

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN  
TỬ CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ  
GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;  
- Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội.**

**Tên Công ty: Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Long An**

**Tên viết tắt: LAWACO**

**Địa chỉ trụ sở chính: 250 Hùng Vương, P4, TPTA, Long An**

**Điện thoại: 072.3825.114**

**Fax: 072.3826.040**

**Website: www.lawaco.com.vn**

**Người được ủy quyền CBTT: Võ Minh Thái**

**Chức danh: Trưởng Ban kiểm soát**

**Loại thông tin công bố:**

Định kỳ     24h     72h     Theo yêu cầu     Khác

**Nội dung thông tin công bố: Báo cáo tài chính quý 4 năm 2017**

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 19/01/2018 tại Website: <http://lawaco.com.vn>

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

*Long An, ngày 19 tháng 01 năm 2018*

**Người được Ủy quyền Công bố thông tin**

*(Chữ ký, họ tên và đóng dấu)*



**Võ Minh Thái**

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẤP THOÁT NƯỚC LONG AN**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ 4**

**NĂM 2017**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu kỳ              |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| (1)   | (2)        | (3)         | (4)                    | (5)                    |
| <b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>      | <b>100</b> |             | <b>37 224 372 278</b>  | <b>45 844 006 901</b>  |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>              | <b>110</b> | <b>5</b>    | <b>5 245 958 572</b>   | <b>8 815 722 594</b>   |
| 1. Tiền   | 111        | V.01        | 5 245 958 572          | 8 815 722 594          |
| 2. Các khoản tương đương tiền                             | 112        |             |                        |                        |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>            | <b>120</b> | <b>V.02</b> | <b>15 858 658 798</b>  | <b>18 922 057 980</b>  |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                                 | 121        |             | 15 858 658 798         | 18 922 057 980         |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh               | 122        |             |                        |                        |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                        | 123        |             |                        |                        |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>                   | <b>130</b> |             | <b>1 442 349 546</b>   | <b>2 300 775 971</b>   |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                       | 131        |             | 151 742 867            | 249 669 630            |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                       | 132        |             | 274 000 000            | 161 700 000            |
| 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        | V.03        | 1 016 606 679          | 1 889 406 341          |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)                 | 137        |             |                        |                        |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                                | 139        |             |                        |                        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                                   | <b>140</b> |             | <b>13 394 137 124</b>  | <b>15 111 996 207</b>  |
| 1. Hàng tồn kho   | 141        | V.04        | 13 394 137 124         | 15 111 996 207         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                     | 149        |             |                        |                        |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                           | <b>150</b> |             | <b>1 283 268 238</b>   | <b>693 454 149</b>     |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                             | 151        |             |                        |                        |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ                    | 152        |             | 374 872 434            |                        |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước               | 153        | V.05        | 908 395 804            | 693 454 149            |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ             | 154        |             |                        |                        |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                                  | 155        |             |                        |                        |
| <b>B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 +)</b> | <b>200</b> |             | <b>234 758 443 003</b> | <b>228 408 028 694</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                      | <b>210</b> |             |                        |                        |
| 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        | V.06        |                        |                        |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                            | 215        | V.06        |                        |                        |
| 6. Phải thu dài hạn khác                                  | 216        | V.07        |                        |                        |

| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu kỳ              |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)            | 219        |             |                        |                        |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> | <b>V.08</b> | <b>223 721 835 586</b> | <b>214 463 300 617</b> |
| 1. TSCĐ hữu hình                                    | 221        |             | 222 096 232 026        | 212 823 735 069        |
| - Nguyên giá  | 222        |             | 403 402 760 850        | 388 173 418 782        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 223        |             | -181 306 528 824       | -175 349 683 713       |
| 2. TSCĐ thuê tài chính                              | 224        | V.09        |                        |                        |
| - Nguyên giá  | 225        |             |                        |                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 226        |             |                        |                        |
| 3. TSCĐ vô hình                                     | 227        | V.10        | 1 625 603 560          | 1 639 565 548          |
| - Nguyên giá  | 228        |             | 1 899 549 240          | 1 899 549 240          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 229        |             | - 273 945 680          | - 259 983 692          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>230</b> | <b>V.12</b> |                        |                        |
| - Nguyên giá  | 231        |             |                        |                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 232        |             |                        |                        |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                  | <b>240</b> | <b>V.12</b> | <b>213 813 636</b>     | <b>12 648 087 723</b>  |
| 1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 242        |             | 213 813 636            | 12 648 087 723         |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>                  | <b>250</b> |             | <b>695 189 650</b>     | <b>695 189 650</b>     |
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251        |             |                        |                        |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh          | 252        |             | 695 189 650            | 695 189 650            |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                   | 253        | V.13        |                        |                        |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)            | 254        |             |                        |                        |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 255        |             |                        |                        |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                     | <b>260</b> |             | <b>10 127 604 131</b>  | <b>601 450 704</b>     |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | V.14        | 10 127 604 131         | 601 450 704            |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                   | 262        | V.21        |                        |                        |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn      | 263        | V.21        |                        |                        |
| 4. Tài sản dài hạn khác                             | 268        |             |                        |                        |
| Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)                 | <b>270</b> |             | <b>271 982 815 281</b> | <b>274 252 035 595</b> |
| <b>A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)</b>             | <b>300</b> |             | <b>123 238 959 189</b> | <b>122 394 048 549</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>25 294 882 351</b>  | <b>23 699 971 711</b>  |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        |             | 5 183 807 419          | 8 730 897 369          |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |             | 39 620 000             | 451 659 794            |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước              | 313        | V.16        | 852 409 323            | 344 770 133            |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | 2 239 656 868          | 3 396 407 638          |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | V.17        | 904 130 982            |                        |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 316        |             |                        |                        |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        |             |                        |                        |

| TÀI SẢN  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu kỳ              |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn           | 318        |             |                        |                        |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                      | 319        | V.18        | 16 161 355 186         | 4 703 249 204          |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn          | 320        | V.15        |                        |                        |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 321        |             |                        | 6 000 000 000          |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                  | 322        |             | - 86 097 427           | 72 987 573             |
| 13. Quỹ bình ổn giá                            | 323        |             |                        |                        |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324        |             |                        |                        |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                          | <b>330</b> |             | <b>97 944 076 838</b>  | <b>98 694 076 838</b>  |
| 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        | V.19        |                        |                        |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn            | 336        | V.19        |                        |                        |
| 7. Phải trả dài hạn khác                       | 337        |             |                        |                        |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | 338        | V.20        | 97 944 076 838         | 98 694 076 838         |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                       | 339        |             |                        |                        |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                            | 340        |             |                        |                        |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả            | 341        | V.21        |                        |                        |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                  | 342        |             |                        |                        |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ       | 343        |             |                        |                        |
| <b>B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)</b>     | <b>400</b> |             | <b>148 743 856 092</b> | <b>151 857 987 046</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> | <b>V.22</b> | <b>148 743 856 092</b> | <b>151 857 987 046</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                      | 411        |             | 122 000 000 000        | 122 000 000 000        |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411        |             | 122 000 000 000        | 122 000 000 000        |
| - Cổ phiếu ưu đãi                              | 411        |             |                        |                        |
| 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        |             | 26 743 856 092         | 18 940 069 964         |
| 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        |             |                        | 10 917 917 082         |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                      | 422        |             |                        |                        |
| <b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>            | <b>430</b> |             |                        |                        |

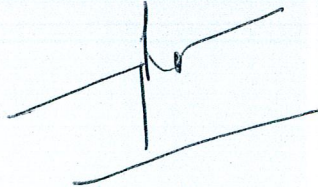
| NGUỒN VỐN                                     | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ      | Số đầu kỳ       |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|
| (1)   | (2)   | (3)         | (4)             | (5)             |
| 1. Nguồn kinh phí                             | 431   | V.23        |                 |                 |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ          | 432   |             |                 |                 |
| Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)         | 440   |             | 271 982 815 281 | 274 252 035 595 |
| Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán       |       |             |                 |                 |
| 1. Tài sản thuê ngoài                         |       |             |                 |                 |
| 2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công |       |             |                 |                 |
| 3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi          |       |             |                 |                 |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý                        |       |             |                 |                 |
| 5. Ngoại tệ các loại                          |       |             |                 |                 |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án               |       |             |                 |                 |

Người lập biểu

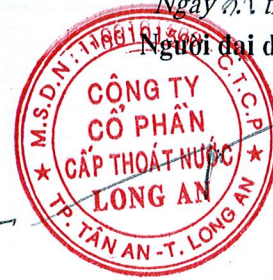


Trần Thị Kim Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Quốc Phong



Ngày 21 tháng 12, năm 2017  
Người đại diện theo pháp luật

*Phạm Quốc Thịnh*



## BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

Quý IV năm 2017

| SỐ HIỆU<br>TÀI KHOẢN | TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN                      | SỐ DƯ ĐẦU KỲ   |             | SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ |                | SỐ DƯ CUỐI KỲ  |            |
|----------------------|--|----------------|-------------|-----------------------|----------------|----------------|------------|
|                      |  | NỢ             | CÓ          | NỢ                    | CÓ             | NỢ             | CÓ         |
| A                    | B  | 1              | 2           | 3                     | 4              | 5              | 6          |
| 111                  | Tiền mặt                                   | 947.543.711    |             | 9.899.783.730         | 10.074.860.343 | 772.467.098    |            |
| 1111                 | Tiền mặt VNĐ                               | 947.543.711    |             | 9.899.783.730         | 10.074.860.343 | 772.467.098    |            |
| 11111                | Tiền mặt VNĐ công ty                       | 571.882.018    |             | 4.857.498.026         | 4.824.948.836  | 604.431.208    |            |
| 11112                | Tiền mặt VNĐ tại Gò Đen                    | 129.918.317    |             | 1.892.169.412         | 1.933.479.117  | 88.608.612     |            |
| 11113                | Tiền mặt VNĐ tại Bình ảnh                  | 245.743.376    |             | 3.150.116.292         | 3.316.432.390  | 79.427.278     |            |
| 112                  | Tiền gửi ngân hàng                         | 7.868.178.883  |             | 57.085.024.992        | 60.479.712.401 | 4.473.491.474  |            |
| 1121                 | Tiền Việt Nam                              | 7.868.178.883  |             | 57.085.024.992        | 60.479.712.401 | 4.473.491.474  |            |
| 11211                | Tiền Việt Nam tại Ngân hàng Công thương    | 1.835.419.935  |             | 35.779.951.537        | 37.152.855.262 | 462.516.210    |            |
| 11212                | Tiền Việt Nam tại NH Công thương CN Bến    | 3.198.904.612  |             | 8.486.934.767         | 10.595.741.655 | 1.090.097.724  |            |
| 11213                | Tiền Việt Nam tại NH Phát triển Việt Nam - | 7.449.695      | 19.059      |                       |                | 7.468.754      |            |
| 11214                | Tiền Việt Nam tại NH Nông Nghiệp & PTNT    | 1.626.175.464  |             | 3.229.828.000         | 4.100.810.219  | 755.193.245    |            |
| 11215                | Tiền Việt Nam tại NH Nông Nghiệp & PTNT    | 258.965.462    |             | 118.641.746           | 49.500         | 377.557.708    |            |
| 11216                | Tiền Việt Nam tại NH TMCP An Bình - CN     | 105.809.435    |             | 14.105.552            |                | 119.914.987    |            |
| 11217                | Tiền Việt Nam tại NHTMCP XNK Việt          | 29.948.586     |             | 1.134.964             |                | 31.083.550     |            |
| 11218                | Tài khoản lương tại NHNN & PTNN Việt Nam   | 45.737.678     |             | 9.171.000.000         | 8.630.123.765  | 586.613.913    |            |
| 11219                | Tiền Việt Nam tại NH Sài Gòn Hà Nội ( SHB) | 759.768.016    |             | 283.409.367           | 132.000        | 1.043.045.383  |            |
| 112198               | Tiền Việt Nam tại NH TMCP ĐT&PT Việt       | 63.266.455     |             | 75.651.201            |                | 138.917.656    |            |
| 112199               | Tiền Việt Nam tại NH Sacombank - Chi nhánh | 696.501.561    |             | 207.758.166           | 132.000        | 904.127.727    |            |
| 128                  | Đầu tư ngắn hạn khác                       | 18.922.057.980 |             | 2.195.538.632         | 5.258.937.814  | 15.858.658.798 |            |
| 1281                 | Tiền gửi có kỳ hạn                         | 18.922.057.980 |             | 2.195.538.632         | 5.258.937.814  | 15.858.658.798 |            |
| 131                  | Phải thu của khách hàng                    | 249.669.630    | 451.659.794 | 33.324.793.818        | 33.010.680.787 | 151.742.867    | 39.620.000 |
| 1311                 | Phải thu của khách hàng - Nước             | 146.158.090    |             | 32.492.678.019        | 32.614.777.242 | 24.058.867     |            |
| 1312                 | Phải thu của khách hàng - đường ống        | 103.511.540    | 451.659.794 | 832.115.799           | 395.903.545    | 127.684.000    |            |
| 133                  | Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ        |                |             | 1.454.070.763         | 1.079.198.329  | 374.872.434    |            |



| SỐ HIỆU<br>TÀI KHOẢN | TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN                       | SỐ DƯ ĐẦU KỲ    |                 | SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ |                | SỐ DƯ CUỐI KỲ   |                 |
|----------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|
|                      |   | NỢ              | CÓ              | NỢ                    | CÓ             | NỢ              | CÓ              |
|                      |   | 1               | 2               | 3                     | 4              | 5               | 6               |
| A                    | B   |                 |                 |                       |                |                 |                 |
| 1331                 | Thuế VAT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ |                 |                 | 1.454.070.763         | 1.079.198.329  | 374.872.434     |                 |
| 136                  | Phải thu nội bộ                             |                 |                 | 625.451.525           | 625.451.525    |                 |                 |
| 1361                 | Vốn KD của các đơn vị trực thuộc            |                 |                 | 625.451.525           | 625.451.525    |                 |                 |
| 138                  | Phải thu khác                               | 910.697.221     |                 | 815.889.114           | 1.055.799.656  | 670.786.679     |                 |
| 1388                 | Phải thu khác                               | 910.697.221     |                 | 815.889.114           | 1.055.799.656  | 670.786.679     |                 |
| 141                  | Tạm ứng                                     | 865.213.000     |                 | 299.980.000           | 819.373.000    | 345.820.000     |                 |
| 152                  | Nguyên liệu, vật liệu                       | 13.077.486.162  |                 | 8.732.147.144         | 8.415.496.182  | 13.394.137.124  |                 |
| 1521                 | Nguyên liệu, vật liệu chính                 | 13.077.486.162  |                 | 8.732.147.144         | 8.415.496.182  | 13.394.137.124  |                 |
| 154                  | Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang         | 2.034.510.045   |                 | 24.914.450.120        | 26.948.960.165 |                 |                 |
| 1541                 | Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang - Nước  |                 |                 | 22.726.031.460        | 22.726.031.460 |                 |                 |
| 1542                 | Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang - đường | 2.034.510.045   |                 | 2.188.418.660         | 4.222.928.705  |                 |                 |
| 211                  | Tài sản cố định hữu hình                    | 388.173.418.782 |                 | 15.229.342.068        |                | 403.402.760.850 |                 |
| 2111                 | Nhà cửa, vật kiến trúc                      | 209.289.099.892 |                 |                       |                | 209.289.099.892 |                 |
| 2112                 | Máy móc, thiết bị                           | 25.871.544.833  |                 | 326.950.569           |                | 26.198.495.402  |                 |
| 2113                 | Phương tiện vận tải, truyền dẫn             | 152.654.757.120 |                 | 14.155.811.499        |                | 166.810.568.619 |                 |
| 2114                 | Thiết bị, dụng cụ quản lý                   | 358.016.937     |                 | 746.580.000           |                | 1.104.596.937   |                 |
| 213                  | TSCĐ vô hình                                | 1.899.549.240   |                 |                       |                | 1.899.549.240   |                 |
| 2131                 | Quyền sử dụng đất                           | 1.477.835.000   |                 |                       |                | 1.477.835.000   |                 |
| 2135                 | Phần mềm máy tính                           | 315.106.000     |                 |                       |                | 315.106.000     |                 |
| 2138                 | TSCĐ vô hình khác                           | 106.608.240     |                 |                       |                | 106.608.240     |                 |
| 214                  | Hao mòn tài sản cố định                     |                 | 175.609.667.405 |                       | 5.970.807.099  |                 | 181.580.474.504 |
| 2141                 | Hao mòn tài sản cố định hữu hình            |                 | 175.349.683.713 |                       | 5.956.845.111  |                 | 181.306.528.824 |
| 2143                 | Hao mòn tài sản cố định vô hình             |                 | 259.983.692     |                       | 13.961.988     |                 | 273.945.680     |
| 222                  | Góp vốn liên doanh                          | 695.189.650     |                 |                       |                | 695.189.650     |                 |
| 241                  | Xây dựng cơ bản dở dang                     | 12.648.087.723  |                 | 2.848.646.721         | 15.282.920.808 | 213.813.636     |                 |
| 2412                 | Xây dựng cơ bản                             | 12.648.087.723  |                 | 2.848.646.721         | 15.282.920.808 | 213.813.636     |                 |
| 242                  | Chi phí trả trước dài hạn                   | 601.450.704     |                 | 15.191.406.196        | 5.665.252.769  | 10.127.604.131  |                 |
| 331                  | Phải trả cho người bán                      | 161.700.000     | 8.730.897.369   | 18.037.311.135        | 14.377.921.185 | 274.000.000     | 5.183.807.419   |
| 333                  | Thuế và các khoản phải nộp nhà nước         | 693.454.149     | 344.770.133     | 4.496.615.445         | 4.789.312.980  | 908.395.804     | 852.409.323     |



| SỐ HIỆU<br>TÀI KHOẢN | TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN                  | SỐ DƯ ĐẦU KỲ |                 | SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ |                | SỐ DƯ CUỐI KỲ |                 |
|----------------------|--|--------------|-----------------|-----------------------|----------------|---------------|-----------------|
|                      |  | NỢ           | CÓ              | NỢ                    | CÓ             | NỢ            | CÓ              |
| A                    | B                                      | 1            | 2               | 3                     | 4              | 5             | 6               |
| 3331                 | Thuế GTGT phải nộp                     | 598.361.998  |                 | 1.086.808.693         | 1.685.170.691  |               |                 |
| 33311                | Thuế GTGT đầu ra                       | 598.361.998  |                 | 1.086.808.693         | 1.685.170.691  |               |                 |
| 3334                 | Thuế thu nhập doanh nghiệp             | 51.644.324   |                 | 2.148.289.479         | 1.291.537.999  | 908.395.804   |                 |
| 3335                 | Thuế thu nhập cá nhân                  | 43.447.827   |                 | 245.992.473           | 780.904.290    |               | 491.463.990     |
| 3336                 | Thuế tài nguyên                        |              | 344.770.133     | 1.015.524.800         | 1.031.700.000  |               | 360.945.333     |
| 3339                 | Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác |              |                 |                       |                |               |                 |
| 334                  | Phải trả người lao động                | 113.496.120  |                 | 8.458.363.065         | 7.415.108.415  |               | 2.239.656.868   |
| 3341                 | Phải trả công nhân viên                |              |                 | 7.791.937.185         | 6.401.209.815  |               | 2.005.680.268   |
| 3342                 | Phải trả cho CBQL chuyên trách         |              |                 | 666.425.880           | 1.013.898.600  |               | 233.976.600     |
| 335                  | Chi phí phải trả                       | 113.496.120  |                 |                       | 904.130.982    |               | 904.130.982     |
| 338                  | Phải trả và phải nộp khác              |              | 4.703.249.204   | 1.980.639.581         | 13.438.745.563 |               | 16.161.355.186  |
| 3382                 | Kinh phí công đoàn                     |              | 58.638.720      | 117.197.440           | 58.558.720     |               |                 |
| 3383                 | Bảo hiểm xã hội                        |              | 4.746.500       | 820.530.495           | 815.783.995    |               |                 |
| 3384                 | Bảo hiểm y tế                          |              |                 | 135.814.905           | 135.814.905    |               |                 |
| 3388                 | Phải trả, phải nộp khác                |              | 4.639.863.984   | 846.734.561           | 12.368.225.763 |               |                 |
| 3389                 | Bảo hiểm thất nghiệp                   |              |                 | 60.362.180            | 60.362.180     |               |                 |
| 341                  | Vay dài hạn                            |              | 98.694.076.838  | 750.000.000           |                |               | 97.944.076.838  |
| 352                  | Dự phòng phải trả                      |              | 6.000.000.000   | 6.000.000.000         |                |               |                 |
| 353                  | Quỹ khen thưởng, phúc lợi              | 100.887.713  | 173.875.286     | 159.085.000           |                | 247.172.713   | 161.075.286     |
| 3531                 | Quỹ khen thưởng                        | 100.887.713  |                 | 146.285.000           |                | 247.172.713   |                 |
| 3532                 | Quỹ phúc lợi                           |              | 173.875.286     | 12.800.000            |                |               | 161.075.286     |
| 411                  | Nguồn vốn kinh doanh                   |              | 122.000.000.000 |                       |                |               | 122.000.000.000 |
| 4111                 | Vốn đầu tư của chủ sở hữu              |              | 122.000.000.000 |                       |                |               | 122.000.000.000 |
| 414                  | Quỹ đầu tư phát triển                  |              | 18.940.069.964  |                       | 7.803.786.128  |               | 26.743.856.092  |
| 4141                 | Quỹ đầu tư phát triển                  |              | 18.940.069.964  |                       | 7.803.786.128  |               | 26.743.856.092  |
| 421                  | Lợi nhuận chưa phân phối               |              | 10.917.917.082  | 28.744.803.312        | 17.826.886.230 |               |                 |
| 4212                 | Lợi nhuận năm nay                      |              | 10.917.917.082  | 28.744.803.312        | 17.826.886.230 |               |                 |
| 511                  | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ |              |                 | 32.022.029.255        | 32.022.029.255 |               |                 |
| 5111                 | Doanh thu nước                         |              |                 | 30.340.644.861        | 30.340.644.861 |               |                 |

| SỐ HIỆU TÀI KHOẢN | TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN                     | SỐ DƯ ĐẦU KỲ |             | SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ |                | SỐ DƯ CUỐI KỲ |    |
|-------------------|---|--------------|-------------|-----------------------|----------------|---------------|----|
|                   |   | NỢ           | CÓ          | NỢ                    | CÓ             | NỢ            | CÓ |
| A                 | B   | 1            | 2           | 3                     | 4              | 5             | 6  |
| 5112              | Doanh thu đường ống                       |              |             | 1.681.384.394         | 1.681.384.394  |               |    |
| 515               | Doanh thu hoạt động tài chính             |              |             | 202.867.415           | 202.867.415    |               |    |
| 5154              | Thu lãi tiền gửi                          |              |             | 202.867.415           | 202.867.415    |               |    |
| 621               | Chi phí NVL trực tiếp                     |              |             | 4.133.426.455         | 4.133.426.455  |               |    |
| 6211              | Chi phí NVL trực tiếp - nước              |              |             | 727.031.157           | 727.031.157    |               |    |
| 6212              | Chi phí NVL trực tiếp - đường ống         |              |             | 3.274.044.389         | 3.274.044.389  |               |    |
| 6213              | Chi phí điện                              |              |             | 12.240.000            | 12.240.000     |               |    |
| 6216              | Chi phí clor                              |              |             | 92.820.000            | 92.820.000     |               |    |
| 6217              | Chi phí vôi                               |              |             | 27.290.909            | 27.290.909     |               |    |
| 6218              | Chi phí dầu chạy máy phát điện            |              |             | 3.838.624.339         | 3.838.624.339  |               |    |
| 622               | Chi phí nhân công trực tiếp               |              |             | 3.656.051.239         | 3.656.051.239  |               |    |
| 6221              | Chi phí nhân công trực tiếp - nước        |              |             | 182.573.100           | 182.573.100    |               |    |
| 6222              | Chi phí nhân công trực tiếp - đường ống   | 180.149.275  | 180.149.275 | 17.119.742.197        | 17.119.742.197 |               |    |
| 627               | Chi phí sản xuất chung                    |              |             | 1.918.714.940         | 1.918.714.940  |               |    |
| 6271              | Chi phí nhân viên phân xưởng              |              |             | 1.541.161.540         | 1.541.161.540  |               |    |
| 62711             | Chi phí nhân viên phân xưởng - Nước       |              |             | 377.553.400           | 377.553.400    |               |    |
| 62712             | Chi phí nhân viên phân xưởng - Đường ống  |              |             | 457.707.926           | 457.707.926    |               |    |
| 6272              | Chi phí vật liệu                          |              |             | 110.260.616           | 110.260.616    |               |    |
| 62721             | Chi phí vật liệu - Nước                   |              |             | 347.447.310           | 347.447.310    |               |    |
| 62722             | Chi phí vật liệu - Đường ống              |              |             | 5.970.807.099         | 5.970.807.099  |               |    |
| 6274              | Chi phí khấu hao tài sản cố định          |              |             | 2.828.779.495         | 2.828.779.495  |               |    |
| 62741             | Chi phí khấu hao tài sản cố định Tân An   |              |             | 566.302.235           | 566.302.235    |               |    |
| 62742             | Chi phí khấu hao tài sản cố định Go Den   |              |             | 2.575.725.369         | 2.575.725.369  |               |    |
| 62743             | Chi phí khấu hao tài sản cố định Bình Anh |              |             | 7.603.160.039         | 7.603.160.039  |               |    |
| 6277              | Chi phí sửa chữa , dịch vụ mua ngoài      | 180.149.275  | 180.149.275 | 126.556.484           | 126.556.484    |               |    |
| 62771             | Chi phí sửa chữa - nước                   |              |             | 2.479.878.080         | 2.479.878.080  |               |    |
| 62772             | Chi phí sửa chữa thường xuyên TSCĐ        | 180.149.275  | 180.149.275 | 4.996.725.475         | 4.996.725.475  |               |    |
| 62773             | Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ                 |              |             | 1.169.352.193         | 1.169.352.193  |               |    |
| 6278              | Chi phí bằng tiền khác                    |              |             |                       |                |               |    |

| SỐ HIỆU<br>TÀI KHOẢN | TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN                       | SỐ DƯ ĐẦU KỲ           |                        | SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ  |                        | SỐ DƯ CUỐI KỲ          |                        |
|----------------------|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                      |   | NỢ                     | CÓ                     | NỢ                     | CÓ                     | NỢ                     | CÓ                     |
|                      |   | 1                      | 2                      | 3                      | 4                      | 5                      | 6                      |
| A                    | B   |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| 62781                | Chi phí bằng tiền khác - Nước               | 1.169.352.193          | 1.169.352.193          |                        |                        |                        |                        |
| 632                  | Giá vốn hàng bán                            | 13.638.544.961         | 13.638.544.961         |                        |                        |                        |                        |
| 6321                 | Giá vốn hàng bán nước                       | 9.467.056.600          | 9.467.056.600          |                        |                        |                        |                        |
| 6322                 | Giá vốn hàng bán đường ống                  | 4.171.488.361          | 4.171.488.361          |                        |                        |                        |                        |
| 635                  | Chi phí hoạt động tài chính                 | 1.365.847.740          | 1.365.847.740          |                        |                        |                        |                        |
| 6354                 | Lãi tiền vay                                | 1.365.847.740          | 1.365.847.740          |                        |                        |                        |                        |
| 641                  | Chi phí bán hàng                            | 4.201.334.532          | 4.201.334.532          |                        |                        |                        |                        |
| 6411                 | Chi phí nhân viên - nước                    | 1.218.697.948          | 1.218.697.948          |                        |                        |                        |                        |
| 6412                 | Chi phí vật liệu, thiết bị - nước           | 2.982.636.584          | 2.982.636.584          |                        |                        |                        |                        |
| 642                  | Chi phí quản lý doanh nghiệp                | 5.006.483.157          | 5.006.483.157          |                        |                        |                        |                        |
| 6421                 | Chi phí nhân viên quản lý                   | 2.470.212.488          | 2.470.212.488          |                        |                        |                        |                        |
| 6422                 | Chi phí vật liệu quản lý                    | 36.306.556             | 36.306.556             |                        |                        |                        |                        |
| 6424                 | Chi phí khấu hao TSCĐ                       | 1.031.700.000          | 1.031.700.000          |                        |                        |                        |                        |
| 6425                 | Thuế, phí và lệ phí                         | 40.879.774             | 40.879.774             |                        |                        |                        |                        |
| 6427                 | Chi phí dịch vụ mua ngoài                   | 1.340.384.339          | 1.340.384.339          |                        |                        |                        |                        |
| 6428                 | Chi phí bằng tiền khác                      | 87.000.000             | 87.000.000             |                        |                        |                        |                        |
| 6429                 | Chi phí tiền thù lao HĐQT & BKS             | 53.684.824             | 53.684.824             |                        |                        |                        |                        |
| 711                  | Thu nhập khác                               | 700.000                | 700.000                |                        |                        |                        |                        |
| 7112                 | Thu nhập được phạt vi phạm hợp đồng         | 52.984.824             | 52.984.824             |                        |                        |                        |                        |
| 7118                 | Thu nhập bất thường khác                    | 97.841.747             | 97.841.747             |                        |                        |                        |                        |
| 811                  | Chi phí khác                                | 97.841.747             | 97.841.747             |                        |                        |                        |                        |
| 8118                 | Chi phí bất thường khác                     | 1.291.537.999          | 1.291.537.999          |                        |                        |                        |                        |
| 821                  | Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp          | 1.291.537.999          | 1.291.537.999          |                        |                        |                        |                        |
| 8211                 | Chi phí thuế TNDN hiện hành                 | 43.428.350.822         | 43.428.350.822         |                        |                        |                        |                        |
| 911                  | Xác định kết quả kinh doanh                 | 41.795.764.816         | 41.795.764.816         |                        |                        |                        |                        |
| 9111                 | Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh nước  | 1.503.497.555          | 1.503.497.555          |                        |                        |                        |                        |
| 9112                 | Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh đường | 129.088.451            | 129.088.451            |                        |                        |                        |                        |
| 9113                 | Kết quả hoạt động bất thường                |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
|                      | <b>Tổng cộng</b>                            | <b>450.142.739.988</b> | <b>450.142.739.988</b> | <b>367.643.657.804</b> | <b>367.643.657.804</b> | <b>453.810.462.498</b> | <b>453.810.462.498</b> |



Ngày 11. tháng 12. năm 2017

Kế toán trưởng



Nguyễn Quốc Phong

Người lập biểu



Trần Thị Kim Hương

TRƯỜNG  
CÔNG  
CƠ  
CẤP TH  
LỢI  
TÂN

# KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý IV năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

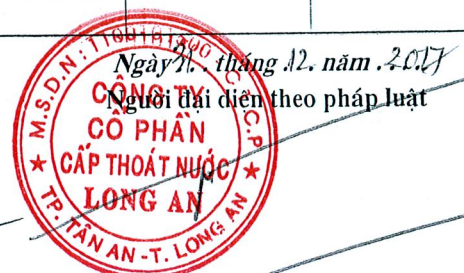
| CHỈ TIÊU  | Mã số | Thuyết minh | Quý này năm nay | Quý này năm trước | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
|---|-------|-------------|-----------------|-------------------|--|--|
| 1   | 2     | 3           | 4               | 5                 | 6  | 7  |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                                     | 01    | VI.25       | 32.022.029.255  | 29.165.771.379    | 123.564.708.700                            | 116.012.600.062                              |
| 2. Các khoản giảm trừ   | 02    |             |                 |                   |  |  |
| - Chiết khấu thương mại   | 04    |             |                 |                   |  |  |
| - Giảm giá hàng bán   | 05    |             |                 |                   |  |  |
| - Hàng bán bị trả lại   | 06    |             |                 |                   |  |  |
| - Thuế tiêu thụ ĐB, thuế xuất khẩu phải nộp                                   | 07    |             |                 |                   |  |  |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)             | 10    |             | 32.022.029.255  | 29.165.771.379    | 123.564.708.700                            | 116.012.600.062                              |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    | VI.27       | 11.705.988.081  | 20.077.637.963    | 73.654.168.850                             | 74.859.166.346                               |
| 5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)                  | 20    |             | 20.316.041.174  | 9.088.133.416     | 49.910.539.850                             | 41.153.433.716                               |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính  | 21    | VI.26       | 202.867.415     | 160.909.535       | 644.936.762                                | 357.762.551                                  |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | VI.28       | 1.365.847.740   | 1.403.983.903     | 5.419.878.466                              | 5.401.120.777                                |
| - Trong đó: Lãi vay phải trả  | 23    |             | 1.365.847.740   | 1.403.983.903     | 5.419.878.466                              | 5.401.120.777                                |
| 8. Chi phí bán hàng   | 24    |             | 4.201.334.532   | 3.308.085.168     | 8.354.821.006                              | 8.066.001.943                                |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp   | 25    |             | 5.006.483.157   | 2.126.735.103     | 14.933.828.579                             | 11.584.503.190                               |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)} | 30    |             | 9.945.243.160   | 2.410.238.777     | 21.846.948.561                             | 16.459.570.357                               |
| 11. Thu nhập khác   | 31    |             | 53.684.824      | 72.635.096        | 241.893.475                                | 500.003.352                                  |
| 12. Chi phí khác  | 32    |             | 97.841.747      | 415.245           | 371.658.347                                | 1.520.245                                    |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)   | 40    |             | -44.156.923     | 72.219.851        | -129.764.872                               | 498.483.107                                  |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)                          | 50    |             | 9.901.086.237   | 2.482.458.628     | 21.717.183.689                             | 16.958.053.464                               |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành   | 51    | VI.30       | 1.291.537.999   | 522.556.991       | 2.171.718.369                              | 1.695.805.346                                |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại  | 52    | VI.30       |                 |                   |  |  |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)              | 60    |             | 8.609.548.238   | 1.959.901.637     | 19.545.465.320                             | 15.262.248.118                               |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu  | 70    |             |                 |                   |  |  |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu  | 71    |             |                 |                   |  |  |

Người lập biểu

Trần Thị Kim Hương

Kế toán trưởng

Nguyễn Quốc Phong



Phạm Quốc Thịnh

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| Chỉ tiêu   | MS        | TM        | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước) | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay) |
|--|-----------|-----------|--|--|
| (1)  | (2)       | (3)       | (4)  | (5)  |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |           |  |  |
| <b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>   | <b>01</b> |           | <b>2 743 111 287</b>                           | <b>2 482 458 628</b>                         |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>   |           |           |  |  |
| - Khấu hao tài sản cố định   | 02        |           | 5 145 195 355                                  | 5 427 993 373                                |
| - Các khoản dự phòng   | 03        |           |  |  |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện  | 04        |           |  |  |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05        |           | 154 669 930                                    | 70 819 851                                   |
| - Chi phí lãi vay  | 06        |           |  | - 986 292 093                                |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07        |           |  |  |
| <b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>                                 | <b>08</b> |           | <b>8 042 976 572</b>                           | <b>6 994 979 759</b>                         |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09        |           | 701 202 939                                    | 6 905 718 440                                |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10        |           | 1 228 704 734                                  | 475 130 870                                  |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)        | 11        |           | -1 857 799 609                                 | -1 876 516 593                               |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12        |           | 338 162 516                                    | 321 935 242                                  |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 13        |           | -1 451 996 604                                 | - 417 691 810                                |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 14        |           |  |  |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 15        |           | 1 798 415 991                                  | 181 069 221                                  |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh  | 16        |           | -1 136 726 972                                 | -11 397 842 194                              |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | <b>20</b> |           | <b>7 662 939 567</b>                           | <b>1 186 782 935</b>                         |
|  |           |           |  |  |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |           |  |  |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác                               | 21        |           |  |  |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                       | 22        |           |  |  |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23        |           | -5 000 000 000                                 | -2 000 000 000                               |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                            | 24        |           |  | 3 089 889 705                                |
| 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        |           | 13 970 047                                     | 7 788 548                                    |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |           | <b>-4 986 020 953</b>                          | <b>1 097 678 253</b>                         |
|  |           |           |  |  |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |           |           |  |  |
| 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 vay ngắn hạn, dài hạn nhận được  | 33        |           |  |  |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        |           | -3 215 000 000                                 | - 750 000 000                                |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35        |           |  |  |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        |           | -1 808 999 296                                 | -1 468 883 164                               |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b> |           | <b>-5 023 999 296</b>                          | <b>-2 218 883 164</b>                        |
|  |           |           |  |  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>   | <b>50</b> |           | <b>-2 347 080 682</b>                          | <b>65 578 024</b>                            |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>   | <b>60</b> |           | <b>7 676 579 046</b>                           | <b>5 329 498 364</b>                         |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61        |           |  |  |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>   | <b>70</b> | <b>31</b> | <b>5 329 498 364</b>                           | <b>5 395 076 388</b>                         |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 11. tháng 12. năm 2023  
Người đại diện theo pháp luật

Trần Thị Kim Hương

Nguyễn Quốc Phong



*Phạm Quốc Thắng*



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2017

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn.
- 2- Lĩnh vực kinh doanh
- 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.

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

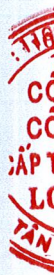
- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày.....kết thúc vào ngày.....).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

### III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp đáp ứng giả định 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 ghi nhận 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;
  - 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 giả 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  | Cuối năm             | Đầu năm              |
| - Tiền mặt  | 772.467.098          | 947.543.711          |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn                                 | 4.473.491.474        | 7.868.178.883        |
| - Tiền đang chuyển  |                      |                      |
| <b>Cộng</b>   | <b>5.245.958.572</b> | <b>8.815.722.594</b> |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính                                     | Cuối năm             | Đầu năm              |
| - Tổng giá trị cổ phiếu;  |                      |                      |
| a) Chứng khoán kinh doanh   |                      |                      |
| - Tổng giá trị trái phiếu   |                      |                      |
| - Các khoản đầu tư khác   |                      |                      |
| - Lý do thay đổi 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  | 15.858.658.798       | 18.922.057.980       |
| b1) Ngắn hạn  | 15.858.658.798       | 18.922.057.980       |
| - Tiền gửi có kỳ hạn  | 15.858.658.798       | 18.922.057.980       |
| - 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   | 695.189.650          | 695.189.650          |
| - Đầu tư vào công ty con  |                      |                      |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết   | 695.189.650          | 695.189.650          |
| - 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.   |                      |                      |
| 3. Phải thu của khách hàng  | Cuối năm             | Đầu năm              |
| a) Phải thu của khách hàng  | 151.742.867          | 249.669.630          |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng                                     |                      |                      |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác  |                      |                      |
| b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan   | 1.016.606.679        | 1.775.910.221        |
| <b>Cộng</b>   | <b>1.168.349.546</b> | <b>2.025.579.851</b> |
| 4. Phải thu khác (138)  |                      |                      |
| 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;   |                      |                      |
| - Các khoản chi hộ;   |                      |                      |
| - Phải thu khác.  |                      |                      |
| b) Dài hạn (tưng tự các khoản mục 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;   |                      |                      |
| - Các khoản chi hộ;   |                      |                      |
| - Phải thu khác.  |                      |                      |
| <b>Cộng</b>   |                      |                      |
| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)   | Cuối năm             | Đầu năm              |
| a) Tiền;  |                      |                      |
| b) Hàng tồn kho;  |                      |                      |
| c) TSCĐ;  |                      |                      |
| d) Tài sản khác.  |                      |                      |
| <b>Cộng</b>   |                      |                      |
| 6. Nợ xấu   | Cuối năm             | Đầu năm              |
| - Tổng giá trị các khoản phí thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;                       |                      |                      |
| - 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

|                               | Cuối năm              | Đầu năm               |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 7. Hàng tồn kho               |                       |                       |
| - Hàng mua đang đi trên đường |                       |                       |
| - Nguyên liệu, vật liệu       | 13.394.137.124        | 13.077.486.162        |
| - Công cụ, dụng cụ            |                       |                       |
| - Chi phí SX, KD dở dang      |                       | 2.034.510.045         |
| - Thành phẩm                  |                       |                       |
| - Hàng hóa                    |                       |                       |
| - Hàng gửi đi bán             |                       |                       |
| - Hàng hoá kho bảo thuế       |                       |                       |
| <b>Cộng</b>                   | <b>13.394.137.124</b> | <b>15.111.996.207</b> |

**Cộng giá gốc hàng tồn kho**

\*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;

|   | Cuối năm    | Đầu năm              |
|---|-------------|----------------------|
| 8. Tài sản dở dang dài hạn                      |             |                      |
| a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn |             | 2.034.510.045        |
| <b>Cộng</b>                                     |             | <b>2.034.510.045</b> |
| - Mua sắm;                                      |             |                      |
| - XDCB;   | 213.813.636 | 12.648.087.723       |
| - Sửa chữa.                                     |             |                      |

Cộng

213.813.636

12.648.087.723

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB)

|   | Cuối năm | Đầu năm |
|---|----------|---------|
| 13. Chi phí trả trước                       |          |         |
| 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 (nêu chi tiết nếu có thể). |          |         |
| b) Dài hạn                                  |          |         |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp            |          |         |
| - Chi phí mua bảo hiểm                      |          |         |
| - Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể). |          |         |

Cộng

|  | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------|---------|
| 14. Vay và nợ thuê tài chính                           |          |         |
| a) Vay ngắn hạn  |          |         |
| b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)                  |          |         |
| <b>Cộng</b>  |          |         |
| c) Các khoản nợ thuê tài chính                         |          |         |
| - 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 |          |         |
| - 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.

|                        | Cuối năm | Đầu năm |
|------------------------|----------|---------|
| 15. Phải trả người bán |          |         |

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| a) Các khoản phải trả người bán  |               |               |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phi trả  | 4.909.807.419 | 8.569.197.369 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác  |               |               |
| Cộng   | 4.909.807.419 | 8.569.197.369 |
| b) 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   |               |               |
| c) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)   |               |               |
| 16. Trái phiếu phát hành   | Cuối năm      | Đầu năm       |
| 16.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)  |               |               |
| 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   |               |               |
| 16.2. 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)  |               |               |
| 17. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước  | Cuối năm      | Đầu năm       |
| a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)   | -55.986.481   | -348.684.016  |
| Tổng   | -55.986.481   | -348.684.016  |
| b) Phi thu (chi tiết theo từng loại thuế)  | 374.872.434   |               |

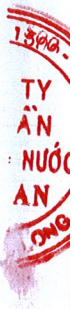


|  | Cuối năm       | Đầu năm       |
|--|----------------|---------------|
| Tổng   | 374.872.434    |               |
| 18. Chi phí phải trả   |                |               |
| a) Ngắn hạn  |                |               |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;  |                |               |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;  |                |               |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn;  |                |               |
| - Các khoản trích trước khác;  |                |               |
| b) Dài hạn   |                |               |
| - Lãi vay  | -38.136.163    | 3.657.976.286 |
| - Các khoản khác (chi tiết từng khoản)   |                |               |
| Tổng   | -38.136.163    | 3.657.976.286 |
| 19. Phải trả khác  |                |               |
| a) Ngắn hạn  |                |               |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết;   |                |               |
| - Kinh phí công đoàn;  |                | 58.638.720    |
| - Bảo hiểm xã hội;   |                | 4.746.500     |
| - Bảo hiểm y tế;   |                |               |
| - Bảo hiểm thất nghiệp;  |                |               |
| - Phải trả về cổ phần hoá;   |                |               |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;   |                |               |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả   | 16.161.355.186 | 4.639.863.984 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác.   |                |               |
| Cộng   | 16.161.355.186 | 4.703.249.204 |
| b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)   |                |               |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn   |                |               |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác  |                |               |
| 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   |                |               |
| 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 (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)  |                |               |
| 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). |                |               |
| 20. Doanh thu chưa thực hiện   | Cuối năm       | Đầu năm       |
| a) Ngắn hạn  |                |               |
| - Dự phòng phải trả  |                |               |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;   |                | 6.000.000.000 |
| - 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   |                | 6.000.000.000 |
| b) Dài hạn   |                |               |
| 22- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả  |                |               |
| 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 chênh lệch tạm thời được khấu trừ                                 |                |               |
| - 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                                     |                |               |
| - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả  |                |               |
|  | Cuối năm       | Đầu năm       |

HỒI  
 ÔNG  
 Ở PH  
 THỎA  
 ĐNG  
 AN-T

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả  | Cuối năm       | Đầu năm        |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả  |                |                |
| - Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước  |                |                |
| - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại   |                |                |
| <b>23- Vốn chủ sở hữu</b>  |                |                |
| a - Bảng cân đối biến động của vốn chủ sở hữu (Có biểu chi tiết đính kèm)  |                |                |
| b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu   | Cuối năm       | Đầu năm        |
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)  |                |                |
| - Vốn góp của các đối tượng khác   |                |                |
| - Số lượng cổ phiếu quỹ:   |                |                |
| <b>Cộng</b>  |                |                |
| c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận 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   | Cuối năm       | Đầu năm        |
| - Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành  |                |                |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng   |                |                |
| + Cổ phiếu phổ thông   |                |                |
| + Cổ phiếu ưu đãi  |                |                |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại   |                |                |
| + Cổ phiếu phổ thông   |                |                |
| + Cổ phiếu ưu đãi  |                |                |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành  |                |                |
| + Cổ phiếu phổ thông   |                |                |
| + Cổ phiếu ưu đãi  |                |                |
| * 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  | 26.743.856.092 | 18.940.069.964 |
| - 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 qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.          |                |                |
| <b>24. Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>   | Cuối năm       | Đầu năm        |
| - 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?..). |                |                |
| <b>25. Nguồn kinh phí</b>  | Năm nay        | Năm trước      |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm  |                |                |
| - Chi sự nghiệp  |                |                |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm  |                |                |
| <b>26. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán</b>  | Cuối năm       | Đầu năm        |
| a) Tài sản thuê ngoài  |                |                |
| - Từ 1 năm trở xuống;  |                |                |



- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;
- b) Tài sản nhận giữ hộ:
  - 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
- d) Kim khí quý, đá quý
- đ) Nợ khó đòi đã xử lý
- e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

27. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình Cuối năm                      Đầu năm

## 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)

|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| a) Doanh thu   | 32.022.029.255        | 30.651.527.268        |
| - Doanh thu bán hàng   |                       |                       |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ   |                       |                       |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng  |                       |                       |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;  |                       |                       |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính; |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>32.022.029.255</b> | <b>30.651.527.268</b> |

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 lỗ

### 2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại

### 3. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản 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.

|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | Năm nay               | Năm trước             |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp  | 7.267.014.576         | 22.100.676.789        |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán          | 4.135.706.555         |                       |
| - 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;              |                       |                       |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn; | -18.950.272           | -71.987.657           |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;  |                       |                       |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.   | -38.136.163           |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>11.345.634.696</b> | <b>25.686.665.418</b> |

### 4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi 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

|  |             |             |
|--|-------------|-------------|
|  | Năm nay     | Năm trước   |
|  | 202.867.415 | 191.096.437 |



|  |             |                       |                       |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
|  | <b>Cộng</b> | <b>202.867.415</b>    | <b>191.096.437</b>    |
| 5. Chi phí tài chính   |             | Cuối năm              | Đầu năm               |
| - Lãi tiền vay   |             | 1.365.847.740         | 4.175.035.391         |
| - 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 các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn   |             |                       |                       |
| - Chi phí tài chính khác   |             |                       |                       |
| - Các khoản giảm chi phí tài chính   |             |                       |                       |
|  | <b>Cộng</b> | <b>1.365.847.740</b>  | <b>4.175.035.391</b>  |
| 6. Thu nhập khác   |             | Cuối năm              | Đầu năm               |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;   |             |                       |                       |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản;   |             |                       |                       |
| - Tiền phạt thu được;  |             |                       |                       |
| - Thuế được giảm;  |             |                       |                       |
| - Các khoản khác.  |             |                       |                       |
|  | <b>Cộng</b> | <b>97.426.502</b>     | <b>136.715.000</b>    |
| 7. Chi phí khác  |             | Cuối năm              | Đầu năm               |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;   |             | 97.426.502            | 136.715.000           |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản;  |             |                       |                       |
| - Các khoản bị phạt;   |             |                       |                       |
| - Các khoản khác.  |             |                       |                       |
|  | <b>Cộng</b> | <b>97.426.502</b>     | <b>136.715.000</b>    |
| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp  |             | Cuối năm              | Đầu năm               |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ   |             |                       |                       |
| - 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   |             |                       |                       |
| - 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  |             | Cuối năm              | Đầu năm               |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu  |             | 4.252.429.491         | 1.169.694.528         |
| - Chi phí nhân công  |             | 2.455.541.538         | -116.896.858          |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định   |             | 5.970.807.099         | 5.777.869.213         |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài  |             | 7.060.260.520         | 6.024.013.450         |
| - Chi phí khác bằng tiền   |             | 82.928.493            | 379.902.564           |
|  | <b>Cộng</b> | <b>19.821.967.141</b> | <b>13.234.582.897</b> |
| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành   |             | Cuối năm              |                       |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành                                |             |                       |                       |
| - 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  |             | Cuối năm              |                       |
| - 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

### VII- 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 trong tương lai
  - 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 ngh

### VIII- Những thông tin khác

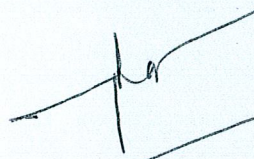
- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: .....
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: .....
- 3- Thông tin về các bên liên quan: .....
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(2): .....
- 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. (3) .....

Người lập biểu



Trần Thị Kim Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Quốc Phong

Ngày 11 tháng 12 năm 2017

Người đại diện theo pháp luật



Phạm Quốc Thắng

