

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC -
CÔNG TRÌNH ĐÔ THỊ HẬU GIANG**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV/2021

(Điều chỉnh lần 1)

NĂM 2021



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Trang : 1/3

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		82.801.936.132	101.623.435.128
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4.546.663.007	2.890.087.674
1. Tiền	111	VI.1	4.546.663.007	2.890.087.674
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II- Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a		
2. Dự phòng giảm chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b		
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		69.808.114.064	89.774.807.734
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	67.217.691.648	67.752.917.416
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.16	90.976.084	156.259.084
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		1.500.000.000	2.500.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	999.446.332	19.365.631.234
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV- Hàng tồn kho	140		7.793.713.322	7.989.115.888
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	7.793.713.322	7.989.115.888
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		653.445.739	969.423.832
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13		39.251.613
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			930.172.219
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17	653.445.739	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		375.307.347.761	360.030.761.469
I- Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	VI.16		
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		229.422.481.832	243.452.461.938
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	226.958.223.860	240.954.140.940
- Nguyên giá	222		357.129.913.292	374.554.108.274

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(130.171.689.432)	(133.599.967.334)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	2.464.257.972	2.498.320.998
- Nguyên giá	228		2.693.601.620	2.693.601.620
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(229.343.648)	(195.280.622)
III- Bất động sản đầu tư	230	VI.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.8	109.739.771.384	107.152.775.872
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		109.739.771.384	107.152.775.872
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.2c	32.010.715.578	1.900.000.000
1. Đầu tư tư vào công ty con	251		32.010.715.578	1.900.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	VI.2b		
VI- Tài sản dài hạn khác	260		4.134.378.967	7.525.523.659
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	4.134.378.967	7.525.523.659
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		458.109.283.893	461.654.196.597
NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C-NỢ PHẢI TRẢ	300		68.877.545.021	79.360.628.562
I- Nợ ngắn hạn	310		64.611.113.021	73.413.446.562
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		8.641.810.078	6.987.129.922
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		105.297.000	27.238.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	1.747.777.996	2.260.158.623
4. Phải trả người lao động	314		3.858.815.000	9.099.240.000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		1.385.304.287	6.715.040.629
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	46.699.224.283	45.617.669.670
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.172.884.377	2.706.969.718
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
II- Nợ dài hạn	330		4.266.432.000	5.947.182.000
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	VI.18		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15	4.266.432.000	5.947.182.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D-VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		389.231.738.872	382.293.568.035
I- Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	389.231.738.872	382.293.568.035
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		248.782.914.060	248.782.914.060
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	..a			
- Cổ phiếu ưu đãi	..b			
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		19.497.316.329	16.354.024.178
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		5.270.745.098	8.084.547.412
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	..a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	..b		5.270.745.098	8.084.547.412
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		115.680.763.385	109.072.082.385
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		458.109.283.893	461.654.196.597

Người lập biểu



Phạm Mạnh Hùng

Kế toán trưởng



Trần Hồng Đăng

Ngày 31 tháng 12 năm 2021

Tổng Giám đốc



Bùi Trọng Lực

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

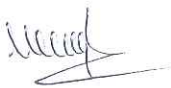
Quý IV năm 2021

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	55.783.333.187	55.391.759.819	212.819.384.172	204.619.112.712
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		55.783.333.187	55.391.759.819	212.819.384.172	204.619.112.712
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	51.591.336.324	45.874.099.156	183.602.797.643	160.007.780.536
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4.191.996.863	9.517.660.663	29.216.586.529	44.611.332.176
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	3.352.311	340.277	58.191.674	134.225.272
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	934.220.090	1.030.719.294	3.655.823.113	2.057.288.497
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		934.220.090	1.030.719.294	3.655.823.113	2.057.288.497
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	4.970.317.516	4.955.850.283	21.491.004.601	27.191.430.219
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)	30		(1.709.188.432)	3.531.431.363	4.127.950.489	15.496.838.732
11. Thu nhập khác	31	VII.6	5.640.510.039	2.777.837.164	6.397.782.021	7.689.994.991
12. Chi phí khác	32	VII.7	143.860.276	1.589.846.005	954.110.894	6.355.790.659
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		5.496.649.763	1.187.991.159	5.443.671.127	1.334.204.332
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		3.787.461.331	4.719.422.522	9.571.621.616	16.831.043.064
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VIII.10	(954.499.100)	739.397.146	1.374.506.379	3.422.397.413
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VIII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		4.741.960.431	3.980.025.376	8.197.115.237	13.408.645.651
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Ngày 31 tháng 12 năm 2021

Lập biểu



Phạm Mạnh Hùng

Kế toán trưởng



Trần Hồng Đăng

Tổng Giám đốc



Bùi Trọng Lực

BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý IV Năm 2021

(Kỳ này : Quý IV Năm 2021. Kỳ trước : cùng kỳ này năm trước)

Đơn vị tính : Đồng

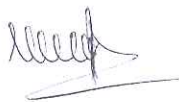
CHỈ TIÊU	Mã Số	T.M	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		46.462.578.353	44.186.113.475
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(6.772.793.370)	(9.996.445.925)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(6.773.315.953)	(9.469.941.362)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(934.220.090)	(1.030.719.294)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05			(300.000.000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		83.165.999.075	96.491.447.341
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(96.460.757.510)	(113.471.109.109)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		18.687.490.505	6.409.345.126
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(198.500.000)	(22.500.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		15.008.161	26.805.259
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		1.000.000.000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(1.900.000.000)
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		3.352.311	9.794.277
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		819.860.472	(1.885.900.464)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		1.037.234.751	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(22.440.398.592)	(11.608.018.687)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(21.403.163.841)	(11.608.018.687)
- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(1.895.812.864)	(7.084.574.025)
- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		6.442.475.871	9.974.661.699
- ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		4.546.663.007	2.890.087.674

Ngày.../.../... năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Phạm Mạnh Hùng

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

Quý IV Năm 2021

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	SỐ CÒN PHẢI NỘP ĐẦU KỲ	SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ CÒN PHẢI NỘP CUỐI KỲ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I- Thuế (10=11+12+13+...+19+20)	10	323.750.611	279.649.547	254.059.502	4.335.199.742	5.518.902.549	349.340.656
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	10.957.585	980.089.145		1.021.912.145	41.823.000	991.046.730
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12						
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế xuất khẩu, nhập khẩu	14						
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	301.053.361	(954.499.100)		1.374.506.379	3.520.349.531	(653.445.739)
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	11.739.665	43.649.039	43.649.039	754.207.065	772.155.865	11.739.665
7. Thuế tài nguyên	17		145.030.600	145.030.600	718.908.680	718.908.680	
8. Thuế nhà đất	18				8.522.529	8.522.529	
9. Tiền thuê đất	19		65.379.863	65.379.863	450.142.944	450.142.944	
10. Các loại thuế khác	20				7.000.000	7.000.000	
II- Các khoản phải nộp khác	30	643.393.135	2.094.430.443	1.992.831.977	8.692.212.805	8.674.336.364	744.991.601
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32	643.393.135	2.094.430.443	1.992.831.977	8.686.219.870	8.668.343.429	744.991.601
3. Các khoản phải nộp khác	33				5.992.935	5.992.935	
Tổng cộng (40=10+30)	40	967.143.746	2.374.079.990	2.246.891.479	13.027.412.547	14.193.238.913	1.094.332.257

Tổng số thuế còn phải nộp năm trước chuyển sang năm nay : 1.533.043.463 . đồng.

Trong đó, thuế thu nhập doanh nghiệp là : 1.492.397.413 . đồng.

Người lập biểu

Phạm Mạnh Hùng

Kế toán trưởng

Trần Hồng Đăng

Ngày... 31... tháng... 12... năm... 2021

Tổng Giám đốc



Bùi Trọng Lực

BẢNG THUYẾT MINH CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ THUẾ
(KÈM THEO BẢNG BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC)

Quý IV Năm 2021

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa (1a - 1b - 1c - 1d)	01	980.089.145	1.021.912.145
a- Tổng phát sinh có TK 33311	1a	4.182.511.257	11.537.452.282
b- Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	1b	3.202.422.112	10.515.540.137
c- Thuế GTGT được giảm trừ	1c		
d- Thuế GTGT hàng bị trả lại, giảm giá, kém PChất	1d		
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu (2a - 2b)	02		
a- Tổng phát sinh có TK 33312	2a		
b- Thuế GTGT hàng NK được giảm và trả lại hàng	2b		
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt (3a - 3b - 3c)	03		
a- Tổng phát sinh có TK 3332	3a		
b- Thuế TTĐB được NSNN tính hoàn và giảm trừ	3b		
c- Thuế TTĐB của hàng bị trả lại	3c		
4. Thuế xuất khẩu, nhập khẩu (4a - 4b)	04		
a- Tổng phát sinh có TK 3333	4a		
b- Thuế XK, NK được NSNN tính hoàn và giảm trừ	4b		
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp (5a - 5b)	05	(954.499.100)	1.374.506.379
a- Tổng phát sinh có TK 3334	5a		2.329.005.479
b- Thuế TNDN được giảm trừ & chênh lệch tạm nộp	5b	954.499.100	954.499.100

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày.../...tháng.../2...năm...2021

Tổng Giám đốc



Bùi Trọng Lực

Phạm Mạnh Hùng

Trần Hồng Đăng

TÊN DN : CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC-CTĐT HẬU GIANG

Địa chỉ : 263 - Trần Hưng Đạo, TP.Vị Thanh, tỉnh Hậu Giang

Mã số thuế : 1800544868

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV/2021

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp, kinh doanh thương mại, dịch vụ xây lắp....

3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và cung cấp nước sạch, dịch vụ vệ sinh đô thị, lắp đặt, duy tu điện CCCC...

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng (từ 01/01/2020 đến 31/12/2020)

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con;

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2020 kết thúc vào ngày 31/12/2020).

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Áp dụng chế độ kế toán theo thông tư số 200/2014/TT-BTC được Bộ Tài Chính ban hành ngày 22/12/2014.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

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

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Thực tế phát sinh
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Thực tế phát sinh
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Thực tế phát sinh
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Thực tế phát sinh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Thực tế phát sinh
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Thực tế phát sinh.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Thực tế phát sinh.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: Thực tế phát sinh.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Thực tế phát sinh.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Thực tế phát sinh.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Thực tế phát sinh.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Thực tế phát sinh.
 - 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: Thực tế phát sinh.
 - 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

1. Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn
- Tiền đang chuyển

Cộng

	Cuối kỳ	Đầu năm
	10.153.445	16.760.653
	4.536.509.562	2.873.327.021
	4.546.663.007	2.890.087.674

2. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

- Tổng giá trị cổ phiếu;
(chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)
- Tổng giá trị trái phiếu;
(chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)
- Các khoản đầu tư khác;
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:
 - + Về số lượng
 - + Về giá trị

Cuối kỳ			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng

b) *Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn*

b1) *Ngắn hạn*

- Tiền gửi có kỳ hạn
- Trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác

b2) *Dài hạn*

- Tiền gửi có kỳ hạn
- Trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác

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

- Đầu tư vào công ty con
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;
- Đầu tư vào đơn vị khác;

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ

Cuối kỳ			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
32.010.715.578			1.900.000.000		

3. *Phải thu của khách hàng*

a) *Phải thu của khách hàng ngắn hạn*

- 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 dài hạn (tương tự ngắn hạn)*

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

4. *Phải thu khác*

a) *Ngắn hạn*

- Phải thu về cổ phần hoá;
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;

Cuối kỳ	Đầu năm
67.217.691.648	67.752.917.416

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng

- Phải thu người lao động;
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác.

b) Dài hạn (tương 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.

Cộng

1.500.000.000	2.500.000.000
209.786.332	209.786.332

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

Cuối kỳ		Đầu năm	
Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

- a) Tiền;
- b) Hàng tồn kho;
- c) TSCĐ;
- d) Tài sản khác.

6. Nợ xấu

Cuối kỳ			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;

(trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);

- 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

--	--	--	--	--	--

7. Hàng tồn kho:

- Hàng đang đi trên đường;
- Nguyên liệu, vật liệu;
- Công cụ, dụng cụ;
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;
- Thành phẩm;
- Hàng hóa;
- Hàng gửi bán;
- Hàng hóa kho bảo thuế.

291.182.534

401.115.224

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
7.502.530.788		7.588.000.664	
291.182.534		401.115.224	

- 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.

8. Tài sản dở dang dài hạn

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi

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

- Mua sắm;
- XD/CB;
- Sửa chữa.

Cuối kỳ	Đầu năm
109.739.771.384	107.152.775.872

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục

Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng

Nguyên giá*Số dư đầu năm**- Mua trong năm**- Đầu tư XDCB hoàn thành**- Tặng khác**- Chuyển sang bất động sản đầu tư**- Thanh lý, nhượng bán**- Giảm khác**Số dư cuối năm***Giá trị hao mòn lũy kế***Số dư đầu năm**- Khấu hao trong năm**- Tặng khác**- Chuyển sang bất động sản đầu tư**- Thanh lý, nhượng bán**- Giảm khác**Số dư cuối năm***Giá trị còn lại***- Tại ngày đầu năm**- Tại ngày cuối năm**- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;**- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;**- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;**- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;**- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.*

95.046.367.628	24.054.053.396	253.566.280.250			1.887.407.000	374.554.108.274
70.131.994.834	40.498.893.254	244.611.618.204			1.887.407.000	357.129.913.292
						133.599.967.334
						130.171.689.432
						240.954.140.940
						226.958.223.860

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**Khoản mục****Nguyên giá***Số dư đầu năm**- Mua trong năm**- Tạo ra từ nội bộ DN**- Tặng do hợp nhất kinh doanh**- Tặng khác*

Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	Chương trình phần mềm	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
2.693.601.620							2.693.601.620

- Thanh lý, nhượng bán

- Giảm khác

Số dư cuối năm

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm

- Khấu hao trong năm

- Tăng khác

- Thanh lý, nhượng bán

- Giảm khác

Số dư cuối năm

Giá trị còn lại

- Tại ngày đầu năm

- Tại ngày cuối năm

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

2.693.601.620						2.693.601.620
						195.280.622
						229.343.648
						2.498.320.998
						2.464.257.972

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

Khoản mục

Nguyên giá

Số dư đầu năm

- Thuê tài chính trong năm

- Mua lại TSCĐ thuê tài chính

- Tăng khác

- Trả lại TSCĐ thuê tài chính

- Giảm khác

Số dư cuối năm

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm

- Khấu hao trong năm

- Mua lại TSCĐ thuê tài chính

- Tăng khác

- Trả lại TSCĐ thuê tài chính

- Giảm khác

Số dư cuối năm

Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	...	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng

Giá trị còn lại

- Tại ngày đầu năm

- Tại ngày cuối năm

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

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

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

--	--	--	--	--	--	--	--

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục

a) Bất động sản đầu tư cho thuê

Nguyên giá

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà và quyền sử dụng đất

- Cơ sở hạ tầng

Giá trị hao mòn lũy kế

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà và quyền sử dụng đất

- Cơ sở hạ tầng

Giá trị còn lại

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà và quyền sử dụng đất

- Cơ sở hạ tầng

Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ

b) Bất động sản đầu tư năm giữ chờ tăng giá

Nguyên giá

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà và quyền sử dụng đất

- Cơ sở hạ tầng

Tổn thất do suy giảm giá trị

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

--	--	--	--

- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng

Giá trị còn lại

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

--	--	--	--

13. Chi phí trả trước

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 giá trị lớn).

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm;
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).

Cộng

	Cuối kỳ	Đầu năm
		39.251.613
	4.134.378.967	7.525.523.659
Cộng	4.134.378.967	7.564.775.272

14. Tài sản khác

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

Cộng

	Cuối kỳ	Đầu năm

15. Vay và nợ thuê tài chính

a) Vay ngắn hạn

b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)

Cộng

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Trong năm		Giá trị	Số có khả năng trả nợ
		Tăng	Giảm		
46.699.224.283		111.565.536.688	107.733.982.075	42.867.669.670	
4.266.432.000		1.645.000.000	6.075.750.000	8.697.182.000	
50.965.656.283		113.210.536.688	113.809.732.075	51.564.851.670	

Thời hạn

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

16. Phải trả người bán

- a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;
 - Phải trả cho các đối tượng khác
- b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;
 - Phải trả cho các đối tượng khác

Cộng

- c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;
 - Các đối tượng khác

Cộng

d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)

Năm nay			Năm trước		
Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc

Cuối kỳ		Đầu năm	
Gốc	Lãi	Gốc	Lãi

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
8.641.810.078		6.987.129.922	

Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ

11/37/80/1/11

- Thuế GTGT
- Thuế TTĐB
- Thuế XNK
- Thuế TNDN
- Thuế TNCN

Cộng

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)

- Thuế GTGT
- Thuế TTĐB
- Thuế XNK
- Thuế TNDN
- Thuế TNCN

Cộng

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 hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;
- Các khoản trích trước khác;

b) Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)

Cộng

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;
- Kinh phí công đoàn;
- Bảo hiểm xã hội;
- 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;

10.957.585		991.046.730
1.492.397.413		
29.688.465		11.739.665
		653.445.739

Cuối kỳ	Đầu năm

Cuối kỳ	Đầu năm

- Các khoản phải trả, phải nộp khác.

Cộng

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)

- Doanh thu nhận trước;

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;

- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

Cộng

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường (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

1.385.304.287	6.715.040.629
---------------	---------------

Cuối kỳ	Đầu năm

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá trị	Lãi suất Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất Kỳ hạn

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

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

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

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

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

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

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

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

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

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

23. Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

Cộng

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

Cuối kỳ	Đầu năm

24. 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

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cuối kỳ	Đầu năm

25. Vốn chủ sở hữu

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

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu

A

Số dư đầu năm trước

- Tăng vốn trong năm trước
- Lãi trong năm trước
- Tăng khác
- Giảm vốn trong năm trước
- Lỗ trong năm trước
- Giảm khác

Số dư đầu năm nay

- Tăng vốn trong năm nay
- Lãi trong năm nay
- Tăng khác
- Giảm vốn trong năm nay
- Lỗ trong năm nay
- Giảm khác

Số dư cuối năm nay

Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối	Các khoản mục khác	Cộng
1	2	3	4	5	6	7	8	
248.782.914.060						7.256.764.118		
						43.848.540.703		
						43.020.757.409		
248.782.914.060						8.084.547.412		
						40.725.957.037		
						43.539.759.351		
248.782.914.060						5.270.745.098		

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

Cuối năm	Đầu năm

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

- 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

Năm nay	Năm trước
248.782.914.060	248.782.914.060
248.782.914.060	248.782.914.060

d) Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

Cuối kỳ	Đầu năm

- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :.....

đ) Cổ tức

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

--	--

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

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

Cuối kỳ	Đầu năm
19.497.316.329	16.354.024.178

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.

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

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?...).

Năm nay	Năm trước

27. Chênh lệch tỷ giá

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

Năm nay	Năm trước

28. Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

Năm nay	Năm trước

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

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

Cuối kỳ	Đầu năm

- Từ 1 năm trở xuống;
- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;

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

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

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

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

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

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

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

a) Doanh thu

- 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.

Năm nay	Năm trước
212.819.384.172	204.619.112.712
96.518.057.489	94.096.704.837
104.128.871.031	96.114.668.199

Cộng

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).

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

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

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, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:

- + Hạng mục chi phí trích trước;
- + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;
- + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

Cộng

4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư;
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;
- Lãi chênh lệch tỷ giá;
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

Cộng

Năm nay	Năm trước

Năm nay	Năm trước
183.602.797.643	160.007.780.536

58.191.674	134.225.272

5. Chi phí tài chính

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

Cộng

Năm nay	Năm trước
3.655.823.113	2.057.288.497

6. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác.

Cộng

Năm nay	Năm trước
6.397.782.021	7.689.994.991

7. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;
- Các khoản bị phạt;
- Các khoản khác.

Cộng

Năm nay	Năm trước
954.110.894	6.355.790.659

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

- 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.

Năm nay	Năm trước
21.491.004.601	27.191.430.219

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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;
- Chi phí nhân công;
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;
- Chi phí khác bằng tiền.

Cộng

Ghi chú: Chi tiêu "Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố" là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa):

- + Tài khoản 156 – Hàng hóa;
- + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- 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
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

--	--

Năm nay	Năm trước
14.640.250.805	11.478.199.148
52.096.118.219	48.017.452.875

Năm nay	Năm trước
1.346.554.261	
27.952.118	
1.374.506.379	3.422.397.413

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- 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
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

Năm nay	Năm trước

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

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ 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

Năm nay	Năm trước

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

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

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

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

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
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” (1)
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Phạm Mạnh Hùng

- Số chứng chỉ hành nghề;
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Trần Hồng Đăng

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2021

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Bùi Trọng Lực

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Quý IV Năm 2021

Trang : 1/8

Đơn vị tính : Đồng

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	15.303.370		53.005.964.970	53.011.114.895	200.812.068.587	200.818.675.795	10.153.445	
1111	- Tiền mặt Việt Nam	15.303.370		53.005.964.970	53.011.114.895	200.812.068.587	200.818.675.795	10.153.445	
112	Tiền gửi ngân hàng	6.427.172.501		88.078.012.081	89.968.675.020	417.104.981.824	415.441.799.283	4.536.509.562	
1121	- Tiền gửi Việt Nam	6.427.172.501		88.078.012.081	89.968.675.020	417.104.981.824	415.441.799.283	4.536.509.562	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	2.500.000.000			1.000.000.000		1.000.000.000	1.500.000.000	
1283	- Cho vay	2.500.000.000			1.000.000.000		1.000.000.000	1.500.000.000	
131	Phải thu của khách hàng	51.436.347.895		60.584.842.161	44.908.795.408	227.267.843.031	227.881.127.799	67.112.394.648	
1311	- Phải thu tiền nước	6.675.769.305		24.434.014.450	27.391.791.375	101.344.311.235	99.460.237.685	3.717.992.380	
1312	- Phải Thu Lắp Đặt	11.892.388		44.815.090	45.746.388	266.600.229	253.411.527	10.961.090	
1313	- Phải Thu Thuê Bao Đô Thị	40.059.617.873		29.680.920.325	12.176.082.799	104.140.064.935	105.076.475.046	57.564.455.399	
1314	- Phải thu điện mặt trời mái nhà	42.849.180		116.394.148	110.638.288	642.948.748	594.343.708	48.605.040	
1315	- Phải Thu Các Công Trình	3.251.222.800		3.148.572.018	2.158.822.271	7.840.985.157	10.230.398.910	4.240.972.547	
1316	- Phải Thu Phí Nước Thải	619.170.656		2.327.144.937	2.608.703.297	9.651.355.410	9.471.665.466	337.612.296	
1318	- Phải thu khác	726.681.693		832.981.193	417.010.990	3.381.577.317	2.794.595.457	1.142.651.896	
1319	- Phải thu tạm ứng khách hàng	49.144.000						49.144.000	
133	Thuế GTGT được khấu trừ	525.459.090		2.680.135.334	3.205.594.424	9.604.037.429	10.534.209.648		
1331	- Thuế GTGT được khấu trừ của HH-DV	525.459.090		2.680.135.334	3.205.594.424	9.604.037.429	10.534.209.648		
138	Phải thu khác	209.786.332						209.786.332	
1388	- Phải thu khác	209.786.332						209.786.332	
141	Tạm ứng	8.893.610.882		23.016.059.670	31.120.010.552	102.254.802.477	120.620.987.379	789.660.000	
1411	- Tạm ứng công tác thường xuyên	7.072.200.882		22.964.059.670	29.536.260.552	95.462.096.477	96.942.096.477	500.000.000	
1415	- Tạm ứng Cho Các Công Trình	1.821.410.000		52.000.000	1.583.750.000	6.792.706.000	23.678.890.902	289.660.000	

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
152	Nguyên liệu, vật liệu	9.174.336.793		4.769.801.226	6.441.607.231	26.112.620.225	26.198.090.101	7.502.530.788	
1521	- Nguyên vật liệu chính	59.690.627		980.000.000	838.450.666	2.553.158.463	2.502.609.144	201.239.961	
1522	- Vật Liệu Phụ	98.433.286		895.881.414	895.757.652	3.341.762.825	3.318.876.895	98.557.048	
1524	- Phụ Tùng thay thế	8.813.762.360		2.893.919.812	4.646.796.393	20.217.698.937	20.316.001.542	7.060.885.779	
1525	- Vật Liệu sửa chữa	202.450.520			60.602.520		60.602.520	141.848.000	
153	Công cụ dụng cụ	275.102.207		1.923.241.292	1.907.160.965	3.979.778.641	4.089.711.331	291.182.534	
154	Chi phí SXKD dở dang			51.546.008.064	51.546.008.064	183.557.469.383	183.557.469.383		
1541	- CPSX - KDDD - Sản Xuất Nước			21.177.967.173	21.177.967.173	80.458.136.519	80.458.136.519		
1542	- CPSX - KDDD - Lắp Đặt			860.627.220	860.627.220	3.212.666.486	3.212.666.486		
1543	- CPSX - KDDD - Đô Thị			26.744.947.943	26.744.947.943	93.492.659.875	93.492.659.875		
1545	- CPSX - KDD công trình làm thuê			2.762.465.728	2.762.465.728	6.394.006.503	6.394.006.503		
211	Tài sản cố định hữu hình	395.644.142.684		12.162.911.773	50.677.141.165	111.740.518.712	129.164.713.694	357.129.913.292	
2111	- Nhà cửa, vật kiến trúc	95.835.381.355		331.023.136	26.034.409.657	27.855.690.218	52.770.063.012	70.131.994.834	
2112	- Máy móc, thiết bị	39.374.793.354		1.124.099.900		20.398.094.616	3.953.254.758	40.498.893.254	
2113	- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	258.546.560.975		10.707.788.737	24.642.731.508	63.486.733.878	72.441.395.924	244.611.618.204	
2118	- TSCĐ khác	1.887.407.000						1.887.407.000	
213	TSCĐ vô hình	2.693.601.620				665.299.400	665.299.400	2.693.601.620	
2131	- Quyền sử dụng đất	2.693.601.620				665.299.400	665.299.400	2.693.601.620	
214	Hao mòn TSCĐ		148.054.089.111	22.668.138.628	5.015.082.597	56.483.731.233	53.089.516.357		130.401.033.080
2141	- Hao mòn TSCĐ hữu hình		147.833.261.225	22.668.138.628	5.006.566.835	56.459.176.707	53.030.898.805		130.171.689.432
21411	+ Nhà cửa, vật kiến trúc		37.572.208.230	8.070.955.565	1.081.820.672	16.945.310.982	13.019.499.442		30.583.073.337
21412	+ Máy móc, thiết bị		13.965.519.925		724.686.781	3.300.657.973	5.803.335.935		14.690.206.706
21413	+ Phương tiện vận tải, truyền dẫn		96.295.533.070	14.597.183.063	3.200.059.382	36.213.207.752	34.208.063.428		84.898.409.389
2143	- Hao mòn TSCĐ vô hình		220.827.886		8.515.762	24.554.526	58.617.552		229.343.648
221	Đầu tư vào công ty con	1.900.000.000		30.110.715.578		30.110.715.578		32.010.715.578	
229	Dự phòng tổn thất tài sản					13.118.000	13.118.000		
2293	- dự phòng phải thu khó đòi					13.118.000	13.118.000		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
241	Xây dựng cơ bản dở dang	112.041.197.599		10.482.760.663	12.784.186.878	36.513.329.187	33.926.333.675	109.739.771.384	
2411	- Mua sắm TSCĐ			152.000.000	152.000.000	2.324.372.727	2.324.372.727		
2412	- Xây dựng cơ bản	112.041.197.599		10.330.760.663	12.632.186.878	34.188.956.460	31.601.960.948	109.739.771.384	
242	Chi phí trả trước	5.852.628.836		2.168.028.251	3.886.278.120	5.500.188.936	8.930.585.241	4.134.378.967	
2421	- Chi phí trả trước ngắn hạn	163.617.683		617.440.000	781.057.683	2.207.120.000	2.246.371.613		
2422	- Chi phí trả trước dài hạn	5.689.011.153		1.550.588.251	3.105.220.437	3.293.068.936	6.684.213.628	4.134.378.967	
331	Phải trả cho người bán		665.934.067	10.459.968.048	18.344.867.975	71.334.726.147	73.054.689.303		8.550.833.994
3311	- Phải trả cho người bán		665.934.067	10.459.968.048	18.344.867.975	71.334.726.147	73.054.689.303		8.550.833.994
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		967.143.746	6.403.812.691	6.531.001.202	25.663.278.150	24.497.451.784		1.094.332.257
3331	- Thuế GTGT		10.957.585	3.202.422.112	4.182.511.257	10.557.363.137	11.537.452.282		991.046.730
33311	+ Thuế GTGT đầu ra		10.957.585	3.202.422.112	4.182.511.257	10.557.363.137	11.537.452.282		991.046.730
3334	- Thuế thu nhập doanh nghiệp		301.053.361	954.499.100		4.474.848.631	2.329.005.479	653.445.739	
3335	- Thuế thu nhập cá nhân		11.739.665	43.649.039	43.649.039	772.155.865	754.207.065		11.739.665
3336	- Thuế tài nguyên			145.030.600	145.030.600	718.908.680	718.908.680		
3337	- Thuế nhà đất, tiền thuê đất			65.379.863	65.379.863	458.665.473	458.665.473		
33371	+ Thuế nhà đất					8.522.529	8.522.529		
33372	+ Tiền thuê đất			65.379.863	65.379.863	450.142.944	450.142.944		
3338	- Thuế BVMT và các loại thuế khác					7.000.000	7.000.000		
33382	+ Các loại thuế khác					7.000.000	7.000.000		
3339	- Phí, lệ phí, phải nộp khác		643.393.135	1.992.831.977	2.094.430.443	8.674.336.364	8.692.212.805		744.991.601
33392	+ Phí nước thải		643.393.135	1.992.831.977	2.094.430.443	8.668.343.429	8.686.219.870		744.991.601
33393	+ Các khoản phải nộp khác					5.992.935	5.992.935		
334	Phải trả công nhân viên		3.000.000.000	12.058.359.866	12.917.174.866	57.656.065.746	52.415.640.746		3.858.815.000
3341	- Phải trả lương SX nước		3.000.000.000	4.613.880.728	5.472.695.728	30.518.817.904	25.278.392.904		3.858.815.000
3343	- Phải Trả Lương Đô Thị			7.444.479.138	7.444.479.138	27.137.247.842	27.137.247.842		
338	Phải trả, phải nộp khác		8.260.739.473	68.247.071.725	61.371.636.539	250.892.791.021	245.563.054.679		1.385.304.287
3382	- Kinh phí công đoàn			408.269.400	408.269.400	1.590.208.240	1.590.208.240		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUỸ KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3383	- Bảo hiểm xã hội			2.859.012.070	2.859.012.070	10.946.022.510	10.946.022.510		
3384	- Bảo hiểm y tế			498.909.665	498.909.665	1.947.190.790	1.947.190.790		
3386	- Bảo hiểm thất nghiệp			110.072.490	110.072.490	749.074.190	749.074.190		
3388	- Phải trả, phải nộp khác		8.260.739.473	64.370.808.100	57.495.372.914	235.660.295.291	230.330.558.949		1.385.304.287
33881	+ Phải trả phí nước thải		3.509.400	2.327.144.937	2.327.144.937	10.149.455.410	9.651.355.410		3.509.400
33885	+ Phải trả lãi cổ phần		129.464.888	811.281		4.894.952.986	4.941.255.261		128.653.607
33886	+ Phải trả phí dịch vụ môi trường rừng				160.655.040	637.859.820	798.514.860		160.655.040
33888	+ Phải trả phải nộp khác		8.127.765.185	62.042.851.882	55.007.572.937	219.978.027.075	214.939.433.418		1.092.486.240
341	Vay và nợ thuê tài chính		50.640.813.014	25.519.398.592	25.844.241.861	113.809.732.075	113.210.536.688		50.965.656.283
3411	- Các khoản đi vay		50.640.813.014	25.519.398.592	25.844.241.861	113.809.732.075	113.210.536.688		50.965.656.283
352	Dự phòng phải trả		139.200.000	139.200.000		400.000.000	400.000.000		
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		807.652.818	561.138.580	1.926.370.139	3.473.845.480	2.939.760.139		2.172.884.377
3531	- Quỹ khen thưởng		423.309.459	295.460.000	1.401.706.705	1.756.470.000	1.415.096.705		1.529.556.164
3532	- Quỹ phúc lợi		213.935.830	265.678.580	401.706.705	1.699.185.480	1.401.706.705		349.963.955
3534	- Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		170.407.529		122.956.729	18.190.000	122.956.729		293.364.258
411	Nguồn vốn kinh doanh		248.782.914.060						248.782.914.060
4111	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		248.782.914.060						248.782.914.060
414	Quỹ đầu tư phát triển		19.497.316.329				3.143.292.151		19.497.316.329
4141	- Quỹ đầu tư phát triển		19.497.316.329				3.143.292.151		19.497.316.329
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		2.455.154.806	8.419.741.552	11.235.331.844	43.539.759.351	40.725.957.037		5.270.745.098
4211	- Lợi Nhuận sau thuế năm Trước					8.084.547.412	8.084.547.412		
4212	- Lợi Nhuận sau thuế năm Nay		2.455.154.806	8.419.741.552	11.235.331.844	35.455.211.939	32.641.409.625		5.270.745.098
441	Nguồn vốn đầu tư XDCB		114.317.732.385		1.363.031.000	330.000	6.609.011.000		115.680.763.385
4411	- Nguồn vốn đầu tư XDCB (NS cấp)		114.317.732.385		1.363.031.000	330.000	6.609.011.000		115.680.763.385
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			57.059.049.999	57.059.049.999	215.414.608.978	215.414.608.978		
5111	- Doanh thu nước			23.270.406.623	23.270.406.623	96.518.057.489	96.518.057.489		
5112	- Doanh thu lắp đặt			360.177.552	360.177.552	1.275.225.830	1.275.225.830		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
5113	- Doanh thu Đô Thị			29.614.541.211	29.614.541.211	106.705.095.837	106.705.095.837		
5114	- Doanh thu điện mặt trời mái nhà			105.812.862	105.812.862	584.498.862	584.498.862		
5115	- Doanh thu các công trình làm thuê			2.964.437.041	2.964.437.041	7.230.267.168	7.230.267.168		
5118	- Doanh Thu Khác			743.674.710	743.674.710	3.101.463.792	3.101.463.792		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			3.352.311	3.352.311	58.191.674	58.191.674		
5151	- Lãi tiền gửi ngân hàng			3.352.311	3.352.311	29.732.762	29.732.762		
5158	- Doanh Thu HĐTC - Khác					28.458.912	28.458.912		
621	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			4.603.608.613	4.603.608.613	14.640.250.805	14.640.250.805		
6211	- Chi Phí NVL Sản Xuất Nước			497.886.904	497.886.904	1.804.915.660	1.804.915.660		
6212	- Chi Phí Nguyên Vật Liệu - Lắp Đặt			860.627.220	860.627.220	3.212.666.486	3.212.666.486		
6213	- Chi Phí NVL Đô Thị			3.245.094.489	3.245.094.489	9.622.668.659	9.622.668.659		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			13.857.087.208	13.857.087.208	52.096.118.219	52.096.118.219		
6221	- Chi phí nhân công trực tiếp-Nước			4.076.691.070	4.076.691.070	16.088.291.927	16.088.291.927		
62211	+ Chi phí lương			2.755.110.570	2.755.110.570	11.077.285.377	11.077.285.377		
62212	+ Kinh Phí Công Đoàn			58.480.000	58.480.000	223.782.800	223.782.800		
62213	+ Bảo Hiểm Xã Hội			789.152.250	789.152.250	3.047.840.350	3.047.840.350		
62214	+ Bảo Hiểm Y Tế			131.528.250	131.528.250	503.393.400	503.393.400		
62215	+ Ăn Giữa Ca			342.420.000	342.420.000	1.235.990.000	1.235.990.000		
6223	- Chi phí nhân công trực tiếp đô thị			9.780.396.138	9.780.396.138	36.007.826.292	36.007.826.292		
62231	+ Chi phí lương			6.774.511.938	6.774.511.938	24.500.372.342	24.500.372.342		
62232	+ Kinh Phí Công Đoàn			127.732.800	127.732.800	502.524.000	502.524.000		
62233	+ Bảo Hiểm Xã Hội			1.721.782.600	1.721.782.600	6.841.415.450	6.841.415.450		
62234	+ Bảo Hiểm Y Tế			287.148.800	287.148.800	1.130.109.500	1.130.109.500		
62235	+ Ăn Giữa Ca			869.220.000	869.220.000	3.033.405.000	3.033.405.000		
627	Chi phí sản xuất chung			33.087.908.109	33.087.908.109	116.828.909.771	116.828.909.771		
6271	- Chi phí chung sản xuất nước			16.605.985.065	16.605.985.065	62.572.738.344	62.572.738.344		
62711	+ Chi phí nhân công					105.409.091	105.409.091		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62712	+ Chi Phí Vật Liệu			761.326.674	761.326.674	1.455.661.237	1.455.661.237		
62713	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ			208.358.363	208.358.363	917.195.010	917.195.010		
62714	+ Khấu Hao TSCĐ			3.793.479.022	3.793.479.022	14.685.605.105	14.685.605.105		
62715	+ Nhiên Liệu			476.414.349	476.414.349	1.217.846.231	1.217.846.231		
62716	+ Sửa chữa TSCĐ			923.332.145	923.332.145	3.610.501.215	3.610.501.215		
62717	+ Chi Phí dịch vụ			9.016.241.394	9.016.241.394	35.937.973.013	35.937.973.013		
62718	+ Chi Phí Khác Bằng Tiến			1.426.833.118	1.426.833.118	4.642.547.442	4.642.547.442		
6273	- Chi phí chung đô thị			13.719.457.316	13.719.457.316	47.862.164.924	47.862.164.924		
62731	+ Chi phí nhân công			1.022.617.272	1.022.617.272	2.266.676.364	2.266.676.364		
62732	+ Chi Phí Vật Liệu			1.027.066.309	1.027.066.309	2.119.904.286	2.119.904.286		
62733	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ			573.441.529	573.441.529	1.811.369.660	1.811.369.660		
62734	+ Khấu Hao Tài Sản Cố Định			974.552.814	974.552.814	3.871.225.949	3.871.225.949		
62735	+ Nhiên Liệu			5.901.017.381	5.901.017.381	18.026.710.820	18.026.710.820		
62736	+ Chi phí sửa chữa TSCĐ			2.235.753.109	2.235.753.109	6.841.340.826	6.841.340.826		
62737	+ Chi Phí dịch vụ			68.038.511	68.038.511	266.723.378	266.723.378		
62738	+ Chi Phí Khác Bằng Tiến			1.916.970.391	1.916.970.391	12.658.213.641	12.658.213.641		
6275	- Chi phí chung công trình làm thuê			2.762.465.728	2.762.465.728	6.394.006.503	6.394.006.503		
62751	+ Chi phí nhân công			228.000.000	228.000.000	664.880.545	664.880.545		
62752	+ Chi phí vật liệu			666.335.000	666.335.000	1.694.438.321	1.694.438.321		
62758	+ Chi phí khác bằng tiến			1.868.130.728	1.868.130.728	4.034.687.637	4.034.687.637		
632	Giá vốn bán hàng			51.591.336.324	51.591.336.324	183.602.797.643	183.602.797.643		
6321	- Giá vốn nước			21.177.967.173	21.177.967.173	80.458.136.519	80.458.136.519		
6322	- Giá vốn lắp đặt			860.627.220	860.627.220	3.212.666.486	3.212.666.486		
6323	- Giá vốn đô thị			26.744.947.943	26.744.947.943	93.492.659.875	93.492.659.875		
6325	- Giá Vốn công trình làm thuê			2.762.465.728	2.762.465.728	6.394.006.503	6.394.006.503		
6328	- Giá Vốn Khác			45.328.260	45.328.260	45.328.260	45.328.260		
635	Chi phí tài chính			934.220.090	934.220.090	3.655.823.113	3.655.823.113		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6351	- Chi phí Lãi vay			934.220.090	934.220.090	3.655.823.113	3.655.823.113		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			5.095.357.341	5.095.357.341	24.616.837.153	24.616.837.153		
6421	- Chi phí lương			2.942.300.783	2.942.300.783	15.086.778.207	15.086.778.207		
64211	+ Chi phí lương			2.250.489.658	2.250.489.658	12.401.503.377	12.401.503.377		
64212	+ Kinh Phí Công Đoàn			35.843.800	35.843.800	137.526.040	137.526.040		
64213	+ Bảo Hiểm Xã Hội			457.369.710	457.369.710	1.802.600.900	1.802.600.900		
64214	+ Bảo Hiểm Y Tế			80.097.615	80.097.615	313.147.890	313.147.890		
64215	+ Ăn Gữa Ca			118.500.000	118.500.000	432.000.000	432.000.000		
6422	- Chi phí vật liệu quản lý			126.620.907	126.620.907	338.102.823	338.102.823		
64221	+ Chi Phí Vật Liệu sửa chữa			51.599.326	51.599.326	82.764.325	82.764.325		
64222	+ Chi phí nhiên liệu			75.021.581	75.021.581	255.338.498	255.338.498		
6423	- Chi phí đồ dùng văn phòng			78.466.248	78.466.248	311.652.998	311.652.998		
64231	+ Chi phí CCDC-đồ dùng văn phòng			54.785.355	54.785.355	205.666.399	205.666.399		
64232	+ Chi phí sách báo - tem thư			7.862.529	7.862.529	29.479.781	29.479.781		
64233	+ Chi phí văn phòng phẩm			15.818.364	15.818.364	76.506.818	76.506.818		
6424	- Chi phí khấu hao TSCĐ			247.050.761	247.050.761	922.169.658	922.169.658		
64241	+ Khấu Hao TSCĐ			247.050.761	247.050.761	922.169.658	922.169.658		
6425	- Thuế, phí và lệ phí			137.281.346	137.281.346	872.360.033	872.360.033		
64251	+ Thuế nhà đất, tiền thuê đất			65.379.863	65.379.863	87.354.488	87.354.488		
64252	+ Phí - Lệ Phí			71.901.483	71.901.483	785.005.545	785.005.545		
6426	- Chi phí dự phòng					413.118.000	413.118.000		
6427	- Chi phí dịch vụ mua ngoài			113.172.599	113.172.599	534.129.665	534.129.665		
64272	+ Chi tiền điện thoại			62.593.239	62.593.239	242.882.298	242.882.298		
64273	+ Sửa chữa TSCĐ			50.579.360	50.579.360	291.247.367	291.247.367		
6428	- Chi phí bằng tiền khác			1.450.464.697	1.450.464.697	6.138.525.769	6.138.525.769		
64281	+ Chi tiếp khách			187.668.003	187.668.003	814.628.189	814.628.189		
64282	+ Chi Phí hội nghị			47.782.727	47.782.727	187.236.174	187.236.174		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
64283	+ Chi tiền công tác phí			35.426.758	35.426.758	116.651.577	116.651.577		
64284	+ Chi phí BHLĐ - đồng phục CB.CNV			13.254.500	13.254.500	268.363.136	268.363.136		
64285	+ Chi phí quảng cáo			1.950.000	1.950.000	28.425.000	28.425.000		
64286	+ Chi tiền VS(phụ nữ)			1.980.000	1.980.000	7.920.000	7.920.000		
64288	+ Chi phí bằng tiền khác			1.162.402.709	1.162.402.709	4.715.301.693	4.715.301.693		
711	Thu nhập khác			5.640.510.039	5.640.510.039	6.400.054.748	6.400.054.748		
811	Chi phí khác			143.860.276	143.860.276	956.383.621	956.383.621		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			983.756.423	983.756.423	3.312.761.902	3.312.761.902		
8211	- Chi phí thuế TNDN hiện hành			983.756.423	983.756.423	3.312.761.902	3.312.761.902		
911	Xác định kết quả kinh doanh			68.904.323.373	68.904.323.373	244.705.681.405	244.705.681.405		
9111	- Xác Định KQKD - Sản Xuất Nước			27.388.483.299	27.388.483.299	104.642.605.730	104.642.605.730		
9112	- Xác Định KQKD - Lắp Đặt			860.990.011	860.990.011	3.213.029.277	3.213.029.277		
9113	- Xác Định KQKD - Đô Thị			30.261.786.242	30.261.786.242	116.171.211.941	116.171.211.941		
9114	- Xác Định KQKD - Điện năng lượng mặt trời			105.856.748	105.856.748	426.014.348	426.014.348		
9115	- Kết quả kinh doanh-làm thuê công trình			2.965.695.106	2.965.695.106	7.212.525.233	7.212.525.233		
9116	- Xác Định KQKD - Hoạt Động Tài Chính			934.617.990	934.617.990	3.656.221.013	3.656.221.013		
9118	- Xác Định KQKD Khác			6.386.893.977	6.386.893.977	9.384.073.863	9.384.073.863		
	CỘNG	597.588.689.809	597.588.689.809	736.909.680.851	736.909.680.851	2844.779.449.645	2844.779.449.645	587.660.598.150	587.660.598.150

Ngày.../.../... năm.../.../...

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Phạm Mạnh Hùng

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực