

TỔNG CÔNG TY VIWASEEN
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC
-----o0o-----



ISO 9001 - 2008

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ IV/2015



TP.Hồ Chí Minh, tháng 01 năm 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		283.726.095.255	247.155.386.884
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110		55.258.685.774	18.164.027.937
1. Tiền	111		30.669.383.774	18.164.027.937
2. Các khoản tương đương tiền	112		24.589.302.000	-
<u>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120		70.000.000.000	
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		70.000.000.000	
<u>III. Các khoản phải thu</u>	130		116.770.553.335	137.756.984.251
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		83.947.855.124	75.396.768.672
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		59.967.567.003	61.705.400.655
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		4.989.126.378	2.190.132.317
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(32.133.995.170)	(1.535.317.393)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140		20.395.220.533	64.888.590.916
1. Hàng tồn kho	141		20.395.220.533	64.888.590.916
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		21.301.635.613	26.345.783.780
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		782.424.984	4.703.211.714
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	1.836.632.753
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		-	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		20.519.210.629	19.805.939.313
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		117.823.619.416	501.313.953.930
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<u>II. Tài sản cố định</u>	220		17.582.690.830	19.905.327.944
1. Tài sản cố định hữu hình	221		15.461.690.830	17.658.327.944
- Nguyên giá	222		40.433.599.896	41.909.197.677
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(24.971.909.066)	(24.250.869.733)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		2.121.000.000	2.247.000.000
- Nguyên giá	228		3.150.000.000	3.150.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.029.000.000)	(903.000.000)
III. Bất động sản đầu tư	230		67.038.460.539	72.882.933.683
- Nguyên giá	231		116.182.237.422	116.182.201.422
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(49.143.776.883)	(43.299.267.739)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		31.549.052.467	391.121.179.639
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		31.549.052.467	391.121.179.639
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		(8.127.927.145)	4.487.946.475
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		4.487.946.475	4.487.946.475
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(12.615.873.620)	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		375.672.333	375.672.333
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		375.672.333	375.672.333
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
VII. Lợi thế thương mại	269		9.405.670.392	12.540.893.856
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		401.549.714.671	748.469.340.814

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		200.944.281.106	572.808.227.047
I. Nợ ngắn hạn	310		171.571.837.808	184.920.328.797
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		31.175.312.032	48.058.226.285
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		14.828.891.929	11.182.471.178
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		20.770.302.318	5.663.330.216
4. Phải trả người lao động	314		2.655.816.389	1.665.352.776
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		50.600.864.847	18.593.998.478
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		34.338.063.672	28.155.735.857
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		13.608.695.593	70.597.140.826
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		3.499.230.698	
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		94.660.330	1.004.073.181
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
II. Nợ dài hạn	330		29.372.443.298	387.887.898.250
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	70.856.254.337
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		5.973.086.021	6.091.340.565
7. Phải trả dài hạn khác	337		23.399.357.277	310.940.303.348
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		200.605.433.565	175.661.113.771
I. Vốn chủ sở hữu	410		200.591.525.317	175.647.205.523
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		132.000.000.000	132.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			132.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		9.639.328.147	9.639.328.147
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		3.952.000.000	3.952.000.000
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(30.000)	(30.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		15.875.906.561	15.310.869.451
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		38.554.460.298	14.121.801.940
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		32.447.950.689	(4.125.832)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		6.145.974.334	14.125.927.772
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		569.860.311	623.235.985
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		13.908.248	13.908.248
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	431		13.908.248	13.908.248
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		401.549.714.671	748.469.340.814

Lập biểu

Kế toán trưởng

TP HCM ngày tháng năm 2016

Tổng Giám đốc





Trần Thị Sen

Nguyễn Quốc Tuấn

Nguyễn Duy Hùng

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Đến 31/12/2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2015		Năm 2014	
		Quý 4	Lũy kế từ đầu năm	Quý 4	Lũy kế từ đầu năm
1	2	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	376.469.614.374	793.534.343.826	111.973.469.612	338.812.827.587
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	376.469.614.374	793.534.343.826	111.973.469.612	338.812.827.587
4. Giá vốn hàng bán	11	315.555.666.152	661.514.257.624	95.452.046.673	295.651.940.562
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	60.913.948.222	132.020.086.202	16.521.422.939	43.160.887.025
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	190.552.700	674.730.968	60.454.043	2.496.084.873
7. Chi phí tài chính	22	11.161.272.098	15.974.760.992	1.930.497.709	8.332.136.467
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	650.996.848	3.357.578.280	1.929.554.178	8.322.897.239
8. Chi phí bán hàng	24	376.057.665	773.213.384	250.861.362	634.766.186
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	37.099.787.580	54.442.006.765	4.389.149.626	18.943.835.736
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30	12.467.383.579	61.504.836.029	10.011.368.285	17.746.233.509
11. Thu nhập khác	31	261.457.382	1.241.203.463	709.943.768	1.936.844.569
12. Chi phí khác	32	3.635.147.396	11.121.865.970	430.250.603	515.669.651
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	(3.373.690.014)	(9.880.662.507)	279.693.165	1.421.174.918
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	9.093.693.565	51.624.173.522	10.291.061.450	19.167.408.427
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	2.987.183.954	13.118.963.064	2.696.115.780	5.129.819.331
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	6.106.509.611	38.505.210.458	7.594.945.670	14.037.589.096
17.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61	(39.464.723)	(92.840.397)	(47.326.558)	(88.338.676)
17.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62	6.145.974.334	38.598.050.855	7.642.272.228	14.125.927.772
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	463	2.917	575	1.063
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu					

Lập, ngày.....tháng.....năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Trần Thị Sen

Nguyễn Quốc Tuấn

Nguyễn Duy Hùng

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đến ngày 31/12/2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4/2015	Lũy kế năm 2015	Quý 4/2014	Lũy kế năm 2014
1	2	3	4	5	6	7
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		109.701.216.875	506.176.843.447	71.181.268.203	268.460.285.338
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(22.069.207.098)	(78.234.087.147)	(27.240.551.958)	(104.520.793.016)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2.701.094.977)	(11.030.936.507)	(2.815.912.229)	(11.412.884.320)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(143.052.204)	(2.698.990.234)	(1.632.096.719)	(8.082.235.280)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1.791.221.930)	(4.956.735.254)	(4.145.026.733)	(7.664.952.586)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		5.868.433.723	33.197.207.718	178.112.400.642	193.612.186.325
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(65.881.100.242)	(254.194.867.322)	(60.824.027.857)	(164.281.537.294)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		22.983.974.147	188.258.434.701	152.636.053.349	166.110.069.167
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1.804.102.455)	(12.263.371.583)	(10.084.898.528)	(24.175.082.426)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	107.481.818	-	18.190.909
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10.000.000.000)	(70.000.000.000)	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		46.783.229	448.906.042	43.661.829	453.585.981
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(11.757.319.226)	(81.706.983.723)	(10.041.236.699)	(23.703.305.536)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		6.968.559.153	81.384.602.642	40.425.936.109	157.314.332.279
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(21.123.693.322)	(138.245.106.808)	(175.734.943.579)	(303.263.552.799)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(6.620.275)	(12.596.288.975)	-	(2.995.354.801)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(14.161.754.444)	(69.456.793.141)	(135.309.007.470)	(148.944.575.321)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20+30+40)	50		(2.935.099.523)	37.094.657.837	7.285.809.180	(6.537.811.690)

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Đến ngày 31/12/2015

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán hợp nhất và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	Đơn vị tính: VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1.1-Tiền mặt	300.588.476	346.097.016
- Văn phòng công ty	124.802.393	76.349.150
- Trung Tâm Kinh Doanh	33.173.449	144.407.101
- Chi Nhánh Daklak	2.023.594	7.062.894
- Chi Nhánh Dakmil	112.144.427	110.702.730
- Công ty CP Đầu tư Phát triển Nhà Địa Lợi	28.444.613	7.575.141
1.2-Tiền gửi ngân hàng	30.368.795.298	17.817.930.921
a- Văn phòng công ty	27.961.746.861	17.434.790.486
* TGNH (VND)	27.858.806.842	17.387.676.142
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển Việt Nam	7.409.635.693	7.304.321.979
- Ngân hàng TM CP Quân Đội		34.139.080
- Ngân hàng TM CP Hàng Hải Việt Nam	7.152.186	280.610.843
- Ngân hàng TMCP Công Thương CN I	18.829.727.180	435.439.661
- Ngân hàng NN Và Phát Triển Nông Thôn Đông Sài Gòn	2.302.144	2.772.044
- Ngân hàng TMCP An Bình	2.004.581	
- Ngân hàng TMCP Công Thương CN I - Bình Hưng	214.446.119	
- Ngân hàng TMCP Đại Chúng	2.000.833	
- Ngân hàng TMCP Công Thương CN I - CT Phú Quốc	1.391.538.106	9.330.392.535
* TGNH (Ngoại tệ)	102.940.019	47.114.344
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển (BIDV)- 1.406,19 EUR	34.391.189	6.294.149
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển (BIDV)- 2.831,36 USD	63.564.032	14.085.145
- Ngân hàng TM CP Quân Đội - USD		21.991.682
- Ngân hàng TMCP Công Thương CN I- 222,04 USD	4.984.798	4.743.368
b- Trung tâm kinh doanh	805.514.752	55.194.777
- Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam	805.514.752	55.194.777
c- Chi Nhánh Daklak	2.292.339	262.826.552
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển (BIDV)	2.292.339	262.826.552
d- Chi Nhánh Dakmil	77.854.569	55.222.069
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển (BIDV)	77.854.569	55.222.069
d- Công ty CP Đầu tư Phát triển Nhà Địa Lợi	1.521.386.777	9.897.037
- Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	1.521.386.777	9.897.037
1.3- Các khoản tương đương tiền	24.589.302.000	
Cộng	55.258.685.774	18.164.027.937
2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH		
2.1-Chứng khoán kinh doanh		
2.2-Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh		
2.3-Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	70.000.000.000	
Cộng	70.000.000.000	

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Đến ngày 31/12/2015

3. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
3.1- Phải thu khách hàng ngắn hạn	83.947.855.124	75.396.768.672
3.2- Trả trước cho người bán ngắn hạn	59.967.567.003	61.705.400.655
3.3- Phải thu nội bộ ngắn hạn		
3.4- Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng		
3.5- Phải thu về cho vay ngắn hạn		
3.6- Phải thu ngắn hạn khác	4.989.126.378	2.190.132.317
3.7- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(32.133.995.170)	(1.535.317.393)
3.8- Tài sản thiếu chờ xử lý		
Cộng	116.770.553.335	137.756.984.251

4. HÀNG TỒN KHO

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	1.681.707.205	2.380.598.503
- Công cụ, dụng cụ	44.529.755	36.611.088
- Chi phí SX KD dở dang	16.118.604.058	60.692.139.176
- Thành phẩm	121.273.722	104.665.797
- Hàng hóa	2.424.037.793	1.669.508.352
- Hàng gửi bán	5.068.000	5.068.000
Cộng	20.395.220.533	64.888.590.916

5. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
5.1- Chi phí trả trước ngắn hạn	782.424.984	4.703.211.714
5.2- Thuế GTGT được khấu trừ	-	1.836.632.753
5.3- Tài sản ngắn hạn khác	20.519.210.629	19.805.939.313
- Tạm ứng	19.675.458.204	18.985.639.045
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	843.752.425	820.300.268
Cộng	21.301.635.613	26.345.783.780

6. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

KHOẢN MỤC	Quyền SD Đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Trị giá thương hiệu	Tổng Cộng
I. Nguyên giá				
1 Số dư đầu năm			3.150.000.000	3.150.000.000
2 Số tăng trong quý				-
Bao gồm:				
- Mua trong năm				-
- Tạo ra từ nội bộ DN				-
- Tăng do hợp nhất KD				-
- Tăng khác				-
3 Số giảm trong quý				-
Bao gồm:				
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
4 Số dư cuối quý			3.150.000.000	3.150.000.000
II. Giá trị hao mòn lũy kế				
1 Số dư đầu năm			997.500.000	997.500.000

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Đến ngày 31/12/2015

2 Số tăng trong quý	-	-	-	31.500.000	31.500.000
- Khấu hao trong năm				31.500.000	31.500.000
- Tăng khác					
3 Số giảm trong quý	-	-	-		
Bao gồm:					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
4 Số dư cuối quý	-	-	-	1.029.000.000	1.029.000.000
III. Giá trị còn lại					-
1 Tại ngày đầu năm	-	-	-	2.152.500.000	2.152.500.000
2 Tại ngày cuối quý	-	-	-	2.121.000.000	2.121.000.000

7. CHI PHÍ XDCB DỒ DANG

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chung cư cao tầng số 10 Phố Quang, trong đó:	-	369.332.223.955
+ Quyền sử dụng đất		179.164.703.558
+ Quyền phát triển dự án		31.016.000.000
+ Chi phí xây dựng		159.151.520.397
- Dự án khu phức hợp Q9 - HCM	11.089.584.955	4.987.852.265
- Dự án Nâng công suất NMN Đăk mil	442.308.813	
- Trung tâm trưng bày vật tư và VP làm việc	625.581.818	209.090.909
- Dự án Phường Đông Hưng Thuận - Quận 12	320.261.400	319.761.400
- Dự án Chung cư Vũng Tàu	724.406.397	563.553.264
- Dự án kho tại xã An Hòa, Đồng Nai	2.591.364.349	
- Dự án văn phòng CN201 tại Vũng Tàu	89.880.268	58.018.273
- Dự án 158/16 Bình Quới	15.665.664.467	15.650.679.573
Cộng	31.549.052.467	391.121.179.639

8. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
8.1-Đầu tư dài hạn khác	4.487.946.475	4.487.946.475
- Công ty CP XD Cấp Thoát Nước 15 (Viwaseen 15)	1.220.303.364	1.220.303.364
- Công ty CP XD Cấp Thoát Nước 12 (Viwaseen 12)	1.400.000.000	1.400.000.000
- Công ty Điện Nước An Giang	1.521.000.000	1.521.000.000
- Công ty CP Khoan và Xây Lắp Cấp Thoát Nước	346.643.111	346.643.111
8.2-Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	(12.615.873.620)	
- Công ty CP XD Cấp Thoát Nước 15 (Viwaseen 15)	(2.106.571.359)	
- Công ty CP ĐT Phát triển Nhà Địa Lợi	(10.509.302.261)	
Cộng	(8.127.927.145)	4.487.946.475

9. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
9.1-Chi phí trả trước dài hạn		
9.2-Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	375.672.333	375.672.333
9.3-Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn		
9.4-Tài sản dài hạn khác		
- Nhận ký cược ký quỹ dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	375.672.333	375.672.333

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Đến ngày 31/12/2015

10. NỢ NGẮN HẠN**10.1 - Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn**

- Vay huy động vốn các cá nhân
- Ngân hàng Đầu Tư và Phát Triển Việt Nam
- Ngân hàng Công Thương - CN 1
- Phạm Hồng Hạnh

10.2 - Phải trả người bán ngắn hạn**10.3 - Người mua trả tiền trước ngắn hạn****10.4- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

- Thuế GTG hàng bán phải nộp
- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế tài nguyên
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất
- Các loại thuế khác
- Các khoản phải nộp khác

10.5- Phải trả người lao động**10.6- Chi phí phải trả ngắn hạn (trích trước chi phí công trình)****10.7- Phải trả nội bộ ngắn hạn****10.8- Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng****10.9- Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn****10.10- Các khoản phải trả ngắn hạn khác****10.11- Dự phòng phải trả ngắn hạn****10.12- Quỹ khen thưởng và phúc lợi****Cộng****Số cuối kỳ****Số đầu năm**

Số cuối kỳ	Số đầu năm
13.608.695.593	70.597.140.826
8.015.888.885	5.845.535.569
1.806.085.736	14.546.037.083
3.019.861.898	49.438.709.100
766.859.074	766.859.074
31.175.312.032	48.058.226.285
14.828.891.929	11.182.471.178
20.770.302.318	5.663.330.216
3.190.892.737	106.969.716
10.612.751.362	2.450.523.552
3.224.520	1.970.637
6.183.204.193	2.534.692.209
780.229.506	569.174.102
-	-
2.655.816.389	1.665.352.776
50.600.864.847	18.593.998.478
-	-
-	-
-	-
34.338.063.672	28.155.735.857
3.499.230.698	-
94.660.330	1.004.073.181
171.571.837.808	184.920.328.797

11. NỢ DÀI HẠN**11.1- Phải trả người bán dài hạn****11.2- Người mua trả tiền trước dài hạn****11.3- Chi phí phải trả dài hạn****11.4- Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh****11.5- Phải trả dài hạn nội bộ (Tổng công ty Viwaseen)**

Trong đó:

- Công nợ tại Dự án số 10 Phố Quang, P.2, Q.Tân Bình

11.6- Phải trả dài hạn khác

- Công ty Đông Dương (Indochina Group) góp vốn XD chung cư
- Công ty TNHH Kiến Trúc Thiết Kế Arcurata (tiền đặt cọc thuê văn
- Công ty XK Lao Động TM & Du lịch
- Ông Phạm Đức Tấn
- Cty CP Đầu tư KD Địa ốc Hưng Thịnh
- Công ty CP Phát triển Nhà Địa Lợi
- Khách hàng đặt cọc thuê văn phòng

11.7- Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam- SGD II
- Ngân hàng TMCP Hàng Hải- CN Quận 9

11.8- Doanh thu chưa thực hiện dài hạn**11.9- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả****11.10- Dự phòng phải trả dài hạn****Số cuối kỳ****Số đầu năm**

Số cuối kỳ	Số đầu năm
-	70.856.254.337
-	70.856.254.337
23.399.357.277	310.940.303.348
-	161.427.371.355
6.500.000.000	6.500.000.000
1.900.000.000	1.900.000.000
5.375.000.000	5.375.000.000
-	125.000.000.000
4.400.000.000	4.400.000.000
5.224.357.277	6.337.931.993
-	-
-	-
5.973.086.021	6.091.340.565

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Đến ngày 31/12/2015

Cộng		29.372.443.298	387.887.898.250
12. VỐN CHỦ SỞ HỮU			
b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu			
	Tỷ lệ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn góp của nhà nước	60%	79.200.000.000	79.200.000.000
- Vốn góp của các cổ đông khác	40%	52.800.000.000	52.800.000.000
Cộng	100%	132.000.000.000	132.000.000.000
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận			
		Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu			
+ Vốn góp đầu năm		132.000.000.000	132.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm			
+ Vốn góp giảm trong năm			
+ Vốn góp cuối năm		132.000.000.000	132.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia			
d) Cổ phiếu			
		Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		13.200.000	13.200.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		13.200.000	13.200.000
+ Cổ phiếu phổ thông		13.200.000	13.200.000
+ Cổ phiếu ưu đãi			
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		3	3
+ Cổ phiếu phổ thông		3	3
+ Cổ phiếu ưu đãi			
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành			
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		13.199.997	13.199.997
+ Cổ phiếu phổ thông		13.199.997	13.199.997
+ Cổ phiếu ưu đãi			
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đ/ cp			
e) Các quỹ của doanh nghiệp			
		Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển		15.875.906.561	15.310.869.451
Cộng		15.875.906.561	15.310.869.451
13. NGUỒN KINH PHÍ			
		Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm			
- Chi sự nghiệp			
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		13.908.248	13.908.248
Cộng		13.908.248	13.908.248
14. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ			
			Quý 4/2015
- Doanh thu bán hàng			19.105.465.508
- Doanh thu cung cấp dịch vụ			17.423.769.584
- Doanh thu hợp đồng xây dựng			50.153.713.852
- Doanh thu kinh doanh bất động sản			289.786.665.430
Cộng			376.469.614.374
15. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU			
Trong đó:			
			Quý 4/2015

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Đến ngày 31/12/2015

- Chiết khấu thương mại	
- Giảm giá hàng bán	
- Hàng bán trả lại	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	
- Thuế xuất khẩu	
Cộng	-
16. DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	Quý 4/2015
- Doanh thu bán hàng	19.105.465.508
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	17.423.769.584
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	50.153.713.852
- Doanh thu kinh doanh bất động sản	289.786.665.430
Cộng	376.469.614.374
17. GIÁ VỐN HÀNG BÁN	Quý 4/2015
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	18.532.301.543
- Giá vốn của hoạt động xây dựng	43.880.397.679
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	13.575.148.132
- Giá vốn kinh doanh bất động sản	239.567.818.798
Cộng	315.555.666.152
18. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	Quý 4/2015
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	190.552.700
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-
Cộng	190.552.700
19. CHI PHÍ TÀI CHÍNH	Quý 4/2015
- Lãi tiền vay	650.996.848
- Chi phí tài chính khác (Dự phòng đầu tư góp vốn vào Địa Lợi)	10.509.302.261
- Lỗ do chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	972.989
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	
Cộng	11.161.272.098
20. CHI PHÍ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ	Quý 4/2015
Thù lao của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát	552.289.174
Cộng	552.289.174
21. THUẾ TNDN PHẢI NỘP VÀ LỢI NHUẬN SAU THUẾ	Quý 4/2015
Chi tiêu	
* Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	9.093.693.565
* Các khoản điều chỉnh	2.911.314.987
+ Các khoản điều chỉnh tăng	2.911.314.987
+ Các khoản điều chỉnh giảm	
* Tổng thu nhập chịu thuế	12.005.008.552
* Thuế TNDN phải nộp	2.987.183.954
* Thuế TNDN truy thu	
* Thuế TNDN được miễn giảm	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Đến ngày 31/12/2015

* Thuế TNDN phải nộp sau miễn giảm	2.987.183.954
* Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-
* Lợi nhuận sau thuế TNDN	6.106.509.611

22. THÔNG TIN BỔ SUNG

b) Mục đích và chính sách quản lý rủi ro tài chính

Các nhân tố rủi ro tài chính:

Công ty chịu các rủi ro sau khi sử dụng các công cụ tài chính:

- Rủi ro thị trường

- Rủi ro tín dụng

- Rủi ro thanh khoản

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm đối với việc thiết lập và giám sát nguyên tắc quản lý rủi ro tài chính. Ban Giám đốc thiết lập các chính sách nhằm phát hiện và phân tích các rủi ro mà Công ty thiết lập các biện pháp kiểm soát rủi ro và các hạn mức rủi ro thích hợp, giám sát rủi ro và việc thực hiện các hạn mức rủi ro. Hệ thống và chính sách quản lý rủi ro được xem xét lại định kỳ nhằm phản ánh những thay đổi của các điều kiện thị trường và hoạt động của Công ty.

b.1 Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường gồm 3 loại: rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất, và rủi ro về giá khác.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

Công ty không có rủi ro ngoại tệ do việc mua và bán hàng hoá, dịch vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ kế toán chủ yếu là đồng Việt Nam.

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường.

Công ty không có rủi ro lãi suất do các khoản vay theo lãi suất cố định và công ty luôn được các ngân hàng xếp hạng tín dụng tốt nên lãi suất các tổ chức thường áp dụng ở mức lãi suất phù hợp nhất so với thị trường.

Rủi ro về giá khác

Rủi ro về giá khác là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoài thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái. Vấn đề này không ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính của Công ty.

b.2 Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty.

Các khách hàng của công ty chủ yếu là các Công ty cấp nước lớn của các tỉnh thành trong khu vực phía Nam, có mối quan hệ truyền thống lâu năm trong lĩnh vực cấp thoát nước, ngoài ra các công trình công ty đang thi công nguồn vốn thanh toán chắc chắn nên những rủi ro về phải thu khó đòi từ khách hàng rất ít. Tuy nhiên cũng có một số công trình vướng về mặt bằng thi công dẫn đến thời gian thi công kéo dài, chi phí đầu vào biến động, lãi vay tăng cao.

Phải thu khách hàng

Công ty giảm thiểu rủi ro tín dụng bằng cách đưa ra chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình công nợ để đôn đốc thu hồi. Công ty chỉ tham gia đấu thầu các công trình có nguồn vốn thanh toán đảm bảo để tránh trường hợp thi công xong công trình nhưng chủ đầu tư không có nguồn vốn để thanh toán.

Tiền gửi ngân hàng

Phần lớn tiền gửi ngân hàng của Công ty được gửi tại các ngân hàng lớn, có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

b.3 Rủi ro thanh khoản

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Đến ngày 31/12/2015

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền.

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm cao nhất trong quản lý rủi ro thanh khoản. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền và các khoản tương đương tiền phù hợp và các khoản vay ở mức mà Ban Giám đốc cho là đủ để đáp ứng nhu cầu hoạt động của Công ty nhằm giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền.

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

b.4 Tài sản đảm bảo

* Tài sản thế chấp cho đơn vị khác:

Tại ngày 31/12/2015, Công ty có các tài sản thế chấp sau:

Hợp đồng thế chấp:

- Hợp đồng thế chấp tài sản số 291/2011/HĐ ngày 22/06/2011.
- Hợp đồng thế chấp tài sản số 292/2011/HĐ ngày 22/06/2011.

Bên nhận thế chấp: Chi nhánh Sở giao dịch II - Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam.

Tài sản thế chấp:

- Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng".
- Xe cầu tự hành bánh lốp 40 tấn.
- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn.
- Dàn giáo Coppha.

Giá trị ghi sổ của tài sản:

- Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng": 71.538.739.445 đ.
- Xe cầu tự hành bánh lốp 40 tấn: 748.428.655 đ.
- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn: 930.406.533 đ.
- Dàn giáo Coppha: 0 đ.

Giá trị thế chấp của tài sản:

- Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng": 179.278.000.000 đ.
- Xe cầu tự hành bánh lốp 40 tấn: 2.245.285.988 đ
- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn: 2.279.495.985 đ
- Dàn giáo Coppha: 1.706.504.243 đ

Mục đích thế chấp: Vay vốn ngắn hạn + bảo lãnh.

* Tài sản nhận thế chấp của đơn vị khác: Không phát sinh.

22.3- Số liệu so sánh:

Số dư đầu năm trên Báo cáo tài chính hợp nhất đến ngày 31/12/2015 là số dư cuối năm trên Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS).

Người lập biểu

Trần Thị Sen

Kế toán trưởng

Nguyễn Quốc Tuấn



Nguyễn Duy Hùng

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CÁP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

5. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH + BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

KHOẢN MỤC	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, TD	Thiết bị, dụng cụ QL	TSCĐ hữu hình khác	Tổng Cộng
I. Nguyên giá						
1 Số dư đầu quý	119.368.144.582	10.493.701.861	10.940.399.990	16.327.070.603	-	157.129.317.036
2 Số tăng trong quý	-	-	-	119.850.000	-	119.850.000
<i>Bao gồm:</i>						
- Mua mới				119.850.000		119.850.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
3 Số giảm trong quý	-	-	-	633.329.718	-	633.329.718
<i>Bao gồm:</i>						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán				229.862.343		229.862.343
- Giảm khác				403.467.375		403.467.375
4 Số dư cuối quý 4-2015	119.368.144.582	10.493.701.861	10.940.399.990	15.813.590.885	-	156.615.837.318
II. Giá trị hao mòn LK						
1 Số dư đầu quý	44.352.159.125	4.393.992.132	8.225.991.120	15.712.874.522	-	72.685.016.899
2 Số tăng trong quý	1.296.481.668	30.939.744	306.313.365	430.263.991	-	2.063.998.768
- Khấu hao	1.296.481.668	30.939.744	306.313.365	430.263.991		2.063.998.768
- Tăng khác						
3 Số giảm trong quý	-	-	-	633.329.718		633.329.718
<i>Bao gồm:</i>						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác				633.329.718		633.329.718
4 Số dư cuối quý 4-2015	45.648.640.793	4.424.931.876	8.532.304.485	15.509.808.795	-	74.115.685.949
III. Giá trị còn lại						
1 Tại ngày đầu quý	75.015.985.457	6.099.709.729	2.714.408.870	614.196.081	-	84.444.300.137
2 Tại ngày 31/12/2015	73.719.503.789	6.068.769.985	2.408.095.505	303.782.090	-	82.500.151.369

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

22.2.- Công cụ tài chính

a) Tài sản tài chính và Nợ phải trả tài chính

	Giá trị sổ sách		Giá trị dự phòng		Giá trị hợp lý	
	Ngày 31/12/2015	Ngày 31/12/2014	Ngày 31/12/2015	Ngày 31/12/2014	Ngày 31/12/2015	Ngày 31/12/2014
Tài sản tài chính						
- Tiền và các khoản tương đương tiền	55.258.685.774	18.164.027.937			55.258.685.774	18.164.027.937
- Phải thu của khách hàng	83.947.855.124	75.396.768.672	(31.916.021.989)	(1.535.317.393)	52.031.833.135	73.861.451.279
- Phải thu ngắn hạn khác	4.989.126.378	2.190.132.317	(217.973.181)		4.771.153.197	2.190.132.317
Cộng	144.195.667.276	95.750.928.926	(32.133.995.170)	(1.535.317.393)	112.061.672.106	94.215.611.533
Nợ phải trả tài chính						
- Phải trả người bán	31.175.312.032	48.058.226.285			31.175.312.032	48.058.226.285
- Vay và nợ	13.608.695.593	70.597.140.826			13.608.695.593	70.597.140.826
- Phải trả nội bộ ngắn hạn	-	-			-	-
- Phải trả nội bộ dài hạn	-	70.856.254.337			-	70.856.254.337
- Chi phí phải trả khác	50.600.864.847	18.593.998.478			50.600.864.847	18.593.998.478
- Các khoản phải trả khác ngắn hạn	34.338.063.672	28.155.735.857			34.338.063.672	28.155.735.857
- Các khoản phải trả khác dài hạn	23.399.357.277	310.940.303.348			23.399.357.277	310.940.303.348
Cộng	153.122.293.421	547.201.659.131	-	-	153.122.293.421	547.201.659.131

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính là giá trị mà một tài sản có thể được trao đổi, hoặc một khoản nợ phải trả có thể được thanh toán giữa các bên có đầy đủ hiểu biết, mong muốn giao dịch, trong một giao dịch trao đổi ngang giá.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

22.1- Báo cáo bộ phận

20.1.1- Báo cáo bộ phận: Bao gồm bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và bộ phận theo khu vực địa lý.

a- **Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:** Lĩnh vực kinh doanh gồm đầu tư xây dựng và kinh doanh các công trình (cấp thoát nước, hạ tầng kỹ thuật đô thị, công trình dân dụng - công nghiệp...), lĩnh vực kinh doanh bất động sản, lĩnh vực dịch vụ (tư vấn thiết kế).

b- **Bộ phận theo khu vực địa lý:** Toàn lãnh thổ Việt Nam.

20.1.2- Trình bày báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:

Chỉ tiêu	Thi công xây lắp	Kinh doanh bất động sản	Tư vấn thiết kế, sản xuất công nghiệp, kinh doanh khác	Cho thuê văn phòng	Kinh doanh vật tư hàng hóa	Tổng
A- Kết quả						
1- Doanh thu thuần	50.153.713.852	289.786.665.430	7.625.521.449	9.798.248.135	19.105.465.508	376.469.614.374
2- Chi phí	43.880.397.679	239.567.818.798	7.523.806.408	6.051.341.724	18.532.301.543	315.555.666.152
- Chi phí phân bổ trực tiếp (gồm cả giá vốn)	43.880.397.679	239.567.818.798	7.523.806.408	6.051.341.724	18.532.301.543	315.555.666.152
3- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	6.273.316.173	50.218.846.632	101.715.041	3.746.906.411	573.163.965	60.913.948.222
B- Tổng giá trị của tài sản bộ phận	265.268.301.991	56.733.388.000	6.002.372.533	67.038.460.539	6.507.191.608	401.549.714.671
C- Nợ phải trả của bộ phận	171.272.532.271	11.675.000.000	587.226.056	11.724.357.277	5.685.165.502	200.944.281.106
D- Tổng chi phí phát sinh trong niên độ để mua TSCĐ						
E- Tổng chi phí khấu hao TSCĐ và phân bổ chi phí trả trước	475.860.371		519.402.356	1.489.861.201	39.165.370	2.524.289.298
- Tổng chi phí khấu hao TSCĐ	475.860.371		163.634.430	1.397.596.013	26.907.954	2.063.998.768
- Tổng chi phí phân bổ chi phí trả trước			355.767.926	92.265.188	12.257.416	460.290.530