

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THANH HÓA
ĐỊA CHỈ : 99 MẬT SƠN - ĐÔNG VỆ - TP THANH HÓA



QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH

QUÝ 3/2017

- 1. Bảng cân đối kế toán*
- 2. Kết quả hoạt động kinh doanh*
- 3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ*
- 4. Thuyết minh báo cáo tài chính*

NƠI NHẬN : ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

(áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - Tài sản ngắn hạn	100		153.253.465.039	123.790.545.770
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		36.796.423.469	40.434.036.069
1. Tiền	111		5.196.423.469	2.434.036.069
2. Các khoản tương đương tiền	112		31.600.000.000	38.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		21.500.000.000	
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		21.500.000.000	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		56.912.632.695	58.412.834.144
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		41.938.160.091	46.303.408.638
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.074.615.045	121.080.745
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			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		18.362.304.559	16.450.791.761
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-4.462.447.000	-4.462.447.000
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		34.343.563.761	24.598.881.597
1. Hàng tồn kho	141		34.343.563.761	24.598.881.597
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.700.845.114	344.793.960
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.592.622.595	267.101.216
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		108.222.519	77.692.744
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - Tài sản dài hạn	200		539.614.765.489	498.850.321.190
I. Các khoản phải thu dài hạn	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			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
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			

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II. Tài sản cố định	220		474.877.394.297	490.592.169.510
1. Tài sản cố định hữu hình	221		474.851.577.623	490.567.907.839
- Nguyên giá	222		989.389.917.707	965.395.796.279
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-514.538.340.084	-474.827.888.440
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		25.816.674	24.261.671
- Nguyên giá	228		414.621.550	369.021.550
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-388.804.876	-344.759.879
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		63.436.714.540	3.449.080.859
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		63.436.714.540	3.449.080.859
V. Đầu tư tài chính dài hạn	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			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1.300.656.652	4.809.070.821
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1.300.656.652	4.809.070.821
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		692.868.230.528	622.640.866.960
C - Nợ phải trả	300		352.964.398.493	287.050.551.845
I. Nợ ngắn hạn	310		113.227.765.694	96.912.443.935
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		20.713.610.625	14.866.533.416
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		13.383.465.017	7.511.484.328
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		2.014.650.938	1.389.379.754
4. Phải trả người lao động	314		6.123.645.146	4.723.869.321
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		10.701.467.508	12.288.942.084
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		52.746.665.119	48.202.441.436
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		7.544.261.341	7.929.793.596
13. Quỹ bình ổn giá	323			

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		239.736.632.799	190.138.107.910
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
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			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		239.736.632.799	190.138.107.910
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			
D - Vốn chủ sở hữu	400		339.903.832.035	335.590.315.115
I. Vốn chủ sở hữu	410		339.903.832.035	335.590.315.115
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		329.954.110.145	329.954.110.145
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		329.954.110.145	329.954.110.145
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
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		2.452.069.745	
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		7.497.652.145	5.636.204.970
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			5.636.204.970
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		7.497.652.145	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	432			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		692.868.230.528	622.640.866.960

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Đặng Thị Tiệp

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Nga

Tổng Giám đốc



Nguyễn Huy Nam

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 năm 2017

Phần I - Lãi Lỗ

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	MS	Thuyết minh	Quý 3		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		77.358.736.140	77.644.990.159	213.347.745.287	101.433.603.395
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			4.429.900		4.429.900
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		77.358.736.140	77.640.560.259	213.347.745.287	101.429.173.495
4. Giá vốn hàng bán	11		53.570.751.167	58.897.258.809	154.105.525.546	77.038.191.374
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		23.787.984.973	18.743.301.450	59.242.219.741	24.390.982.121
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		736.812.998	474.376.346	1.965.789.616	625.061.027
7. Chi phí tài chính	22		2.362.208.609	1.887.652.942	7.216.755.699	2.565.121.194
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	25		10.520.713.241	8.511.263.334	22.765.086.949	10.476.872.840
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		6.103.107.345	5.075.363.576	17.859.785.553	7.117.117.946
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		5.538.768.776	3.743.397.944	13.366.381.156	4.856.931.168
11. Thu nhập khác	31			21.500.000	22.283.387	31.701.272
12. Chi phí khác	32					547.500
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40			21.500.000	22.283.387	31.153.772
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		5.538.768.776	3.764.897.944	13.388.664.543	4.888.084.940
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.107.753.755	752.979.589	2.677.732.908	977.616.988
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		4.431.015.021	3.011.918.355	10.710.931.635	3.910.467.952
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



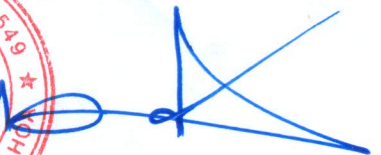
Đặng Thị Tiệp

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Nga

Tổng Giám đốc


Nguyễn Huy Nam

PHẦN II: TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
Quý 3 năm 2017

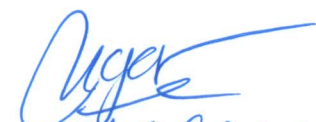
Chỉ tiêu	MS	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Luỹ kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế	10	1.092.641.973	1.352.208.842	1.335.795.558	6.059.918.023	5.615.399.004	1.109.055.257
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	-66.895.519	-40.327.000		2.457.545.225	2.487.075.000	-107.222.519
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12						
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14						
5. Thuế thu nhập DN	15	1.069.979.153	1.107.753.755	1.030.000.000	2.677.732.908	1.908.119.480	1.147.732.908
6. Thuế thu nhập cá nhân	16		39.712.500	39.712.500	100.695.943	353.404.843	
7. Thuế tài nguyên	17	72.177.000	182.348.760	193.838.920	567.052.120	592.719.220	60.686.840
8. Thuế nhà đất	18						
9. Tiền thuê đất	19	18.381.339	62.720.827	72.244.138	235.891.827	229.090.261	8.858.028
10. Thuế bảo vệ môi trường	20				21.000.000	21.000.000	
11. Các loại thuế khác	21	-1.000.000				23.990.200	-1.000.000
II. Khoản phải nộp khác	30	769.284.362	2.463.385.500	2.435.296.700	6.616.896.200	6.466.673.810	797.373.162
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32	769.284.362	2.463.385.500	2.435.296.700	6.616.896.200	6.466.673.810	797.373.162
3. Khoản phải nộp khác	33						
Tổng cộng	40	1.861.926.335	3.815.594.342	3.771.092.258	12.676.814.223	12.082.072.814	1.906.428.419

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu


Đặng Thị Tiên

Kế toán trưởng


Nguyễn Thị Nga

Tổng Giám đốc





Nguyễn Huy Nam

**PHẦN III: THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, THUẾ GTGT ĐƯỢC HOÀN LẠI,
THUẾ GTGT ĐƯỢC GIẢM, THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA**
Quý 3 năm 2017


Chỉ tiêu	MS	Kỳ này	Lũy kế
I. Thuế GTGT được khấu trừ			
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10	3.136.806.090	267.101.216
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	4.831.374.747	13.023.715.633
3. Số thuế GTGT đã khấu trừ, đã hoàn lại, thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ(12=13+14+15+16)	12	4.375.558.242	9.698.194.254
Trong đó:	06		
a/ Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	4.375.558.242	9.698.194.254
b/ Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c/ Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d/ Số thuế GTGT không được khấu trừ	16		
4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ(17=10+11-12)	17	3.592.622.595	3.592.622.595
II. Thuế GTGT được hoàn lại			
1. Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		
2. Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21		
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ(23=20+21-22)	23		
III. Thuế GTGT được giảm			
1. Số thuế GTGT còn được giảm đầu kỳ	30		
2. Số thuế GTGT còn được giảm phát sinh	31		
3. Số thuế GTGT được giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được giảm cuối kỳ(33=30+31-32)	33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	-66.895.519	-77.692.744
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	4.375.558.242	12.293.015.479
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	4.375.558.242	9.698.194.254
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43	40.327.000	137.276.000
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào ngân sách nhà nước	45		2.487.075.000
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ(46=40+41-42-43-44-45)	46	-107.222.519	-107.222.519

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu


Nguyễn Thị Nga

Kế toán trưởng


Nguyễn Thị Nga

Tổng Giám đốc



Nguyễn Huy Nam

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày: 01/07/2017

Đến ngày: 30/09/2017

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp.

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Nhà nước.
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất KD nước sạch, lập dự án thiết kế thi công các công trình cấp thoát nước; công trình xây dựng, giao thông, thủy lợi; kinh doanh dịch vụ ăn uống, khách sạn.
- 3- Ngành nghề kinh doanh.
- 4- Chu kỳ SXKD thông thường: Theo tháng và theo năm;
- 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;
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin: So sánh được.

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.

- 1- Kỳ kế toán năm(bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
- 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: Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo Tài chính được lập và trình bày phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán trên máy tính.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

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
- 4 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- 5- Nguyên tắc ghi nhận 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 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 các khoản nợ phải thu.
- 7 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Ghi nhận theo giá gốc;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp bình quân gia quyền;
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Chưa lập.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Ghi nhận theo nguyên giá; trong Bảng cân đối kế toán phản ánh theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại;
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao đường thẳng.
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

3/DA
C
TH
NH

10. Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

- Chi phí trả trước: Chủ yếu là giá trị đồng hồ đo nước xuất dùng;
- Chi phí khác: Các loại chi phí hợp lý khác được hạch toán vào chi phí;
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phương pháp đường thẳng theo quy định của Bộ Tài chính;

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

Theo hợp đồng giữa bên vay và bên cho vay, tuân thủ quy định hiện hành của Nhà nước.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính:

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay được vốn hóa khi có liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng. Các chi phí khác được tính vào chi phí kinh doanh trong kỳ.
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ: Theo chuẩn mực số 16.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Lãi vay dài hạn phải trả theo hiệp định vay phụ giữa Bộ Tài chính và Công ty.
- Các loại phải trả khác theo hợp đồng, tuân thủ quy định hiện hành của Nhà nước.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Không trích.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Theo số vốn thực tế 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: Là số lợi nhuận từ các hoạt động của Công ty. Sau khi trừ đi chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của năm; lợi nhuận còn lại được phân phối theo quy định hiện hành.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: Khi bán thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc chủ sở hữu hàng hóa, thành phẩm đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng hóa, sản phẩm đó bị trả lại;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu được ghi nhận khi không còn yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo;
- Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu theo quy định tại chuẩn mực kế toán số 14;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Doanh thu được ghi nhận theo khối lượng hoàn thành, căn cứ vào biên bản nghiệm thu khối lượng, quyết toán AB, hoặc bảng xác nhận khối lượng với chủ đầu tư
- Thu nhập khác.

21. Nguyên tắc giảm trừ doanh thu: Theo quy định hiện hành.

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Là tổng giá vốn hàng bán phát sinh theo quy định hiện hành.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: Là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý DN: Theo quy định hiện hành.

25. Nguyên tắc và phương pháp chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành: Được xác định trên cơ sở tổng thu nhập doanh nghiệp chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

11/01/2011

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

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	Cuối năm	Đầu năm
01. Tiền		
- Tiền mặt	1.086.720.000	500.885.600
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	4.109.703.469	1.933.150.469
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (tương đương tiền)	31.600.000.000	38.000.000.000
Cộng	36.796.423.469	40.434.036.069
02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	21.500.000.000	
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (TK 12812)	21.500.000.000	
	Cuối năm	Đầu năm
03. Phải thu của khách hàng	43.012.775.136	46.424.489.383
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	43.012.775.136	46.424.489.383
- Phải thu ngắn hạn (TK 131)	41.938.160.091	46.303.408.638
- Trả trước cho người bán ngắn hạn (TK 331)	1.074.615.045	121.080.745
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)	-	
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)	-	
	18.363.304.559	16.450.791.761
04. Phải thu khác	18.363.304.559	16.446.291.761
a) Ngắn hạn	18.363.304.559	16.446.291.761
- Phải thu về cổ phần hoá;	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;	-	-
- Phải thu người lao động;	-	4.500.000
- Ký cược, ký quỹ;	-	
- Cho mượn;	-	
- Phải thu tạm ứng	1.378.138.665	5.948.213.238
- Phải thu khác (TK 1388, 3382, 3383, 3384).	16.984.165.894	10.498.078.523
b) Dài hạn		
- Phải thu về cổ phần hoá;		

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;
- Phải thu người lao động;
- Phải thu khác.

1.000.000

05. Tài sản thiếu chờ xử lý

06. Nợ xấu

	Giá gốc	Cuối năm Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Đầu năm Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
--	---------	------------------------------------	--------------	---------	-----------------------------------	--------------

Cộng

07. Hàng tồn kho:

	Giá gốc	Cuối năm Dự phòng	Giá gốc	Đầu năm Dự phòng
--	---------	----------------------	---------	---------------------

- Hàng đang đi trên đường;
- Nguyên liệu, vật liệu;
- Công cụ, dụng cụ;
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;

16.763.349.526

15.589.162.192

853.991.036

802.538.449

16.726.223.199

8.207.180.956

Cộng

34.343.563.761

24.598.881.597

- 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
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm 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.

08. Tài sản dở dang dài hạn

	Giá gốc	Cuối năm Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Đầu năm Giá trị có thể thu hồi
--	---------	------------------------------------	---------	-----------------------------------

a) Chi phí SXKD dở dang dài hạn

Cộng

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết)

Cuối năm

Đầu năm

- Mua sắm;

- XD CB;

- Sửa chữa.

63.436.714.540

3.414.014.853

35.066.006

Cộng

63.436.714.540

3.449.080.859

09. 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 nuôi	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá	2111	2112	2113	2114	2115	2118	
Số dư đầu năm	284.873.355.211	100.502.472.732	578.319.344.743	1.700.623.593			965.395.796.279
- Mua trong năm		709.778.000					709.778.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành			23.284.343.428				23.284.343.428
- Tăng khác							
- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	284.873.355.211	101.212.250.732	601.603.688.171	1.700.623.593			989.389.917.707
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	129.888.986.876	33.946.867.046	310.005.779.899	986.254.619			474.827.888.440
- Khấu hao trong năm	9.421.403.467	7.474.908.998	22.683.293.934	130.845.245			39.710.451.644
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	139.310.390.343	41.421.776.044	332.689.073.833	1.117.099.864			514.538.340.084
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	154.984.368.335	66.555.605.686	268.313.564.844	714.368.974			490.567.907.839
- Tại ngày cuối năm	145.562.964.868	59.790.474.688	268.914.614.338	583.523.729			474.851.577.623

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo 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 tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	Chương trình phần mềm	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
	2131	2132	2133	2134	2135	2136	2138	
Nguyên giá								
Số dư đầu năm					310.353.550	58.668.000		369.021.550
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác					45.600.000			45.600.000
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm					355.953.550	58.668.000		414.621.550
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm					286.091.879	58.668.000		344.759.879
- Khấu hao trong năm					44.044.997			44.044.997
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm					330.136.876	58.668.000		388.804.876
Giá trị còn lại								
- Tại ngày đầu năm					24.261.671	-		24.261.671
- Tại ngày cuối năm					25.816.674	-		25.816.674

- 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;

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**13. Chi phí trả trước**

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;
- Lợi thế thương mại do xác định GTDN
- Chi phí nghiên cứu giá trị lớn;
- Đồng hồ nước và CCDC khác chờ phân bổ.

Cuối năm

Đầu năm

1.300.656.652

4.809.070.821

1.300.656.652**4.809.070.821****Cộng**

15- Vay và nợ thuê tài chính	Cuối năm	Đầu năm
a) Vay ngắn hạn ngân hàng Ngoại thương		
b) Vay dài hạn.	239.736.632.799	190.138.107.910
- Vay ngân hàng Công thương Thanh Hóa		
- Vay ngân hàng phát triển vốn ADB (DA Thanh hóa/SS)	29.932.643.276	32.070.689.224
- Vay ngân hàng phát triển vốn WB (DA 6 huyện)	73.549.452.900	76.378.277.900
- Vay ngân hàng Ngoại thương (Nâng cấp HR)	39.480.939.000	27.770.939.000
- Vay NH phát triển (DA phát triển TD TP Thanh Hoa)	61.166.102.623	53.918.201.786
- Vay ngân hàng Ngoại thương (Tuyển ống số 2 TH/SS)	19.980.000.000	
- Vay Quỹ đầu tư (Tuyển ống số 2)	8.000.000.000	
- Vay Ngân hàng phát triển (phân bổ CP giám sát DA phát triển toàn diện TPTH)	7.627.495.000	
b - Nợ dài hạn.		
- Nợ dài hạn khác.		
Cộng	239.736.632.799	190.138.107.910

16- Phải trả người bán	Cuối năm	Đầu năm
- Phải trả người bán ngắn hạn.	20.713.610.625	14.866.533.416
Cộng	20.713.610.625	14.866.533.416
17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước.	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng.	- 107.222.519	- 77.692.744
- Thuế tiêu thụ đặc biệt.		
- Thuế xuất, nhập khẩu.		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp.	1.147.732.908	378.119.480
- Thuế thu nhập cá nhân.		252.708.900
- Thuế tài nguyên.	60.686.840	86.353.940
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất.	8.858.028	2.056.462
- Phí bảo vệ môi trường		
- Các loại thuế khác.	-1.000.000	22.990.200
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác.	797.373.162	647.150.772
Cộng	1.906.428.419	1.311.687.010

18- Chi phí phải trả.	Cuối năm	Đầu năm
- Chi phí trả lãi vay NH phát triển (VS Thanh Hóa/SS)	2.254.462.916	1.839.910.860
- Lãi vay phải trả NH phát triển (WB 6 huyện)	560.814.578	-
- Lãi vay phải trả NH ngoại thương nâng cấp NMNH.Rồng	2.434.979.014	2.975.031.224
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ.	5.451.211.000	7.474.000.000
Cộng	10.701.467.508	12.288.942.084

19- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác.	Cuối năm	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết.		
- Kinh phí công đoàn.	705.915.050	256.314.926
- Bảo hiểm xã hội.		6.912.924
- Bảo hiểm y tế.	8.718.308	1.516.347
- Bảo hiểm thất nghiệp		505.488
- Phải trả về cổ phần hóa	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	52.032.031.761	47.937.191.791
Cộng	52.746.665.119	48.202.441.436

= 2017 T A (C H 1 1

20. Doanh thu chưa thực hiện

21. Trái phiếu phát hành

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

	Cuối năm			Đầu năm		
Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

- a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:
- b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:
- c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
- d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
- e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:
- 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

23. Dự phòng phải trả

Cuối năm

Đầu năm

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

11/11/2011

25. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp 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 và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	9	10
Số dư đầu năm trước -Tăng vốn trong năm trước. -Lãi trong năm trước. -Tăng khác. -Giảm vốn trong năm trước. -Lỗ trong năm trước. -Giảm khác.									
Số dư cuối năm trước, số dư đầu năm nay -Tăng vốn trong năm nay. -Lãi trong năm nay. -Giảm vốn trong năm nay. -Lỗ trong năm nay. - Giảm do trích thuế TNDN - Giảm phân phối lợi nhuận -Giảm khác	329.954.110.145						5.636.204.970		335.590.315.115
							13.388.664.543		13.388.664.543
							2.677.732.908		2.677.732.908
							6.397.414.715		6.397.414.715
Số dư cuối năm nay	329.954.110.145						9.949.721.890		339.903.832.035

- b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu
 - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
 - Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

Cuối năm	Đầu năm
...	...
...	...
...	...

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

- 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

Năm nay	Năm trước
...	...
329.954.110.145	...
...	...
329.954.110.145	...
...	...

- d) Cổ phiếu

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

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?...).

Cuối năm	Đầu năm
Năm nay	Năm trước
...	...

27. Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
 - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

Năm nay	Năm trước
...	...
...	...

28. Nguồn kinh phí

Năm nay	Năm trước
---------	-----------

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

Cuối năm	Đầu năm
----------	---------

- a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang

...	.
...	.

- 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.

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

Đơn vị tính:.....

Năm nay	Năm trước
---------	-----------

01. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

- a) Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu bán hàng (nước sạch);
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ, doanh thu khác.
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng;
 + 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.

77.358.736.140	...
66.176.250.543	...
2.283.649.071	...
8.898.836.526	...
8.898.836.526	...

- 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

Cộng

77.358.736.140

02. Các khoản giảm trừ doanh thu

- Trong đó:
 - Chiết khấu thương mại;
 - Giảm giá hàng bán;
 - Hàng bán bị trả lại.

...
 ...
 ...
 ...

03. Giá vốn hàng bán (MS11)

- Giá vốn của hàng hóa đã bán;
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;
- 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;
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

53.570.751.167
53.570.751.167

...
...
...
...
...
...
...
...
...

04. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư;
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;
- Lãi chênh lệch tỷ giá;
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

736.812.998
736.812.998

...
...
...
...
...

05. Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay;
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;
- Chi phí tài chính khác;
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.

2.362.208.609
2.362.208.609

...
...
...
...
...

06. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác.

...
...
...
...
...

07. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;
- Các khoản bị phạt;
- Các khoản khác.

...
...
...
...

08. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ
- b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

16.623.820.586
6.103.107.345
10.520.713.241

09. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;
- Chi phí nhân công;
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;
- Chi phí khác bằng tiền.

16.799.833.151
9.648.777.423
13.153.841.378
6.897.970.497
9.591.789.349

Cộng

56.092.211.798

17/12/2016

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành
Cộng

Năm nay	Năm trước
1.107.753.755	<input type="checkbox"/>
1.107.753.755	<input type="checkbox"/>

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Năm nay	Năm trước
---------	-----------

VIII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Đơn vị tính: VND

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng.

Năm nay: không

Năm trước: không

a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:

b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;

- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;

- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;

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

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:.....
- 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" (2):.....
- 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.(3)

Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Đặng Thị Tiên

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Nga

Tổng Giám đốc



Nguyễn Huy Nam

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý 3 năm 2017

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Quý 3/2017 Đồng	Quý 3/2016 Đồng
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1.	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	93,069,047,792	88,474,730,586
2.	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá dịch vụ	02	(23,571,937,758)	(18,395,442,380)
3.	Tiền chi trả cho người lao động	03	(15,332,936,700)	(19,785,973,161)
4.	Tiền lãi vay đã trả	04	(1,742,792,279)	(1,409,330,339)
5.	Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	(1,030,000,000)	(710,957,451)
6.	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	7,067,625,453	50,858,641,314
7.	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(35,985,734,627)	(71,833,143,070)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	22,473,271,881	27,198,525,499
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1.	Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	21	(14,083,365,600)	(3,537,360,787)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	22		
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(6,000,000,000)	(25,000,000,000)
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		
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	10,660,190	474,376,346
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(20,072,705,410)	(28,062,984,441)
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		775,824,900
2.	Tiền chi trả 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	7,627,495,000	
4.	Tiền trả nợ gốc vay	34	(20,000,000)	(6,026,685,885)
5.	Tiền trả nợ gốc 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	7,607,495,000	(5,250,860,985)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	10,008,061,471	(6,115,319,927)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	26,788,361,998	10,737,639,571
	<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>	<i>61</i>		
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	36,796,423,469	4,622,319,644

Thanh Hóa, ngày 19 tháng 10 năm 2017

Lập biểu



Lê Thị Lương

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Nga

Tổng Giám đốc



Nguyễn Huy Nam