

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2015

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		44.220.937.015	46.386.475.962
I- Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		13.706.473.609	18.292.574.135
1. Tiền	111	V.01	2.906.473.609	1.492.574.135
2. Các khoản tương đương tiền	112		10.800.000.000	16.800.000.000
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+129)	120	V.02		
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III- Các khoản phải thu ngắn hạn (130=131+132+133+134+135+136+137+139)	130		15.192.521.359	8.233.798.800
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		14.405.666.033	6.596.799.584
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		774.000.000	1.544.400.000
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		12.855.326	92.599.216
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV- Hàng tồn kho (140=141+149)	140		14.579.642.047	19.081.856.627
1. Hàng tồn kho	141	V.04	14.579.642.047	19.081.856.627
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+153+154+155)	150		742.300.000	778.246.400
1. Thuế GTGT được khấu trừ	152			48.498.872
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05		47.697.528
3. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		742.300.000	682.050.000
B-Tài sản dài hạn (200=210+220+230+240+250+260)	200		24.728.570.728	23.745.024.154
I- Các khoản phải thu dài hạn (210=211+212+213+214+215+219)	210			
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			
II- Tài sản cố định (220=221+224+227)	220		24.217.418.702	23.341.374.635
1. Tài sản cố định hữu hình (221=222+223)	221	V.08	12.782.895.956	11.906.851.889
- Nguyên giá	222		36.385.520.145	34.960.065.600
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(23.602.624.189)	(23.053.213.711)

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			
III- Tài sản dở dang dài hạn (240=241+242)	240	V.12		
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
IV- Đầu tư tài chính dài hạn (250=251+252+253+254+255)	250			
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			
V- Tài sản dài hạn khác	260		511.152.026	403.649.519
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	459.152.026	403.649.519
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		52.000.000	
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		68.949.507.743	70.131.500.116
NGUỒN VỐN				
A-Nợ phải trả (300=310+330)	300		17.751.053.237	22.191.218.042
I- Nợ ngắn hạn (310=311+312+...+322+323+324)	310		17.751.053.237	22.191.218.042
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	813.307.143	1.837.348.418
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.765.105.900	2.765.705.900
3.Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		12.987.626.460	11.506.434.460
4.Phải trả người lao động	314	V.16	13.200.000	
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	70.034.135	4.596.564.665
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		1.101.779.599	1.485.164.599
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II- Nợ dài hạn (330=331+332+...+342+343)	330			
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	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
(1)	(2)	(3)	(4)	(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-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		51.198.454.506	47.940.282.074
I- Vốn chủ sở hữu (410=411+412+...+421+422)	410	V.22	50.363.350.370	46.431.877.258
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	356.349.456
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		4.587.500.914	656.027.802
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác (430=432+433)	430		835.104.136	1.508.404.816
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	395.121.400	1.068.422.080
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		439.982.736	439.982.736
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		68.949.507.743	70.131.500.116

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Bà Rịa, ngày 30 tháng 9 năm 2015

Tổng giám đốc

(Signature)

(Signature)

Nguyễn Văn Năm Chủ tịch

Nguyễn Thị Kim Duyên



Trương Quang Đại

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III 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	19.091.972.394	12.833.231.976	25.648.583.426
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		19.091.972.394	12.833.231.976	25.648.583.426
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	12.597.711.143	9.251.928.480	15.962.769.833
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		6.494.261.251	3.581.303.496	9.685.813.593
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	157.337.559	72.172.291	578.966.925
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		1.622.504.921	1.492.785.735	4.512.599.550
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		5.029.093.889	2.160.690.052	5.752.180.968
11. Thu nhập khác	31		123.534.254	73.391.818	342.368.459
12. Chi phí khác	32		112.278.000	3.587.500	213.138.000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		11.256.254	69.804.318	129.230.459
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		5.040.350.143	2.230.494.370	5.881.411.427
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.108.877.031	490.708.761	1.293.910.513
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30			
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3.931.473.112	1.739.785.609	4.587.500.914
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 9 năm 2015

Tổng giám đốc

Nguyễn Văn Năm

Nguyễn Thị Kim Huyền

Nguyễn Văn Năm Chủ yếu

Nguyễn Thị Kim Huyền



Trương Quang Đại

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý III năm 2015

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam


Chi tiêu (1)	Mã số (2)	Thuyết minh (3)	Kỳ này (4)	Kỳ trước (5)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		11.010.471.612	12.941.544.522
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(3.618.281.389)	(3.572.364.183)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(3.889.551.264)	(3.401.077.314)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(63.896.059)	(227.971.652)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		801.247.711	1.208.326.870
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(8.126.258.605)	(3.839.282.651)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(3.886.267.994)	3.109.175.592
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH khác	21		(955.054.545)	(24.000.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH khác	22		97.884.454	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(4.000.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		10.000.000.000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(12.500.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			6.500.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		157.337.559	72.172.291
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		5.300.167.468	(5.951.827.709)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã 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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			
- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		1.413.899.474	(2.842.652.117)
- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.492.574.135	4.139.668.124
- 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	2.906.473.609	1.297.016.007

Bà Rịa, ngày 30 tháng 9 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc


Nguyễn Văn Năm Châu


Nguyễn Thị Kim Huyền




Trương Quang Đại

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III 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

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

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

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

* 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
326.114.856	456.710.186
2.580.358.753	1.035.863.949
10.800.000.000	16.800.000.000
13.706.473.609	18.292.574.135

Cuối kỳ	Đầu kỳ

Cuối kỳ	Đầu kỳ
12.855.326	92.599.216
12.855.326	92.599.216

Cuối kỳ	Đầu kỳ
7.470.984.579	7.240.307.237
7.108.657.468	11.841.549.390
14.579.642.047	19.081.856.627

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
	47.697.528
0	96.196.400

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.tiền v.tài tr.đẫn	T.bị d.cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
	Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
	Số dư đầu kỳ	12.996.392.160	4.455.186.122	17.508.487.318			34.960.065.600
	- Mua trong kỳ			1.425.454.545			1.425.454.545
	- 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	4.455.186.122	18.933.941.863			36.385.520.145
	Giá trị hao mòn lũy kế						
	Số dư đầu kỳ	7.916.111.416	3.463.955.883	11.673.146.412			23.053.213.711
	- Khấu hao trong kỳ	107.629.940	92.521.956	349.258.582			549.410.478
	- Tặng khác						
	- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
	- Thanh lý, nhượng bán						
	- Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ	8.023.741.356	3.556.477.839	12.022.404.994			23.602.624.189
	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
	- Tại ngày đầu kỳ	5.080.280.744	991.230.239	5.835.340.906			11.906.851.889
	- Tại ngày cuối kỳ	4.972.650.804	898.708.283	6.911.536.869			12.782.895.956

* 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: 5.529.591.540 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						

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
	- Tăng khác						
	- Thanh 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

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**

459.152.026	403.649.519

Cuối kỳ**Đầu năm**

Cuối kỳ**Đầu kỳ**

414.079.857	
1.108.877.031	63.896.059
30.146.826	8.015.655
11.434.522.746	11.434.522.746
12.987.626.460	11.506.434.460

Cuối kỳ**Đầu kỳ**

Cuối kỳ**Đầu kỳ**

	26.613.120
	395.378.743
	59.879.520
70.034.135	4.088.080.162

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
19.091.972.394	3.503.854.155
19.051.789.666	2.411.169.822
40.182.728	1.092.684.333

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
12.455.311.617	872.526.332
142.399.526	981.614.102
12.597.711.143	1.854.140.434

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

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước
157.337.559	247.394.173
157.337.559	247.394.173

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
1.108.877.031	63.896.059

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 III 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
111	Tiền mặt	456.710.186		3.079.699.827	3.210.295.157	10.089.379.065	9.775.357.538	326.114.856	
1111	- Tiền mặt Việt Nam	456.710.186		3.079.699.827	3.210.295.157	10.089.379.065	9.775.357.538	326.114.856	
112	Tiền gửi ngân hàng	1.035.863.949		20.676.741.509	19.132.246.705	65.757.430.154	65.845.317.399	2.580.358.753	
1121	- Tiền gửi Việt Nam	1.035.863.949		20.676.741.509	19.132.246.705	65.757.430.154	65.845.317.399	2.580.358.753	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	16.800.000.000		4.000.000.000	10.000.000.000	24.800.000.000	29.000.000.000	10.800.000.000	
1281A	- Các khoản tương đương tiền	16.800.000.000		4.000.000.000	10.000.000.000	24.800.000.000	29.000.000.000	10.800.000.000	
131	Phải thu của khách hàng	6.596.199.584	2.765.105.900	17.836.582.017	10.027.115.568	20.417.143.665	30.274.176.180	14.405.666.033	2.765.105.900
133	Thuế GTGT được khấu trừ	48.498.872		254.865.019	303.363.891	512.057.703	512.057.703		
1331	- Thuế GTGT được khấu trừ của HH-DV	48.498.872		254.865.019	303.363.891	512.057.703	512.057.703		
138	Phải thu khác	22.599.216		15.737.827	25.481.717	103.732.246	95.399.932	12.855.326	
1388	- Phải thu khác	22.599.216		15.737.827	25.481.717	103.732.246	95.399.932	12.855.326	
141	Tạm ứng	682.050.000		282.500.000	222.250.000	1.170.250.000	871.740.000	742.300.000	
142	Chi phí trả trước ngắn hạn						45.799.283		
144	Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn						134.224.817		
152	Nguyên liệu, vật liệu	7.240.307.237		1.067.212.509	836.535.167	6.105.452.148	2.569.577.753	7.470.984.579	
154	Chi phí SXKD dở dang	11.841.549.390		7.864.819.221	12.597.711.143	22.987.945.314	15.962.769.833	7.108.657.468	
154A	- Chi phí công trình XDCB	298.044.382		597.514.666	142.399.526	1.513.977.699	844.300.164	753.159.522	
154B	- Chi phí dịch vụ công ích	11.543.505.008		7.267.304.555	12.455.311.617	21.473.967.615	15.118.469.669	6.355.497.946	
161	Chi sự nghiệp	105.865.920		54.182.880		160.048.800		160.048.800	
1612	- Chi sự nghiệp năm nay	105.865.920		54.182.880		160.048.800		160.048.800	
211	Tài sản cố định hữu hình	34.960.065.600		1.425.454.545		1.425.454.545		36.385.520.145	
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		1.425.454.545		1.425.454.545		18.933.941.863	
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		23.053.213.711		549.410.478		1.624.939.148		23.602.624.189
2141	- Hao mòn TSCĐ hữu hình		23.053.213.711		549.410.478		1.624.939.148		23.602.624.189
21411	+ Nhà cửa, vật kiến trúc		7.916.111.416		107.629.940		319.380.151		8.023.741.356
21412	+ Máy móc, thiết bị		3.463.955.883		92.521.956		290.444.196		3.556.477.839
21413	+ Phương tiện vận tải, truyền dẫn		11.673.146.412		349.258.582		1.015.114.801		12.022.404.994
242	Chi phí trả trước	403.649.519		225.653.736	170.151.229	383.376.253	502.922.412	459.152.026	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	70.000.000		52.000.000	70.000.000	256.224.817	204.224.817	52.000.000	
331	Phải trả cho người bán	1.544.400.000	1.837.348.418	3.628.031.389	3.374.390.114	9.159.912.604	8.190.857.407	774.000.000	813.307.143
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	47.697.528	11.506.434.460	485.310.255	2.014.199.783	2.296.217.852	2.532.532.421		12.987.626.460
3331	- Thuế GTGT phải nộp	47.697.528		413.146.540	874.923.925	1.337.071.126	1.114.931.462		414.079.857
33311	+ Thuế GTGT đầu ra			413.146.540	874.923.925	1.337.071.126	1.114.931.462		414.079.857
3334	- Thuế thu nhập doanh nghiệp		63.896.059	63.896.059	1.108.877.031	860.100.895	1.293.910.513		1.108.877.031
3335	- Thuế thu nhập cá nhân		8.015.655	8.015.656	30.146.827	93.496.631	118.141.246		30.146.826
3336	- Thuế tài nguyên			252.000	252.000	756.000	756.000		
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		4.629.107.136	4.629.107.136	4.642.307.136	16.680.226.200	13.623.049.636		13.200.000
3341	- Phải trả công nhân viên		4.629.107.136	4.629.107.136	4.642.307.136	16.680.226.200	13.623.049.636		
3348	- Phải trả người lao động khác			118.673.335	131.873.335	354.726.531	367.926.531		13.200.000
338	Phải trả, phải nộp khác		4.596.564.665	6.226.967.425	1.700.436.895	9.014.201.040	9.084.075.013		70.034.135
3382	- Kinh phí công đoàn		26.613.120	108.728.640	82.115.520	239.887.680	239.887.680		
3383	- Bảo hiểm xã hội		395.378.743	1.462.880.503	1.067.501.760	3.118.534.080	3.118.534.080		

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		59.879.520	244.639.440	184.759.920	539.747.280	539.747.280		
3388	- Phải trả, phải nộp khác		4.088.080.162	4.301.990.202	283.944.175	4.876.144.320	4.946.018.293		70.034.135
3389	- Bảo hiểm thất nghiệp		26.613.120	108.728.640	82.115.520	239.887.680	239.887.680		
353	Quý khen thưởng, phúc lợi		1.485.164.599	383.385.000		584.885.000	627.840.948		1.101.779.599
411	Nguồn vốn kinh doanh		45.419.500.000						45.419.500.000
4111	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		45.419.500.000						45.419.500.000
414	Quý đầu tư phát triển		356.349.456				312.712.074		356.349.456
4141	- Quý đầu tư phát triển		356.349.456				312.712.074		356.349.456
415	Quý dự phòng tài chính					43.637.382			
421	Lợi nhuận chưa phân phối		656.027.802		3.931.473.112	4.984.670.640	4.587.500.914		4.587.500.914
461	Nguồn kinh phí sự nghiệp		1.174.288.000	1.174.288.000	555.170.200	1.174.288.000	1.729.458.200		555.170.200
4612	- Kinh phí sự nghiệp năm nay		1.174.288.000	1.174.288.000	555.170.200	1.174.288.000	1.729.458.200		555.170.200
466	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		439.982.736						439.982.736
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			19.091.972.394	19.091.972.394	25.648.583.426	25.648.583.426		
5113	- Doanh thu cung cấp dịch vụ			19.091.972.394	19.091.972.394	25.648.583.426	25.648.583.426		
<i>5113A</i>	<i>+ Doanh thu công trình XDCB</i>			<i>40.182.728</i>	<i>40.182.728</i>	<i>2.088.502.126</i>	<i>2.088.502.126</i>		
<i>5113B</i>	<i>+ Doanh thu công ích</i>			<i>19.051.789.666</i>	<i>19.051.789.666</i>	<i>23.560.081.300</i>	<i>23.560.081.300</i>		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			157.337.559	157.337.559	578.966.925	578.966.925		
621	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			2.626.682.011	2.626.682.011	7.198.407.706	7.198.407.706		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			4.447.916.719	4.447.916.719	13.085.502.900	13.085.502.900		
627	Chi phí sản xuất chung			798.420.444	798.420.444	2.723.300.373	2.723.300.373		
6273	- Chi phí dụng cụ sản xuất			243.867.967	243.867.967	878.083.842	878.083.842		
6274	- Chi phí khấu hao TSCĐ			487.599.104	487.599.104	1.418.449.684	1.418.449.684		
6277	- Chi phí dịch vụ mua ngoài			66.953.373	66.953.373	426.766.847	426.766.847		
632	Giá vốn bán hàng			12.597.711.143	12.597.711.143	15.962.769.833	15.962.769.833		
6323	- Giá vốn cung cấp Dịch vụ			12.597.711.143	12.597.711.143	15.962.769.833	15.962.769.833		
<i>6323A</i>	<i>+ Giá vốn công trình XDCB</i>			<i>142.399.526</i>	<i>142.399.526</i>	<i>1.689.192.721</i>	<i>1.689.192.721</i>		

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			12.455.311.617	12.455.311.617	14.273.577.112	14.273.577.112		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			1.622.504.921	1.622.504.921	4.512.599.550	4.512.599.550		
6421	- Chi phí quản lý nhân viên			950.705.201	950.705.201	2.812.134.067	2.812.134.067		
6422	- Chi phí vật liệu quản lý			75.068.277	75.068.277	191.390.098	191.390.098		
6423	- Chi phí đồ dùng văn phòng			59.683.537	59.683.537	261.236.205	261.236.205		
6424	- Chi phí khấu hao TSCĐ			61.811.374	61.811.374	206.489.464	206.489.464		
6425	- Thuế, phí và lệ phí			11.521.945	11.521.945	38.743.418	38.743.418		
6427	- Chi phí dịch vụ mua ngoài			42.593.078	42.593.078	107.933.945	107.933.945		
6428	- Chi phí bằng tiền khác			421.121.509	421.121.509	894.672.353	894.672.353		
711	Thu nhập khác			123.534.254	123.534.254	342.368.459	342.368.459		
811	Chi phí khác			112.278.000	112.278.000	213.138.000	213.138.000		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			1.108.877.031	1.108.877.031	1.293.910.513	1.293.910.513		
8211	- Chi phí thuế TNDN hiện hành			1.108.877.031	1.108.877.031	1.293.910.513	1.293.910.513		
911	Xác định kết quả kinh doanh			19.372.844.207	19.372.844.207	26.569.918.810	26.569.918.810		
	CỘNG	93.289.979.747	93.289.979.747	135.422.616.978	135.422.616.978	296.235.999.923	296.235.999.923	92.712.180.732	92.712.180.732

Người lập biểu

Nguyễn Văn Năm Châu

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Kim Duyên

Bà Rịa, ngày 30 tháng 9 năm 2015

Tổng giám đốc



Trương Quang Đại