

UBND TỈNH BÀ RỊA - VŨNG TÀU
CTY CỔ PHẦN DỊCH VỤ ĐÔ THỊ BÀ RỊA
MÃ SỐ THUẾ: 3500100167

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
TÀI SẢN				
A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		44.419.000.104	41.719.937.113
I- Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		1.297.016.007	4.139.668.124
1. Tiền	111	V.01	1.297.016.007	4.139.668.124
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+129)	120	V.02	12.500.000.000	6.500.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		12.500.000.000	6.500.000.000
2. Dự phòng giảm đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III- Các khoản phải thu (130=131+132+133+134+135+139)	130		19.569.836.405	19.508.066.169
1. Phải thu khách hàng	131		16.963.427.490	17.001.151.454
2. Trả trước cho người bán	132		158.158.000	60.000.000
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	2.448.250.915	2.446.914.715
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139			
IV- Hàng tồn kho (140=141+149)	140		10.336.026.875	10.428.719.230
1. Hàng tồn kho	141	V.04	10.336.026.875	10.428.719.230
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+154+158)	150		716.120.817	1.143.483.590
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	154	V.05	6.000	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		716.114.817	1.143.483.590
B-Tài sản dài hạn (200=210+212+213+218+219)	200		25.659.717.091	26.405.098.214
I- Các khoản phải thu dài hạn (210=211+212+213+218+219)	210			
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		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định (220=221+224+227+230)	220		25.006.141.340	25.611.665.547
1. Tài sản cố định hữu hình (221=222+223)	221	V.08	13.547.618.594	14.177.142.801
- Nguyên giá	222		34.908.243.600	34.908.243.600
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(21.360.625.006)	(20.731.100.799)
2. Tài sản cố định thuê tài chính (224=225+226)	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình (227=228+229)	227	V.10	11.434.522.746	11.434.522.746

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
- Nguyên giá	228		11.434.522.746	11.434.522.746
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	24.000.000	
III- Bất động sản đầu tư (240=241+242)	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn (250=251+252+258+259)	250			
1. Đầu tư 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			
V- Tài sản dài hạn khác	260		653.575.751	793.432.667
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	653.575.751	793.432.667
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		70.078.717.195	68.125.035.327
NGUỒN VỐN				
A-Nợ phải trả (300=310+330)	300		21.117.763.590	20.872.264.191
I- Nợ ngắn hạn (310=311+312+...+319+320+323)	310		21.117.763.590	20.872.264.191
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán	312		2.368.344.743	2.585.291.273
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	12.339.671.543	12.081.135.463
5. Phải trả người lao động	315		31.449.500	
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
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	2.868.959.438	2.615.699.089
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		3.509.338.366	3.590.138.366
II- Nợ dài hạn (330=331+332+...+338+339)	330			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
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			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		48.960.953.605	47.252.771.136
I- Vốn chủ sở hữu (410=411+412+...+421+422)	410	V.22	48.157.437.289	46.417.351.680
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		45.419.500.000	45.419.500.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
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		43.637.382	43.637.382
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		43.637.382	43.637.382
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		2.650.662.525	910.576.916
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
I - Nguồn kinh phí và quỹ khác (430=432+433)	430		803.516.316	835.419.456
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	363.533.580	395.436.720
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		439.982.736	439.982.736
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		70.078.717.195	68.125.035.327
HÌ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN				
Tài sản thuê ngoài		24		
Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
Nợ khó đòi đã xử lý				
Ngoại tệ các loại				
Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Bà Rịa, ngày 30 tháng 9 năm 2014

Tổng giám đốc

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



(Handwritten signature: Trương Quang Đại)

(Handwritten signature: Văn Xuân Năm Chủ)

(Handwritten signature: Nguyễn Thị Kim Huyền)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chi tiêu	Mã số	TM	Kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế từ đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	12.833.231.976	13.664.810.993	28.529.810.242
Các khoản giảm trừ doanh thu	02				
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		12.833.231.976	13.664.810.993	28.529.810.242
Giá vốn hàng bán	11	VI.27	9.251.928.480	10.969.344.704	21.178.399.434
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		3.581.303.496	2.695.466.289	7.351.410.808
Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	72.172.291	55.284.741	159.535.870
Chi phí tài chính	22	VI.28			
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23				
Chi phí bán hàng	24				
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.492.785.735	1.487.012.571	4.403.917.300
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		2.160.690.052	1.263.738.459	3.107.029.378
Thu nhập khác	31		73.391.818	23.639.091	166.207.272
Chi phí khác	32		3.587.500	1.320.000	6.207.500
Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		69.804.318	22.319.091	159.999.772
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2.230.494.370	1.286.057.550	3.267.029.150
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	490.708.761	227.971.652	718.680.413
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30			
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.739.785.609	1.058.085.898	2.548.348.737
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				

Bà Rịa, ngày 30 tháng 9 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

[Signature]
Mười chín năm chẵn

[Signature]
Nguyễn Thị Kim Huyền



[Signature]
Trương Quang Đại

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý III năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		12.941.544.522	9.952.411.433
Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(3.572.364.183)	(1.222.553.764)
Tiền chi trả cho người lao động	03		(3.401.077.314)	(3.596.033.762)
Tiền chi trả lãi vay	04			
Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(227.971.652)	
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.208.326.870	885.224.306
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(3.839.282.651)	(4.655.072.512)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3.109.175.592	1.363.975.701
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH khác	21		(24.000.000)	(898.181.818)
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH khác	22			
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(12.500.000.000)	(6.500.000.000)
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		6.500.000.000	
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		72.172.291	55.284.741
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5.951.827.709)	(7.342.897.077)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
Tiền trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã ph.hành	32			
Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(2.842.652.117)	(5.978.921.376)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4.139.668.124	10.118.589.500
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	1.297.016.007	4.139.668.124

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Bà Rịa, ngày 30 tháng 9 năm 2014

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Niêm Chủ tịch

Nguyễn Thị Kim Huyền

Trương Quang Đại

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2014

Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Hình thức sở hữu vốn :

- Công ty cổ phần Dịch vụ Đô thị Bà Rịa là Công ty hoạt động công ích theo quy định của Luật doanh nghiệp

Nhà Nước và Nghị định 31/2005/NĐ-CP ngày 11 tháng 3 năm 2005 của Chính phủ " Về Sản xuất và cung ứng sản phẩm, dịch vụ công ích"

- Công ty cổ phần Dịch vụ Đô thị Bà Rịa được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số: 3500100167, đăng ký lần đầu ngày 12 tháng 8 năm 2013 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu cấp.

Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất và cung ứng sản phẩm, dịch vụ công ích.

Ngành nghề kinh doanh :

- + Dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan;
- + Trồng rau, đậu các loại và trồng hoa, cây cảnh;
- + Nhân và chăm sóc cây giống nông nghiệp;
- + Thu gom rác thải không độc hại;
- + Trồng trọt, chăn nuôi hỗn hợp;
- + Sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản;
- + Thu gom rác thải độc hại;
- + Xây dựng công trình công ích;
- + Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác

Chi tiết: Xây dựng nghĩa trang, lăng, mộ; Xây dựng công trình công nghiệp, công trình điện, đường dây và trạm biến áp đến

35KVA;

- + Chuẩn bị mặt bằng;
- + Sửa chữa thiết bị điện;
- + Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;

Chi tiết: Lắp đặt hệ thống cấp thoát nước;

- + Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác

Chi tiết: Bán buôn máy móc, thiết bị điện, vật liệu điện (máy phát điện, động cơ điện, dây điện, và thiết bị khác dùng trong mạch điện);

- + Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ

Chi tiết: Xây dựng công trình đường bộ

- + Phá dỡ;

- + Lắp đặt hệ thống điện:

- + Buôn bán nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống

Chi tiết: Bán buôn hoa và cây, bán buôn thức ăn và nguyên liệu làm thức ăn cho gia súc, gia cầm và thủy sản, bán buôn

giống cây trồng

- + Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan

Chi tiết: Bán buôn xăng dầu và các sản phẩm của chúng;

- + Bán buôn kim loại và quặng kim loại

Chi tiết: Bán buôn sắt thép và kim loại khác;

- + Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng

Chi tiết: Bán buôn tre, nứa, gỗ cây, và gỗ chế biến, xi măng, gạch xây, ngói, cát, đá, sỏi, kính xây dựng, sơn, vec ni, gạch ốp lát và thiết bị vệ sinh, đồ ngũ kim và vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;

- + Vận tải hành khách đường bộ trong nội thành, ngoại thành (trừ vận tải bằng xe buýt);
- + Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- + Bốc xếp hàng hóa

Chi tiết: Bốc xếp hàng hóa đường bộ;

- + Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- + Cho thuê xe có động cơ;
- + Vận tải hàng hóa bằng đường bộ

Chi tiết: Vận tải hàng hóa bằng ô tô chuyên dụng;

- + Vệ sinh nhà cửa và các công trình khác;
- + Hoạt động dịch vụ phục vụ tang lễ.

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

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

Kỳ kế toán năm : bắt đầu từ ngày 01/01/14 kết thúc vào ngày 31/12/14

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng Việt Nam

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng : kế toán doanh nghiệp theo QĐ 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006.

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

Công ty đã thực hiện việc áp dụng chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành, phù hợp với lĩnh vực, ngành nghề kinh doanh.

Hình thức kế toán áp dụng : Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Chứng từ ghi sổ

Các chính sách kế toán áp dụng

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.

Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho :
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Thực tế đích danh
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ) Kê khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

Nguyên tắc ghi nhận khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC) : Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC) : Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng

Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu;

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm được phân loại là nợ dài hạn.

Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng : được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện sau:
 - + Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sử dụng sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua;
 - + Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sử dụng hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá;
 - + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - + Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch hàng hoá;

+ Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thoả mãn các điều kiện sau:

- + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - + Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
 - + Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
 - + Xác định được chi phí phát sinh chi giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Doanh thu hoạt động tài chính : Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt

động tài chính khác được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai điều kiện sau:

- + Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

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 : được tính với thuế suất 22% trên tổng lợi nhuận

Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

		Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tiền			
- Tiền mặt		395.965.581	407.598.382
- Tiền gửi ngân hàng		901.050.426	3.732.069.742
- Tiền đang chuyển			
Cộng		1.297.016.007	4.139.668.124
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn			
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn			
- Đầu tư ngắn hạn khác		12.500.000.000	6.500.000.000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn			
Cộng		12.500.000.000	6.500.000.000
Các khoản phải thu ngắn hạn khác			
- Phải thu về cổ phần hóa			
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia			
- Phải thu người lao động		2.446.742.715	2.446.742.715
- Phải thu khác		1.508.200	172.000
Cộng		2.448.250.915	2.446.914.715
Hàng tồn kho			
- Hàng mua đang đi trên đường			
- Nguyên liệu, vật liệu		4.132.522.562	4.578.205.493
- Công cụ, dụng cụ			
- Chi phí SX, KD dở dang		6.203.504.313	5.850.513.737
- Thành phẩm			
- Hàng hóa			
- Hàng gửi đi bán			
- Hàng hóa kho bảo thuế			
Cộng giá gốc hàng tồn kho		10.336.026.875	10.428.719.230

* 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 :

		Cuối kỳ	Đầu kỳ
Thuế và các khoản phải thu Nhà nước			

- Thuế GTGT còn được khấu trừ
- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước
- Các khoản khác phải thu Nhà nước

Cộng

Phải thu dài hạn nội bộ

- Cho vay dài hạn nội bộ
- Phải thu nội bộ khác

Cộng

Phải thu dài hạn khác

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận ủy thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

Cộng

6.000	
6.000	

Cuối kỳ

Đầu kỳ

Cuối kỳ

Đầu kỳ

Mã số	Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	P. tiện v. tài tr. dẫn	T. bị d. cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
	Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
	Số dư đầu kỳ	12.996.392.160	4.403.364.122	17.508.487.318			34.908.243.600
	- Mua trong kỳ						
	- Đầu tư XDCB hoàn thành						
	- Tặng khác						
	- Chuyển sang BĐS đầu tư						
	- Thanh lý, nhượng bán						
	- Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ	12.996.392.160	4.403.364.122	17.508.487.318			34.908.243.600
	Giá trị hao mòn lũy kế						
	Số dư đầu kỳ	7.476.890.647	3.069.572.992	10.184.637.160			20.731.100.799
	- Khấu hao trong kỳ	116.641.753	97.988.963	414.893.491			629.524.207
	- Tặng khác						
	- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
	- Thanh lý, nhượng bán						
	- Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ	7.593.532.400	3.167.561.955	10.599.530.651			21.360.625.006
	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
	- Tại ngày đầu kỳ	5.519.501.513	1.333.791.130	7.323.850.158			14.177.142.801
	- Tại ngày cuối kỳ	5.402.859.760	1.235.802.167	6.908.956.667			13.547.618.594

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thể chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 1.043.000.000 đồng

* 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:

10- Tăng giảm TSCĐ vô hình

Mã số	Khoản mục	Quyền SD đất	Quyền phát hành	BQ-Bảng sáng chế	Nhãn hiệu HH-Phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
	Nguyên giá TSCĐ vô hình						
	Số dư đầu năm	11.434.522.746					11.434.522.746
	- Mua trong năm						
	- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
	- Tặng do hợp nhất kinh doanh						

- Nhập lý, nhượng bán								
Số dư cuối năm		11.434.522.746						11.434.522.746
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm								
- Khấu hao trong năm								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm								
Giá trị còn lại của TSCĐVH								
- Tại ngày đầu năm		11.434.522.746						11.434.522.746
- Tại ngày cuối quý		11.434.522.746						11.434.522.746

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Tổng số chi phí XDCB dở dang
- Trong đó: Những công trình lớn:
 - + Công trình.....

Đầu tư dài hạn khác

- Đầu tư cổ phiếu
- Đầu tư trái phiếu
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu
- Cho vay dài hạn
- Đầu tư dài hạn khác

Cộng**Chi phí trả trước dài hạn**

- 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 VH

Cộng**Vay và nợ ngắn hạn**

- Vay ngắn hạn
- Nợ dài hạn đến hạn trả

Cộng**Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

- 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
- Các loại thuế khác
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

Cộng**Chi phí phải trả**

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh

Cộng**Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác**

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Phải trả về cổ phần hoá
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Doanh thu chưa thực hiện
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cuối kỳ	Đầu kỳ
24.000.000	

Cuối kỳ	Đầu kỳ

Cuối kỳ	Đầu kỳ
793.432.667	877.385.492

Cuối kỳ	Đầu năm

Cuối kỳ	Đầu kỳ
412.714.286	416.852.164
490.708.761	227.971.652
1.725.750	1.788.901
11.434.522.746	11.434.522.746
12.339.671.543	12.081.135.463

Cuối kỳ	Đầu kỳ

Cuối kỳ	Đầu kỳ
359.471.344	
58.803.840	
26.135.040	
1.506.915.177	1.506.915.177
917.634.037	1.108.783.912

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

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

Trong đó:

- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)
 - + 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 :

Kỳ này	Kỳ trước
12.833.231.976	13.664.810.993
10.886.120.388	10.183.375.786
1.947.111.588	3.481.435.207

Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất khẩu

Kỳ này	Kỳ trước

Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)

Trong đó:

- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ

Kỳ này	Kỳ trước

Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- Giá vốn của hợp đồng xây dựng

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước
7.801.174.828	8.199.398.229
1.450.753.652	2.769.946.475
9.251.928.480	10.969.344.704

Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước
72.172.291	55.284.741
72.172.291	55.284.741

Chi phí tài chính (Mã số 22)

- 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

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (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

Kỳ này	Kỳ trước
490.708.761	227.971.652
490.708.761	227.971.652

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

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các

Kỳ này	Kỳ trước

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN
Quý III năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Mã TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	407.598.382		2.902.974.814	2.914.607.615	10.795.716.745	10.438.826.412	395.965.581	
1111	- Tiền mặt Việt Nam	407.598.382		2.902.974.814	2.914.607.615	10.795.716.745	10.438.826.412	395.965.581	
112	Tiền gửi ngân hàng	3.732.069.742		19.683.603.830	22.514.623.146	53.672.699.339	59.991.198.620	901.050.426	
1121	- Tiền gửi Việt Nam	3.732.069.742		19.683.603.830	22.514.623.146	53.672.699.339	59.991.198.620	901.050.426	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	6.500.000.000		12.500.000.000	6.500.000.000	19.000.000.000	6.500.000.000	12.500.000.000	
1281	- Tiền gửi có kỳ hạn	6.500.000.000		12.500.000.000	6.500.000.000	19.000.000.000	6.500.000.000	12.500.000.000	
131	Phải thu của khách hàng	17.001.151.454		11.389.880.315	11.427.604.279	23.500.557.216	40.766.165.209	16.963.427.490	
133	Thuế GTGT được khấu trừ			143.392.115	143.392.115	379.742.132	379.742.132		
1331	- Thuế GTGT được khấu trừ của HH-DV			143.392.115	143.392.115	379.742.132	379.742.132		
138	Phải thu khác					354.917.110	1.611.731.811		
1385	- Phải thu về cổ phần hóa					354.917.110	1.610.591.057		
1388	- Phải thu khác						1.140.754		
141	Tạm ứng	667.550.000		268.770.000	354.430.000	949.239.000	995.599.000	581.890.000	
142	Chi phí trả trước ngắn hạn					10.688.334	10.688.334		
144	Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	475.933.590				611.933.590	527.708.773	134.224.817	
152	Nguyên liệu, vật liệu	4.578.205.493			341.708.773	2.984.608.007	4.701.879.521	4.132.522.562	
154	Chi phí SXKD dở dang	5.850.713.737		922.853.200	1.368.536.131	26.634.203.833	21.154.972.161	6.203.504.313	
154A	- Chi phí công trình XDCB	345.113.551		410.211.270	578.852.701	2.984.560.747	3.532.361.268	176.472.120	
154B	- Chi phí dịch vụ công ích	5.505.600.186		9.175.307.786	8.653.875.779	23.649.643.086	17.622.610.893	6.027.032.193	
161	Chi sự nghiệp	89.217.280		49.793.140		139.010.420		139.010.420	
1612	- Chi sự nghiệp năm nay	89.217.280		49.793.140		139.010.420		139.010.420	
211	Tài sản cố định hữu hình	34.908.243.600				3.344.141.818		34.908.243.600	
2111	- Nhà cửa, vật kiến trúc	12.996.392.160						12.996.392.160	
2112	- Máy móc, thiết bị	4.403.364.122						4.403.364.122	

	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
2113	- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	17.508.487.318			3.344.141.818		17.508.487.318	
213	TSCĐ vô hình	11.434.522.746					11.434.522.746	
2131	- Quyền sử dụng đất	11.434.522.746					11.434.522.746	
214	Hao mòn TSCĐ		20.731.100.799	629.524.207		1.858.052.658		21.360.625.006
2141	- Hao mòn TSCĐ hữu hình		20.731.100.799	629.524.207		1.858.052.658		21.360.625.006
21411	+ Nhà cửa, vật kiến trúc		7.476.890.647	116.641.753		346.121.727		7.593.532.400
21412	+ Máy móc, thiết bị		3.069.572.992	97.988.963		290.771.597		3.167.561.955
21413	+ Phương tiện vận tải, truyền dẫn		10.184.637.160	414.893.491		1.221.159.334		10.599.530.651
241	Xây dựng cơ bản dở dang		24.000.000		24.000.000		24.000.000	
2411	- Mua sắm TSCĐ		24.000.000				24.000.000	
242	Chi phí trả trước dài hạn	793.432.667		195.967.216	671.622.462	557.912.257	653.575.751	2.210.186.743
331	Phải trả cho người bán		3.572.914.183	3.257.809.653	9.701.005.246	6.734.605.550		12.339.665.543
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		12.081.135.463	1.098.314.508	1.878.430.371	2.103.934.276		
3331	- Thuế GTGT phải nộp		416.852.164	600.898.421	1.218.488.955	1.349.620.602	412.714.286	
33311	+ Thuế GTGT đầu ra		416.852.164	600.898.421	1.218.488.955	1.349.620.602	412.714.286	
3334	- Thuế thu nhập doanh nghiệp		227.971.652	490.708.761	623.687.151	718.680.413	490.708.761	
3335	- Thuế thu nhập cá nhân		1.788.901	6.707.326	31.461.065	30.840.061	1.719.750	
3338	- Các loại thuế khác				4.793.200	4.793.200		
3339	- Phí, lệ phí, phải nộp khác		11.434.522.746				11.434.522.746	
33393	+ Các khoản phải nộp khác		11.434.522.746				11.434.522.746	
334	Phải trả công nhân viên	2.446.742.715	4.200.217.685	4.231.667.185	17.538.192.174	13.327.799.308	2.415.293.215	
3341	- Phải trả công nhân viên	2.446.742.715	4.132.635.185	4.164.084.685	17.256.394.384	13.046.001.518	2.415.293.215	
3348	- Phải trả người lao động khác		67.582.500	67.582.500	281.797.790	281.797.790		
335	Chi phí phải trả				2.955.442.010			
338	Phải trả, phải nộp khác		1.467.805.926	1.719.730.075	4.812.048.540	7.678.138.040	2.867.451.238	
3382	- Kinh phí công đoàn		78.193.440	78.193.440	234.684.000	234.684.000		
3383	- Bảo hiểm xã hội		657.043.376	1.016.514.720	2.691.420.656	3.052.017.026	359.471.344	
3384	- Bảo hiểm y tế		117.131.400	175.935.240	469.235.160	528.039.000	58.803.840	
3385	- Phải trả về cổ phần hóa					1.506.915.177	1.506.915.177	
3388	- Phải trả, phải nộp khác		563.379.310	370.893.235	1.208.159.764	2.121.798.837	916.125.837	
3389	- Bảo hiểm thất nghiệp		52.058.400	78.193.440	208.548.960	234.684.000	26.135.040	

	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
353	Quý khen thưởng, phúc lợi	3.590.138.366	80.800.000		1.239.386.577	72.728.970		3.509.338.366
411	Nguồn vốn kinh doanh	45.419.500.000						45.419.500.000
411.1	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	45.419.500.000						45.419.500.000
414	Quý đầu tư phát triển	43.637.382				43.637.382		43.637.382
414.1	- Quý đầu tư phát triển	43.637.382				43.637.382		43.637.382
415	Quý dự phòng tài chính	43.637.382				43.637.382		43.637.382
421	Lợi nhuận chưa phân phối	910.876.916			1.739.785.609	5.914.777.741		2.650.662.525
461	Nguồn kinh phí sự nghiệp	484.554.000	484.554.000		1.044.924.000	1.547.468.000		502.544.000
461.2	- Kinh phí sự nghiệp năm nay	484.554.000	484.554.000		1.044.924.000	1.547.468.000		502.544.000
466	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	439.982.736						439.982.736
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		12.833.231.976		12.833.231.976	28.529.810.242		
511.3	- Doanh thu cung cấp Dịch vụ		12.833.231.976		12.833.231.976	28.529.810.242		
511.3A	+ Doanh thu công trình XD CB		1.947.111.588		1.947.111.588	5.437.518.613		
511.3B	+ Doanh thu công ích		10.886.120.388		10.886.120.388	23.092.291.629		
515	Doanh thu hoạt động tài chính		72.172.291		72.172.291	159.535.870		159.535.870
621	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp		4.238.933.731		4.238.933.731	10.877.256.962		
622	Chi phí nhân công trực tiếp		4.138.896.344		4.138.896.344	12.642.995.516		
627	Chi phí sản xuất chung		1.215.570.329		1.215.570.329	3.198.640.969		
627.3	- Chi phí dụng cụ sản xuất		555.462.397		555.462.397	1.347.640.991		
627.4	- Chi phí khấu hao TSCĐ		555.986.172		555.986.172	1.639.836.533		
627.7	- Chi phí dịch vụ mua ngoài		104.121.760		104.121.760	211.163.445		
632	Giá vốn bán hàng		9.251.928.480		9.251.928.480	21.178.399.434		
632.3	- Giá vốn cung cấp Dịch vụ		9.251.928.480		9.251.928.480	21.178.399.434		
632.3A	+ Giá vốn công trình XD CB		1.450.753.652		1.450.753.652	4.404.262.219		
632.3B	+ Giá vốn hoạt động công ích		7.801.174.828		7.801.174.828	16.774.137.215		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp		1.492.785.735		1.492.785.735	4.403.917.300		
642.1	- Chi phí quản lý nhân viên		907.528.105		907.528.105	2.710.737.574		
642.2	- Chi phí vật liệu quản lý		65.458.774		65.458.774	176.911.230		
642.3	- Chi phí đồ dùng văn phòng		59.144.709		59.144.709	209.934.669		
642.4	- Chi phí khấu hao TSCĐ		73.538.035		73.538.035	218.216.125		
642.5	- Thuế, phí và lệ phí		8.846.629		8.846.629	34.105.998		

	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6427			29.831.157	29.831.157	91.637.544	91.637.544		
6428			348.438.326	348.438.326	962.374.160	962.374.160		
711			73.391.818	73.391.818	166.207.272	166.207.272		
811			3.587.500	3.587.500	6.207.500	6.207.500		
821			490.708.761	490.708.761	718.680.413	718.680.413		
8211			490.708.761	490.708.761	718.680.413	718.680.413		
911			12.978.796.085	12.978.796.085	29.104.476.154	29.104.476.154		
	88.885.381.406	88.885.381.406	114.962.976.042	114.962.976.042	297.947.331.169	297.947.331.169	91.387.230.921	91.387.230.921

Bà Rịa, ngày 30 tháng 9 năm 2014
 Tổng giám đốc



Erường Quang Đại

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Kim Duyên
 Nguyễn Thị Kim Duyên

Người lập biểu

Nguyễn Văn Năm Châu
 Nguyễn Văn Năm Châu