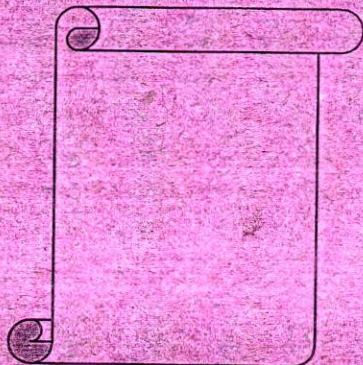


ỦY BAN NHÂN DÂN TỈNH BẮC GIANG.  
CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẤP THOÁT NƯỚC BẮC GIANG

\*\*\*\*\*



# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NĂM 2014





**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
 Năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU		Mã số	Thuyết minh	Năm 2014	Năm 2013
1		2	3	4	5
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	62.434.038.823	58.018.061.315
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		3.228.128	24.534.959
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		62.430.810.695	57.993.526.356
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.27	39.769.785.178	40.520.725.348
5	Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		22.661.025.517	17.472.801.008
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2.308.447.364	2.304.030.682
7	Chi phí tài chính	22	VI.28	0	8.501.048
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23			
8	Chi phí bán hàng	24		11.027.720.524	9.021.600.708
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		12.061.602.472	9.682.766.340
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24+25)}	30		1.880.149.885	1.063.963.594
11	Thu nhập khác	31		239.779.938	516.646.519
12	Chi phí khác	32		0	317.020.750
13	Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		239.779.938	199.625.769
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2.119.929.823	1.263.589.363
	Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	VI.30	465.447.199	315.897.341
16	Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52	VI.30		
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 30 + 40 + 50)	60		1.654.482.624	947.692.022
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			

Lập, ngày 16 tháng 03 năm 2015

Kế toán trưởng

*N.T.P. Thảo*



Giám đốc

*Hương Xuân Công*  
 GIÁM ĐỐC  
 Hương Xuân Công



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm 2014

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A.TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>				
(100=110+120+130+140+150)	100		<b>70.863.649.328</b>	<b>57.294.656.105</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	110		<b>1.538.398.177</b>	<b>1.324.951.701</b>
1. Tiền	111	V.01	1.538.398.177	1.324.951.701
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	120	V.02	<b>46.287.356.378</b>	<b>40.853.683.666</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		46.287.356.378	40.853.683.666
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	128			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	130		<b>16.458.381.203</b>	<b>8.559.102.478</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		1.440.122.859	5.631.477.833
2. Trả trước cho người bán	132		412.275.000	139.564.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	14.605.983.344	2.788.060.645
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	140		<b>6.346.843.079</b>	<b>6.413.339.088</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	6.346.843.079	6.413.339.088
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	150		<b>232.670.491</b>	<b>143.579.172</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		232.670.491	143.579.172
<b>B.TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	200		<b>84.275.758.973</b>	<b>99.495.655.557</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	210		<b>467.200.000</b>	<b>832.496.400</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	467.200.000	807.200.000
3. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		25.296.400
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	220		<b>82.609.475.854</b>	<b>98.068.212.937</b>
1. Tài sản cố định	221	V.08	81.867.963.269	95.888.490.898
Nguyên giá	222		158.702.569.101	158.101.100.211
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(76.834.605.832)	(62.212.609.313)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
Nguyên giá	225			
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	150.603.494	240.570.190
Nguyên giá	228		579.777.977	579.777.977
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(429.174.483)	(339.207.787)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	590.909.091	1.939.151.849
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	240	V.12		
Nguyên giá	241			
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	250		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		



4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1.199.083.119</b>	<b>594.946.220</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1.199.083.119	594.946.220
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>155.139.408.301</b>	<b>156.790.311.662</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
	1	2	3	
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>4.619.904.136</b>	<b>6.761.753.836</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>4.619.904.136</b>	<b>6.761.753.836</b>
1. Vay và Nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán	312		112.245.100	203.680.840
3. Người mua trả tiền trước	313		0	15.373.970
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	408.782.624	661.554.479
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	V.17	3.174.419.000	1.754.647.861
7. Phải trả nội bộ	317		-	
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	924.457.412	4.126.496.686
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.190		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		0	0
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
<b>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>150.519.504.165</b>	<b>150.028.557.826</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>150.504.673.826</b>	<b>149.815.971.502</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		145.891.363.005	145.891.363.005
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ(*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		2.326.916.475	1.957.365.295
8. Quỹ dự phòng tài chính	418			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		1.636.394.346	1.317.243.202
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		650.000.000	650.000.000
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>14.830.339</b>	<b>212.586.324</b>
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		14.830.339	212.586.324
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>155.139.408.301</b>	<b>156.790.311.662</b>

Lập, ngày 16 tháng 03 năm 2015

Kế toán trưởng

*Nguyễn Thị Phượng Thảo*

Nguyễn Thị Phượng Thảo



Giám đốc

GIÁM ĐỐC

Hương Xuân Công



Địa chỉ: 386-Xương Giang-TP. Bắc Giang

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp trực tiếp)  
Ngày 30 tháng 06 năm 2014


Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1 Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		62.430.810.695	57.993.526.356
2 Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(12.342.811.988)	(10.915.407.956)
3 Tiền chi trả cho người lao động	03		(22.719.635.000)	(16.547.210.300)
4 Tiền chi trả lãi vay	04			
5 Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(466.384.561)	(313.218.067)
6 Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		239.779.938	516.646.519
7 Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(22.663.085.905)	(18.752.627.925)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>4.478.673.179</b>	<b>11.981.708.627</b>
<b>II Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1 Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(1.140.001.355)	(942.933.727)
2 Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
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		2.308.447.364	2.304.030.682
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>1.168.446.009</b>	<b>1.361.096.955</b>
<b>III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1 Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2 Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3 Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4 Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5 Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho các chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>5.647.119.188</b>	<b>13.342.805.582</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>42.178.635.367</b>	<b>28.835.829.785</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	VII.34	<b>47.825.754.555</b>	<b>42.178.635.367</b>

Lập, ngày 16 tháng 03 năm 2015

Kế toán trưởng

Giám đốc

  
N. T. Phương Thảo



  
GIÁM ĐỐC  
Hưởng Xuân Công



**Phụ lục 01***(Kèm theo Thông tư số 220/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính)*

Mẫu số 2B-DN

**Đơn vị: Công ty TNHH MTV Cấp thoát nước Bắc Giang****Địa chỉ: 386 - Xương Giang - TP Bắc Giang - Tỉnh Bắc Giang****TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH NĂM 2014***Đơn vị tính: đồng.*

Số TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp năm trước chuyển qua	Số phát sinh phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số còn phải nộp chuyển qua kỳ sau
A	B	C	1	2	3	4=(1+2-3)
<b>I</b>	<b>Thuế</b>	<b>10</b>	<b>531.326.121</b>	<b>2.260.232.287</b>	<b>2.743.230.893</b>	<b>48.327.515</b>
1	Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	207.997.414	1.464.531.782	1.825.357.019	(152.827.823)
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12				-
3	Thuế Tiêu thụ đặc biệt	13				-
4	Thuế Xuất, nhập khẩu	14				-
5	Thuế Thu nhập doanh nghiệp	15	207.978.819	565.504.285	591.352.416	182.130.688
6	Thuế Tài nguyên	16	18.736.470	230.196.220	229.908.040	19.024.650
7	Thuế SD đất phi NN	17				-
8	Tiền thuê đất	18	96.613.418	-	96.613.418	-
9	Các khoản thuế khác	19				-
10	Thuế môn bài	20				-
11	Thuế thu nhập cá nhân	21				-
12	Các loại thuế khác	22				-
<b>II</b>	<b>Các khoản phải nộp khác</b>	<b>30</b>	<b>130.228.358</b>	<b>3.146.946.170</b>	<b>2.916.719.419</b>	<b>360.455.109</b>
1	Các khoản phụ thu	31				-
2	Phí nước thải sinh hoạt	32	113.832.558	2.812.400.770	2.654.362.619	271.870.709
3	Phí nước thải CN	33	16.395.800	-	16.395.800	-
4	Phí Môi trường rừng	34	-	334.545.400	245.961.000	88.584.400
5	Các khoản nộp phạt	35				-
	<b>TỔNG CỘNG (40=10+30)</b>	<b>40</b>	<b>661.554.479</b>	<b>5.407.178.457</b>	<b>5.659.950.312</b>	<b>408.782.624</b>

Ngày 16 tháng 03 năm 2015

Kế toán trưởng

*N.T. Phương Thảo*



Giám đốc

*Hương Xuân Công*



**PHỤ LỤC 02***(Kèm theo Thông tư số 220/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính)***BÁO CÁO MỘT SỐ CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH NĂM 2014***(áp dụng cho người đại diện phần vốn nhà nước tại doanh nghiệp khác)*

1. Tên doanh nghiệp: Công ty TNHH MTV Cấp thoát nước Bắc Giang
2. Giấy đăng ký kinh doanh số 2400126106 do Sở KHĐT tỉnh BG cấp lần 2 ngày 03 tháng 01 năm 2012
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất nước + Xây lắp
4. Địa chỉ: 386 - Xương Giang- TPBG      điện thoại: 02403.855.757      FAX: 02403.554.717
5. Vốn điều lệ:      145.891.363.005 VNĐ

*Đơn vị tính: đồng*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Mã số</b>	<b>Số đầu năm</b>	<b>Số cuối kỳ</b>
<b>I. Tài sản ngắn hạn</b>	100-BCĐKT	<b>57.294.656.105</b>	<b>70.863.649.328</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	110-BCĐKT	1.324.951.701	1.538.398.177
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120-BCĐKT	40.853.683.666	46.287.356.378
3. Các khoản phải thu	130-BCĐKT	8.559.102.478	16.458.381.203
Trong đó: Nợ phải thu khó đòi			
4. Hàng tồn kho	140-BCĐKT	6.556.918.260	6.579.513.570
5. Tài sản ngắn hạn khác	150-BCĐKT		
<b>II. Tài sản dài hạn</b>	200-BCĐKT	<b>99.495.655.557</b>	<b>84.275.758.973</b>
1. Các khoản phải thu dài hạn	210-BCĐKT	832.496.400	467.200.000
2. Tài sản cố định	220-BCĐKT	98.068.212.937	82.609.475.854
- Tài sản cố định hữu hình	221-BCĐKT	95.888.490.898	81.867.963.269
- Tài sản cố định thuê tài chính	224-BCĐKT		
- Tài sản cố định vô hình	227-BCĐKT	240.570.190	150.603.494
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230-BCĐKT	1.939.151.849	590.909.091
3. Bất động sản đầu tư	240-BCĐKT		
4. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250-BCĐKT		
5. Tài sản dài hạn khác	260-BCĐKT	594.946.220	1.199.083.119
<b>III. Nợ phải trả</b>	300-BCĐKT	<b>6.761.753.836</b>	<b>4.619.904.136</b>
1. Nợ ngắn hạn	310-BCĐKT	6.761.753.836	4.619.904.136
Trong đó: Nợ quá hạn			
2. Nợ dài hạn	320-BCĐKT	-	-
<b>IV. Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	400-BCĐKT	<b>150.028.557.826</b>	<b>150.519.504.165</b>
1. Vốn của chủ sở hữu	410-BCĐKT	149.815.971.502	150.504.673.826
Trong đó: vốn đầu tư của chủ sở hữu	411-BCĐKT	145.891.363.005	145.891.363.005
2. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420-BCĐKT		
Trong đó: Quỹ khen thưởng, phúc lợi	421-BCĐKT	212.586.324	14.830.339



<b>V. Kết quả kinh doanh</b>			
<b>1. Tổng doanh thu</b>		<b>60.814.203.557</b>	<b>64.979.037.997</b>
- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10-BCKQKD	57.993.526.356	62.430.810.695
- Doanh thu hoạt động tài chính	21-BCKQKD	2.304.030.682	2.308.447.364
- Thu nhập khác	31-BCKQKD	516.646.519	239.779.938
<b>2. Tổng chi phí</b>		<b>59.550.614.194</b>	<b>62.859.108.174</b>
<b>3. Tổng lợi nhuận trước thuế</b>	<b>50-BCKQKD</b>	<b>1.263.589.363</b>	<b>2.119.929.823</b>
4. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN	60-BCKQKD	947.692.022	1.654.482.624
<b>VI. Các chỉ tiêu khác</b>			
1. Tổng số phát sinh còn phải nộp NS		661.554.479	408.782.624
Trong đó: Các loại thuế		531.326.121	48.327.515
Các loại phí		130.228.358	360.455.109
2. Lợi nhuận trước thuế/Vốn chủ sở hữu (%)		0,84	1,40
3. Tổng nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu (%)		0,05	0,03
4. Tổng quỹ lương		17.791.210.300	22.719.635.000
5. Số lao động b/q (người)		265	267
6. Tiền lương bình quân người/năm		4.700.000	5.200.000
7. Thu nhập bình quân người/năm		5.700.000	6.200.000

Phân phân tích đánh giá và kiến nghị:

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

Người đại diện ký, ghi rõ họ tên  
(áp dụng cho người đại diện báo cáo)



GIÁM ĐỐC  
**Hương Xuân Công**



# BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

## I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP.

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Vốn Nhà nước
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: sản xuất, kinh doanh nước sạch; xây dựng
- 3- Ngành nghề kinh doanh: SXKD nước sạch; Nước tinh lọc; Xây dựng công trình điện hạ thế từ 35KV trở xuống, công trình cấp thoát nước.
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.

## II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN.

- 1- Kỳ báo cáo: ( bắt đầu từ ngày 01 /01/2014 kết thúc vào ngày 31 /12/2014. )
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VN Đồng.

## III - CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG.

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp theo QĐ số 15/QĐ-BTC ngày 20/3/2006.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

## IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG.

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
  - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: .
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho:
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: bình quân gia quyền
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không trích lập dự phòng.
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư.
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): giá thực tế mua.
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Phương pháp đường thẳng.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:



- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết vốn, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn.
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
  - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.
  - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ.
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác.
  - Chi phí trả trước.
  - Chi phí khác.
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: phân bổ 2 kỳ kinh doanh.
  - Phương pháp và thời hạn phân bổ lợi thế thương mại.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, 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.
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
  - Doanh thu bán hàng: căn cứ trên hoá đơn GTGT xuất bán.
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ: căn cứ trên hoá đơn GTGT xuất bán.
  - Doanh thu hoạt động tài chính: căn cứ vào các khoản thu HĐ tài chính thực tế
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng: căn cứ trên bảng quyết toán giá trị hoàn thành khối lượng công trình đã nghiệm thu bàn giao đưa vào sử dụng và đã xuất hoá đơn.
- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: căn cứ vào các khoản chi HĐ tài chính thực tế
- 13- 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.
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
- 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.



V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN.

(Đơn vị tính: VND)

	Cuối năm	Đầu năm
<b>01- Tiền</b>		
- Tiền mặt	289.206.222	746.534.000
- Tiền gửi ngân hàng	1.249.191.955	578.417.701
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>1.538.398.177</b>	<b>1.324.951.701</b>
<b>02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	46.287.356.378	40.853.683.666
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>46.287.356.378</b>	<b>40.853.683.666</b>
<b>03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	14.605.983.344	2.788.060.645
<b>Cộng</b>	<b>14.605.983.344</b>	<b>2.788.060.645</b>
<b>04- Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	6.346.843.079	6.413.339.088
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang	232.670.491	143.579.172
- Thành phẩm		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>6.579.513.570</b>	<b>6.556.918.260</b>

\* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:.....

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....



\* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: .....

<b>05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
<b>Cộng</b>		
<b>06- Phải thu dài hạn nội bộ</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	467.200.000	807.200.000
<b>Cộng</b>	<b>467.200.000</b>	<b>807.200.000</b>
<b>07- Phải thu dài hạn khác</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	0	25.296.400
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>25.296.400</b>

**08- 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	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu năm	33.804.787.734	36.476.406.638	87.819.905.839	0	158.101.100.211
- Mua trong năm		1.140.001.355			1.140.001.355
- Đầu tư XD CB hoàn thành					
- Tăng khác	369.450.751			40.238.000	409.688.751
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác	84.058.246	454.474.219	409.688.751		948.221.216
Số dư cuối năm	34.090.180.239	37.161.933.774	87.410.217.088	40.238.000	158.702.569.101
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm					62.212.609.313
- Khấu hao					14.979.241.834



trong năm - Tăng khác - Chuyển sang bất động sản đầu tư - Thanh lý, nhượng bán. - Giảm khác					357.245.315
Số dư cuối năm					76.834.605.832
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
- Tại ngày đầu năm					95.888.490.898
- Tại ngày cuối năm					81.867.963.269

- 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:

**09- 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	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính</b>						
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						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
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						



<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính</b>						
- 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:

#### 10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình.

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
Số dư đầu năm	519.777.977			60.000.000	579.777.977
- 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	519.777.977			60.000.000	579.777.977
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	326.207.786			13.000.000	339.207.786
- Khấu hao trong năm	77.966.696			12.000.000	89.966.696
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	404.174.483			25.000.000	429.174.483
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
- Tại ngày đầu năm	193.570.191			47.000.000	240.570.191
- Tại ngày cuối năm	115.603.494			35.000.000	150.603.494

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

#### 11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Tổng số chi phí XDCTB dở dang:

Cuối năm

Đầu năm

590.909.091

1.939.151.849

Trong đó (Những công trình lớn):

+ XDCT Dự án Nhà máy nước số 2 (CP Tư vấn XDCT)

590.909.091

590.909.091



**12- Tăng giảm bất động sản đầu tư:**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

**13- Đầu tư dài hạn khác:**

	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Đầu tư cổ phiếu.		
- Đầu tư trái phiếu.	0	0
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**14- Chi phí trả trước dài hạn**

	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	1.199.083.119	594.946.220
<b>Cộng</b>	<b>1.199.083.119</b>	<b>594.946.220</b>



<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vay ngắn hạn		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
<b>Cộng</b>		
<b>16-Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Thuế giá trị gia tăng	-152.827.823	207.997.414
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	182.130.688	207.978.819
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Thuế tài nguyên	19.024.650	18.736.470
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	96.613.418
- Các loại thuế khác		16.395.800
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	360.455.109	113.832.558
<b>Cộng</b>	<b>408.782.624</b>	<b>661.554.479</b>
<b>17- Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Trích trước chi phí tiền lương, thưởng	3.174.419.000	1.721.900.000
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		32.747.861
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
<b>Cộng</b>	<b>3.174.419.000</b>	<b>1.754.647.861</b>
<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn		
- Bảo hiểm xã hội	-12.244.075	-13.223.200
- Bảo hiểm y tế		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	924.457.412	4.126.496.686
<b>Cộng</b>	<b>912.213.337</b>	<b>4.113.273.486</b>



**19- Phải trả dài hạn nội bộ****Cuối năm****Đầu năm**

- Vay dài hạn nội bộ
- Phải trả nội bộ

**Cộng****20- Vay và nợ dài hạn****Cuối năm****Đầu năm**

- a- Vay dài hạn
  - Vay ngân hàng
  - Vay đối tượng khác
  - Trái phiếu phát hành
- b- Nợ dài hạn
  - Thuê tài chính
  - Nợ dài hạn khác

**Cộng****- Các khoản nợ thuê tài chính:**

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

**21- 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**

- 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 được sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

**b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:****Cuối năm****Đầu năm**

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước



- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

**22- Vốn chủ sở hữu:**

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	8	9
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 cuối năm trước								
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								

**b- Chi tiêu vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Cuối năm	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	145.891.363.005	145.891.363.005
- Vốn góp của các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>	<b>145.891.363.005</b>	<b>145.891.363.005</b>

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

\* Số lượng cổ phiếu quỹ:

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

	Năm nay	Năm trước
--	---------	-----------

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

**d- Cổ 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: .....



<i>d- Cổ phiếu</i>	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: .....

*e- Các quỹ của doanh nghiệp:*

	Cuối năm	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	2.326.916.475	1.957.365.295
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	14.830.339	212.586.324
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		

\* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

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

<b>23- Nguồn kinh phí</b>	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

<b>24- Tài sản thuê ngoài</b>	Cuối năm	Đầu năm
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2)- 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		
- Từ 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		



VI- 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
<b>25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> (Mã số 01)	<b>62.434.038.823</b>	<b>58.018.061.315</b>
<i>Trong đó:</i>		
- Doanh thu bán hàng	58.807.512.448	48.059.178.387
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	467.386.200	309.200.546
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	3.159.140.175	9.649.682.382
<i>(Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)</i>		
+ <i>Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ:</i>		
+ <i>Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính</i>		
<b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu</b> (Mã số 02)		
<i>Trong đó:</i>		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	3.228.128	24.534.959
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp ( <i>Phương pháp trực tiếp</i> )		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
<b>27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> (Mã số 10)	<b>62.340.810.695</b>	<b>57.993.526.356</b>
<i>Trong đó:</i>	62.340.810.695	57.993.526.356
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
<b>28- Giá vốn hàng bán</b> (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	39.769.785.178	40.520.725.348
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	39.769.785.178	40.520.725.348
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư		



- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Lợi nhuận bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>22.661.025.517</b>	<b>17.472.801.008</b>
<b>29- Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
(Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.308.447.364	2.304.030.682
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>2.308.447.364</b>	<b>2.304.030.682</b>
<b>30- Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		8.501.048
<b>Cộng</b>		<b>8.501.048</b>
<b>31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
(Mã số 51)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.	465.447.199	315.897.341



<b>32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
<i>(Mã số 52)</i>		
- 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 tính 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		

<b>33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	11.290.361.752	14.950.439.440
- Chi phí nhân công	8.717.768.963	6.869.226.500
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	15.069.208.531	15.460.489.994
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.580.845.263	1.458.256.236
- Chi phí khác bằng tiền	2.111.600.669	1.782.313.178
<b>Cộng</b>	<b>39.769.785.178</b>	<b>40.520.725.348</b>

**VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ.**

*(Đơn vị tính: VND)*

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

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
a- 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		
b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền.		



- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý.

- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

c- 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.

### VIII- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:

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

.....

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

.....

3- Thông tin về các bên liên quan: .....

.....

4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (2): .....

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

.....

6- Thông tin về hoạt động liên tục: .....

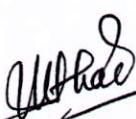
.....

7- Những thông tin khác (3): .....

.....

.....

**Kế toán trưởng**

  
N.T. Phương Thảo

Lập ngày 16 tháng 03 năm 2015

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



  
GIÁM ĐỐC  
Hưởng Xuân Công



## BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ kỳ: 2014/01 Đến kỳ: 2014/12 (Từ ngày: 01/01/2014 Đến ngày: 31/12/2014)

ĐVT: VND  
Trang in: 1 / 4

7/03/2015 3:31:18 PM

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
.111	Tiền Việt Nam	746.534.000		36.073.653.823	36.530.981.601	289.206.222	
.1211	Tiền VN gửi NH Đầu tư & PTBG	141.012.854		981.395.096	1.111.208.113	11.199.837	
.1212	Tiền VN gửi NHNN & PTNT tỉnh BG	387.615.431		57.944.949.105	57.137.282.165	1.195.282.371	
.1213	Tiền VN gửi NH Techcombank BG	49.789.416		30.061.241.977	30.068.321.646	42.709.747	
12111	Tiền gửi có kỳ hạn (NH NN)			22.623.701.528	4.946.235.600	17.677.465.928	
12112	Tiền gửi có kỳ hạn (NH TECH)			38.993.145.478	10.383.255.028	28.609.890.450	
12811	Tiền gửi có kỳ hạn (NH NN)	18.485.219.800		7.991.389.100	26.476.608.900		
12812	Tiền gửi có kỳ hạn (NH TECH)	22.368.463.866		2.633.397.133	25.001.860.999		
13111	Phải thu từ SXKD nước sạch	126.669.100		64.100.478.505	64.056.162.915	170.984.690	
13111,1	Phải thu tiền nước XNCN LụcNam			501.141.640	473.818.414	27.323.226	
13112	Phải thu từ SXKD nước lọc			514.124.821	514.124.821		
13121	Phải thu từ Đội XL số 1	917.865.835		1.442.362.000	1.898.292.000	461.935.835	
13122	Phải thu từ Đội XL số 2	422.997.297		444.135.599	867.132.896		
13123	Phải thu từ Đội XL số 3	1.598.371.611		269.683.702	1.393.389.205	474.666.108	
13124	Phải thu từ Đội XL số 4	466.990.254		4.458.746	269.202.000	202.247.000	
13125	Phải thu từ CT Cty làm	98.429.000		68.670.712	167.099.712		
13126	Phải thu từ Đội XL số 6	1.182.975.852			1.182.975.852		
13127	Phải thu từ Đội XL số 7	501.590.518		4.301.970	496.973.488	8.919.000	
13128	Phải thu từ HĐKD khác	300.214.396		1.225.671.874	1.431.839.270	94.047.000	
133111	Thuế GTGT được khấu trừ SX nước			869.632.671	869.632.671		
133112	Thuế GTGT được khấu trừ HĐ xây lắp			484.273.449	484.273.449		
133113	Thuế GTGT được khấu trừ SX nước lọc			5.735.702	5.735.702		
133114	Thuế GTGT được khấu trừ DA cải tạo 35,000m3			370.241.035	370.241.035		
1368	Phải thu nội bộ khác	2.736.837.445		9.534.442.711	12.271.280.156		
1385	Phải thu về cổ phần hoá			45.473.636		45.473.636	
1388	Phải thu khác	38.000.000		15.137.537.244	627.271.611	14.548.265.633	



Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
41	Tạm ứng	807.200.000		901.500.000	1.241.500.000	467.200.000	
44	Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	25.296.400		38.400.000	63.696.400		
521	Nguyên liệu, vật liệu SX nước	23.067.302		1.214.911.947	1.122.413.021	115.566.228	
522	Nguyên liệu, vật liệu Xây lắp	6.390.271.786		4.003.437.935	4.162.432.870	6.231.276.851	
541	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang SX nước	143.579.172		35.990.806.925	35.901.715.606	232.670.491	
541.1	Chi phí SXKDD - XNCN Lục Nam			141.863.718	141.863.718		
542	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang xây lắp			3.311.432.983	3.311.432.983		
543	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang nước lọc			430.186.200	430.186.200		
111	Nhà cửa, vật kiến trúc	33.804.787.734		369.450.751	84.058.246	34.090.180.239	
112	Máy móc, thiết bị	36.476.406.638		1.140.001.355	454.474.219	37.161.933.774	
113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	87.819.905.839			409.688.751	87.410.217.088	
118	TSCĐ khác			40.238.000		40.238.000	
131	Quyền sử dụng đất	519.777.977				519.777.977	
135	Phần mềm máy vi tính	60.000.000				60.000.000	
141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		62.212.609.313	357.245.315	14.979.241.834		76.834.605.832
143	Hao mòn TSCĐ vô hình		339.207.787		89.966.696		429.174.483
2413	Sửa chữa lớn TSCĐ	1.348.242.758		111.813.553	1.460.056.311		
2415	Xây dựng cơ bản(DANMN số 2)	590.909.091				590.909.091	
2421	Chi phí trả trước dài hạn	594.946.220		2.398.166.238	1.794.029.339	1.199.083.119	
331	Phải trả cho người bán		64.116.840	12.342.811.988	11.978.665.248	300.029.900	
333111	Thuế GTGT phải nộp SX nước		207.997.414	3.063.220.928	2.824.859.851	30.363.663	
333112	Thuế GTGT phải nộp KD xây lắp			396.701.572	274.237.412	122.464.160	
333113	Thuế GTGT phải nộp SXKD nước lọc			46.738.621	46.738.621		
3333	Phí bảo vệ môi trường		113.832.558	2.654.362.619	2.812.400.770		271.870.709
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		207.978.819	604.354.359	578.506.228		182.130.688
3335	Thuế thu nhập cá nhân			5.631.990	5.631.990		
3336	Thuế tài nguyên		18.736.470	229.908.040	230.196.220		19.024.650
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất		96.613.418	107.354.156	10.740.738		
3338	Các loại thuế khác			45.217.196	45.217.196		
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		16.395.800	262.356.800	334.545.400		88.584.400
3341	Phải trả công nhân viên SX nước			5.035.573.700	5.035.573.700		
3342	Phải trả nhân viên bán hàng			8.997.801.800	8.997.801.800		
3343	Phải trả nhân viên QLDN			4.046.475.600	4.046.475.600		



Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3344	Phải trả nhân viên phụ trợ			1.898.858.000	1.898.858.000		
3345	Lương làm thêm giờ, hợp, trực			642.587.000	642.587.000		
3346	Lương XNCN Lục Nam			386.937.900	386.937.900		
335	Chi phí phải trả		1.754.647.861	2.220.697.861	3.640.469.000		3.174.419.000
336	Phải trả nội bộ		3.722.987.328	5.470.440.821	1.747.453.493		
3382	Kinh phí công đoàn			202.683.200	202.683.200		
3383	BHXXH,BHYT,BHTN	13.223.200		3.296.820.216	3.297.799.341	12.244.075	
3388	Phải trả, phải nộp khác		403.509.358	2.778.001.347	3.298.949.401		924.457.412
411	Nguồn vốn kinh doanh				145.891.363.005		145.891.363.005
4111	Nguồn vốn cố định		138.139.727.234	138.139.727.234			
4112	Nguồn vốn lưu động		1.046.924.463	1.046.924.463			
4118	Vốn khác		6.704.711.308	6.704.711.308			
414	Quỹ đầu tư phát triển		1.957.365.295		369.551.180		2.326.916.475
4211	Lợi nhuận trước thuế			2.229.607.831	2.229.607.831		
4212	Lợi nhuận sau thuế		1.317.243.202	1.377.168.541	1.696.319.685		1.636.394.346
431	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		212.586.324	1.145.448.007	947.692.022		14.830.339
441	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		650.000.000				650.000.000
5111	Doanh thu nước sạch TPBG			58.356.047.548	58.356.047.548		
5111.1	Doanh thu nước sạch XNCN Lục Nam			451.464.900	451.464.900		
5112	Doanh thu xây lắp			3.159.140.175	3.159.140.175		
5113	Doanh thu nước lọc			467.386.200	467.386.200		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			2.308.447.364	2.308.447.364		
532	Giảm giá hàng bán			3.228.128	3.228.128		
5211	Chi phí NVL SX nước			8.737.518.101	8.737.518.101		
5211.1	Chi phí NVL SX nước XNCN Lục Nam			47.721.718	47.721.718		
5212	Chi phí NVL xây lắp			2.593.567.764	2.593.567.764		
5221	CP nhân công trực tiếp SX nước			8.174.327.400	8.174.327.400		
5221.1	CP nhân công trực tiếp SX nước XNCN Lục Nam			56.414.000	56.414.000		
5222	CP nhân công t. tiếp xây lắp			487.027.563	487.027.563		
5271	Chi phí SXKD chung SX nước			17.090.198.054	17.090.198.054		
5271.1	Chi phí SXKD chung SX nước XNCN Lục Nam			37.728.000	37.728.000		
5272	Chi phí SXKD chung xây lắp			230.837.656	230.837.656		
5321	Giá vốn hàng bán SX nước			35.886.302.277	35.886.302.277		




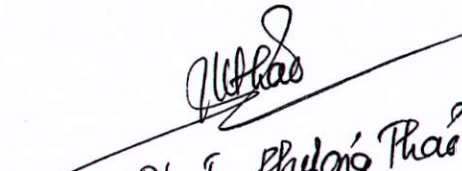
Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
5321.1	Giá vốn hàng bán SX nước-XNCN Lục Nam			141.863.718	141.863.718		
5322	Giá vốn hàng bán xây lắp			3.311.432.983	3.311.432.983		
5323	Giá vốn hàng bán nước lọc			430.186.200	430.186.200		
535	Chi phí tài chính			6.091.156	6.091.156		
541	Chi phí bán hàng			11.011.349.524	11.011.349.524		
541,1	Chi phí bán hàng-XNCN Lục Nam			16.371.000	16.371.000		
542	Chi phí quản lý doanh nghiệp			11.573.074.160	11.573.074.160		
542.1	Chi phí quản lý XNCN Lục Nam			434.333.308	434.333.308		
711	Thu thanh lý nhượng bán TSCĐ			5.522.727	5.522.727		
712	Thu 7% (phí TN được giữ lại)			211.686.080	211.686.080		
718	Thu nhập khác			23.017.531	23.017.531		
811	Xác định kết quả kinh doanh SX nước			60.904.274.850	60.904.274.850		
811.1	Xác định kết quả KD nước- XNCN Lục Nam			592.568.026	592.568.026		
812	Xác định kết quả kinh doanh xây lắp			3.311.432.983	3.311.432.983		
813	Xác định kết quả kinh doanh nước lọc			467.386.200	467.386.200		
<b>TỔNG CỘNG</b>		219.187.190.792	219.187.190.792	778.681.764.569	778.681.764.569	232.443.771.339	232.443.771.339

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Thủ trưởng đơn vị

  
Bùi T. Lương

  
N. T. Phương Thảo



  
GIÁM ĐỐC  
Hưởng Xuân Công