

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 tháng đầu năm 2017

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty TNHH Một thành viên nhà nước

2- Lĩnh vực kinh doanh

- Hoạt động công ích
- Hoạt động sản xuất kinh doanh tổng hợp

3- Ngành nghề kinh doanh

- Quản lý khai thác, bảo vệ các công trình thủy lợi, thủy nông trên địa bàn thành phố; quản lý nước phục vụ dân sinh, kinh tế- xã hội và bảo vệ môi trường sinh thái; thi công xây lắp công trình thủy lợi; dịch vụ cấp nước, thải nước khu dân cư; sản xuất và cung ứng cây giống, kinh doanh vật tư, thiết bị, công cụ và mua bán sản phẩm nông nghiệp ...

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
- 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 01/01/2017 kết thúc vào ngày 30/06/2017).

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Đồng Việt Nam (VND) -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

- Công ty áp dụng chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam.

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

- Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam, thực hiện Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính

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; Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

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

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

4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a- Chứng khoán kinh doanh ;

b- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ;

c- Các khoản cho vay ;

d- Đầu tư vào công ty con ; công ty liên doanh, liên kết;

đ- Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;

e- Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;

Hàng tồn kho được tính theo Phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- 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:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính);

TSCĐ hữu hình, vô hình được thể hiện theo nguyên giá. Trong bảng cân đối kế toán được phản ánh theo 3 chỉ tiêu : Nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính).

TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) được khấu hao theo phương pháp đường thẳng.

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 hoá 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.

Doanh thu được ghi nhận trên căn cứ hợp đồng mua- bán và hóa đơn mua vào bán ra được kê khai thuế hàng tháng với Cục thuế TP.Hồ Chí Minh.

- 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 trị 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

(Đơn vị tính: VNĐ)

| 1- Tiền | Cuối năm | Đầu năm |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt | 56.180.038 | 20.487.875 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 12.961.465.025 | 22.284.448.089 |
| - Tiền đang chuyển | ... | ... |
| Cộng | 13.017.645.063 | 22.304.935.964 |
| 2- Các khoản đầu tư tài chính: | Cuối năm | Đầu năm |
| | Giá gốc | Giá gốc |
| | Giá trị hợp lý | Giá trị hợp lý |
| | Dự phòng | Dự phòng |
| a- Chứng khoán kinh doanh | ... | ... |
| - Tổng giá trị cổ phiếu; | ... | ... |

| | | | | | | |
|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| - 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 | | | | | | |

| | Cuối năm | | Đầu năm | |
|---|----------|----------------|---------|----------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| b- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | | | |
| b1- Ngắn hạn | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | ... | ... | ... | ... |
| - Trái phiếu | ... | ... | ... | ... |
| - Các khoản đầu tư khác | ... | ... | ... | ... |
| b1- Dài hạn | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | ... | ... | ... | ... |
| - Trái phiếu | ... | ... | ... | ... |
| - Các khoản đầu tư khác | ... | ... | ... | ... |

| | Cuối năm | | | Đầu năm | | |
|--|---------------|----------|----------------|---------------|----------|----------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
| c- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chỉ 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 | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| - Đầu tư vào đơn vị khác; | 3.000.000.000 | ... | ... | 3.000.000.000 | ... | ... |
| - 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 năm | Đầu năm |
|---|----------------|----------------|
| 3- Phải thu của khách hàng | | |
| a- Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 22.493.258.300 | 23.541.113.140 |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | 15.353.214.259 | 11.588.963.699 |
| Cải tạo kênh Ba Bò- XD hồ điều tiết & đoạn 1 tuyến kênh chính | 8.318.691.259 | 3.929.718.699 |
| Công ty CP Tư vấn đầu tư BT | 4.059.245.000 | 4.359.245.000 |
| Công ty CP XD Hoa Sen | 1.100.000.000 | 3.300.000.000 |
| Công ty CP XD Đa Năng | 1.875.278.000 | |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 7.140.044.041 | 11.952.149.441 |
| b- Phải thu của khách hàng dài hạn | | |
| c- Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chỉ tiết từng đối tượng) | | |

| | Cuối năm | | Đầu năm | |
|---|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| 4- Phải thu khác | | | | |
| a- Ngắn hạn | | | | |
| - Phải thu về cổ phần hoá | ... | ... | ... | ... |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | ... | ... | ... | ... |
| - Phải thu người lao động | -7.005.709.717 | ... | -7.716.521.520 | ... |
| - Ký cược, ký quỹ | ... | ... | ... | ... |
| - Cho mượn | 326.228.111 | ... | 134.164.480 | ... |
| - Các khoản chi hộ | 2.990.423.842 | ... | 1.958.050.937 | ... |
| - Phải thu khác | ... | ... | ... | ... |
| Cộng | -3.689.057.764 | | -5.624.306.103 | |
| b- Dài hạn | | | | |
| - Phải thu về cổ phần hoá | ... | ... | ... | ... |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | ... | ... | ... | ... |
| - Phải thu người lao động | ... | ... | ... | ... |
| - Ký cược, ký quỹ | ... | ... | ... | ... |
| - Cho mượn | ... | ... | ... | ... |
| - Các khoản chi hộ | ... | ... | ... | ... |

- Phải thu khác

Cộng

5- Tài sản thiếu chờ xử lý

Cuối năm 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

Giá gốc Cuối năm Đầu năm
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 ;

- 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

Cuối năm Đầu năm

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang

0 182.399.273

- Thành phẩm
- Hàng hóa
- Hàng gửi bán
- Hàng hoá kho bảo thuế

...
5.272.500 10.022.500
...
...

- 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

- 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

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

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

... ..

b) Xây dựng cơ bản dở dang

Cuối năm Đầu năm

- Mua sắm
- XD CB
- Sửa chữa

227.428.381 111.946.560

Cộng

227.428.381 111.946.560

- Chi tiết cho từng công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB

111.946.560 111.946.560

+ Thiết bị điện P.UDCN theo HĐ số P08-01/HĐ-ACE-3

111.946.560 111.946.560

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 | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 19.284.904.233 | 58.550.651.879 | 8.383.028.795 | 3.882.952.646 | 731.934.412.187 | 822.035.949.740 |
| - Mua trong năm | | | | | | 0 |
| - Đầu tư XD CB hoàn thành | | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | 32.791.344.000 | 32.791.344.000 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm | 19.284.904.233 | 58.550.651.879 | 8.383.028.795 | 3.882.952.646 | 764.725.756.187 | 854.827.293.740 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| Số dư đầu năm | 11.283.196.503 | 42.610.537.999 | 5.232.790.457 | 2.731.122.080 | 131.068.508 | 61.988.715.547 |
| - Khấu hao trong năm | 516.191.179 | 3.178.253.043 | 344.023.720 | 179.017.909 | 5.649.505 | 4.223.135.356 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 11.799.387.682 | 45.788.791.042 | 5.576.814.177 | 2.910.139.989 | 136.718.013 | 66.211.850.903 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 8.001.707.730 | 15.940.113.880 | 3.150.238.338 | 1.151.830.566 | 731.803.343.679 | 760.047.234.193 |
| - Tại ngày cuối năm | 7.485.516.551 | 12.761.860.837 | 2.806.214.618 | 972.812.657 | 764.589.038.174 | 788.615.442.837 |

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các 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:

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Phần mềm máy tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 225.963.000 | | | 36.000.000 | 434.929.750 | 696.892.750 |
| - Mua trong năm | | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 225.963.000 | | | 36.000.000 | 434.929.750 | 696.892.750 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 217.737.250 | | | 36.000.000 | 258.370.203 | 512.107.453 |
| - Khấu hao trong năm | 3.163.750 | | | | 8.890.200 | 12.053.950 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 220.901.000 | | | 36.000.000 | 267.260.403 | 524.161.403 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 8.225.750 | | | | 176.559.547 | 184.785.297 |
| - Tại ngày cuối năm | 5.062.000 | | | | 167.669.347 | 172.731.347 |

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ vô hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

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

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

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

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

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính | | | | | |
| - 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 | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm |
|--|------------|----------------|----------------|-------------|
| a) Bất động sản đầu tư cho thuê | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Tổn thất do suy giảm giá 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 phí trả trước về thuê hoạt động

TSCĐ

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng

- Chi phí đi vay

- Các khoản khác

Cộng

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm

- Các khoản khác

Cộng

Cuối năm

Đầu năm

| | |
|-------------|-------------|
| ... | ... |
| ... | ... |
| ... | ... |
| ... | ... |
| ... | ... |
| 626.993.796 | 548.331.670 |
| 626.993.796 | 548.331.670 |
| ... | ... |
| ... | ... |
| ... | ... |
| ... | ... |

14- Tài sản khác

Cuối năm

Đầu năm

- a) Ngắn hạn
- Thuế GTGT được khấu trừ
- Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ
- b) Dài hạn
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cộng

15- Vay và nợ thuế tài chính

| | Cuối năm | | Trong năm | | Đầu năm | |
|-----------------|----------|-----------------------|-----------|------|---------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | ... | ... | | | ... | ... |
| b) Vay dài hạn | ... | ... | | | ... | ... |

Cộng

c) Các khoản nợ thuế tài chính

| Thời hạn | 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 |
| Từ 1 năm trở xuống | | | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |

Cuối năm

Đầu năm

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

- Vay
- Nợ thuế tài chính
- Lý do chưa thanh toán

Cộng

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

16- Phải trả người bán

| | Cuối năm | | Đầu năm | |
|--|----------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | | 3.757.705.463 | 13.286.451.479 | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả | | 3.248.822.501 | 9.050.567.502 | |
| Công ty TNHH XDTM Cao Duy | | 536.692.001 | 2.104.991.002 | |
| Công ty TNHH Công Nghệ Cao Anh Khoa | | 1.667.150.500 | 2.817.150.500 | |
| Công ty TNHH TMDV giao nhận vận tải Tân Hưng | | 1.044.980.000 | 2.164.980.000 | |
| Công ty CP Tư vấn và kiểm định chất lượng Xây dựng 688 | | | 1.963.446.000 | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | | 508.882.962 | 4.235.883.977 | |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn | | 6.034.967.100 | 1.068.190.700 | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả | | 777.017.100 | 1.027.017.100 | |
| Công ty TNHH Lam Vũ | | | 250.000.000 | |
| Công ty TNHH Nhật Anh | | 777.017.100 | 777.017.100 | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | | 5.257.950.000 | 41.173.600 | |
| Cộng | 0 | 9.792.672.563 | 14.354.642.179 | |

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

17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

| | Đầu năm | Số phải nộp trong kỳ | Số đã thực nộp trong kỳ | Cuối năm |
|--|-----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|
| a) Phải nộp | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 1.233.377.991 | 904.542.003 | 2.137.919.994 | 0 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 72.012.544 | 319.809.398 | 391.821.942 | 0 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 133.335.503 | 410.798.928 | 544.134.431 | 0 |
| - Thuế tài nguyên | 58.071.138 | 293.292.258 | 351.363.396 | 0 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | 267.472.338 | 267.472.338 | |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác | | | 0 | |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 23.968.667.456 | 18.408.643 | 18.408.643 | 23.968.667.456 |
| Cộng | 25.465.464.632 | 2.214.323.568 | 3.711.120.744 | 23.968.667.456 |
| b) Phải thu | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | | | | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | | |
| - Thuế thu nhập cá nhân | | | | |
| - Thuế tài nguyên | | | | |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | | | |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác | | | | |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | | | |
| Cộng | | | | |

18- Chi phí phải trả

| | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------|---------|
| 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 hoá, thành phẩm BDS đã bán | | |
| - Các khoản trích trước khác | | |
| b) Dài hạn | | |
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác | | |
| Cộng | ... | ... |

19- Phải trả khác

| | Cuối năm | Đầu năm |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | 448.620.000 | 753.091.720 |
| - 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 | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 1.260.995.890 | 793.686.968 |
| Cộng | 1.709.615.890 | 1.546.778.688 |
| b) Dài hạn | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 5.936.794.838 | 2.017.197.495 |
| Cộng | 5.936.794.838 | 2.017.197.495 |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | |

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

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

1.639.075.105 826.796.591

Cộng

1.639.075.105 826.796.591

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21- Trái phiếu phát hành

Cuối năm

Đầu năm

21.1- Trái phiếu thường

Giá trị

Lãi suất

Kỳ hạn

Giá trị

Lãi suất

Kỳ hạn

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá
- Loại phát hành có chiết khấu
- Loại phát hành có phụ trội

Cộng

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các

bên liên quan nắm giữ

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

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

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành
- Điều khoản mua lại
- 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 hoá
- 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...)

Cuối năm

Đầu năm

...

...

...

...

...

...

...

...

Cộng

| | | |
|---|----------|---------|
| b) Dài hạn | Cuối năm | Đầu năm |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá | ... | ... |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng | ... | ... |
| - Dự phòng tái cơ cấu | ... | ... |
| - Dự phòng phải trả khác (chí phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chí phí hoàn nguyên môi trường...) | ... | ... |

Cộng

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

| | | |
|--|----------|---------|
| a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: | Cuối năm | Đầu năm |
| - 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: | Cuối năm | Đầu năm |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả | ... | ... |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | ... | ... |
| - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại | ... | ... |

25- Vốn chủ sở hữu

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

| | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu | | | | | |
|----------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------|
| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng |
| A | 1 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Số dư đầu năm trước | 655.893.456.506 | 74.070.973.000 | | 1.700.470.280 | -36.408.108.342 | 695.256.796.444 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | 38.837.894.000 | | | 4.744.053.103 | 43.581.947.103 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | 2.731.867.112 | 2.731.867.112 |
| - Tăng khác | | | | | | 0 |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | -41.152.161.445 | -41.152.161.445 |
| - I.ổ trong năm trước | | | | | -27.216.240.758 | -27.216.240.758 |
| - Giảm khác | | | | | | 0 |
| Số dư đầu năm nay | 655.893.456.506 | 112.908.872.000 | | 1.700.470.280 | -24.484.373.646 | 746.018.425.140 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | 32.791.344.000 | | | | 32.791.344.000 |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | | 0 |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | 0 |
| - I.ổ trong năm nay | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm nay | 655.893.456.506 | 145.700.216.000 | | 1.700.470.280 | -24.484.373.646 | 778.809.769.140 |

| | | |
|------------------------------------|----------|---------|
| b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | Cuối năm | Đầu năm |
| - Vốn góp của công ty mẹ | ... | ... |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | ... | ... |

Cộng

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Năm nay | Năm trước |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | ... |
| + Vốn góp đầu năm | 768.802.328.506 | 768.802.328.506 |
| + Vốn góp tăng trong năm | 32.791.344.000 | |
| + Vốn góp giảm trong năm | 0 | |
| + Vốn góp cuối năm | 801.593.672.506 | 768.802.328.506 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | ... | |
| d- Cổ phiếu | Cuối năm | Đầu năm |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | ... | ... |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | ... | ... |

| | | |
|---|-----|-----|
| + Cổ phiếu phổ thông | ... | ... |
| + Cổ phiếu ưu đãi | ... | ... |
| - 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 | 1.700.470.280 | 1.700.470.280 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |

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

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

| | | |
|--|---------|-----------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm | ... | ... |

27- Chênh lệch tỷ giá

| | | |
|---|---------|-----------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND | ... | ... |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác | ... | ... |

28- Nguồn kinh phí

| | | |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | ... | ... |
| - Chi sự nghiệp | ... | ... |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | 165.041.000 | 165.041.000 |

29- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

| | | |
|--|----------|---------|
| | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------|---------|

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

- 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 uỷ 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

d) Nợ khó đòi đã xử lý

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

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

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

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | (Đơn vị tính: VND) | |
| | Năm nay | Năm trước |
| I- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 29.753.924.856 | 30.839.924.603 |
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng | 3.543.794.642 | 3.093.271.487 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 26.210.130.214 | 27.746.653.116 |
| - 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; | | |
| Cộng | 29.753.924.856 | 30.839.924.603 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan | | |

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 | Năm nay | Năm trước |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 24.612.193.449 | 26.804.335.923 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | ... | ... |
| - 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 **24.612.193.449** **26.804.335.923**

4- Doanh thu hoạt động tài chính

| | | |
|--|----------------|------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 205.547.448 | 187.950.222 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | ... | ... |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | ... | ... |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | ... | ... |
| - Lãi hàng bán trả chậm, chiết khấu thanh toán | ... | ... |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | ... | ... |

Cộng **205.547.448** **187.950.222**

5- Chi phí tài chính

| | | |
|---|----------------|------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Lãi tiền vay | 0 | 140.166.669 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | ... | ... |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | ... | ... |
| - 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 **0** **140.166.669**

6- Thu nhập khác

| | | |
|-------------------------------|----------------|------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Thanh lý nhượng bán TSCĐ | ... | ... |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản | ... | ... |
| - Tiền phạt thu được | ... | ... |
| - Thuế được giảm | ... | ... |
| - Các khoản khác | 25.454.548 | 27.272.727 |

Cộng **25.454.548** **27.272.727**

7- Chi phí khác

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

Cộng **0** **0**

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

| | | |
|--|----------------|------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 3.639.057.452 | 2.363.413.829 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN | 2.942.899.000 | 0 |
| + Chi phí nhân viên quản lý | 2.942.899.000 | 0 |

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| +) Chi phí hàng tiền khác -QLKT- khác | | |
| - Các khoản chi phí QLDN khác | 696.158.452 | 2.363.413.879 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 134.628.961 | 248.323.380 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng | 128.237.000 | 0 |
| + Chi phí nhân viên SXKD | 49.186.000 | |
| + Chi phí vật liệu, bao bì -SXKD | 79.051.000 | |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác | 6.391.961 | 248.323.380 |

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 hoá
- 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

| | Năm nay | Năm trước |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 6.799.487.768 | 7.014.432.997 |
| - Chi phí nhân công | 2.079.730.346 | 2.330.901.927 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 4.235.189.306 | 3.385.510.889 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1.256.004.689 | 1.959.414.905 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 1.627.513.632 | 2.766.168.561 |
| Cộng | 15.997.925.741 | 17.456.429.277 |

10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

| | Năm nay | Năm trước |
|---|-------------|-------------|
| - Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 319.809.398 | 329.759.705 |
| - 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

| | Năm nay | Năm trước |
|--|---------|-----------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | ... | ... |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại | ... | ... |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | (...) | (...) |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng | (...) | (...) |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả | (...) | (...) |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | ... | ... |

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

(Đơn vị tính:.....)

1- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

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

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

3- Số tiền đi vay thực thu trong kỳ :

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thông 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 :

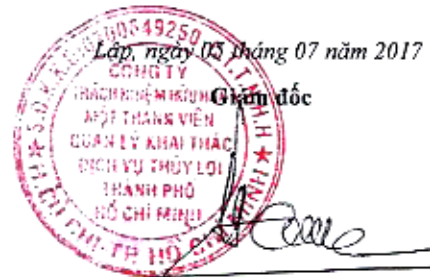
- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX- Những thông tin khác

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

Kế toán trưởng



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Phạm Ngọc Lan

Phạm Văn Nhiên

Nguyễn Văn Đàm

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Từ ngày: 01/01/2017 đến ngày: 30/06/2017

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Năm nay | Năm trước |
|---|-------|-------------|----------------|----------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 29.753.924.856 | 30.839.924.603 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02) | 10 | | 29.753.924.856 | 30.839.924.603 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 24.612.193.449 | 26.804.335.923 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11) | 20 | | 5.141.731.407 | 4.035.588.680 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 205.547.448 | 187.950.222 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | - | 140.166.669 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | - | 140.166.669 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | 134.628.961 | 248.323.380 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 3.639.057.452 | 2.363.413.829 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26)) | 30 | | 1.573.592.442 | 1.471.635.024 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 25.454.548 | 27.272.727 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | | - |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 25.454.548 | 27.272.727 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 1.599.046.990 | 1.498.907.751 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 319.809.398 | 329.759.705 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 1.279.237.592 | 1.169.148.046 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | |

Lập ngày 05 tháng 07 năm 2017

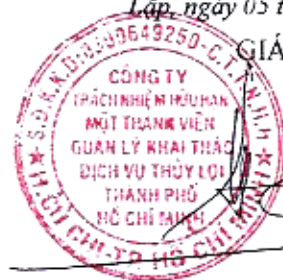
NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Phạm Ngọc Lan

Phạm Văn Nhiên



Nguyễn Văn Dam

BÁO CÁO MỘT SỐ CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2017

1. Tên doanh nghiệp : CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ KHAI THÁC DỊCH VỤ THỦY LỢI
2. Giấy phép đăng ký kinh doanh số :
3. Ngành nghề kinh doanh chủ yếu : Quản lý khai thác, bảo vệ CTTL trên địa bàn TP;TC xây lắp CTTL và dân dụng
4. Địa chỉ: ấp Trạm Bơm Quốc lộ 22, xã Tân Phú trung, huyện Củ Chi
5. Vốn điều lệ: 655.894.000.000(đ)

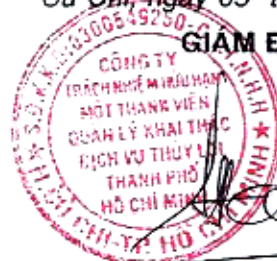
DVT : Triệu đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số bảng CBKT | Kế hoạch năm | Cộng dồn đầu năm đến cuối quý BC năm trước | Năm nay | |
|---|-----------------------|-----------------|---|------------------|---|
| | | | | Quý báo cáo | Cộng dồn đầu năm đến cuối quý báo cáo |
| A. CÂN ĐỐI TÀI CHÁNH | | | | | |
| I. Tài sản ngắn hạn | 100 | | 94.890 | 87.462 | 87.462 |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 22.436 | 28.007 | 28.007 |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | | | |
| 3. Các khoản phải thu | 130 | | 68.257 | 59.450 | 59.450 |
| Trong đó: Nợ phải thu khó đòi | | | | | |
| 4. Hàng tồn kho | 140 | | 41 | 5 | 5 |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 4.156 | - | - |
| II. Tài sản dài hạn | 200 | | 1.559.755 | 1.625.841 | 1.625.841 |
| 1. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 2.628 | 6.061 | 6.061 |
| 2. Tài sản cố định | 220 | | 1.553.918 | 1.616.153 | 1.616.153 |
| - Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 723.599 | 788.603 | 788.603 |
| - Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | | |
| - Tài sản cố định vô hình | 227 | | 199 | 173 | 173 |
| - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | | 830.120 | 827.377 | 827.377 |
| 3. Bất động sản đầu tư | 240 | | | | |
| 4. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 209 | 627 | 627 |
| III. Nợ phải trả | 300 | | 83.639 | 96.469 | 96.469 |
| Trong đó: Nợ phải trả quá hạn | | | | | |
| 1. Nợ ngắn hạn | 310 | | 79.871 | 82.500 | 82.500 |
| Trong đó: Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 323 | | (1.291) | 4.050 | 4.050 |
| 2. Nợ dài hạn | 330 | | 3.768 | 13.969 | 13.969 |
| Trong đó: Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm | | | | | |
| IV. Nguồn vốn chủ sở hữu | 400 | | 1.568.006 | 1.616.834 | 1.616.834 |
| 1. Vốn chủ sở hữu | 410 | 744.550 | 1.567.841 | 1.616.669 | 1.616.669 |
| Trong đó | | | | | |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 655.893 | 655.893 | 655.893 |
| - Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | 74.071 | 145.700 | 145.700 |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | | - | - |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | | | |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | (31.338) | (37.683) | (37.683) |
| - Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | 867.515 | 851.059 | |
| 2. Nguồn kinh phí & quỹ khác | 430 | | 165 | 165 | 165 |

| | | | | | |
|--|---------|--------|--------|--------|--------|
| Các khoản mất & ứ đọng vốn | | | | | |
| 1.T.sản không cần dùng chờ thanh lý | | | | | |
| 2.Vật tư,hàng hóa ứ đọng,kém,mất phẩm chất | | | | | |
| 3.Nợ khó đòi | | | | | |
| 4.Lỗ lũy kế | | | | | |
| 5.Tổn thất khác | | | | | |
| B.KẾT QUẢ KINH DOANH | | | | | |
| 1.Giá trị sản lượng sản xuất theo giá hiện hành | | | | | |
| 2.Giá trị hàng hóa mua vào theo giá thực tế | | | | | |
| Trong đó:Kim ngạch xuất khẩu(1.000 USD) | | | | | |
| 4.Tổng doanh thu & các khoản thu nhập | | 92.816 | 38.347 | 12.552 | 29.984 |
| Trong đó | | | | | |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10-KQKD | 92.816 | 38.347 | 12.552 | 29.984 |
| - Doanh thu hoạt động quản lý khai thác | | 15.816 | 7.292 | 3.575 | 7.146 |
| -Doanh thu hoạt động SXKD tổng hợp | | 77.000 | 30.840 | 8.770 | 22.608 |
| -Doanh thu hoạt động tài chính | 21-KQKD | | 188 | 182 | 205 |
| -Thu nhập khác | 31-KQKD | | 27 | 25 | 25 |
| 5.Tổng lợi nhuận trước thuế(SXKD tổng hợp) | 50-KQKD | 3.706 | 1.499 | 774 | 1.599 |
| 6.Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60-KQKD | | 1.169 | 619 | 1.279 |
| C.CÁC CHỈ TIÊU KHÁC | | | | | |
| 1.Tổng số phát sinh phải nộp ngân sách | | 5.639 | 2.067 | 1.069 | 2.214 |
| Trong đó: các loại thuế | | | 2.067 | 1.069 | 2.214 |
| 2.Tổng số đã nộp ngân sách | | | 2.067 | 1.069 | 2.214 |
| Trong đó: các loại thuế | | | 2.067 | 1.069 | 2.214 |
| 3.Số tổn đọng phải nộp | | | - | - | - |
| Trong đó: các loại thuế | | | - | - | - |
| 4.Lợi nhuận trước thuế/Vốn chủ sở hữu(%) | | | 0,10% | 0,05% | 0,10% |
| 5.Tổng nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu(%) | | | 5,33% | 5,97% | 5,97% |
| 6.Tổng quỹ lương | | 32.690 | 13.267 | 9.749 | 17.562 |
| 7.Số lao động bình quân(người) | | 279 | 275 | 268 | 268 |
| 8.Tiền lương bình quân người/năm(1.000đ/người/quý) | | 29,29 | 24,12 | 36,38 | 65,53 |
| 9.Thu nhập bình quân người/năm(1.000đ/người/quý) | | 29,29 | 25,68 | 36,38 | 65,53 |

C- KIẾN NGHỊ :

Củ Chi, ngày 05 tháng 07 năm 2017



GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Dam

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN-TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

ĐVT: VND

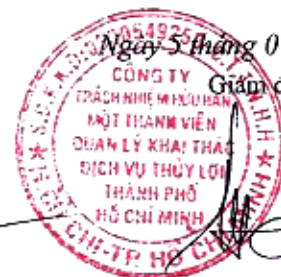
| Chi tiêu | Mã số | Số cuối năm-t/hợp | Số đầu năm-t/hợp |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150) | 100 | 87.462.624.865 | 89.068.061.711 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 28.007.273.922 | 31.444.851.495 |
| 1. Tiền | 111 | 28.007.273.922 | 31.444.851.495 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | - | - |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | - | - |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | - | - |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | - | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | 59.450.078.443 | 57.430.788.443 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 22.493.258.300 | 23.541.113.140 |
| 2. Phải trả người bán ngắn hạn | 132 | 32.717.182.351 | 31.778.578.768 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | - | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | - | - |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 5.876.227.173 | 3.747.685.916 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | (1.636.589.381) | (1.636.589.381) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | - | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | 5.272.500 | 192.421.773 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | 5.272.500 | 192.421.773 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | - | - |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | - | - |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | - | - |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | - | - |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | - | - |
| B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260) | 200 | 1.625.841.246.430 | 1.613.200.508.659 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | 6.060.987.485 | 2.105.714.805 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | - | - |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | 5.705.337.205 | 2.105.714.805 |
| 3. Vốn kinh doanh ở các 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 | 355.650.280 | - |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | 788.776.120.234 | 760.232.019.490 |
| 1. TSCĐ hữu hình | 221 | 788.603.388.887 | 760.047.234.193 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Số cuối năm-t/hợp | Số đầu năm-t/hợp |
|---|------------|--------------------------|--------------------------|
| - Nguyên giá | 222 | 854.928.292.740 | 822.136.948.740 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | (66.324.903.853) | (62.089.714.547) |
| 2. TSCĐ thuê tài chính | 224 | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | - | - |
| 3. TSCĐ vô hình | 227 | 172.731.347 | 184.785.297 |
| - Nguyên giá | 228 | 696.892.750 | 696.892.750 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | (524.161.403) | (512.107.453) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | - | - |
| - Nguyên giá | 231 | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | 827.377.144.915 | 847.314.442.694 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 827.377.144.915 | 847.314.442.694 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | 3.000.000.000 | 3.000.000.000 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | - | - |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | 3.000.000.000 | 3.000.000.000 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | - | - |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | - | - |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | 626.993.796 | 548.331.670 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 626.993.796 | 548.331.670 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | - | - |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | - | - |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | - | - |
| Tổng cộng tài sản (270=100+200) | 270 | 1.713.303.871.295 | 1.702.268.570.370 |
| A. Nợ phải trả (300=310+330) | 300 | 96.469.481.961 | 80.385.629.628 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | 82.500.558.016 | 76.115.357.940 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 18.421.973.266 | 30.698.767.057 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | 22.071.435.983 | 379.277.979 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | 23.968.667.456 | 25.465.464.632 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | 7.005.709.717 | 7.773.401.840 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | - | - |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | - | - |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | - | - |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 2.475.782.446 | 2.770.796.394 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | - | - |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | 4.506.600.552 | 4.506.600.552 |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | 4.050.388.596 | 4.521.049.486 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | 13.968.923.945 | 4.270.271.688 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | 6.034.967.100 | 1.068.190.700 |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | - | - |

| Chi tiêu | Mã số | Số cuối năm-t/hợp | Số đầu năm-t/hợp |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | - | - |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | - | - |
| 5. Phải trả dài hạn nội bộ | 335 | - | - |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | 1.639.075.105 | 826.796.591 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | 5.936.794.838 | 2.017.197.495 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | - | - |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | - | - |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | - | - |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | - | - |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | - | - |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | 358.086.902 | 358.086.902 |
| B. Vốn chủ sở hữu (400=410+420) | 400 | 1.616.834.389.334 | 1.621.882.940.742 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 1.616.669.348.334 | 1.621.717.899.742 |
| 1. Vốn góp chủ sở hữu | 411 | 655.893.456.506 | 655.893.456.506 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411A | 655.893.456.506 | 655.893.456.506 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411B | - | - |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | - | - |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | - | - |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | 145.700.216.000 | 112.908.872.000 |
| 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 | 1.700.470.280 | 1.700.470.280 |
| 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 | (37.683.880.054) | (24.484.373.646) |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421A | (24.484.373.646) | - |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421B | (13.199.506.408) | (24.484.373.646) |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 422 | 851.059.085.602 | 875.699.474.602 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | 165.041.000 | 165.041.000 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | 165.041.000 | 165.041.000 |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ | 432 | - | - |
| Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 +400) | | 1.713.303.871.295 | 1.702.268.570.370 |

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Ngày 5 tháng 07 năm 2017

Giám đốc

Phạm Ngọc Lan

Phạm Văn Nhiên

Nguyễn Văn Đàm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

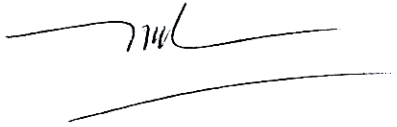
Từ ngày: 01/01/2017 đến ngày: 30/06/2017

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Năm nay | Năm trước |
|--|-----------|-------------|------------------------|-------------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 1.599.046.990 | (23.846.176.149) |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 4.235.189.306 | 8.421.516.134 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | | 1.368.632.402 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | | |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | | (638.639.160) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | | 140.166.669 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 5.834.236.296 | (14.554.500.104) |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (18.143.590.097) | 34.301.489.615 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 187.149.273 | 703.940.498 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | 11.943.137.383 | (11.396.569.041) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (175.837.341) | (217.015.463) |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | | (140.166.669) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (320.000.000) | (527.511.984) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | | 2.133.719.490 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (749.660.890) | (2.209.144.590) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (1.424.565.376) | 8.094.241.752 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | | (1.803.112.284) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | | 65.127.272 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 205.547.448 | 573.511.888 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 205.547.448 | (1.164.473.124) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | | |
| 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | | |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | | (3.300.000.000) |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | | |

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Năm nay | Năm trước |
|--|-------|-------------|-----------------|-----------------|
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | - | (3.300.000.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | (1.219.017.928) | 3.629.768.628 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 14.236.662.991 | 10.606.894.363 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hoái đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | | 13.017.645.063 | 14.236.662.991 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

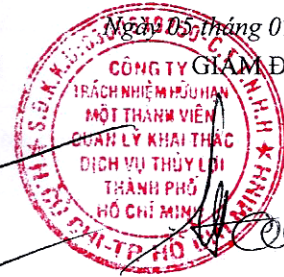


Phạm Ngọc Lan

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Văn Nhiên



Nguyễn Văn Đàm