

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẤP NƯỚC QUẢNG BÌNH**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: **266** /CBTT-NQB
V/v: Công bố thông tin định kỳ
Báo cáo tài chính quý 3 năm 2017

Quảng Bình, ngày 19 tháng 10 năm 2017

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội
- Quý cổ đông Công ty cổ phần Cấp nước Quảng Bình

1. Tên tổ chức: Công ty cổ phần Cấp nước Quảng Bình

- Mã chứng khoán : NQB
- Địa chỉ Trụ sở chính : số 81- Lý Thường Kiệt, thành phố Đồng Hới, tỉnh Quảng Bình
- Điện thoại: 0232.3822354- 3822620;
- Fax: 0232.3823292
- Người thực hiện công bố thông tin: ông Lê Anh Dũng- Chủ tịch HĐQT,
Người đại diện theo pháp luật doanh nghiệp.

2. Nội dung công bố thông tin:

Báo cáo tài chính quý 3 năm 2017 được lập ngày 30/9/2017 của Công ty cổ phần Cấp nước Quảng Bình, bao gồm: Bản thuyết minh báo cáo tài chính; Bảng cân đối kế toán; báo cáo kết quả kinh doanh; báo cáo lưu chuyển tiền tệ; giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế so với cùng kỳ năm 2016. Thông tin này được Công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 19/10/2017, tại đường dẫn: **Capnuocquangbinh.vn**.

Chúng tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin đã công bố.

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT
CHỦ TỊCH HĐQT**

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu TV.



Lê Anh Dũng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2017

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: SXKD nước máy
3. Ngành nghề kinh doanh:
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Kỳ kế toán năm Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/09/2017
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi VND

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành

IV- Các chính sách kế toán áp dụng trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân cuối kỳ
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính; bất động sản đầu tư:
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng:
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ:
 - Doanh thu hoạt động tài chính:
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng:
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giá định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

01. Tiền

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	808.705.921	769.820.003

- Tiền gửi ngân hàng	8.881.261.413	7.714.799.733
- Các khoản tương đương tiền	25.000.000.000	29.000.000.000
Cộng	34.689.967.334	37.484.619.736

02. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)						
- Các khoản đầu tư khác						

- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

Về số lượng:

Về giá trị:

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn	5.000.000.000		5.000.000.000	
- Tiền gửi có kỳ hạn	5.000.000.000		5.000.000.000	
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết theo từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;						
- Đầu tư vào đơn vị khác;						

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

03. Phải thu của khách hàng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	11.187.391.583	9.760.848.825
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)		

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
---	--	--

04. Phải thu khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn;				
- Tạm ứng	26.448.251		39.948.251	
- Phải thu khác.				
- Phải trả khác.	7.550.000		7.550.000	
b) Dài hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.				
Cộng	33.998.251		36.498.251	

05. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

06. Nợ xấu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản Phải Thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng Thu hồi	110.773.741			110.773.741		
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.						
Cộng	110.773.741			110.773.741		

07. Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	14.419.189.171		13.493.070.289	
- Công cụ, dụng cụ	36.751.885		27.640.067	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang				
- Thành phẩm				
- Hàng hóa				
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
Cộng	14.455.941.056		13.520.710.356	

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

08. Tài sản dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
.....				
Cộng				
Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm;				
- XDCB;		(2.689.957.074)		14.832.323.685
- Sửa chữa.				
Cộng		(2.689.957.074)		14.832.323.685

09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ	101.692.381.705	21.593.156.048	189.720.234.729				313.005.772.482
- Mua trong kỳ		70.463.636		33.545.454			104.009.090
- Đầu tư XDCB hoàn thành			25.477.238.000				25.477.238.000
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							

- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	101.692.381.705	21.663.619.684	215.197.472.729	33.545.454			338.587.019.572
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ	51.638.096.020	9.836.145.826	91.934.507.989				153.408.749.835
- Khấu hao trong kỳ	1.133.143.551	418.072.022	3.068.711.158	186.364			4.620.113.095
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	52.771.239.571	10.254.217.848	95.003.219.147	186.364			158.028.862.930
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	50.054.285.685	11.757.010.222	97.785.726.740				159.597.022.647
- Tại ngày cuối kỳ	48.921.142.134	11.409.401.836	120.194.253.582	33.359.090			180.558.156.642

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản cho vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình;

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu kỳ					351.000.000			351.000.000
- Mua trong kỳ								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ					351.000.000			351.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu kỳ					167.249.142			167.249.142
- Khấu hao trong kỳ					12.332.391			12.332.391
- Tăng khác								
- Thanh lý nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ					179.581.533			179.581.533
Giá trị còn lại								
- Tại ngày đầu kỳ					183.750.858			183.750.858
- Tại ngày cuối kỳ					171.418.467			171.418.467

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ							
- Thuê tài chính trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ							
- Khấu hao trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ							
- Tại ngày cuối kỳ							

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu kỳ	Giảm trong kỳ	Tăng trong kỳ	Số cuối kỳ
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				

- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tổn thất do suy giảm giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

13. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác		
b) Dài hạn	485.772.480	434.363.390
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	81.364.768	29.955.678
- Chi phí mua bảo hiểm;	1.609.848	1.609.848
- Các khoản khác	402.797.864	402.797.864
Cộng	485.772.480	434.363.390

14. Tài sản khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
Cộng		

15. Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	5.317.305.695				5.317.305.695	

.....					
b) Vay dài hạn	42.376.019.330			45.034.672.177	
.....					
Cộng	47.693.325.025			50.351.977.872	

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
- Từ 1 năm trở xuống						
- Trên 1 năm đến 5 năm						
- Trên 5 năm						

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay:				
- Nợ thuê tài chính:				
- Lý do chưa thanh toán				
Cộng				

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

.....

16. Phải trả người bán

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	6.695.640.963		4.359.925.301	
- CT CP Kỹ thuật đo lường VBS	540.914.000		323.570.500	
- CT CP ĐTPT Vân Giang			327.253.850	
- CT CP Nhựa Đồng Nai MT	4.794.470.901		1.337.966.520	
- Phải trả cho các đối tượng khác	1.360.256.062		2.371.134.431	
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)				
Cộng	6.695.640.963		4.359.925.301	
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
Cộng				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng		1.121.590.560	1.121.590.560	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				

- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	905.311.142	499.163.474		1.404.474.616
- Thuế thu nhập cá nhân	740.100	10.825.050		11.565.150
- Thuế tài nguyên	39.721.000	133.561.244	138.580.000	34.702.244
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		750.859	750.859	
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1.505.440.966	5.487.501.115	5.418.993.056	1.573.949.025
Cộng	2.451.213.208	7.253.392.302	6.679.914.475	3.024.691.035
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng	22.507.258	1.825.458.025	1.664.933.524	183.031.759
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.065.150	4.065.150		0
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng	22.507.258	1.825.458.025	1.664.933.524	183.031.759

18. Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác		
- Lãi vay Phải trả	874.721.900	1.023.426.436
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
.....		
Cộng	874.721.900	1.023.426.436

19. Phải trả khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	41.990.474	110.639.327
- Bảo hiểm xã hội	58.328.841	(9.954.643)
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.912.479.010	1.800.580.951
Cộng	2.012.798.325	1.901.265.635
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng		

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

20. Doanh thu chưa thực hiện

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).		

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá;						
- Loại phát hành có chiết khấu;						
- Loại phát hành có phụ trội.						
Cộng						
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)						
.....						
Cộng						

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;

- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
 - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
 - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.
- c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
 - Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.
- d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
 - Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư
- e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:
- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
 - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
 - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
 - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
 - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
 - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.
- g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		
b) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)	1.800.000.000	
Cộng	1.800.000.000	

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

25. Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Quỹ đầu tư phát triển	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước						
- Tăng vốn trong năm trước						
- Lãi trong năm trước						
- Tăng khác						
- Giảm vốn trong năm trước						
- Lỗ trong năm trước						
- Giảm khác						
Số dư đầu kỳ	172.302.040.000		813.166.996		3.674.556.756	176.789.763.752
- Lãi trong kỳ					8.780.631.894	8.780.631.894
- Trích quỹ đầu tư phát triển						
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi						
- Tăng khác						
- Chia cổ tức						
- Lỗ trong kỳ					6.783.977.996	
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	172.302.040.000		813.166.996		5.671.210.654	178.786.417.650

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác		
Cộng		

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		

+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d. Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

đ- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển:
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:

-....

-....

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).		

27. Chênh lệch tỷ giá

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		

28. Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ:

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
	Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:			
	- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:			

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD

d) Vàng tiền tệ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại vàng tiền tệ

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
a. Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	19.786.096.921	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.400.852.725	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu khác	22.008.260	
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
Cộng	21.208.957.906	18.220.536.870

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		

2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
Cộng		

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
----------	--------	------------------

- Giá vốn của hàng hóa đã bán	16.419.458.582	14.396.431.316
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	16.419.458.582	14.396.431.316

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	361.418.635	381.139.262
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	361.418.635	381.139.262

5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Lãi tiền vay	967.200.193	923.837.337
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
Cộng	967.200.193	923.837.337

6. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.		86.818.182
Cộng		86.818.182

7. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		

- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.		1.985.327
Cộng		1.985.327

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	1.046.968.160	941.077.971
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;		
- Các khoản chi phí QLDN khác.		
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	635.605.565	565.610.655
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3.828.934.508	2.164.642.252
- Chi phí nhân công	6.679.072.615	5.985.083.619
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.632.445.486	4.440.202.244
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.835.692.530	226.027.911
- Chi phí khác bằng tiền	622.611.524	356.720.500
Cộng	17.598.756.663	13.172.676.526

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	499.163.474	352.816.853
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

Kết quả sản xuất kinh doanh quý 1/2016 tăng so với quý 1/2015 hơn 10% chủ yếu do sản lượng tiêu thụ nước máy quý 1/2016 tăng làm cho doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng hơn 13% trong khi đó tiết kiệm được chi phí quản lý doanh nghiệp 10% còn các chi phí khác giữ ở mức tương đương.

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX- Những thông tin khác

1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

3 - Thông tin về các bên liên quan:

4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":

5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6 - Thông tin về hoạt động liên tục:

7 - Những thông tin khác:

Người lập biểu

Lê Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Lê Minh Chương

Lập, Ngày 30 tháng 9 năm 2017

Giám đốc



Nguyễn Văn Dũng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2017
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		67.896.792.893	63.960.250.192
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		34.689.967.334	43.846.290.945
1. Tiền	111		9.689.967.334	14.846.290.945
2. Các khoản tương đương tiền	112		25.000.000.000	29.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		5.000.000.000	5.000.000.000
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		5.000.000.000	5.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		13.465.459.093	5.934.074.071
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		11.187.391.583	4.737.849.561
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.354.843.000	1.270.500.000
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		33.998.251	36.498.251
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(110.773.741)	(110.773.741)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		14.455.941.056	9.146.477.918
1. Hàng tồn kho	141		14.455.941.056	9.146.477.918
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		285.425.410	33.407.258
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			10.900.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		285.425.410	22.507.258
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			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		178.828.105.515	175.731.573.264
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		302.715.000	302.715.000
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		302.715.000	302.715.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
II. Tài sản cố định	220		180.729.575.109	167.912.846.556
1. TSCĐ hữu hình	221		180.558.156.642	167.704.430.916
- Nguyên giá	222		338.587.019.572	312.554.098.780
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(158.028.862.930)	(144.849.667.864)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227		171.418.467	208.415.640
- Nguyên giá	228		351.000.000	351.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(179.581.533)	(142.584.360)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		(2.689.957.074)	6.901.538.901
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		(2.689.957.074)	6.901.538.901
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		485.772.480	614.472.807
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		485.772.480	614.472.807
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		246.724.898.408	239.691.823.456

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		67.938.480.757	63.943.210.851
I. Nợ ngắn hạn	310		23.762.461.427	10.932.580.131
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		6.695.640.963	794.317.130
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		283.201.743	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		3.020.626.485	984.345.899
4. Phải trả người lao động	314		5.440.430.668	5.839.441.294
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		874.721.900	1.015.221.982
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		1.901.265.635	2.004.772.911
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		5.317.305.695	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		229.268.338	294.480.915
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		44.176.019.330	53.010.630.720
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			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		42.376.019.330	53.010.630.720
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		1.800.000.000	
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		178.786.417.650	175.748.612.605
I. Vốn chủ sở hữu	410		178.786.417.650	175.748.612.605
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		172.302.040.000	172.302.040.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		172.302.040.000	172.302.040.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		813.166.996	437.000.000
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		5.671.210.654	3.009.572.605
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		5.671.210.654	3.009.572.605
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)	440		246.724.898.408	239.691.823.456

NGƯỜI LẬP

(Ký, họ tên)

hsh

Lê Thị Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Camme

Ngàytháng.....năm.....

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý 3 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lk từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		21.203.631.237	18.213.177.696	56.559.083.786	48.196.753.372
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		21.203.631.237	18.213.177.696	56.559.083.786	48.196.753.372
4. Giá vốn hàng bán	11		16.419.458.582	14.396.431.316	43.454.140.085	39.061.613.085
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4.784.172.655	3.816.746.380	13.104.943.701	9.135.140.287
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		361.418.635	381.139.262	1.209.981.929	1.238.809.206
7. Chi phí tài chính	22		967.200.193	923.837.337	2.169.519.055	2.175.170.337
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		967.200.193	923.837.337	2.169.519.055	2.175.170.337
8. Chi phí bán hàng	25		635.605.565	565.610.655	1.558.582.077	1.442.891.897
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1.046.968.160	941.077.971	3.499.547.398	3.050.753.694
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		2.495.817.372	1.767.359.679	7.087.277.100	3.705.133.565
11. Thu nhập khác	31			86.818.182	2.762.413	96.450.129
12. Chi phí khác	32			1.985.372	820.544	1.985.372
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40			84.832.810	1.941.869	94.464.757
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2.495.817.372	1.852.192.489	7.089.218.969	3.799.598.321
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		499.163.474	352.816.853	1.418.008.314	725.080.467
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.996.653.898	1.499.375.636	5.671.210.655	3.074.517.854
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

NGƯỜI LẬP

(Ký, họ tên)

Lê Thị Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Ngày.....tháng.....năm.....

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		26.632.370.736	23.454.485.952
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(12.391.410.881)	(10.451.884.801)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(5.835.452.000)	(5.303.873.000)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(1.115.904.729)	(1.210.749.498)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05			(372.000.000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		6.379.192.771	1.780.208.738
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(9.362.493.225)	(8.312.870.397)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		4.306.302.672	(416.683.006)
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		(803.720.863)	(622.438.635)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			86.818.182
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
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		361.418.635	381.139.262
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(442.302.228)	(154.481.191)
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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(2.658.652.847)	(1.493.583.545)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(31.582.750)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(2.658.652.847)	(1.525.166.295)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		1.205.347.597	(2.096.330.492)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		37.484.619.736	41.025.474.299
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		38.689.967.334	38.929.143.807

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5

NGƯỜI LẬP

(Ký, họ tên)

hsh

Lê Thị Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Cam

Cam

Ngày.....tháng.....năm.....

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Dũng

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH

Từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	769.820.003		18.758.154.942	18.719.269.025	808.705.921	
1111	Tiền Việt Nam	769.820.003		18.758.154.942	18.719.269.025	808.705.921	
12	Tiền gửi ngân hàng	7.714.799.733		30.775.827.200	29.609.365.520	8.881.261.413	
121	Tiền Việt Nam	7.714.799.733		30.775.827.200	29.609.365.520	8.881.261.413	
12101	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng công thương	1.089.896.789		11.654.708.646	10.901.291.260	1.843.314.175	
12102	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Ngoại thương	528.820.902		4.659.875.100	4.301.634.691	887.061.311	
12103	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng đầu tư	2.769.402.722		7.157.191.468	6.831.174.931	3.095.419.259	
12104	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nông nghiệp	944.005.386		3.378.495.585	2.920.911.219	1.401.589.752	
12105	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Bưu điện Liên Việt	432.113.386		2.066.952.710	1.605.614.450	893.451.646	
12106	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng đầu tư bắc Quảng Bình	1.573.001.993		1.672.923.375	2.678.591.569	567.333.799	
12107	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nông nghiệp CN Ba đôn	377.558.555		185.680.316	370.147.400	193.091.471	
28	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	34.000.000.000			4.000.000.000	30.000.000.000	
281	Tiền gửi có kỳ hạn	34.000.000.000			4.000.000.000	30.000.000.000	
2811	Tiền gửi có kỳ hạn: <= 3 tháng	29.000.000.000			4.000.000.000	25.000.000.000	
2812	Tiền gửi có kỳ hạn: > 3 tháng và <= 12 tháng	5.000.000.000				5.000.000.000	
31	Phải thu khách hàng	9.760.848.825	25.788.000	26.504.162.579	25.335.033.564	11.187.391.583	283.201.743
311	Phải thu ngắn hạn khách hàng	9.760.848.825	25.788.000	26.504.162.579	25.335.033.564	11.187.391.583	283.201.743
3111	Phải thu ngắn hạn khách hàng: hoạt động SXKD	9.760.848.825	25.788.000	26.504.162.579	25.335.033.564	11.187.391.583	283.201.743
31111	Phải thu ngắn hạn khách hàng: HD SXKD (VND)	9.760.848.825	25.788.000	26.504.162.579	25.335.033.564	11.187.391.583	283.201.743
33	Thuế GTGT được khấu trừ	183.031.759		1.223.560.877	1.121.167.226	285.425.410	
331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ	183.031.759		1.223.560.877	1.121.167.226	285.425.410	
3311	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ	183.031.759		1.223.560.877	1.121.167.226	285.425.410	

Mã tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1111	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ: HĐ SXKD	183.031.759		1.223.560.877	1.121.167.226	285.425.410	
	Phải thu nội bộ		8.117.151.883	125.684.873	2.207.149.533		10.198.616.543
8	Phải thu nội bộ khác		8.117.151.883	125.684.873	2.207.149.533		10.198.616.543
81	Phải thu nội bộ khác: ngắn hạn		8.117.151.883	125.684.873	2.207.149.533		10.198.616.543
811	Phải thu nội bộ khác: ngắn hạn - XN Ba đôn		8.117.151.883	125.684.873	2.207.149.533		10.198.616.543
	Tạm ứng	39.948.251			13.500.000	26.448.251	
1	Tạm ứng: ngắn hạn	39.948.251			13.500.000	26.448.251	
	Nguyên liệu, vật liệu	13.493.070.289		8.709.556.213	7.783.437.331	14.419.189.171	
1	Nguyên liệu, vật liệu chính	13.469.850.884		8.709.556.213	7.772.040.223	14.407.366.874	
8	Vật liệu khác	23.219.405			11.397.108	11.822.297	
	Công cụ, dụng cụ	27.640.067		134.803.637	125.691.819	36.751.885	
1	Công cụ, dụng cụ	27.640.067		134.803.637	125.691.819	36.751.885	
	Chi phí SXKD dở dang						
1	Chi phí SXKD dở dang: ngắn hạn			16.399.465.209	16.399.465.209		
12	Chi phí SXKD dở dang: ngắn hạn - sản xuất nước			16.399.465.209	16.399.465.209		
13	Chi phí SXKD dở dang: ngắn hạn - lắp đặt ống nhánh			15.177.303.109	15.177.303.109		
	Tài sản cố định hữu hình	313.005.772.482				338.587.019.572	
1	Nhà cửa, vật kiến trúc	101.692.381.705		25.581.247.090		101.692.381.705	
2	Máy móc, thiết bị	21.593.156.048		70.463.636		21.663.619.684	
3	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	189.720.234.729		25.477.238.000		215.197.472.729	
4	Thiết bị, dụng cụ quản lý			33.545.454		33.545.454	
	TSCD vô hình	351.000.000				351.000.000	
5	Chương trình phần mềm	351.000.000				351.000.000	
	Hao mòn tài sản cố định		153.575.998.977		4.632.445.486		158.208.444.463
1	Hao mòn TSCĐ hữu hình		153.408.749.835		4.620.113.095		158.028.862.930
2	Hao mòn nhà cửa, vật kiến trúc		124.686.914.421		1.133.143.551		125.820.057.972
3	Hao mòn máy móc, thiết bị		2.948.339.033		418.072.022		3.366.411.055
3	Hao mòn phương tiện vận tải		25.773.496.381		3.068.711.158		28.842.207.539

Mã tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
14	Hao mòn dụng cụ, thiết bị quản lý				186.364		186.364
3	Hao mòn TSCĐ vô hình		167.249.142		12.332.391		179.581.533
35	Hao mòn phần mềm kế toán		167.249.142		12.332.391		179.581.533
3	Dự phòng tổn thất tài sản		110.773.741				110.773.741
3	Dự phòng phải thu khó đòi		110.773.741				110.773.741
31	Dự phòng phải thu khó đòi: ngắn hạn		110.773.741				110.773.741
	Xây dựng cơ bản dở dang	14.832.323.685		7.961.254.281	25.483.535.040		2.689.957.074
2	XDCB dở dang: Xây dựng cơ bản	14.832.323.685		7.961.254.281	25.483.535.040		2.689.957.074
3	Chi phí trả trước	434.363.390		111.000.000	59.590.910	485.772.480	
2	Chi phí trả trước: dài hạn	434.363.390		111.000.000	59.590.910	485.772.480	
22	Công cụ, dụng cụ xuất dùng	29.955.678		111.000.000	59.590.910	81.364.768	
25	Chi phí mua bảo hiểm	1.609.848				1.609.848	
28	Chi phí trả trước dài hạn khác	402.797.864				402.797.864	
	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	302.715.000				302.715.000	
2	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược: dài hạn	302.715.000				302.715.000	
	Phải trả cho người bán	644.428.000	4.359.925.301	10.035.248.685	10.660.549.347	2.354.843.000	6.695.640.963
1	Phải trả ngắn hạn người bán	644.428.000	4.359.925.301	10.035.248.685	10.660.549.347	2.354.843.000	6.695.640.963
11	Phải trả cho người bán: hoạt động SXKD	644.428.000	4.359.925.301	10.035.248.685	10.660.549.347	2.354.843.000	6.695.640.963
111	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD (VND)	644.428.000	4.359.925.301	10.035.248.685	10.660.549.347	2.354.843.000	6.695.640.963
	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		2.447.148.658	6.679.914.475	7.253.392.302		3.020.626.485
1	Thuế GTGT phải nộp		0	1.121.590.560	1.121.590.560		0
1	Thuế GTGT phải nộp hàng trong nước		0	1.121.590.560	1.121.590.560		0
11	Thuế GTGT phải nộp hàng trong nước: HĐ SXKD		0	1.121.590.560	1.121.590.560		0
	Thuế thu nhập doanh nghiệp		905.311.142		499.163.474		1.404.474.616
5	Thuế thu nhập cá nhân	4.065.150	740.100		10.825.050		7.500.000
5	Thuế tài nguyên		39.721.600	138.580.000	133.561.244		34.702.844
7	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			750.859	750.859		
1	Thuế nhà đất			750.859	750.859		
	Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác		1.505.440.966	5.418.993.056	5.487.501.115		1.573.949.025

Mã tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
91	Phí BHYT đối với nước thái		1.505.440.966	5.418.993.056	5.487.501.115		1.573.949.025
	Phải trả người lao động		4.484.529.507	6.216.274.995	7.172.176.156		5.440.430.668
1	Phải trả công nhân viên		4.484.529.507	6.216.274.995	7.172.176.156		5.440.430.668
	Chi phí phải trả		1.023.426.436	1.115.904.729	967.200.193		874.721.900
1	Chi phí phải trả: ngắn hạn		1.023.426.436	1.115.904.729	967.200.193		874.721.900
11	Chi phí phải trả:lãi vay		1.023.426.436	1.115.904.729	967.200.193		874.721.900
	Phải trả nội bộ	8.117.151.883		2.207.149.533	125.684.873	10.198.616.543	
1	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	10.820.384.417	2.703.232.534	2.207.149.533	125.684.873	12.901.849.077	2.703.232.534
11	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh - Công ty	10.820.384.417	2.703.232.534	2.207.149.533	125.684.873	12.901.849.077	2.703.232.534
	Phải trả, phải nộp khác		2.005.248.325	2.017.705.876	1.906.173.186		1.893.715.635
2	Kinh phí công đoàn		41.990.474		68.648.853		110.639.327
3	Bảo hiểm xã hội		58.328.841	1.115.543.867	1.047.260.383	9.954.643	
8	Phải trả, phải nộp khác	7.550.000	1.912.479.010	902.162.009	790.263.950	7.550.000	1.800.580.951
8B1	Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	7.550.000	1.912.479.010	902.162.009	790.263.950	7.550.000	1.800.580.951
8B11	Phải trả, phải nộp khác: HĐ SXKD	7.550.000	1.912.479.010	902.162.009	790.263.950	7.550.000	1.800.580.951
	Vay và nợ thuê tài chính		50.351.977.872	2.658.652.847			47.693.325.025
1	Các khoản đi vay		50.351.977.872	2.658.652.847			47.693.325.025
1	Các khoản đi vay: ngắn hạn		5.317.305.695				5.317.305.695
11	Các khoản đi vay ngắn hạn: tiền Việt Nam		5.317.305.695				5.317.305.695
2	Các khoản đi vay: dài hạn		45.034.672.177	2.658.652.847			42.376.019.330
21	Các khoản đi vay dài hạn: tiền Việt Nam		45.034.672.177	2.658.652.847			42.376.019.330
	Dự phòng phải trả				1.800.000.000		1.800.000.000
1	Dự phòng phải trả khác				1.800.000.000		1.800.000.000
2	Dự phòng phải trả khác: dài hạn				1.800.000.000		1.800.000.000
	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		385.180.915	155.912.577			229.268.338
	Quỹ phúc lợi		385.180.915	155.912.577			229.268.338
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		172.302.040.000				172.302.040.000
	Vốn góp của chủ sở hữu		172.302.040.000				172.302.040.000
1	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		172.302.040.000				172.302.040.000

Mã tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Vốn góp của nhà nước		165.385.040.000				165.385.040.000
112	Vốn góp của các cổ đông		6.917.000.000				6.917.000.000
	Quỹ đầu tư phát triển		813.166.996				813.166.996
2	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		3.674.556.756	6.783.977.996	8.780.631.894		5.671.210.654
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		3.674.556.756	6.783.977.996	8.780.631.894		5.671.210.654
	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			21.208.957.906	21.208.957.906		
2	Doanh thu bán các thành phẩm			19.786.096.921	19.786.096.921		
21	Doanh thu bán nước máy; bên ngoài			19.786.096.921	19.786.096.921		
3	Doanh thu cung cấp dịch vụ			1.400.852.725	1.400.852.725		
31	Doanh thu cung cấp LĐ ống nhánh; bên ngoài			1.400.852.725	1.400.852.725		
3	Doanh thu khác			22.008.260	22.008.260		
31	Doanh thu khác; bên ngoài			22.008.260	22.008.260		
1	Doanh thu hoạt động tài chính			361.418.635	361.418.635		
	Lãi tiền cho vay, tiền gửi			361.418.635	361.418.635		
	Chi phí NVL trực tiếp			1.545.762.718	1.545.762.718		
2	Chi phí nguyên vật liệu - sản xuất nước			592.592.159	592.592.159		
3	Chi phí nguyên vật liệu - lắp đặt ống nước			953.170.559	953.170.559		
2	Chi phí nhân công trực tiếp			5.348.982.759	5.348.982.759		
2	Chi phí nhân công trực tiếp - Sản xuất nước			4.883.583.098	4.883.583.098		
2	Chi phí nhân công trực tiếp - Lắp đặt ống nước			465.399.661	465.399.661		
	Chi phí sản xuất chung			9.801.743.569	9.801.743.569		
	Chi phí nhân viên phân xưởng			840.489.856	840.489.856		
2	Chi phí nhân viên phân xưởng - sản xuất nước			840.489.856	840.489.856		
	Chi phí vật liệu			2.203.438.805	2.203.438.805		
2	Chi phí vật liệu - sản xuất nước			2.203.438.805	2.203.438.805		
2	Chi phí dụng cụ sản xuất			49.913.637	49.913.637		
2	Chi phí dụng cụ sản xuất - sản xuất nước			49.913.637	49.913.637		
	Chi phí khấu hao TSCD			4.545.577.449	4.545.577.449		
2	Chi phí khấu hao TSCD - sản xuất nước			4.545.577.449	4.545.577.449		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
7	Chi phí dịch vụ mua ngoài			1.740.161.504	1.740.161.504		
72	Chi phí dịch vụ mua ngoài - sản xuất nước			1.730.675.141	1.730.675.141		
73	Chi phí dịch vụ mua ngoài - lắp đặt ống nước			9.486.363	9.486.363		
8	Chi phí bằng tiền khác			422.162.318	422.162.318		
82	Chi phí bằng tiền khác - sản xuất nước			422.162.318	422.162.318		
	Giá vốn hàng bán			16.419.458.582	16.419.458.582		
1	Giá vốn hàng bán: hàng hoá, thành phẩm, dịch vụ			16.419.458.582	16.419.458.582		
111	Giá vốn hàng bán: hàng hoá			19.993.373	19.993.373		
13	Giá vốn hàng bán: dịch vụ			16.399.465.209	16.399.465.209		
32	Giá vốn hàng bán: SX Nước			15.177.303.109	15.177.303.109		
33	Giá vốn hàng bán: LD ống nhánh			1.222.162.100	1.222.162.100		
2	Chi phí tài chính			967.200.193	967.200.193		
2	Chi phí lãi vay			967.200.193	967.200.193		
2	Chi phí bán hàng			635.605.565	635.605.565		
2	Chi phí vật liệu, bao bì			635.605.565	635.605.565		
2	Chi phí quản lý doanh nghiệp			1.046.968.160	1.046.968.160		
2	Chi phí nhân viên quản lý			489.600.000	489.600.000		
2	Chi phí vật liệu quản lý			10.705.711	10.705.711		
2	Chi phí đồ dùng văn phòng			19.113.637	19.113.637		
2	Chi phí khấu hao TSCĐ			86.868.037	86.868.037		
2	Thuế, phí và lệ phí			144.700.543	144.700.543		
2	Chi phí dịch vụ mua ngoài			95.531.026	95.531.026		
2	Chi phí bằng tiền khác			200.449.206	200.449.206		
2	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			499.163.474	499.163.474		
2	Chi phí thuế TNDN hiện hành			499.163.474	499.163.474		
	Xác định kết quả kinh doanh			28.349.027.868	28.349.027.868		
	Tổng cộng	403.676.913.367	403.676.913.367	260.339.748.044	260.339.748.044	417.925.140.229	417.925.140.229

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có

Ngày.....tháng.....năm.....

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Lê Thị Thu Hà

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÔNG NỢ

Tài khoản: 331 - Phải trả cho người bán
Từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017

Stt	Mã khách	Tên khách	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	KH0065	Nguyễn Văn Tuyền			29.194.000	29.194.000		
2	KH0066	Hoàng Văn Kỳ			6.116.700	6.116.700		
3	KH0068	Bộ Xây dựng		25.497.454				25.497.454
4	KH0069	Công ty cổ phần tư vấn xây dựng Quảng Bình		82.926.065				82.926.065
5	KH0070	Ngân hàng đầu tư PTriển HNội		23.907.100				23.907.100
6	KH0071	Ngân sách Tỉnh		53.415.237				53.415.237
7	KH0072	Tổng Công ty Xây dựng Hà nội		187.562.859				187.562.859
8	KH0073	Cty TNHH TVXD Thành Tin	44.000.000				44.000.000	
9	KH0076	Công ty TNHH Hoá Nhựa Đệ Nhất - CN Hải Dương		367.226.200	823.146.060	455.919.860		
10	KH0082	Công ty Kinh Doanh VLXD & DVTM TRung Nga		44.668.182	88.615.000	43.946.818		
11	KH0083	Công ty CP Hóa chất Việt Trì			104.048.000	135.021.200		30.973.200
12	KH0084	Ma Văn Hải		11.291.614	362.154.158	482.178.751		131.316.207
13	KH0085	Công Ty Cổ Phần Kỹ Thuật Đo Lường VBS		323.570.500	323.570.500	540.914.000		540.914.000
14	KH0086	Nguyễn Thị Hoa			5.652.300	5.652.300		
15	KH0088	Phan Thanh Hải				1.900.000		1.900.000
16	KH0091	Công Ty TNHH Phát Đạt			84.635.100	84.635.100		
17	KH0093	Công ty TNHH TVXD Tiến Phát		40.637.000				40.637.000
18	KH0095	Công Ty Cổ Phần Thương Mại Tổng Hợp Quang Minh		88.000.000	96.800.000	8.800.000		
19	KH0096	Công Ty Cổ Phần Thiết Bị Đồng Đô		362.496.200	362.496.200			
20	KH0182	Nguyễn Minh Đức			13.838.900	17.728.900		3.890.000

Stt	Mã khách	Tên khách	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
21	KH0185	Công Ty TNHH Sản Xuất Và Thương Mại Mỹ Phát		495.484.000	495.484.000	521.058.890		521.058.890
22	KH0186	Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Minh Hòa		371.264.520	371.264.520			
23	KH0187	Công Ty Cổ Phần Thương Mại Đầu Tư Văn Long CDC		190.000.000	209.000.000	228.000.000		209.000.000
24	KH0189	Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Quốc Tế Hoàng Gia			33.000.000		33.000.000	
25	KH0192	Đoàn Tài Nguyên Nước Bắc Trung Bộ	80.093.000				80.093.000	
26	KH0193	Công ty TNHH KT T & T	20.000.000		13.235.000	33.235.000		
27	KH0206	Công ty CP ĐTPT Văn Giang		327.253.850	732.308.280	405.054.430		
28	KH0249	Hoàng Thanh Hoài			11.619.257	11.619.257		
29	KH0273	Nguyễn Đình Văn			25.804.000	25.804.000		
30	KH0302	Nguyễn Thị Hoài Phương			800.000	800.000		
31	KH0334	Công ty TNHH Kiểm Toán và Tư Vấn Tài Chính Quốc Tế tại Thanh Hoá			40.000.000		40.000.000	
32	KH0352	Cty TNHH TMDV Máy tính Ngọc Anh			11.200.000	11.200.000		
33	KH0362	Công Ty Cổ Phần Nhựa Đồng Nai Miền Trung		1.337.966.520	2.984.708.760	6.441.213.141		4.794.470.901
34	KH0392	Công Ty Cổ Phần Tư Vấn và Đầu Tư Xây Dựng An Bình	200.000.000		1.859.000.000		2.059.000.000	
35	KH0404	Lê Minh Long			46.400.000	49.300.000		2.900.000
36	KH0406	Công ty TNHH Điện tử tin học HTC			24.750.000	24.750.000		
37	KH0411	Công Ty TNHH Sản Xuất Thương Mại Dịch Vụ Bạch Việt		26.758.000				26.758.000
38	KH0413	Công Ty TNHH Công Nghệ Thông Tin Véc Tơ	35.000.000				35.000.000	
39	KH0419	Công ty cổ phần tư vấn đầu tư và Phát Triển Hoàng Gia	13.750.000				13.750.000	
40	KH0433	Công Ty TNHH Công Nghệ Và Thương Mại Vũ Hoàng			37.796.000	37.796.000		
41	KH0434	Công Ty Cổ Phần Kỹ Thuật Á Châu	156.585.000		156.585.000	313.170.000		
42	KH0445	Công Ty TNHH Kỹ Thuật Tự Động Việt			59.400.000	59.400.000		
43	KH0446	CN Công Ty TNHH MTV DV Lữ Hành SAIGONTOURIST Tại Huế	95.000.000		48.900.000	143.900.000		

Stt	Mã khách	Tên khách	Số dư đầu kỳ		Số phát sinh		Số dư cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
44	KH0451	CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN XÂY DỰNG WATECH			50.000.000		50.000.000	
45	KH0460	CÔNG TY TNHH TỰ ĐỘNG HOÁ SAO VIỆT			73.810.000	73.810.000		
46	KH0462	CÔNG TY TNHH THIÊN HOÀ AN			61.250.000	61.250.000		
47	KH0468	Công Ty TNHH Xây Dựng Hoàng Yên			351.766.950	370.281.000		18.514.050
48	KH0474	CÔNG TY TNHH TM VÀ DVKT HỒNG HÀ			36.900.000	36.900.000		
Tổng cộng			644.428.000	4.359.925.301	10.035.248.685	10.660.549.347	2.354.843.000	6.695.640.963

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Ngày.....tháng.....năm.....

NGƯỜI LẬP

(Ký, họ tên)

Số: 265 /NQB

Quảng Bình, ngày 19 tháng 10 năm 2017

V/v Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế
quý III/2017 so với cùng kỳ năm 2016

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ Báo cáo tài chính quý II năm 2017 của Công ty cổ phần Cấp nước Quảng Bình gửi Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Công ty cổ phần Cấp nước Quảng Bình giải trình về chênh lệch lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh quý II/2017 chênh lệch hơn 10% so với cùng kỳ năm 2016 như sau:

- Quý 3/2017 Công ty Cổ phần Cấp nước Quảng Bình áp dụng giá tiêu thụ nước máy theo quyết định số 37/2016/QĐ-UBND ngày 18/11/2016 của UBND tỉnh Quảng Bình, giá bán bình quân tăng 15% so với giá tiêu thụ quý 3/2016 nên doanh thu nước máy quý 3/2017 tăng so với cùng kỳ năm 2016.

- Các chỉ tiêu khác có sự biến động theo tình hình sản xuất kinh doanh thực tế của đơn vị nhưng không đáng kể.

Trên đây là nguyên nhân chủ yếu làm chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý 3 năm 2017 so với cùng kỳ năm 2016 của Công ty cổ phần Cấp nước Quảng Bình.

Nơi nhận: *cmr*

- Như trên

- Lưu TCHC, TV



Nguyễn Văn Dũng