

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA  
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;  
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

- Tên Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐỒNG NAI
- Tên viết tắt: DOWACO
- Địa chỉ trụ sở chính: Số 48, Cách mạng tháng 8, P.Quyết Thắng, Tp.Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.
- Điện thoại: (061) 3843 316 Fax: (061) 3847 149
- Website: [www.dowaco.vn](http://www.dowaco.vn)
- Mã chứng khoán: DNW
- Người được ủy quyền CBTT: **LÊ DUY DIỆP**
- Chức danh: Phó Giám đốc
- Loại thông tin công bố:

Định kỳ

24h

72h

Theo yêu cầu

Khác

**Nội dung công bố thông tin như sau:**

- Công bố thông tin Báo cáo tài hợp nhất - Quý IV/ 2016 và giải trình kết quả kinh doanh Quý IV/2016 tăng hơn 10% so với cùng kỳ năm trước của Công ty cổ phần cấp nước Đồng Nai. (đính kèm Báo cáo tài chính và văn bản giải trình số 82/CN ngày 24/01/2017).

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 24/01/2017 tại đường dẫn <http://dowaco.vn/quan-he-co-dong.aspx>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Tổng Công ty Sonadezi;
- HĐQT Công ty;
- Giám đốc Công ty;
- Trưởng Ban Kiểm soát;
- Lưu: VT-TCHC.

VT Ân



Lê Duy Diệp

Số: 82 /CN

Đồng nai, ngày 24 tháng 01 năm 2017

V/v kết quả kinh doanh quý 4 tăng hơn  
10% so với cùng kỳ năm trước

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài chính về việc Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Công ty cổ phần Cấp nước Đồng Nai xin giải trình BCTC riêng và BCTC hợp nhất về kết quả hoạt động kinh doanh quý 4 năm 2016 tăng hơn 10% so với cùng kỳ năm 2015 cụ thể như sau:

**1/ Báo cáo tài chính riêng quý 4 năm 2016:**

- Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 4 năm 2016: 170.448.086.267 đ
- Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 4 năm 2015: 52.165.408.345 đ
- Số tiền chênh lệch tăng: 118.282.677.922 đ
- Tỷ lệ tăng: 226,75 %

+ Nguyên nhân:

Quý 4 năm 2016 doanh thu thuần từ hoạt động SXKD và các hoạt động khác giảm 13,44% so với quý 4/2015. Tổng chi phí quý 4/2016 so với tổng chi phí quý 4/2015 giảm 148.304.441.789 đ tương ứng giảm 795,55% là do Công ty đã bù trừ khoản lãi CLTG cuối năm là 153.537.757.339 đ vào chi phí tài chính quý 4/2016 làm cho tổng chi phí quý 4/2016 giảm tương ứng. Từ đó làm cho lợi nhuận trước thuế TNDN phải nộp quý 4/2016 tăng 113.967.284.151 đ với quý 4/2015. Tuy nhiên sau khi bù trừ lãi, lỗ CLTG chưa thực hiện cuối năm Công ty còn lỗ CLTG là 42.446.181.198 đ làm cho chi phí thuế TNDN quý 4/2016 giảm 4.314.993.771 đ tương ứng 284,66% so với quý 4/2015.

Tổng hợp các nguyên nhân trên đã làm cho lợi nhuận sau thuế quý 4 năm 2016 tăng 118.282.677.922 đ tương ứng 226,75%.

**2/ Báo cáo tài chính hợp nhất quý 4 năm 2016:**

- Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 4 năm 2016: 178.369.402.249 đ
- Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 4 năm 2015: 61.120.814.280 đ
- Số tiền chênh lệch tăng: 117.248.587.969 đ
- Tỷ lệ tăng: 191,83 %

+ Nguyên nhân:

Quý 4 năm 2016 doanh thu thuần từ hoạt động SXKD và các hoạt động khác giảm 8,37%, tổng chi phí quý 4/2016 so với tổng chi phí quý 4/2015 giảm 165.507.764.402 đ tương ứng tỷ lệ giảm 957,24% và chi phí thuế TNDN quý 4/2016 giảm so với quý 4/2015



là 4.777.227.080 tương ứng 280,38% là do Công ty đã bù trừ khoản lãi CLTG cuối năm là 153.537.757.339 đ vào lỗ CLTG lũy kế của 9 tháng đầu năm 2016 làm lợi nhuận trước thuế giảm do CLTG năm 2016 còn 42.446.181.198 đ đã làm lợi nhuận trước thuế giảm tương ứng.

Tổng hợp các nguyên nhân trên đã làm cho lợi nhuận sau thuế quý 4 năm 2016 tăng 117.248.587.969 đ tương ứng 191,83%.

Trên đây là giải trình của Công ty cổ phần Cấp nước Đồng Nai kính trình Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội xem xét.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- HĐQT; BGD
- Phòng TC-KT;
- Lưu VT.

GIÁM ĐỐC



Phan Hùng



CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
CẤP NƯỚC  
ĐỒNG NAI

TỔNG CÔNG TY SONADEZI  
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐỒNG NAI

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**HỢP NHẤT**  
**QUÝ IV NĂM 2016**

KÍNH GỬI: .....



## DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>523.108.921.468</b>	<b>561.545.397.534</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>VI.1</b>	<b>169.631.427.514</b>	<b>223.545.058.293</b>
1. Tiền	111		35.754.174.738	59.851.214.483
2. Các khoản tương đương tiền	112		133.877.252.776	163.693.843.810
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</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</b>	<b>130</b>		<b>292.448.837.895</b>	<b>297.095.005.513</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	125.079.906.231	86.775.428.591
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		147.070.437.811	208.384.945.089
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		20.000.000.000	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4a	2.641.444.079	4.277.582.059
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.342.950.226)	(2.342.950.226)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>43.265.148.148</b>	<b>38.622.216.531</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	43.265.148.148	38.622.216.531
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>17.763.507.911</b>	<b>2.283.117.197</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		16.647.726.973	1.290.660.844
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17	364.137.856	515.184.460
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14	751.643.082	477.271.893
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>2.898.332.215.102</b>	<b>2.710.242.313.275</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	<b>1.753.316.818</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		-	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	
6. Phải thu dài hạn khác (*)	216	VI.4b	-	1.753.316.818
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	
<b>II. Tài sản cố định :</b>	<b>220</b>		<b>2.455.152.547.168</b>	<b>2.561.843.349.209</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	2.448.079.584.942	2.536.811.628.996
- Nguyên giá	222		3.818.882.132.916	3.759.598.671.738
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.370.802.547.974)	(1.222.787.042.742)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225		-	

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	7.072.962.226	25.031.720.213
- Nguyên giá	228		9.130.856.115	27.055.949.338
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2.057.893.889)	(2.024.229.125)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231		-	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>VI.8b</b>	<b>380.655.093.374</b>	<b>112.683.295.623</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		380.655.093.374	112.683.295.623
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn :</b>	<b>250</b>	<b>VI.2</b>	<b>15.954.293.081</b>	<b>12.875.003.431</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		12.884.570.591	10.335.280.941
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		3.069.722.490	3.069.722.490
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	(530.000.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>46.570.281.479</b>	<b>21.087.348.194</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	45.977.937.310	20.291.136.060
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		592.344.169	796.212.134
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	
5. Lợi thế thương mại	269			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>3.421.441.136.570</b>	<b>3.271.787.710.809</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>2.087.846.696.663</b>	<b>1.941.300.387.637</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>487.888.997.826</b>	<b>479.127.637.149</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	23.517.123.518	24.998.877.244
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4.297.713.244	1.704.068.454
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	9.720.864.254	19.986.113.577
4. Phải trả người lao động	314		8.717.321.516	7.320.793.211
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		10.604.767.338	7.900.093.429
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	22.241.880.941	24.827.430.541
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	389.212.090.397	376.767.470.597
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		19.577.236.618	15.622.790.096
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1.599.957.698.837</b>	<b>1.462.172.750.488</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16	17.516.875.308	
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		5.571.400.440	7.440.282.725
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b	139.582.268.319	219.486.424.695
8. Vay và nợ thuê tài chính	338	VI.15	1.437.287.154.770	1.235.246.043.068
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>1.333.594.439.907</b>	<b>1.330.487.323.172</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>VI.25</b>	<b>1.332.682.058.553</b>	<b>1.329.679.361.110</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.24	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1.000.000.000.000	1.000.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		18.764.721.167	18.240.361.167
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		13.109.346.750	
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(64.235.766.100)	(64.235.766.100)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	179.486.291
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.24e	35.102.584.628	36.030.009.578
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		226.890.522.690	237.805.277.466
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		113.399.282.378	102.609.315.448
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		113.491.240.312	135.195.962.018
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		103.050.649.418	101.659.992.708
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>912.381.354</b>	<b>807.962.062</b>
1. Nguồn kinh phí	431	VI.28	912.381.354	807.962.062
2. Nguồn vốn hình thành TSCĐ	432		-	
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>3.421.441.136.570</b>	<b>3.271.787.710.809</b>

#### CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại		USD 5.463,9	USD 5.467,2
6. Dự toán chi phí sự phiệp, dự án			

Đồng Nai, ngày 14 tháng 01 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn T. T. Tâm



Phan Hùng

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	218.330.642.854	214.570.708.994	896.010.456.685	830.693.510.317
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	202.361.480	105.577.601	275.729.074	167.069.152
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		218.128.281.374	214.465.131.393	895.734.727.611	830.526.441.165
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	137.644.698.102	139.007.774.966	575.405.888.763	536.836.200.187
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>80.483.583.272</b>	<b>75.457.356.427</b>	<b>320.328.838.848</b>	<b>293.690.240.978</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	5.708.038.258	47.285.944.749	10.911.766.351	52.144.303.925
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	(137.986.777.342)	16.104.441.096	107.859.225.025	53.736.580.579
<i>Trong đó, chi phí lãi vay</i>	23		<i>15.550.979.997</i>	<i>15.214.143.596</i>	<i>53.911.494.700</i>	<i>52.299.685.334</i>
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết	24		2.416.535.344	706.971.148	4.358.289.650	2.924.846.311
9. Chi phí bán hàng	25	VI.8b	24.110.264.953	16.283.934.510	87.748.133.473	66.906.385.076
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8a	12.416.255.395	13.947.490.237	50.242.750.070	50.643.764.656
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>190.068.413.868</b>	<b>77.114.406.481</b>	<b>89.748.786.281</b>	<b>177.472.660.903</b>
12. Thu nhập khác	31	VI.6	640.096.491	5.060.148.995	2.342.072.042	5.600.834.251
13. Chi phí khác	32	VI.7	27.029.190	3.959.338.496	767.406.318	5.698.523.854
14. Lợi nhuận khác	40		613.067.301	1.100.810.499	1.574.665.724	(97.689.603)
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>190.681.481.169</b>	<b>78.215.216.980</b>	<b>91.323.452.005</b>	<b>177.374.971.300</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	12.261.111.928	17.038.339.008	17.342.480.005	38.384.927.379
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.11	50.966.992	56.063.692	203.867.967	224.254.762
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>	<b>28</b>	<b>178.369.402.249</b>	<b>61.120.814.280</b>	<b>73.777.104.033</b>	<b>138.765.789.159</b>
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		175.828.499.306	58.120.576.841	61.543.316.515	120.338.472.147
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		2.540.902.943	3.000.237.439	12.233.787.518	18.427.317.012
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1.582	558	554	1.118
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Nguyễn Thị Thanh Tâm*

*Phan Hùng*





## DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT- PPGT

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số đầu năm đến cuối quý (năm nay)	Số đầu năm đến cuối quý (năm trước)
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>91.323.452.005</b>	<b>177.374.971.300</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			<b>267.739.484.475</b>	<b>174.303.631.679</b>
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		182.316.229.292	176.554.887.657
- Các khoản dự phòng	03		383.318.311	530.000.000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		42.446.333.976	(44.795.445.421)
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(11.317.891.804)	(10.285.495.891)
- Chi phí lãi vay	06		53.911.494.700	52.299.685.334
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>359.062.936.480</b>	<b>351.678.602.979</b>
- Tăng, giảm các khoản thu	09		14.624.351.316	(160.177.315.044)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(4.642.931.617)	7.738.514.585
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(224.560.649.292)	(309.354.684.553)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(25.686.801.250)	(15.645.836.506)
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(45.670.719.338)	(46.771.348.897)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(26.912.994.759)	(48.925.756.805)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		3.765.530.309	1.886.993.112
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(11.685.323.748)	(7.685.165.912)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>38.293.398.101</b>	<b>(227.255.997.041)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(254.408.299.070)	(232.915.348.705)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		53.898.558.182	35.500.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	2.339.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		6.411.913.092	4.172.114.677
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(194.097.827.796)</b>	<b>(226.368.734.028)</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 lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VII.3	811.100.491.909	952.458.217.641
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VII.4	(652.585.311.740)	(504.127.330.877)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(56.624.381.253)	(5.867.474.110)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>101.890.798.916</b>	<b>442.463.412.654</b>

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số đầu năm đến cuối quý (năm nay)	Số đầu năm đến cuối quý (năm trước)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(53.913.630.779)	(11.161.318.415)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		223.545.058.293	234.706.376.708
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		169.631.427.514	223.545.058.293

Đồng Nai, ngày 4 tháng 01 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC





Nguyễn Thị Thanh Tâm

Phan Hùng

## **DN - THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT** **QUÝ IV NĂM 2016**

### **I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :**

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Nhà nước
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Khai thác nước sạch
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh nước sạch phục vụ sản xuất, sinh hoạt
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- 5- Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- 6- Cấu trúc doanh nghiệp:
  - Danh sách các Công ty con:
    - + Công ty cổ phần Cấp nước Nhơn Trạch
    - + Công ty cổ phần Cấp nước Long Khánh
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:
    - + Công ty cổ phần Dịch vụ và Xây dựng Cấp nước Đồng Nai
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
    - + Chi nhánh Cấp nước Biên Hòa
    - + Chi nhánh Cấp nước Long Bình
    - + Chi nhánh Cấp nước Thiện Tân
    - + Chi nhánh Cấp nước Vĩnh An
    - + Chi nhánh Cấp nước Xuân Lộc
    - + Chi nhánh Cấp nước Tân Định
    - + Chi nhánh Cấp nước Nhơn Trạch
    - + Chi nhánh Quản lý ghi thu
    - + Chi nhánh Cấp nước Long Thành
  - + Khách sạn Công Đoàn Vũng Tàu (ngày 12/10/2016 đã đấu giá chuyển nhượng và bàn giao tài sản)
- 7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

### **II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :**

- 1- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

### **III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng :**

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Thông tư số 200/2015/TT-BTC
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
  - Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung trên máy vi tính

### **IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)**

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam :
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

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

- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- c) Các khoản cho vay;
- d) Đầu tư vào công ty con; Công ty liên doanh, liên kết;
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính

6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản nợ phải thu được phân loại là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ và phải thu khác

- Phải thu khách hàng là các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ các giao dịch mua bán.
- Phải thu nội bộ là khoản phải thu giữa đơn vị cấp trên với đơn vị cấp dưới trực thuộc
- Phải thu khác khác là các khoản phải thu còn lại.

7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Ghi thẻ song song
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Phương pháp bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

8- Nguyên tắc ghi nhận các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo phương pháp đường thẳng

9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

11- Nguyên tắc kế toán chi phí phải trả.

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ thuê tài chính

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;

14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay;

- Chi phí trả trước;
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu : Xác định theo giá trị hợp lý

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng

- Thu nhập khác
- 21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
- 22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
- 23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
- 24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
- 25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
- 26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

**V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)**

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
  - Các khoản dự phòng;
  - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên bảng cân đối kế toán - nếu có)

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán :**

ĐVT : Đồng

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>1. Tiền</b>		
- Tiền mặt	320.656.617	188.563.699
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	35.433.518.121	59.662.650.784
- Các khoản tương đương tiền	133.877.252.776	163.693.843.810
- Tiền đang chuyển	-	
<b>Cộng</b>	<b>169.631.427.514</b>	<b>223.545.058.293</b>

**2. Các khoản đầu tư tài chính :**

	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	GT hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	GT hợp lý	Dự phòng

**a) Chứng khoán kinh doanh**

- Tổng giá trị cổ phiếu;
- (Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu)
- Tổng giá trị trái phiếu;
- (Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu)
- Các khoản đầu tư khác;
- Lý do thay đổi với từng loại đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:
  - + Về số lượng
  - + Về giá trị

**Cộng**

-

-

**b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ

**b1) Ngắn hạn**

- Tiền gửi có kỳ hạn
- Trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác

**b2) Dài hạn**

- Tiền gửi có kỳ hạn
- Trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết:	<b>7.800.368.003</b>	-	<b>12.884.570.591</b>	<b>7.800.368.003</b>		<b>10.335.280.941</b>
+ Công ty cổ phần dịch vụ và XD Cấp nước Đồng nai	7.800.368.003		12.884.570.591	7.800.368.003		10.335.280.941
- Đầu tư vào đơn vị khác:	<b>3.069.722.490</b>	-	<b>3.069.722.490</b>	<b>3.069.722.490</b>	<b>530.000.000</b>	<b>2.539.722.490</b>
+ Cty CP Sonadezi Châu Đức	1.039.722.490		1.039.722.490	1.039.722.490		1.039.722.490
+ Cty CP dịch vụ Sonadezi	2.030.000.000	-	2.030.000.000	2.030.000.000	530.000.000	1.500.000.000
<b>Cộng :</b>	<b>10.870.090.493</b>	-	<b>15.954.293.081</b>	<b>10.870.090.493</b>	<b>530.000.000</b>	<b>12.875.003.431</b>
c. Công ty nắm giữ 36% vốn điều lệ (603.000CP) của Công ty cổ phần dịch vụ và xây dựng cấp nước Đồng nai, được thành lập và hoạt động tại Việt nam. Hoạt động chính của Công ty là ; Khai thác lọc nước phục vụ sinh hoạt, đô thị, công nghiệp; Lắp đặt trạm bơm, xây dựng đường ống cấp thoát nước...						
- Các giao dịch trọng yếu giữ doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ:						
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.						



3. Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn;	125.079.906.231		86.775.428.591	
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng				
+ Hoạt động cung cấp nước	87.814.504.843		74.516.960.070	
+ Hoạt động cung cấp dịch vụ lắp đặt khách hàng	7.810.587.341		12.258.468.521	
+ Phải thu Cty CP dịch vụ và XD Cấp nước Đồng Nai	22.734.513.275			
+ Phải thu Cty Cấp nước Gia Tân	6.720.300.772			
- Các khoản phải thu khách hàng khác	-			
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)				
+ Các khoản phải thu khách hàng khác				
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)				
<b>Cộng</b>	<b>125.079.906.231</b>		<b>86.775.428.591</b>	

4. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	2.641.444.079		4.277.582.059	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động	846.616.160		924.801.764	
- Dự án di dời trạm bơm nước thô Biên Hòa	596.199.500		596.199.500	
- Bảo hiểm xã hội	535.003.024		1.070.088.589	
- Thuế thu nhập cá nhân phải thu	-			
- Dự án cấp nước Nhơn Trạch			1.454.792.617	
- Chi nhánh quản lý các dự án	99.832.109			
- Ký cược, ký quỹ	89.024.438			
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	474.768.848		231.699.589	
b) Dài hạn	-		1.753.316.818	
- Phải thu trên tài sản đất của Công ty Cao su màu			1.753.316.818	
<b>Cộng</b>	<b>2.641.444.079</b>		<b>6.030.898.877</b>	

5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	S.lượng	Giá trị	S.lượng	Giá trị
a) Tiền				
b) Hàng tồn kho				
c) TSCĐ				
d) Tài sản khác				

6. Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi; (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm ... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn

**Cộng**

7. Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	40.052.893.842	37.641.610.088
- Công cụ, dụng cụ	240.756.846	286.946.214
- Chi phí SX, KD dở dang	2.948.196.799	669.386.876
- Thành phẩm	23.300.661	24.273.353
- Hàng hoá		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>43.265.148.148</b>	<b>38.622.216.531</b>

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

8. Tài sản dở dang dài hạn:	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				

(Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường)

**Cộng**

b) Xây dựng cơ bản dở dang (chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB):	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Mua sắm	3.468.063.273	4.140.314.432
- XD CB		
+ Dự án cấp nước Nhơn Trạch	16.217.321.384	313.871.950
+ Dự án Cấp nước Thiện Tân gđ2	223.564.308.375	26.776.519.856
+ HTCN 5 Xã Kiệm tân và đô thị Dầu giây		5.963.776.415
+ HTCN Thị trấn Trảng bom	11.294.496.085	10.387.286.780
+ HTCN Thị trấn Vĩnh an nâng CS từ : 2000 - 4000 m3/ngày	7.604.656.710	
+ Cải tạo trạm bơm tâm hưng hòa và NMN Gia ray	12.389.904.765	7.051.204.939
+ HTCN Xã Long Hưng TP. Biên Hòa gđ1 18.350 M3/ngày	4.710.793.050	
+ HTCN xã Long Hưng, TP. Biên Hòa GĐ2	26.445.875.229	26.129.241.789
+ Dự án di dời trạm bơm nước thô biên Hòa	1.065.504.000	1.063.491.818,
+ Mở rộng mạng lưới ĐOCN TT Vĩnh An, H. Vĩnh cừ	22.018.955.353	
+ HTCN Vĩnh cừ, công suất 15.000m3/ngày	31.341.609.543	
+ VP Cty CP Cấp nước Nhơn Trạch	679.566.436	10.371.725.927
+ Công trình khác	13.323.064.717	19.123.549.278
- Cải tạo thay mới HTCN	6.530.974.454	1.362.312.439
<b>Cộng</b>	<b>380.655.093.374</b>	<b>112.683.295.623</b>



9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	671.967.007.201	919.104.295.087	2.124.483.051.844	41.068.654.762	2.975.662.844	3.759.598.671.738
- Mua trong năm		10.814.576.255	5.696.849.729	2.024.914.742	2.967.685.309	21.504.026.035
- Đầu tư XDCB hoàn thành	22.999.292.632	7.461.956.924	88.813.030.685			119.274.280.241
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán	7.387.995.000		73.575.073.650	363.458.000		81.326.526.650
- Giảm khác		136.120.000	32.198.448			168.318.448
Số dư cuối kỳ	687.578.304.833	937.244.708.266	2.145.385.660.160	42.730.111.504	5.943.348.153	3.818.882.132.916
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	244.557.743.597	312.940.532.284	653.139.868.706	10.026.597.581	2.122.300.574	1.222.787.042.742
- Khấu hao trong năm	31.254.769.083	65.940.129.316	80.181.255.684	4.254.423.422	508.155.205	182.138.732.710
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	2.425.980.700		31.342.875.228	354.371.550		34.123.227.478
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	273.386.531.980	378.880.661.600	701.978.249.162	13.926.649.453	2.630.455.779	1.370.802.547.974
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	427.409.263.604	606.163.762.803	1.471.343.183.138	31.042.057.181	853.362.270	2.536.811.628.996
- Tại ngày cuối kỳ	414.191.772.853	558.364.046.666	1.443.407.410.998	28.803.462.051	3.312.892.374	2.448.079.584.942
* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:						
* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng						
* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý						
* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai						
* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình						

10- Tăng, giảm TSCĐ vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>23.560.058.223</b>	<b>2.814.843.027</b>		<b>681.048.088</b>		<b>27.055.949.338</b>
- Mua trong năm				35.000.000		35.000.000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán	17.960.093.223					
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>5.599.965.000</b>	<b>2.814.843.027</b>	-	<b>716.048.088</b>		<b>9.130.856.115</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>239.188.694</b>	<b>1.400.353.454</b>		<b>384.686.977</b>		<b>2.024.229.125</b>
- Khấu hao trong năm		61.611.161		115.885.421		177.496.582
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán	143.831.818					
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>95.356.876</b>	<b>1.461.964.615</b>	-	<b>500.572.398</b>	-	<b>2.057.893.889</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	23.320.869.529	1.414.489.573	-	296.361.111		25.031.720.213
- Tại ngày cuối năm	5.504.608.124	1.352.878.412	-	215.475.690		7.072.962.226
- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;						
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;						
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;						

11. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
<b>GTCL của TSCĐ thuê TC</b>							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối năm							
* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm							
* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm							
* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản							

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b) Bất động sản đầu tư nam giữ cơ tang				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				



15. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a) Vay ngắn hạn</b>	<b>229.343.897.192</b>	<b>229.343.897.192</b>	<b>492.076.225.655</b>	<b>493.680.937.146</b>	<b>230.948.608.683</b>	<b>230.948.608.683</b>
+ NH TMCP Công Thương VN	110.954.808.691	110.954.808.691	248.304.038.907	253.429.065.708	116.079.835.492	116.079.835.492
+ NH xuất nhập khẩu VN	19.878.800.283	19.878.800.283	19.878.800.283	9.276.694.908	9.276.694.908	9.276.694.908
+ NH TMCP Ngoại thương	95.240.206.237	95.240.206.237	197.298.988.625	185.983.910.727	83.925.128.339	83.925.128.339
+ Ngân hàng VIB	3.270.081.981	3.270.081.981	26.594.397.840	44.991.265.803	21.666.949.944	21.666.949.944
<b>b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ)</b>	<b>1.597.155.347.975</b>	<b>1.597.155.347.975</b>	<b>382.809.407.980</b>	<b>166.718.964.987</b>	<b>1.381.064.904.982</b>	<b>1.381.064.904.982</b>
+ NH TMCP Công Thương VN	204.731.481.868	204.731.481.868	22.438.996.896	45.937.790.420	228.230.275.392	228.230.275.392
+ Quỹ Đầu tư phát triển Đ.Nai	53.296.253.566	53.296.253.566	12.279.920.000	14.384.400.000	55.400.733.566	55.400.733.566
+ Ngân hàng ACB	24.763.983.244	24.763.983.244	16.911.936.597	-	7.852.046.647	7.852.046.647
+ NH Phát triển VN - CN Đồng Nai	1.256.149.393.724	1.256.149.393.724	287.349.169.324	105.020.191.233	1.073.820.415.633	1.073.820.415.633
+ NH Shinhan Bank	6.364.416.666	6.364.416.666	-	578.583.334	6.943.000.000	6.943.000.000
+ Vay Vietcombank	51.849.818.907	51.849.818.907	43.829.385.163	798.000.000	8.818.433.744	8.818.433.744
<i>Số ước đến hạn trả 1 năm tới (01/01/2017 đến 31/12/2017)</i>	<i>159.868.193.205</i>	<i>159.868.193.205</i>			<i>145.818.861.914</i>	<i>145.818.861.914</i>
+ Vay dài hạn các tổ chức khác						
<b>Cộng</b>	<b>1.826.499.245.167</b>	<b>1.826.499.245.167</b>	<b>874.885.633.635</b>	<b>660.399.902.133</b>	<b>1.612.013.513.665</b>	<b>1.612.013.513.665</b>
<b>Thời hạn</b>	<b>Năm nay</b>			<b>Năm trước</b>		
	<b>Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính</b>	<b>Trả tiền lãi thuê</b>	<b>Trả nợ gốc</b>	<b>Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính</b>	<b>Trả tiền lãi thuê</b>	<b>Trả nợ gốc</b>
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay ;				
- Nợ thuê tài chính;				
- Lý do chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>				

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

16- Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>23.517.123.518</b>	<b>23.517.123.518</b>	<b>24.998.877.244</b>	<b>24.998.877.244</b>
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	<b>14.645.495.435</b>	<b>14.645.495.435</b>	<b>12.001.072.910</b>	<b>12.001.072.910</b>
+ Công ty CP dịch vụ và Xây dựng Cấp nước Đồng Nai	10.756.312.943	10.756.312.943	7.358.883.652	7.358.883.652
+ Công ty TNHH Thương mại N.T.P	1.263.163.000	1.263.163.000	3.269.904.000	3.269.904.000
+ Công ty CP Nhựa Đồng Nai	2.351.764.910	2.351.764.910	1.326.630.676	1.326.630.676
+ Chi nhánh QL các dự án (Nhà thầu Kumho : 6.284.403.412; Khác : 264.964.182)	274.254.582	274.254.582	45.654.582	45.654.582
- Phải trả cho các đối tượng khác	8.871.628.083	8.871.628.083	12.997.804.334	12.997.804.334
<b>b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)</b>	<b>17.516.875.308</b>	<b>17.516.875.308</b>	-	-
+ Công ty CP Đầu tư và XD Cấp thoát nước (Waseco)	11.232.471.896	11.232.471.896	-	-
+ Chi nhánh QL các dự án (Nhà thầu Kumho)	6.284.403.412	6.284.403.412	-	-
<b>Cộng</b>	<b>41.033.998.826</b>	<b>41.033.998.826</b>	<b>24.998.877.244</b>	<b>24.998.877.244</b>
<b>c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
<b>Cộng</b>				
<b>d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)</b>				
<b>17- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước :</b>	<b>Phải nộp đầu kỳ</b>	<b>Số phải nộp trong năm</b>	<b>Số đã thực nộp trong năm</b>	<b>Phải nộp cuối kỳ</b>
<b>a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)</b>				
- Thuế GTGT	1.060.205.619	2.141.902.600	3.019.985.279	182.122.940
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế TNDN	15.722.187.652	12.491.433.401	22.212.994.759	6.000.626.294
- Thuế TN cá nhân	526.023.690	3.246.121.020	3.180.418.860	591.725.850
- Thuế tài nguyên	444.725.212	6.448.626.657	6.289.825.327	603.526.542
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	2.228.104.256	2.228.104.256	-
- Các loại thuế khác	-	11.000.000	11.000.000	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	2.232.571.404	28.376.049.821	28.265.758.597	2.342.862.628
<b>Cộng</b>	<b>19.985.713.577</b>	<b>54.943.237.755</b>	<b>65.208.087.078</b>	<b>9.720.864.254</b>
<b>b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)</b>	<b>Phải thu đầu kỳ</b>	<b>Số phải nộp trong năm</b>	<b>Số đã thực nộp trong năm</b>	<b>Phải thu cuối kỳ</b>
- Thuế GTGT	1.290.660.884			16.647.726.973
- Thuế TNDN	515.184.460	4.851.046.604	4.700.000.000	364.137.856
<b>Cộng</b>	<b>1.805.845.344</b>	<b>4.851.046.604</b>	<b>4.700.000.000</b>	<b>17.011.864.829</b>

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
<b>18. Chi phí phải trả :</b>		
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>10.604.767.338</b>	<b>7.900.093.429</b>
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;		
- Lãi vay phải trả	10.604.767.338	5.575.921.611
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		2.324.171.818
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;		
<b>b) Dài hạn</b>		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
<b>Cộng</b>	<b>10.604.767.338</b>	<b>7.900.093.429</b>
<b>19. Phải trả khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	1.613.742.896	1.616.905.836
- Phí bảo vệ môi trường đối với nước thải sinh hoạt	2.281.971.693	2.202.990.647
- Tiền nước trả trước	15.920.420.314	9.759.354.914
- Phải trả CNV	628.770.000	628.530.000
- Bảo hiểm xã hội	811.908.362	10.977.825
- Bảo hiểm y tế, bảo hiểm tai nạn	4.367.217	4.388.944
- Bảo hiểm thất nghiệp	1.526.821	1.532.945
- Phải trả về Tổng Công ty		8.641.828.689
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	43.600.000	
- Cổ tức lợi nhuận phải trả	176.390.500	117.295.425
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	759.183.138	1.843.625.316
<b>Cộng</b>	<b>22.241.880.941</b>	<b>24.827.430.541</b>
<b>b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)</b>		
- Phải trả khác		
+ Phải trả ngân sách	37.661.623.300	37.661.623.300
+ Dự án di dời trạm bơm nước thô Biên Hòa	1.905.000.000	1.905.000.000
+ Chi phí dự án cấp nước Thiện Tân GD2		4.772.773
+ Thầu TV dự án Thiện tân GD2 - Dohwa	2.201.215.415	11.672.106.399
+ Chi phí dự án Nhơn Trạch GD2		2.000.000
+ Nhà thầu Kumho Thiện tân GD2	83.060.626.695	166.993.578.976
+ Chi phí khác của BQL Dự án	6.111.974.220	1.247.343.247
+ Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
+ Phải trả về Tổng Công ty	8.641.828.689	
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)</b>		
<b>Cộng</b>	<b>139.582.268.319</b>	<b>219.486.424.695</b>
<b>20- Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		

- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

**Cộng**

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).

**21- Trái phiếu phát hành**

**21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)**

a) Trái phiếu phát hành

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

Cuối kỳ		
Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

Đầu năm		
Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

**Cộng**

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

**Cộng**

**21.2. Trái phiếu chuyển đổi:**

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

**22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả**

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);



25. **Vốn chủ sở hữu :**a) **Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu :**

ĐVT: 1.000 đồng

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Quý đầu tư phát triển	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
<b>SD đầu kỳ trước</b>									
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>1.000.000.000</b>	<b>18.240.361</b>		<b>36.030.010</b>	<b>(64.235.766)</b>	<b>179.486</b>	<b>237.805.277</b>	<b>101.659.993</b>	<b>1.329.679.361</b>
- Tăng vốn trong năm nay								13.109.347	13.109.347
- Lãi trong năm nay							61.543.317	12.233.788	73.777.105
- Tăng khác		524.360		12.181.922		230.498.342			243.204.624
- Giảm vốn trong năm nay									-
- Lỗ trong năm nay									-
- Giảm khác				13.109.347		230.677.828	72.458.071	10.843.132	327.088.378
<b>SD cuối năm nay</b>	<b>1.000.000.000</b>	<b>18.764.721</b>	<b>-</b>	<b>35.102.585</b>	<b>(64.235.766)</b>	<b>-</b>	<b>226.890.523</b>	<b>116.159.996</b>	<b>1.332.682.059</b>

<b>b. Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu:</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Vốn góp của Công ty mẹ (nếu là công ty con)	639.891.000.000	639.891.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	360.109.000.000	360.109.000.000
<b>Cộng</b>	<b>1.000.000.000.000</b>	<b>1.000.000.000.000</b>

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

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

**d. Cổ phiếu:**

	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	100.000.000	100.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	100.000.000	100.000.000
' + Cổ phiếu phổ thông	100.000.000	100.000.000
' + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
' + Cổ phiếu phổ thông		
' + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
' + Cổ phiếu phổ thông	100.000.000	100.000.000
' + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10.000 VND/CP	10.000VND/CP

**đ. Cổ tức :**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

**e. Các quỹ của doanh nghiệp**

- Quỹ đầu tư phát triển	35.102.584.628	36.030.009.578
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

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

**26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).	(64.235.766.100)	(64.235.766.100)

**27. Chênh lệch tỷ giá**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh do đánh giá số dư công nợ bằng ngoại tệ của dự án cấp nước Thiện Tân gđ2 và Nhơn Trạch gđ1		179.486.291

- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác

### 23. Dự phòng phải trả

#### a. Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

#### Cộng

#### b. Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

Cuối kỳ

Đầu kỳ

### 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối kỳ

Đầu kỳ

#### a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản Thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính Thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

592.344.169

796.212.134

592.344.169

796.212.134

#### b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cuối kỳ

Đầu kỳ

28. Nguồn kinh phí :	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại năm	912.381.354	807.962.062

**29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán**

trương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy	Cuối năm	Đầu năm
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		

**b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.**

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

**c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.**

**d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.**

**đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.**

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

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

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

	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	năm nay	ĐVT : Đồng năm trước
<b>1. Tổng số doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>				
<b>a) Doanh thu</b>				
- Doanh thu bán hàng:(cung cấp nước)	206.546.482.376	194.028.863.715	838.020.488.388	775.032.929.701
- Doanh thu cung cấp dịch vụ (lắp đặt)	11.784.160.478	20.541.845.279	57.989.968.297	55.660.580.616
- Doanh thu hợp đồng xây dựng				
+ Doanh thu 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 BCTC				
<b>Cộng</b>	<b>218.330.642.854</b>	<b>214.570.708.994</b>	<b>896.010.456.685</b>	<b>830.693.510.317</b>

**b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).**

**c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luân**

2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	năm nay	năm trước
--	----------------	------------------	---------	-----------

Trong đó :

+ Chiết khấu thương mại

<b>6. Thu nhập khác</b>	<b>Quý IV năm nay</b>	<b>Quý IV năm trước</b>	<b>năm nay</b>	<b>năm trước</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	602.465.489	3.651.313.081	2.063.315.215	3.651.313.081
- Lãi do đánh giá lại tài sản;				
- Tiền phạt thu được;				
- Thuế được giảm;				
- Các khoản khác.	37.631.002	1.408.835.914	278.756.827	1.949.521.170
<b>Cộng</b>	<b>640.096.491</b>	<b>5.060.148.995</b>	<b>2.342.072.042</b>	<b>5.600.834.251</b>
<b>7. Chi phí khác</b>	<b>Quý IV năm nay</b>	<b>Quý IV năm trước</b>	<b>năm nay</b>	<b>năm trước</b>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ và khác		3.959.338.496		5.164.642.908
- Lỗ do đánh giá lại tài sản				
- Các khoản bị phạt	-		16.000.000	
- Các khoản khác	27.029.190		751.406.318	533.880.946
<b>Cộng</b>	<b>27.029.190</b>	<b>3.959.338.496</b>	<b>767.406.318</b>	<b>5.698.523.854</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý IV năm nay</b>	<b>Quý IV năm trước</b>	<b>năm nay</b>	<b>năm trước</b>
<b>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>12.416.255.395</b>	<b>13.947.490.237</b>	<b>50.242.750.070</b>	<b>50.643.764.656</b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;				
- Chi phí nhân viên quản lý	9.230.094.168	8.213.584.120	32.217.661.120	30.927.816.319
- Các khoản chi phí QLDN khác.	3.186.161.227	5.733.906.117	18.025.088.950	19.715.948.337
<b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>24.110.264.953</b>	<b>16.283.934.510</b>	<b>87.748.133.473</b>	<b>66.906.385.076</b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;				
- Chi phí nhân viên	4.286.589.649	3.690.513.072	18.701.786.101	18.250.018.654
- Chi phí vật liệu, bao bì	7.440.803.420	5.464.711.377	31.293.486.742	23.356.058.633
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	12.382.871.884	7.128.710.061	37.752.860.630	25.300.307.789
<b>c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>				
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;				
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;				
- Các khoản ghi giảm khác.				
<b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý IV năm nay</b>	<b>Quý IV năm trước</b>	<b>năm nay</b>	<b>năm trước</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	21.921.619.895	22.201.891.363	94.138.628.633	86.586.922.420
- Chi phí nhân công;	44.330.767.897	36.132.648.305	173.385.394.890	170.839.332.029
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	46.974.142.601	56.213.981.397	183.335.569.123	177.718.627.312
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	19.956.131.628	32.521.042.520	74.236.460.471	121.883.984.754
- Chi phí khác bằng tiền.	45.157.363.449	22.165.136.128	174.325.657.845	97.125.337.685
<b>Cộng</b>	<b>178.340.025.470</b>	<b>169.234.699.713</b>	<b>699.421.710.962</b>	<b>654.154.204.200</b>

*Ghi chú:* Chi tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa):

- + Tài khoản 156 – Hàng hóa;
- + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

+ Giảm giá hàng bán				
+ Hàng bán bị trả lại	202.361.480	105.577.601	275.729.074	167.069.152

### 3. Giá vốn hàng bán

	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	năm nay	năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	125.012.706.794	123.412.533.938	518.895.668.228	490.481.824.719
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;				
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:				
+ Hạng mục chi phí trích trước;				
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;				
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.				
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	12.631.991.308	15.595.241.028	56.510.220.535	46.354.375.468
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;				
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;				
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;				
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;				
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;				
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;				
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.				
<b>Cộng</b>	<b>137.644.698.102</b>	<b>139.007.774.966</b>	<b>575.405.888.763</b>	<b>536.836.200.187</b>

### 4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	năm nay	năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.238.385.561	1.739.863.094	6.762.179.654	4.802.703.915
- Lãi bán các khoản đầu tư;		501.032.340		501.032.340
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	47.488.500	149.950.500	197.422.500	197.455.500
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.422.164.197	99.653.394	3.422.164.197	1.847.666.749
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	44.795.445.421		44.795.445.421
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;				
- Doanh thu hoạt động tài chính khác			530.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>5.708.038.258</b>	<b>47.285.944.749</b>	<b>10.911.766.351</b>	<b>52.144.303.925</b>

### 5. Chi phí tài chính

	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	năm nay	năm trước
- Lãi tiền vay	15.550.979.997	15.214.143.596	53.911.494.700	52.299.685.334
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm				
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn tài chính;				
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		360.297.500	11.501.549.127	906.895.245
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	(153.537.757.339)		42.446.181.198	
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		530.000.000		530.000.000
- Chi phí tài chính khác				
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính				
<b>Cộng</b>	<b>(137.986.777.342)</b>	<b>16.104.441.096</b>	<b>107.859.225.025</b>	<b>53.736.580.579</b>

6. Thu nhập khác	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	năm nay	năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	602.465.489	3.651.313.081	2.063.315.215	3.651.313.081
- Lãi do đánh giá lại tài sản;				
- Tiền phạt thu được;				
- Thuế được giảm;				
- Các khoản khác.	37.631.002	1.408.835.914	278.756.827	1.949.521.170
<b>Cộng</b>	<b>640.096.491</b>	<b>5.060.148.995</b>	<b>2.342.072.042</b>	<b>5.600.834.251</b>
7. Chi phí khác	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	năm nay	năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ và khác		3.959.338.496		5.164.642.908
- Lỗ do đánh giá lại tài sản			16.000.000	
- Các khoản bị phạt			751.406.318	533.880.946
- Các khoản khác	27.029.190			
<b>Cộng</b>	<b>27.029.190</b>	<b>3.959.338.496</b>	<b>767.406.318</b>	<b>5.698.523.854</b>
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	năm nay	năm trước
<b>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>12.416.255.395</b>	<b>13.942.990.237</b>	<b>50.242.750.070</b>	<b>50.643.764.656</b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;				
- Chi phí nhân viên quản lý	9.230.094.168	8.213.584.120	32.217.661.120	30.927.816.319
- Các khoản chi phí QLDN khác.	3.186.161.227	5.729.406.117	18.025.088.950	19.715.948.337
<b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>24.110.264.953</b>	<b>16.283.934.510</b>	<b>87.748.133.473</b>	<b>66.906.385.076</b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;				
- Chi phí nhân viên	4.286.589.649	3.690.513.072	18.701.786.101	18.250.018.654
- Chi phí vật liệu, bao bì	7.440.803.420	5.464.711.377	31.293.486.742	23.356.058.633
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	12.382.871.884	7.128.710.061	37.752.860.630	25.300.307.789
<b>c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>				
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;				
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;				
- Các khoản ghi giảm khác.				
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	năm nay	năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	21.921.619.895	22.201.891.363	94.138.628.633	86.586.922.420
- Chi phí nhân công;	44.330.767.897	36.132.648.305	173.385.394.890	170.839.332.029
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	46.974.142.601	56.213.981.397	183.335.569.123	177.718.627.312
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	19.956.131.628	32.521.042.520	74.236.460.471	121.883.984.754
- Chi phí khác bằng tiền.	45.157.363.449	22.165.136.128	174.325.657.845	97.125.337.685
<b>Cộng</b>	<b>178.340.025.470</b>	<b>169.234.699.713</b>	<b>699.421.710.962</b>	<b>654.154.204.200</b>

*Ghi chú:* Chi tiêu "Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố" là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa):

- + Tài khoản 156 – Hàng hóa;
- + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

**10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế nă hiện hành

	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	năm nay	năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế nă hiện hành	12.261.111.928	17.038.339.008	17.342.480.005	38.384.927.379

Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào CP thu nhập hiện hành năm nay

- Tổng CP thuế TNDN hiện hành hiện hành

**11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại**

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;

	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	năm nay	năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;	50.966.992	56.063.690	203.867.967	224.254.762

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

**VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

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

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

**2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:**

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

**3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:**

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường; 811.100.491.909
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.



**4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:**

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

652.585.311.740

**IX. Những thông tin khác :**


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

Đồng Nai, ngày 24 tháng 01 năm 2017

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

**GIÁM ĐỐC**



*Phan Hùng*



*Ng. T. T. Tâm*