

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ II NĂM 2015**

NĂM 2015



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>46.386.475.962</b>	<b>44.455.550.975</b>
<b>I- Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)</b>	<b>110</b>		<b>18.292.574.135</b>	<b>24.416.458.250</b>
1. Tiền	111	V.01	1.492.574.135	4.616.458.250
2. Các khoản tương đương tiền	112		16.800.000.000	19.800.000.000
<b>II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+129)</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>		
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			
<b>III- Các khoản phải thu ngắn hạn (130=131+132+133+134+135+136+137+139)</b>	<b>130</b>		<b>8.233.798.800</b>	<b>6.738.169.381</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		6.596.799.584	6.621.039.818
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.544.400.000	40.000.000
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	V.03		
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		92.599.216	77.129.563
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV- Hàng tồn kho (140=141+149)</b>	<b>140</b>		<b>19.081.856.627</b>	<b>12.388.823.315</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	19.081.856.627	12.388.823.315
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V- Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+153+154+155)</b>	<b>150</b>		<b>778.246.400</b>	<b>912.100.029</b>
1. Thuế GTGT được khấu trừ	152		48.498.872	48.647.997
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	47.697.528	42.162.032
3. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		682.050.000	821.290.000
<b>B-Tài sản dài hạn (200=210+220+230+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>23.745.024.154</b>	<b>24.354.474.447</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn (210=211+212+213+214+215+219)</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213	V.06		
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.07		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II- Tài sản cố định (220=221+224+227)</b>	<b>220</b>		<b>23.341.374.635</b>	<b>23.882.110.043</b>
1. Tài sản cố định hữu hình (221=222+223)	221	V.08	11.906.851.889	12.447.587.297
- Nguyên giá	222		34.960.065.600	34.960.065.600
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(23.053.213.711)	(22.512.478.303)



CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
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
- Nguyên giá	228		11.434.522.746	11.434.522.746
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Bất động sản đầu tư	230	V.11		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>III- Tài sản dở dang dài hạn (240=241+242)</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
<b>IV- Đầu tư tài chính dài hạn (250=251+252+253+254+255)</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13		
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V- Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>403.649.519</b>	<b>472.364.404</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	403.649.519	472.364.404
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>70.131.500.116</b>	<b>68.810.025.422</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A-Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>22.191.218.042</b>	<b>16.855.555.893</b>
<b>I- Nợ ngắn hạn (310=311+312+...+322+323+324)</b>	<b>310</b>		<b>22.191.218.042</b>	<b>16.855.555.893</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	1.837.348.418	1.534.262.249
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.765.705.900	2.765.705.900
3.Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		11.506.434.460	11.635.638.931
4.Phải trả người lao động	314	V.16		
5.Chi phí phải trả ngắn hạn	315			
6.Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17		
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	V.18	4.596.564.665	325.162
10.Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11.Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.485.164.599	919.623.651
13. Quỹ bình ổn giá	323			
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II- Nợ dài hạn (330=331+332+...+342+343)</b>	<b>330</b>			
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19		
3.Chi phí phải trả dài hạn	333			



CHỈ TIÊU (1)	Mã số (2)	TM (3)	Số cuối kỳ (4)	Số đầu kỳ (5)
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	V.20		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.21		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
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			
<b>B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>47.940.282.074</b>	<b>51.954.469.529</b>
<b>I- Vốn chủ sở hữu (410=411+412+...+421+422)</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>46.431.877.258</b>	<b>50.920.932.633</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		45.419.500.000	45.419.500.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		356.349.456	87.274.764
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		656.027.802	5.414.157.869
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
<b>II - Nguồn kinh phí và quỹ khác (430=432+433)</b>	<b>430</b>		<b>1.508.404.816</b>	<b>1.033.536.896</b>
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	1.068.422.080	593.554.160
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		439.982.736	439.982.736
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>70.131.500.116</b>	<b>68.810.025.422</b>

Người lập biểu

*Nguyễn Văn Năm*

Nguyễn Văn Năm

Kế toán trưởng

*Nguyễn Thị Kim Huyền*

Nguyễn Thị Kim Huyền

Bà Rịa, ngày 30 tháng 6 năm 2015

Tổng giám đốc



*Trương Quang Đại*



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

Quý II năm 2015

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)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	3.503.854.155	13.664.810.993	6.556.611.032
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		3.503.854.155	13.664.810.993	6.556.611.032
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	1.854.140.434	10.969.344.704	3.320.058.690
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		1.649.713.721	2.695.466.289	3.236.552.342
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	247.394.173	55.284.741	421.629.366
7. Chi phí tài chính	22	VI.28			
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23				
8. Chi phí bán hàng	25				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1.662.637.285	1.487.012.571	2.935.094.629
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		234.470.609	1.263.738.459	723.087.079
11. Thu nhập khác	31		116.226.023	23.639.091	218.834.205
12. Chi phí khác	32		60.260.000	1.320.000	100.860.000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		55.966.023	22.319.091	117.974.205
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		290.436.632	1.286.057.550	841.061.284
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	63.896.059	227.971.652	185.033.482
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30			
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		226.540.573	1.058.085.898	656.027.802
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Bà Rịa, ngày 30 tháng 6 năm 2015

Tổng giám đốc

*Nguyễn Văn Năm*

*Nguyễn Thị Kim Huyền*



Nguyễn Văn Năm

Nguyễn Thị Kim Huyền

Trương Quang Đại



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Quý II năm 2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		3.641.013.699	9.952.411.433
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(3.798.478.604)	(1.222.553.764)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(3.708.471.225)	(3.596.033.762)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(121.137.423)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		5.548.102.263	885.224.306
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(10.932.306.998)	(4.655.072.512)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(9.371.278.288)</b>	<b>1.363.975.701</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH khác	21			(898.181.818)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(3.000.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		6.000.000.000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(6.500.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		247.394.173	55.284.741
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>3.247.394.173</b>	<b>(7.342.897.077)</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 trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã ph.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 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>(6.123.884.115)</b>	<b>(5.978.921.376)</b>
<b>- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>24.416.458.250</b>	<b>10.118.589.500</b>
<b>- ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>18.292.574.135</b>	<b>4.139.668.124</b>

Người lập biểu

*Nguyễn Văn Năm*  
Nguyễn Văn Năm

Kế toán trưởng

*Nguyễn Thị Kim Huyền*  
Nguyễn Thị Kim Huyền

Bà Rịa, ngày 30 tháng 6 năm 2015

Tổng giám đốc



*Trương Quang Đại*  
Trương Quang Đại



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2015

### I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1 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.

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

3 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.

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 kế toán năm : bắt đầu từ ngày 01/01/15 kết thúc vào ngày 31/12/15
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng Việt Nam

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

- 1 Chế độ kế toán áp dụng : kế toán doanh nghiệp theo TT 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.
- 2 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.
- 3 Hình thức kế toán áp dụng : Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Chứng từ ghi sổ

## 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 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 :
- 3 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
- 4 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
- 5 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- 6 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;

7 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

V 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

**01 Tiền**

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng
- Các khoản tương đương tiền

**Cộng**

Cuối kỳ	Đầu kỳ
456.710.186	442.450.209
1.035.863.949	4.174.008.041
16.800.000.000	19.800.000.000
<b>18.292.574.135</b>	<b>24.416.458.250</b>

**02 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn**

- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn
- Đầu tư ngắn hạn khác
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn

**Cộng**

Cuối kỳ	Đầu kỳ

**03 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
- Phải thu khác

**Cộng**

Cuối kỳ	Đầu kỳ
92.599.216	77.129.563
<b>92.599.216</b>	<b>77.129.563</b>

**04 Hàng tồn kho**

- Hàng mua đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hóa
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hóa kho bảo thuế

**Cộng giá gốc hàng tồn kho**

Cuối kỳ	Đầu kỳ
7.240.307.237	6.672.702.180
11.841.549.390	5.716.121.135
<b>19.081.856.627</b>	<b>12.388.823.315</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 :

**05 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước**

Cuối kỳ	Đầu kỳ



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

**Cộng**

**06 Phải thu dài hạn nội bộ**

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

**Cộng**

**07 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**

48.498.872	48.647.997
<b>47.697.528</b>	42.162.032
<b>96.196.400</b>	<b>90.810.029</b>

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**


**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**




**8- Tăng giảm TSCĐ Hữu Hình**

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
	<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
	Số dư đầu kỳ	12.996.392.160	4.455.186.122	17.508.487.318			<b>34.960.065.600</b>
	- Mua trong kỳ						
	- Đầu tư XDCB hoàn thành						
	- Tăng khác						
	- Chuyển sang BĐS đầu tư						
	- Thanh lý, nhượng bán						
	- Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ	12.996.392.160	4.455.186.122	17.508.487.318			<b>34.960.065.600</b>
	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
	Số dư đầu kỳ	7.809.651.366	3.364.448.016	11.338.378.921			<b>22.512.478.303</b>
	- Khấu hao trong kỳ	106.460.050	99.507.867	334.767.491			<b>540.735.408</b>
	- Tăng khác						
	- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
	- Thanh lý, nhượng bán						
	- Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ	7.916.111.416	3.463.955.883	11.673.146.412			<b>23.053.213.711</b>
	<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
	- Tại ngày đầu kỳ	5.186.740.794	1.090.738.106	6.170.108.397			<b>12.447.587.297</b>
	- Tại ngày cuối kỳ	5.080.280.744	991.230.239	5.835.340.906			<b>11.906.851.889</b>

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

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 4.295.520.340 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-Băng sáng chế	Nhãn hiệu HH-Phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
	<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
	Số dư đầu năm	11.434.522.746					11.434.522.746
	- Mua trong năm						
	- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
	- Tăng do hợp nhất kinh doanh						



Mã số	Khoản mục	Quyền SD đất	Quyền phát hành	BQ-Bảng sáng chế	Nhãn hiệu nh- Phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
	- Tăng khác						
	- Thanh lý, nhượng bán						
	Số dư cuối năm	11.434.522.746					11.434.522.746
	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
	Số dư đầu năm						
	- Khấu hao trong năm						
	- Thanh lý, nhượng bán						
	- Giảm khác						
	Số dư cuối năm						
	<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>						
	- Tại ngày đầu năm	11.434.522.746					11.434.522.746
	- Tại ngày cuối quý	11.434.522.746					11.434.522.746



**11 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

- Tổng số chi phí XD CB dở dang

Trong đó: Những công trình lớn:

+ Công trình.....

**13 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****14 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****15 Vay và nợ ngắn hạn**

- Vay ngắn hạn

- Nợ dài hạn đến hạn trả

**Cộng****16 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****17 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****18 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


Cuối kỳ

Đầu kỳ


Cuối kỳ

Đầu kỳ

<b>403.649.519</b>	<b>472.364.404</b>

Cuối kỳ

Đầu năm


Cuối kỳ

Đầu kỳ

63.896.059	121.137.423
8.015.655	79.978.762
11.434.522.746	11.434.522.746
<b>11.506.434.460</b>	<b>11.635.638.931</b>

Cuối kỳ

Đầu kỳ


Cuối kỳ

Đầu kỳ

26.613.120	
395.378.743	
59.879.520	
4.088.080.162	325.162











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

**25 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
<b>3.503.854.155</b>	<b>3.052.756.878</b>
2.411.169.822	2.097.121.812
1.092.684.333	955.635.066

**26 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

**27 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

**28 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
872.526.332	900.739.163
981.614.102	565.179.093
<b>1.854.140.434</b>	<b>1.465.918.256</b>

**29 Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

**Cộng**

Kỳ này	Kỳ trước
247.394.173	174.235.193
<b>247.394.173</b>	<b>174.235.193</b>

**30 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

**31 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
63.896.059	121.137.423

**32 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 II năm 2015**

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
<b>111</b>	<b>Tiền mặt</b>	<b>442.450.209</b>		<b>3.026.466.712</b>	<b>3.012.206.735</b>	<b>7.009.679.238</b>	<b>6.565.062.381</b>	<b>456.710.186</b>	
1111	- Tiền mặt Việt Nam	442.450.209		3.026.466.712	3.012.206.735	7.009.679.238	6.565.062.381	456.710.186	
<b>112</b>	<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>4.174.008.041</b>		<b>9.410.043.423</b>	<b>12.548.187.515</b>	<b>45.080.688.645</b>	<b>46.713.070.694</b>	<b>1.035.863.949</b>	
1121	- Tiền gửi Việt Nam	4.174.008.041		9.410.043.423	12.548.187.515	45.080.688.645	46.713.070.694	1.035.863.949	
<b>128</b>	<b>Đầu tư ngắn hạn khác</b>	<b>19.800.000.000</b>		<b>3.000.000.000</b>	<b>6.000.000.000</b>	<b>20.800.000.000</b>	<b>19.000.000.000</b>	<b>16.800.000.000</b>	
1281A	- Các khoản tương đương tiền	19.800.000.000		3.000.000.000	6.000.000.000	20.800.000.000	19.000.000.000	16.800.000.000	
<b>131</b>	<b>Phải thu của khách hàng</b>	<b>6.621.039.818</b>	<b>2.765.705.900</b>	<b>1.379.175.076</b>	<b>1.403.415.310</b>	<b>2.581.161.648</b>	<b>20.247.660.612</b>	<b>6.596.799.584</b>	<b>2.765.705.900</b>
<b>133</b>	<b>Thuế GTGT được khấu trừ</b>	<b>48.647.997</b>		<b>118.572.335</b>	<b>118.721.460</b>	<b>257.192.684</b>	<b>208.693.812</b>	<b>48.498.872</b>	
1331	- Thuế GTGT được khấu trừ của HH-DV	48.647.997		118.572.335	118.721.460	257.192.684	208.693.812	48.498.872	
<b>138</b>	<b>Phải thu khác</b>	<b>76.679.563</b>		<b>8.015.656</b>	<b>62.096.003</b>	<b>87.994.419</b>	<b>69.918.215</b>	<b>22.599.216</b>	
1388	- Phải thu khác	76.679.563		8.015.656	62.096.003	87.994.419	69.918.215	22.599.216	
<b>141</b>	<b>Tạm ứng</b>	<b>821.290.000</b>		<b>108.250.000</b>	<b>247.490.000</b>	<b>887.750.000</b>	<b>649.490.000</b>	<b>682.050.000</b>	
<b>142</b>	<b>Chi phí trả trước ngắn hạn</b>						<b>45.799.283</b>		
<b>144</b>	<b>Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn</b>						<b>134.224.817</b>		
<b>152</b>	<b>Nguyên liệu, vật liệu</b>	<b>6.672.702.180</b>		<b>1.641.640.483</b>	<b>1.074.035.426</b>	<b>5.038.239.639</b>	<b>1.733.042.586</b>	<b>7.240.307.237</b>	
<b>154</b>	<b>Chi phí SXKD dở dang</b>	<b>5.716.121.135</b>		<b>7.979.568.689</b>	<b>1.854.140.434</b>	<b>15.078.126.093</b>	<b>3.320.058.690</b>	<b>11.841.549.390</b>	
154A	- Chi phí công trình XDCB	111.302.200		323.463.727	136.721.545	916.463.033	701.900.638	298.044.382	
154B	- Chi phí dịch vụ công ích	5.604.818.935		7.656.104.962	1.717.418.889	14.161.663.060	2.618.158.052	11.543.505.008	
<b>161</b>	<b>Chi sự nghiệp</b>	<b>51.147.840</b>		<b>54.718.080</b>		<b>105.865.920</b>		<b>105.865.920</b>	
1612	- Chi sự nghiệp năm nay	51.147.840		54.718.080		105.865.920		105.865.920	
<b>211</b>	<b>Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>34.960.065.600</b>						<b>34.960.065.600</b>	
2111	- Nhà cửa, vật kiến trúc	12.996.392.160						12.996.392.160	



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
2112	- Máy móc, thiết bị	4.455.186.122						4.455.186.122	
2113	- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	17.508.487.318						17.508.487.318	
<b>213</b>	<b>TSCĐ vô hình</b>	<b>11.434.522.746</b>						<b>11.434.522.746</b>	
2131	- Quyền sử dụng đất	11.434.522.746						11.434.522.746	
<b>214</b>	<b>Hao mòn TSCĐ</b>		<b>22.512.478.303</b>		<b>540.735.408</b>		<b>1.075.528.670</b>		<b>23.053.213.711</b>
2141	- Hao mòn TSCĐ hữu hình		22.512.478.303		540.735.408		1.075.528.670		23.053.213.711
21411	+ Nhà cửa, vật kiến trúc		7.809.651.366		106.460.050		211.750.211		7.916.111.416
21412	+ Máy móc, thiết bị		3.364.448.016		99.507.867		197.922.240		3.463.955.883
21413	+ Phương tiện vận tải, truyền dẫn		11.338.378.921		334.767.491		665.856.219		11.673.146.412
<b>242</b>	<b>Chi phí trả trước</b>	<b>472.364.404</b>		<b>100.696.234</b>	<b>169.411.119</b>	<b>157.722.517</b>	<b>332.771.183</b>	<b>403.649.519</b>	
<b>244</b>	<b>Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược</b>			<b>70.000.000</b>		<b>204.224.817</b>	<b>134.224.817</b>	<b>70.000.000</b>	
<b>331</b>	<b>Phải trả cho người bán</b>	<b>40.000.000</b>	<b>1.534.262.249</b>	<b>3.811.139.604</b>	<b>2.609.825.773</b>	<b>5.486.881.215</b>	<b>4.771.467.293</b>	<b>1.544.400.000</b>	<b>1.837.348.418</b>
<b>333</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>42.162.032</b>	<b>11.635.638.931</b>	<b>338.854.906</b>	<b>204.114.939</b>	<b>1.810.907.597</b>	<b>518.332.638</b>	<b>47.697.528</b>	<b>11.506.434.460</b>
3331	- Thuế GTGT phải nộp	42.162.032		135.693.520	130.158.024	923.924.586	240.007.537	47.697.528	
33311	+ Thuế GTGT đầu ra	42.162.032		135.693.520	130.158.024	923.924.586	240.007.537	47.697.528	
3334	- Thuế thu nhập doanh nghiệp		121.137.423	121.137.423	63.896.059	796.204.836	185.033.482		63.896.059
3335	- Thuế thu nhập cá nhân		79.978.762	79.978.763	8.015.656	85.480.975	87.994.419		8.015.655
3336	- Thuế tài nguyên			252.000	252.000	504.000	504.000		
3338	- Các loại thuế khác			1.793.200	1.793.200	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
<b>334</b>	<b>Phải trả công nhân viên</b>			<b>4.472.981.680</b>	<b>4.472.981.680</b>	<b>12.051.119.064</b>	<b>8.980.742.500</b>		
3341	- Phải trả công nhân viên			4.387.105.680	4.387.105.680	11.815.065.868	8.744.689.304		
3348	- Phải trả người lao động khác			85.876.000	85.876.000	236.053.196	236.053.196		
<b>338</b>	<b>Phải trả, phải nộp khác</b>	<b>450.000</b>	<b>325.162</b>	<b>1.143.731.309</b>	<b>5.740.420.812</b>	<b>2.787.233.615</b>	<b>7.383.638.118</b>		<b>4.596.564.665</b>
3382	- Kinh phí công đoàn			52.799.520	79.412.640	131.159.040	157.772.160		26.613.120
3383	- Bảo hiểm xã hội			636.979.817	1.032.358.560	1.655.653.577	2.051.032.320		395.378.743



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
3384	- Bảo hiểm y tế			118.798.920	178.678.440	295.107.840	354.987.360		59.879.520
3388	- Phải trả, phải nộp khác	450.000	325.162	282.353.532	4.370.558.532	574.154.118	4.662.074.118		4.088.080.162
3389	- Bảo hiểm thất nghiệp			52.799.520	79.412.640	131.159.040	157.772.160		26.613.120
<b>353</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>		<b>919.623.651</b>	<b>62.300.000</b>	<b>627.840.948</b>	<b>201.500.000</b>	<b>627.840.948</b>		<b>1.485.164.599</b>
<b>411</b>	<b>Nguồn vốn kinh doanh</b>		<b>45.419.500.000</b>						<b>45.419.500.000</b>
4111	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		45.419.500.000						45.419.500.000
<b>414</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>		<b>87.274.764</b>		<b>269.074.692</b>		<b>312.712.074</b>		<b>356.349.456</b>
4141	- Quỹ đầu tư phát triển		87.274.764		269.074.692		312.712.074		356.349.456
<b>415</b>	<b>Quỹ dự phòng tài chính</b>					<b>43.637.382</b>			
<b>421</b>	<b>Lợi nhuận chưa phân phối</b>		<b>5.414.157.869</b>	<b>4.984.670.640</b>	<b>226.540.573</b>	<b>- 4.984.670.640</b>	<b>656.027.802</b>		<b>656.027.802</b>
<b>461</b>	<b>Nguồn kinh phí sự nghiệp</b>		<b>644.702.000</b>		<b>529.586.000</b>		<b>1.174.288.000</b>		<b>1.174.288.000</b>
4612	- Kinh phí sự nghiệp năm nay		644.702.000		529.586.000		1.174.288.000		1.174.288.000
<b>466</b>	<b>Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ</b>		<b>439.982.736</b>						<b>439.982.736</b>
<b>511</b>	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>			<b>3.503.854.155</b>	<b>3.503.854.155</b>	<b>6.556.611.032</b>	<b>6.556.611.032</b>		
5113	- Doanh thu cung cấp Dịch vụ			3.503.854.155	3.503.854.155	6.556.611.032	6.556.611.032		
5113A	+ Doanh thu công trình XD CB			1.092.684.333	1.092.684.333	2.048.319.398	2.048.319.398		
5113B	+ Doanh thu công ích			2.411.169.822	2.411.169.822	4.508.291.634	4.508.291.634		
<b>515</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>			<b>247.394.173</b>	<b>247.394.173</b>	<b>421.629.366</b>	<b>421.629.366</b>		
<b>621</b>	<b>Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp</b>			<b>2.569.571.572</b>	<b>2.569.571.572</b>	<b>4.526.725.695</b>	<b>4.526.725.695</b>		
<b>622</b>	<b>Chi phí nhân công trực tiếp</b>			<b>4.324.999.522</b>	<b>4.324.999.522</b>	<b>8.637.586.181</b>	<b>8.637.586.181</b>		
<b>627</b>	<b>Chi phí sản xuất chung</b>			<b>1.091.943.981</b>	<b>1.091.943.981</b>	<b>1.924.879.929</b>	<b>1.924.879.929</b>		
6273	- Chi phí dụng cụ sản xuất			421.100.941	421.100.941	634.215.875	634.215.875		
6274	- Chi phí khấu hao TSCĐ			467.996.700	467.996.700	930.850.580	930.850.580		
6277	- Chi phí dịch vụ mua ngoài			202.846.340	202.846.340	359.813.474	359.813.474		
<b>632</b>	<b>Giá vốn bán hàng</b>			<b>1.854.140.434</b>	<b>1.854.140.434</b>	<b>3.320.058.690</b>	<b>3.320.058.690</b>		
6323	- Giá vốn cung cấp Dịch vụ			1.854.140.434	1.854.140.434	3.320.058.690	3.320.058.690		
6323A	+ Giá vốn công trình XD CB			981.614.102	981.614.102	1.546.793.195	1.546.793.195		



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
6323B	+ Giá vốn hoạt động công ích			872.526.332	872.526.332	1.773.265.495	1.773.265.495		
<b>642</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>1.662.637.285</b>	<b>1.662.637.285</b>	<b>2.935.094.629</b>	<b>2.935.094.629</b>		
6421	- Chi phí quản lý nhân viên			978.564.547	978.564.547	1.861.428.866	1.861.428.866		
6422	- Chi phí vật liệu quản lý			65.718.320	65.718.320	116.321.821	116.321.821		
6423	- Chi phí đồ dùng văn phòng			117.047.724	117.047.724	201.552.668	201.552.668		
6424	- Chi phí khấu hao TSCĐ			72.738.708	72.738.708	144.678.090	144.678.090		
6425	- Thuế, phí và lệ phí			13.976.748	13.976.748	27.221.473	27.221.473		
6427	- Chi phí dịch vụ mua ngoài			38.346.874	38.346.874	65.340.867	65.340.867		
6428	- Chi phí bằng tiền khác			376.244.364	376.244.364	518.550.844	518.550.844		
<b>711</b>	<b>Thu nhập khác</b>			<b>116.226.023</b>	<b>116.226.023</b>	<b>218.834.205</b>	<b>218.834.205</b>		
<b>811</b>	<b>Chi phí khác</b>			<b>60.260.000</b>	<b>60.260.000</b>	<b>100.860.000</b>	<b>100.860.000</b>		
<b>821</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp</b>			<b>63.896.059</b>	<b>63.896.059</b>	<b>185.033.482</b>	<b>185.033.482</b>		
8211	- Chi phí thuế TNDN hiện hành			63.896.059	63.896.059	185.033.482	185.033.482		
<b>911</b>	<b>Xác định kết quả kinh doanh</b>			<b>3.867.474.351</b>	<b>3.867.474.351</b>	<b>7.197.074.603</b>	<b>7.197.074.603</b>		
	<b>CỘNG</b>	<b>91.373.651.565</b>	<b>91.373.651.565</b>	<b>61.073.222.382</b>	<b>61.073.222.382</b>	<b>160.678.982.945</b>	<b>160.678.982.945</b>	<b>93.290.579.747</b>	<b>93.290.579.747</b>

Người lập biểu

*Nguyễn Bích Niệm*

Nguyễn Bích Niệm Chủ yếu

Kế toán trưởng

*Nguyễn Thị Kim Huyền*

Nguyễn Thị Kim Huyền



*Trương Quang Đại*