

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Sáu tháng đầu năm 2016

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

1. Hình thức sở hữu vốn

2. Lĩnh vực kinh doanh

3. Ngành nghề kinh doanh

Quản lý, phát triển thi công xây dựng công trình cấp nước

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

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

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách công ty con;

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin in trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì sao 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: đồng

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2016 kết thúc vào ngày 31/12/2016).

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

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

1. Chế độ kế toán áp dụng

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

### 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 (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng 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
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
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 trả trước.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
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:
  - 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

		(Đơn vị tính: VND)	
		Cuối quý	Đầu năm
<b>1. Tiền</b>			
- Tiền mặt		41.114.857	19.927.027
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		17.348.772.460	5.038.933.004
- Tiền đang chuyển			
<b>Cộng</b>		<b>17.389.887.317</b>	<b>5.058.860.031</b>
		Cuối quý	Đầu năm
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính</b>			
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			
b1) Ngắn hạn		10.500.000.000	10.000.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn		10.500.000.000	10.000.000.000
		Cuối quý	Đầu năm
<b>3. Phải thu của khách hàng</b>			
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn			

+ Tổng công ty cấp nước Sài Gòn - TNHH MTV	Cuối quý	Đầu năm
- Các khoản phải thu khách hàng khác	55.045.645.895	143.936.416.263
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

	Cuối quý	Đầu năm
<b>4. Phải thu khác</b>		
a) Ngắn hạn	2.380.364.953	1.180.559.061
- Ký cược, ký quỹ;	1.110.000.000	635.480.120
- Phải thu khác.	1.270.364.953	545.078.941
+ Phải thu khác	293.909.972	512.487.119
b) Dài hạn		
<b>Cộng</b>	<b>2.380.364.953</b>	<b>1.180.559.061</b>

	Cuối quý		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
<b>5. Tài sản thiếu chờ xử lý</b>				

	Cuối quý	Đầu năm
<b>6. Nợ xấu</b>		
<b>7. Hàng tồn kho:</b>	<b>25.133.888.411</b>	<b>35.379.392.859</b>
- Nguyên liệu, vật liệu;	25.107.555.011	35.376.692.859
- Công cụ, dụng cụ;	26.333.400	2.700.000
	Cuối quý	Đầu năm

**8. Tài sản dở dang dài hạn**

b, Xây dựng cơ bản dở dang

**9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật cho sản phẩm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ							
Số dư đầu năm	2.526.251.335	2.778.978.634	7.002.204.277	5.500.174.275		259.973.039	18.067.581.560
- Mua trong quý			638.839.363	1.012.074.636			1.650.913.999
- Đầu tư XDCB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số cuối quý	2.526.251.335	2.778.978.634	7.641.043.640	6.512.248.911		259.973.039	19.718.495.559
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	1.873.474.609	1.884.801.777	4.387.072.950	3.184.260.718		28.097.516	11.357.707.570
- Khấu hao trong quý	176.422.077	250.820.631	526.734.399	593.253.706		32.496.630	1.579.727.443
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số cuối quý	2.049.896.686	2.135.622.408	4.913.807.349	3.777.514.424		60.594.146	12.937.435.013
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	652.776.726	894.176.857	2.615.131.327	2.315.913.557		231.875.523	6.709.873.990
- Tại ngày cuối quý	476.354.649	643.356.226	2.727.236.291	2.734.734.487		199.378.893	6.781.060.546

**10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>							
Số dư đầu năm						2.204.308.000	2.204.308.000
- Mua trong quý						492.780.000	492.780.000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						492.780.000	492.780.000
- Tăng khác						(492.780.000)	(492.780.000)
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số cuối quý						2.697.088.000	2.697.088.000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm						1.339.162.882	1.339.162.882
- Khấu hao trong quý						265.689.236	265.689.236
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số cuối năm quý						1.604.852.118	1.604.852.118
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm						865.145.118	865.145.118
- Tại ngày cuối quý						1.092.235.882	1.092.235.882

**11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</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 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 cuối năm						
<b>Giá trị còn lại</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
<b>a, Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>b, Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Tồn thất do suy giảm giá trị</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Giá trị còn lại cuối năm của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Nguyên giá bất động sản đầu tư đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

	Cuối quý	Đầu năm
<b>13. Chi phí trả trước</b>		
a) Ngắn hạn	26.550.322.926	588.000.000
- Chi phí vật tư xuất gần và thay hư ĐHN	26.219.522.926	
- Chi phí BHNT	232.800.000	582.000.000
- Chi phí trả trước khác	98.000.000	6.000.000
b) Dài hạn	777.963.431	1.295.235.221
- Chi phí CCDC đánh giá lại	187.987.252	375.974.566

	Cuối quý	Đầu năm
- Lợi thế thương mại	251.076.980	502.153.952
- Chi phí mua bản quyền phần mềm	338.899.199	417.106.703

**Cộng**

	Cuối quý	Đầu năm
<b>14. Tài sản khác</b>		
	Cuối quý	Đầu năm
	Trong quý	
	Tăng	Giảm
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ

**15. Vay và nợ thuê tài chính**

c) Các khoản nợ thuê tài chính

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

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	Cuối quý	Đầu năm
	Gốc	Lãi
	Gốc	Lãi

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

	Cuối quý	Đầu năm
	Giá trị	Giá trị

**16. Phải trả người bán**

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	67.778.752.782	69.763.305.011
+ Công ty TNHH Tin học Nhật Hoàng		(79.200.000)
+ Công ty CP Dịch Vụ Trực Tuyến Cộng Đồng Việt		10.745.900
+ Công ty TNHH DV -TM Viết Tuấn		11.491.600
+ Công ty CP Thương Mại Nguyễn Kim	16.650.000	
+ Công ty cổ phần đầu tư xây dựng kỹ thuật Đông Dương	100	53.846.936
+ Công ty CP Phần mềm Bravo		(84.468.000)
+ Tổng công ty cấp nước Sài Gòn - TNHH MTV	33.678.917.712	25.347.761.450
+ Công ty TNHH Thương Mại N.T.P	18.274.850.000	6.981.150.000
+ Công ty TNHH Thiết Kế XD và Tư Vấn Nhật Minh N.M	4.447.804.964	4.447.804.964
+ Công ty Cổ Phần Đầu Tư Minh Hòa	1.995.730.000	
+ Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn Phạm Lâm	1.735.800.000	
+ Công ty TNHH Khôi Việt	1.437.040.000	958.320.000
+ Công ty TNHH Tiền Tiền Phương	1.375.000.000	843.700.000

	Cuối quý	Đầu năm
	Giá trị	Giá trị
+ DNTN Thảo Tín Vũ	1.290.315.620	159.724.400
+ Công ty Cổ Phần Đại Lộc	1.162.718.351	1.162.718.351
+ Công ty TNHH XD Sơn Phú	875.779.344	3.973.746.382
+ Công ty Cổ Phần Kỹ Thuật Môi Trường Việt An	486.624.600	64.616.200
+ Công ty TNHH Ha Đạt	326.150.000	493.350.000
+ Công ty Cổ Phần Cơ Khí Công Trình Cấp nước	220.563.200	1.405.956.595
+ Công ty CP Nhựa Tân Tiến	190.194.400	121.068.200
+ Công ty TNHH Đầu Tư Xây Dựng Thương Mại SMC	162.714.137	
+ Chi nhánh Công ty CP TM & TV Tân Cơ	91.611.300	
+ Cty TNHH Thiết bị xây dựng Minh Đức	49.500.000	
+ Công Ty TNHH Kinh Doanh Thành Đồng	34.177.440	
+ Công ty TNHH Giải Pháp Kỹ Thuật Nguyễn Minh	23.633.400	
+ Công Ty Cổ Phần Xuất Nhập Xây Lắp Điện Khánh		26.352.653
+ CÔNG TY TNHH PP HÀNG TIÊU DÙNG NGỌC CHUÔNG		29.321.985
+ Điện lực Gò Vấp		37.556.377
+ Công ty TNHH XDTM DV Nguyễn Ngọc		85.338.308
+ Công ty TNHH TM-DV Thiên Nam Hòa		223.300.000
+ Công ty Cổ Phần Đô Thị Việt		307.723.350
+ CÔNG TY TNHH SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HOÀNG ÁNH DƯƠNG		396.000.000
+ Công ty CP Tư Vấn và Đầu Tư Đô Thị Việt		546.700.000
+ Công ty TNHH Đạt Đức		680.426.311
+ Công Ty TNHH Thương Mại và Kỹ Thuật Trương Nguyệt		965.250.000
+ Công Ty Cổ Phần Thiên Đại Phát		1.090.238.229
+ Công ty Cổ Phần Tư Vấn Đầu Tư Xây dựng Thương Mại Minh Chương		1.431.156.840
+ Công ty TNHH An Phát		1.432.056.261
+ Cty TNHH ĐT Xây Dựng Thương Mại PN		1.801.336.449
+ Công ty TNHH ĐT TM DV XD Nam Khang		1.990.671.103
+ Công ty TNHH Xây dựng -Thương mại - Du Lịch Hồng Đăng		2.710.434.045
+ Công ty TNHH Xây Dựng Thương Mại X - 48		3.356.679.777
+ Công Ty TNHH Đan Vĩ		6.790.430.345
+ Cty TNHH MTV Chứng Khoán Ngân Hàng Đông A	(10.000.000)	(10.000.000)
+ Công ty TNHH Xây Dựng - Đo Đạc - TM Nghi Phát	(87.021.786)	
- Phải trả cho các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>	<b>67.778.752.782</b>	<b>69.763.305.011</b>

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

#### 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong 6 tháng	Số đã thực nộp trong 6 tháng	Cuối quý
a, Phải nộp	3.198.482.766	2.036.522.519	4.216.157.425	1.018.847.860
- Thuế GTGT phải nộp	2.200.042.323	1.440.968.999	2.711.203.966	929.807.356
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				



**17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	Đầu năm	Số phải nộp trong 6 tháng	Số đã thực nộp trong 6 tháng	Cuối quý
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.096.248.444	212.366.809	1.300.000.000	8.615.253
- Thuế thu nhập cá nhân	(97.808.001)	370.401.711	192.168.459	80.425.251
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất				
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác		3.000.000	3.000.000	
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		9.785.000	9.785.000	
<b>Cộng</b>	<b>3.198.482.766</b>	<b>2.036.522.519</b>	<b>4.216.157.425</b>	<b>1.018.847.860</b>

**b, Phải thu**

- Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ
- Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ

**Cộng**

	Cuối quý	Đầu năm
<b>18. Chi phí phải trả</b>	<b>61.580.066</b>	<b>185.612.416</b>
a) Ngắn hạn	61.580.066	185.612.416
- Kinh Phí Đảng	61.580.066	95.612.416
- Chi phí kiểm toán		90.000.000
b) Dài hạn		
<b>Cộng</b>	<b>61.580.066</b>	<b>185.612.416</b>

**19. Phải trả khác**

	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Thù lao HĐQT và Ban KS	184.000.000	321.500.000
- Kinh phí công đoàn;	93.206.540	56.613.580
- Phải trả bảo lãnh thực hiện hợp đồng	44.346.030	44.346.030
- Phải trả bảo hành CT	43.519.820	28.169.820
- Phải trả TCty thu hộ tiền nước	328.162.423	13.410.725
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	16.632.500	65.411.891
<b>Cộng</b>	<b>709.867.313</b>	<b>529.452.046</b>
b) Dài hạn		

**20. Doanh thu chưa thực hiện****a) Ngắn hạn****Cộng****b) Dài hạn****Cộng**

	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
<b>21. Trái phiếu phát hành</b>						
<b>Cộng</b>						
<b>Cộng</b>						

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

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

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Lãi suất	Giá trị	Lãi suất
23. Dự phòng phải trả				
b) Dài hạn				
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả				

**25. Vốn chủ sở hữu**

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chi tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu											Cộng	
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ		Khác
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Số dư đầu năm trước	50.000.000.000	261.091.481						4.918.607.031		570.615.390			55.750.313.902
- Tăng vốn trong năm trước													
- Lãi trong năm trước							1.821.280.121						1.821.280.121
- Tăng khác													
- Giảm vốn trong năm trước													
- Lỗ trong năm trước													
- Giảm khác													
Số dư đầu năm nay	50.000.000.000	261.091.481					5.441.418.259	4.918.607.031		570.615.390			61.191.732.161
- Tăng vốn trong năm													
- Lãi trong năm nay							849.467.237						849.467.237
- Giảm vốn trong năm													
- Lỗ trong năm nay													
- Giảm khác							1.195.390.000						1.195.390.000
Số dư cuối năm nay	50.000.000.000	261.091.481					5.095.495.496	4.918.607.031		570.615.390			60.845.809.398

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối quý	Đầu năm
<b>Cộng</b>		
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	50.000.000.000	50.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	50.000.000.000	50.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d) Cổ phiếu	Cuối quý	Đầu quý
đ) Cổ tức		
e) Các quỹ của doanh nghiệp:		
- Quỹ đầu tư phát triển;	4.918.607.031	4.918.607.031
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	570.615.390	570.615.390
	Năm nay	Năm trước
<b>28. Nguồn kinh phí</b>		
<b>29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán</b>	Cuối năm	Đầu năm
<b>29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán</b>		
<b>30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.</b>		

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

	Năm nay	Năm trước
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>84.821.252.287</b>	<b>61.432.073.940</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b>80.376.288.740</b>	<b>56.927.697.812</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	221.089.759	545.135.287
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
- Phí ngân hàng	19.225.057	10.967.279
<b>Cộng</b>	<b>19.225.057</b>	<b>10.967.279</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>	<b>157.920.468</b>	<b>371.564.180</b>
- Thu kiểm định ĐHN	13.636.363	6.140.910
- Thu nước súc xà	3.375.000	21.150.538
- Thu bán hồ sơ mời thầu	140.909.105	47.272.732
<b>7. Chi phí khác</b>	<b>88.800.000</b>	<b>299.791.100</b>
- Chi phí mở, xét thầu	88.800.000	31.400.000
<b>Cộng</b>		
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>3.653.977.213</b>	<b>2.551.055.579</b>
+ Chi phí bán hàng		
+ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	3.653.977.213	2.551.055.579

	Năm nay	Năm trước
+ Chi phí nhân viên quản lý	2.812.148.779	1.876.547.446
+ Chi phí CCDC	79.117.236	92.823.605
+ Chi phí khấu hao	326.360.388	216.898.356
+ Thuế môn bài	3.000.000	
+ Chi phí tiếp khách	166.294.989	84.123.426
+ Chi phí đào tạo	57.600.000	66.810.000
+ Chi phí hội họp	3.800.000	17.100.000
+ Chi phí điện thoại	13.128.862	36.462.460
+ Kinh phí Đảng	95.891.497	67.537.826
+ Chi phí khác bằng tiền	96.635.462	92.752.460

**9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	72.026.755.267	26.560.934.556
- Chi phí nhân công;	22.607.819.285	14.065.099.694
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	1.845.416.679	1.467.279.975
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	302.118.387	237.300.000
- Chi phí khác bằng tiền.	3.236.831.583	2.326.446.799
<b>Cộng</b>	<b>100.018.941.201</b>	<b>44.657.061.024</b>



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

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	212.366.809	513.694.393
---	-------------	-------------

**11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

**VIII. 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

Năm nay Năm trước

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

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

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

**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 (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).

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.....

Lập ngày 15 tháng 07 năm 2016

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

*Nguyễn Thị Cường*

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

*Trần Đức Hùng*

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Trần Quang Minh*