

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2015

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		262.580.224.638	247.155.386.884
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110		26.453.330.918	18.164.027.937
1. Tiền	111		26.453.330.918	18.164.027.937
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<u>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120		-	-
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		-	-
<u>III. Các khoản phải thu</u>	130		167.210.972.413	137.756.984.251
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		106.586.448.403	75.396.768.672
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		60.046.893.002	61.705.400.655
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		2.112.948.401	2.190.132.317
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1.535.317.393)	(1.535.317.393)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140		43.852.697.043	64.888.590.916
1. Hàng tồn kho	141		43.852.697.043	64.888.590.916
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		25.063.224.264	26.345.783.780
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.392.052.697	4.703.211.714
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	1.836.632.753
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		22.671.171.567	19.805.939.313
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		504.773.899.715	501.313.953.930
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	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		-	-
<u>II. Tài sản cố định</u>	220		90.687.748.870	92.788.261.627
<u>I. Tài sản cố định hữu hình</u>	221		88.472.248.870	90.541.261.627
- Nguyên giá	222		158.091.399.099	158.091.399.099
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(69.619.150.229)	(67.550.137.472)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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		2.215.500.000	2.247.000.000
- Nguyên giá	228		3.150.000.000	3.150.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(934.500.000)	(903.000.000)
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		397.465.444.047	391.121.179.639
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		397.465.444.047	391.121.179.639
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		4.487.946.475	4.487.946.475
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		4.487.946.475	4.487.946.475
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		375.672.333	375.672.333
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		375.672.333	375.672.333
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
VII. Lợi thế thương mại	269		11.757.087.990	12.540.893.856
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		767.354.124.353	748.469.340.814

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		589.151.632.716	572.808.227.047
I. Nợ ngắn hạn	310		201.306.195.391	184.920.328.797
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		31.898.552.367	48.058.226.285
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		27.073.728.906	11.182.471.178
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		8.959.070.755	5.663.330.216
4. Phải trả người lao động	314		529.572.633	1.665.352.776
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		40.498.966.500	18.593.998.478
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		26.812.824.326	28.155.735.857
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		64.566.106.723	70.597.140.826
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		967.373.181	1.004.073.181
13. Quỹ bình ổn giá	323			


TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
II. Nợ dài hạn	330		387.845.437.325	387.887.898.250
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		70.856.254.337	70.856.254.337
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		6.091.340.565	6.091.340.565
7. Phải trả dài hạn khác	337		310.897.842.423	310.940.303.348
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		177.588.699.149	175.037.877.784
I. Vốn chủ sở hữu	410		177.574.790.901	175.023.969.536
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		132.000.000.000	132.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			132.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		9.639.328.147	9.639.328.147
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		3.952.000.000	3.952.000.000
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(30.000)	(30.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		15.310.869.451	15.310.869.451
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		16.672.623.303	14.121.801.938
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		34.222.939.152	6.178.343.573
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b			7.943.458.365
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		13.908.248	13.908.248
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	431		13.908.248	13.908.248
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG TỐI THIỂU	439		613.792.488	623.235.985
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		767.354.124.353	748.469.340.814

Lập biểu

Kế toán trưởng

TP.HCM, ngày 30 tháng 12 năm 2015


Trần Việt Hùng


Nguyễn Quốc Tuấn



Đặng Văn Tiêu

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2015		Năm 2014	
			Quý 1	Lũy kế từ đầu năm	Quý 1	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	13	88.956.576.542	88.956.576.542	62.192.618.089	62.192.618.089
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	14				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	15	88.956.576.542	88.956.576.542	62.192.618.089	62.192.618.089
4. Giá vốn hàng bán	11	16	78.161.285.085	78.161.285.085	54.629.348.499	54.629.348.499
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		10.795.291.457	10.795.291.457	7.563.269.590	7.563.269.590
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	17	21.729.816	21.729.816	99.709.439	99.709.439
7. Chi phí tài chính	22	18	1.629.952.023	1.629.952.023	2.513.835.035	2.513.835.035
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.629.615.920	1.629.615.920	2.505.683.177	2.505.683.177
8. Chi phí bán hàng	24		42.169.921	42.169.921	193.891.240	193.891.240
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5.185.786.440	5.185.786.440	4.195.949.095	4.195.949.095
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		3.959.112.889	3.959.112.889	759.303.659	759.303.659
11. Thu nhập khác	31		565.352.820	565.352.820	26.661.818	26.661.818
12. Chi phí khác	32		969.178.227	969.178.227	29.971.048	29.971.048
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(403.825.407)	(403.825.407)	(3.309.230)	(3.309.230)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3.555.287.482	3.555.287.482	755.994.429	755.994.429
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.913.909.614	1.013.909.614	461.263.914	461.263.914
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		2.541.377.868	2.541.377.868	294.730.515	294.730.515
17.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		(9.443.497)	(9.443.497)	(24.970.622)	(24.970.622)
17.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		2.550.821.365	2.550.821.365	319.701.137	319.701.137
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		193	193	22	22
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu						

Người lập biểu

Trần Việt Hùng

Kê toán trưởng

Nguyễn Quốc Tuấn

Lập, ngày tháng năm 2015

Tổng Giám đốc

Đặng Văn Tiêu

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 1 năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1/2015	Lũy kế năm 2015	Quý 1/2014	Lũy kế năm 2014
1	2	3	4	5	6	7
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		76.469.894.946	76.469.894.946	78.985.636.629	78.985.636.629
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(26.462.456.798)	(26.462.456.798)	(22.819.644.784)	(22.819.644.784)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(3.277.713.095)	(3.277.713.095)	(3.875.414.741)	(3.875.414.741)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1.308.067.173)	(1.308.067.173)	(2.330.119.882)	(2.330.119.882)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(2.273.148.282)	(2.273.148.282)	(2.286.901.450)	(2.286.901.450)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		5.932.708.288	5.932.708.288	21.809.239.623	21.809.239.623
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(34.013.605.623)	(34.013.605.623)	(59.947.127.243)	(59.947.127.243)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		15.067.612.263	15.067.612.263	9.535.668.152	9.535.668.152
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(265.476.000)	(265.476.000)	(3.784.249.427)	(3.784.249.427)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-	-	-
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		-	-	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		18.200.821	18.200.821	22.066.188	22.066.188
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(247.275.179)	(247.275.179)	(3.762.183.239)	(3.762.183.239)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-	-	-
2. Tiền 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		28.074.321.697	28.074.321.697	31.519.130.706	31.519.130.706
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(34.605.355.800)	(34.605.355.800)	(53.875.846.857)	(53.875.846.857)
5. Tiền chi 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		(6.531.034.103)	(6.531.034.103)	(22.356.716.151)	(22.356.716.151)

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1/2015	Lũy kế năm 2015	Quý 1/2014	Lũy kế năm 2014
1	2	3	4	5	6	7
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20+30+40)	50		8.289.302.981	8.289.302.981	(16.583.231.238)	(16.583.231.238)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		18.164.027.937	18.164.027.937	24.701.839.627	24.701.839.627
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm (70 = 50+60+61)	70		26.453.330.918	26.453.330.918	8.118.608.389	8.118.608.389

Lập, ngày.....tháng.....năm 2015

Người lập biểu



Trần Việt Hùng

Kế toán trưởng



Nguyễn Quốc Tuấn



Đặng Văn Tiêu

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2015

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán hợp nhất và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	Đơn vị tính: VND	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1.1-Tiền mặt	574.267.544	346.097.016
- Văn phòng công ty	369.558.877	76.349.150
- Trung Tâm Kinh Doanh	46.671.527	144.407.101
- Chi Nhánh Daklak	7.629.561	7.062.894
- Chi Nhánh Dakmil	139.251.689	110.702.730
- Công ty CP Đầu tư Phát triển Nhà Địa Lợi	11.155.890	7.575.141
1.2-Tiền gửi ngân hàng	25.879.063.374	17.817.930.921
a- Văn phòng công ty	25.162.438.944	17.434.790.486
* TGNH (VND)	25.115.888.986	17.387.676.142
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển Việt Nam	2.388.476.213	7.304.321.979
- Ngân hàng TM CP Quân Đội	34.164.691	34.139.080
- Ngân hàng TM CP Hàng Hải Việt Nam	915.849	280.610.843
- Ngân hàng TMCP Công Thương CN I	22.565.009.658	435.439.661
- Ngân hàng NN Và Phát Triển Nông Thôn Đông Sài Gòn	2.697.844	2.772.044
- Ngân hàng TMCP Công Thương CN I - CT Phú Quốc	124.624.731	9.330.392.535
* TGNH (Ngoại tệ)	46.549.958	47.114.344
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển (BIDV)- 246,48 EUR	5.675.251	6.294.149
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển (BIDV)- 658,97 USD	14.187.625	14.085.145
- Ngân hàng TM CP Quân Đội - 1.017,61USD	21.909.143	21.991.682
- Ngân hàng TMCP Công Thương CN I- 221,92 USD	4.777.939	4.743.368
b- Trung tâm kinh doanh	153.909.606	55.194.777
- Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam	153.909.606	55.194.777
c- Chi Nhánh Daklak	178.810.941	262.826.552
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển (BIDV)	178.810.941	262.826.552
d- Chi Nhánh Dakmil	91.277.093	55.222.069
- Ngân hàng Đầu tư Và Phát triển (BIDV)	91.277.093	55.222.069
d- Công ty CP Đầu tư Phát triển Nhà Địa Lợi	292.626.790	9.897.037
- Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam	292.626.790	9.897.037
1.3- Các khoản tương đương tiền		
Cộng	26.453.330.918	18.164.027.937

2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

3. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
3.1- Phải thu khách hàng ngắn hạn	106.586.448.403	75.396.768.672
3.2- Trả trước cho người bán ngắn hạn	60.046.893.002	61.705.400.655
3.3- Phải thu nội bộ ngắn hạn		
3.4- Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng		
3.5- Phải thu về cho vay ngắn hạn		

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2015

3.6-Phải thu ngắn hạn khác	2.112.948.401	2.190.132.317
3.7-Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(1.535.317.393)	(1.535.317.393)
3.8-Tài sản thiếu chờ xử lý		
Cộng	167.210.972.413	137.756.984.251
4. HÀNG TỒN KHO	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	1.410.296.678	2.380.598.503
- Công cụ, dụng cụ	36.611.088	36.611.088
- Chi phí SX KD dở dang	40.627.509.046	60.692.139.176
- Thành phẩm	1.695.535.603	104.665.797
- Hàng hóa	77.676.628	1.669.508.352
- Hàng gửi bán	5.068.000	5.068.000
Cộng	43.852.697.043	64.888.590.916
5. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	Số cuối kỳ	Số đầu năm
5.1-Chi phí trả trước ngắn hạn	2.392.052.697	4.703.211.714
5.2-Thuế GTGT được khấu trừ	-	1.836.632.753
5.3-Tài sản ngắn hạn khác	22.671.171.567	19.805.939.313
- Tạm ứng	21.714.732.341	18.985.639.045
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	956.439.226	820.300.268
Cộng	25.063.224.264	26.345.783.780

6. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

KHOẢN MỤC	Quyền SD Đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Trị giá thương hiệu	Tổng Cộng
I. Nguyên giá				
1 Số dư đầu năm			3.150.000.000	3.150.000.000
2 Số tăng trong quý				-
<i>Bao gồm:</i>				
- Mua trong năm				-
- Tạo ra từ nội bộ DN				-
- Tăng do loại nhất KD				-
- Tăng khác				-
3 Số giảm trong quý				-
<i>Bao gồm:</i>				
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
4 Số dư cuối quý	-	-	3.150.000.000	3.150.000.000
II. Giá trị hao mòn lũy kế				
1 Số dư đầu năm			903.000.000	903.000.000
2 Số tăng trong quý			31.500.000	31.500.000
- Khấu hao trong năm			31.500.000	31.500.000
- Tăng khác				

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2015

3 Số giảm trong quý				
<i>Bao gồm:</i>				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
4 Số dư cuối quý	-	-	-	934.500.000
III. Giá trị còn lại				
1 Tại ngày đầu năm	-	-	-	2.247.000.000
2 Tại ngày cuối quý	-	-	-	2.215.500.000
				934.500.000

7. CHI PHÍ XDCB DỞ DANG

- Chung cư cao tầng số 10 Phố Quang, trong đó:
 - + Quyền sử dụng đất
 - + Quyền phát triển dự án
 - + Chi phí xây dựng
- Dự án khu phức hợp Q9 - HCM
- Trung tâm trung bày vật tư và VP làm việc
- Dự án Phường Đông Hưng Thuận - Quận 12
- Dự án Chung cư Vũng Tàu
- Dự án văn phòng CN201 tại Vũng Tàu
- Dự án 158/16 Bình Quới

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	369.592.978.923	369.332.223.955
	179.164.703.558	179.164.703.558
	31.016.000.000	31.016.000.000
	159.412.275.365	159.151.520.397
	9.784.917.324	4.987.852.265
	209.090.909	209.090.909
	319.761.400	319.761.400
	1.835.969.552	563.553.264
	63.120.273	58.018.273
	15.659.605.666	15.650.679.573
Cộng	397.465.444.047	391.121.179.639

8. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

- Đầu tư dài hạn khác**
- Công ty CP XD Cấp Thoát Nước 15 (Viwaseen 15)
- Công ty CP XD Cấp Thoát Nước 12 (Viwaseen 12)
- Công ty Điện Nước An Giang
- Công ty CP Khoan và Xây Lắp Cấp Thoát Nước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	4.487.946.475	4.487.946.475
	1.220.303.364	1.220.303.364
	1.400.000.000	1.400.000.000
	1.521.000.000	1.521.000.000
	346.643.111	346.643.111
Cộng	4.487.946.475	4.487.946.475

9. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC

- 9.1-Chi phí trả trước dài hạn
- 9.2-Tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- 9.3-Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn
- 9.4-Tài sản dài hạn khác
 - Nhận ký cược ký quỹ dài hạn
 - Các khoản phải trả, phải nộp khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	375.672.333	375.672.333
Cộng	375.672.333	375.672.333

10. NỢ NGẮN HẠN

- 10.1 - Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn**
- Vay huy động vốn các cá nhân
- Ngân hàng Đầu Tư và Phát Triển Việt Nam
- Ngân hàng Công Thương - CN 1
- Phạm Hồng Hạnh

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	64.566.106.723	70.597.140.826
	6.243.930.439	5.845.535.569
	3.189.451.422	14.546.037.083
	54.365.865.788	49.438.709.100
	766.859.074	766.859.074

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2015

10.2 - Phải trả người bán ngắn hạn	31.898.552.367	48.058.226.285	
10.3 - Người mua trả tiền trước ngắn hạn	27.073.728.906	11.182.471.178	
10.4- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	8.959.070.755	5.663.330.216	
- Thuế GTG hàng bán phải nộp	3.343.372.984	106.969.716	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.191.284.884	2.450.523.552	
- Thuế tài nguyên	1.498.668	1.970.637	
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	3.877.833.723	2.534.692.209	
- Các loại thuế khác	545.080.496	569.174.102	
10.5- Phải trả người lao động	529.572.633	1.665.352.776	
10.6- Chi phí phải trả ngắn hạn (trích trước chi phí công trình)	40.498.966.500	18.593.998.478	
10.7- Phải trả nội bộ ngắn hạn	-	-	
10.8- Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	-	-	
10.9- Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	-	-	
10.10- Các khoản phải trả ngắn hạn khác	26.812.824.326	28.155.735.857	
10.11- Dự phòng phải trả ngắn hạn	-	-	
10.12- Quỹ khen thưởng và phúc lợi	967.373.181	1.004.073.181	
Cộng	201.306.195.391	184.920.328.797	
11. NỢ DÀI HẠN	Số cuối kỳ	Số đầu năm	
11.1- Phải trả người bán dài hạn			
11.2- Người mua trả tiền trước dài hạn			
11.3- Chi phí phải trả dài hạn			
11.4- Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh			
11.5- Phải trả dài hạn nội bộ (Tổng công ty Vivaseen)	70.856.254.337	70.856.254.337	
Trong đó:			
- Công nợ tại Dự án số 10 Phố Quang, P.2, Q.Tân Bình	70.856.254.337	70.856.254.337	
11.6- Phải trả dài hạn khác	310.897.842.423	310.940.303.348	
- Công ty Đông Dương (Indochina Group) góp vốn XD chung cư	161.427.371.355	161.427.371.355	
- Công ty TNHH Kiến Trúc Thiết Kế Arcurata (tiền đặt cọc thuê văn	6.500.000.000	6.500.000.000	
- Công ty XK Lao Động TM & Du lịch	1.900.000.000	1.900.000.000	
- Ông Phạm Đức Tấn	5.375.000.000	5.375.000.000	
- Cty CP Đầu tư KD Địa ốc Hưng Thịnh	125.000.000.000	125.000.000.000	
- Công ty CP Phát triển Nhà Địa Lợi	4.400.000.000	4.400.000.000	
- Khách hàng đặt cọc thuê văn phòng	6.295.471.068	6.337.931.993	
11.7- Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	-	-	
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam- SGD II			
- Ngân hàng TMCP Hàng Hải- CN Quận 9			
11.8- Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	6.091.340.565	6.091.340.565	
11.9- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả			
11.10- Dự phòng phải trả dài hạn			
Cộng	387.845.437.325	387.887.898.250	
12. VỐN CHỦ SỞ HỮU	Tỷ lệ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu			
- Vốn góp của nhà nước	60%	79.200.000.000	79.200.000.000
- Vốn góp của các cổ đông khác	40%	52.800.000.000	52.800.000.000
Cộng	100%	132.000.000.000	132.000.000.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2015

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	132.000.000.000	132.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	132.000.000.000	132.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d) Cổ phiếu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.200.000	13.200.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	13.200.000	13.200.000
+ Cổ phiếu phổ thông	13.200.000	13.200.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	3	3
+ Cổ phiếu phổ thông	3	3
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.199.997	13.199.997
+ Cổ phiếu phổ thông	13.199.997	13.199.997
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đ/ cp		
e) Các quỹ của doanh nghiệp	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	15.310.869.451	15.310.869.451
Cộng	15.310.869.451	15.310.869.451
13. NGUỒN KINH PHÍ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	13.908.248	13.908.248
Cộng	13.908.248	13.908.248
14. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ		Quý 1/2015
- Doanh thu bán hàng		1.059.740.176
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		13.332.189.606
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		74.564.646.760
- Doanh thu kinh doanh bất động sản		
Cộng		88.956.576.542
15. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU		Quý 1/2015
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán trả lại		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
Cộng		

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
 Quý 1 năm 2015

16. DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	Quý 1/2015
- Doanh thu bán hàng	1.059.740.176
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	13.332.189.606
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	74.564.646.760
- Doanh thu kinh doanh bất động sản	-
Cộng	88.956.576.542
17. GIÁ VỐN HÀNG BÁN	Quý 1/2015
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	974.960.962
- Giá vốn của hoạt động xây dựng	70.307.353.400
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	6.878.970.723
- Giá vốn kinh doanh bất động sản	-
Cộng	78.161.285.085
18. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	Quý 1/2015
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	21.729.816
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-
Cộng	21.729.816
19. CHI PHÍ TÀI CHÍNH	Quý 1/2015
- Lãi tiền vay	1.629.615.920
- Lỗ do chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	336.103
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-
Cộng	1.629.952.023
20. CHI PHÍ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ	Quý 1/2015
Thù lao của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát	245.498.018
Cộng	245.498.018
21. THUẾ TNDN PHẢI NỘP VÀ LỢI NHUẬN SAU THUẾ	Quý 1/2015
Chỉ tiêu	
* Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	3.555.287.482
* Các khoản điều chỉnh	
+ Các khoản điều chỉnh tăng	80.716.773
+ Các khoản điều chỉnh giảm	
* Tổng thu nhập chịu thuế	3.636.004.255
* Thuế TNDN phải nộp	1.013.909.614
* Thuế TNDN truy thu	
* Thuế TNDN được miễn giảm	
* Thuế TNDN phải nộp sau miễn giảm	1.013.909.614
* Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-
* Lợi nhuận sau thuế TNDN	2.541.377.868

22. THÔNG TIN BỔ SUNG

b) Mục đích và chính sách quản lý rủi ro tài chính

Các nhân tố rủi ro tài chính:

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2015

Công ty chịu các rủi ro sau khi sử dụng các công cụ tài chính:

- Rủi ro thị trường
- Rủi ro tín dụng
- Rủi ro thanh khoản

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm đối với việc thiết lập và giám sát nguyên tắc quản lý rủi ro tài chính. Ban Giám đốc thiết lập các chính sách nhằm phát hiện và phân tích các rủi ro mà Công ty thiết lập các biện pháp kiểm soát rủi ro và các hạn mức rủi ro thích hợp, giám sát rủi ro và việc thực hiện các hạn mức rủi ro. Hệ thống và chính sách quản lý rủi ro được xem xét lại định kỳ nhằm phản ánh những thay đổi của các điều kiện thị trường và hoạt động của Công ty.

b.1 Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường gồm 3 loại: rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất, và rủi ro về giá khác.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

Công ty không có rủi ro ngoại tệ do việc mua và bán hàng hoá, dịch vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ kế toán chủ yếu là đồng Việt Nam.

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường.

Công ty không có rủi ro lãi suất do các khoản vay theo lãi suất cố định và công ty luôn được các ngân hàng xếp hạng tín dụng tốt nên lãi suất các tổ chức thường áp dụng ở mức lãi suất phù hợp nhất so với thị trường.

Rủi ro về giá khác

Rủi ro về giá khác là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoài thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái. Vấn đề này không ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính của Công ty.

b.2 Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty.

Các khách hàng của công ty chủ yếu là các Công ty cấp nước lớn của các tỉnh thành trong khu vực phía Nam, có mối quan hệ truyền thống lâu năm trong lĩnh vực cấp thoát nước, ngoài ra các công trình công ty đang thi công nguồn vốn thanh toán chắc chắn nên những rủi ro về phải thu khó đòi từ khách hàng rất ít. Tuy nhiên cũng có một số công trình vướng về mặt bằng thi công dẫn đến thời gian thi công kéo dài, chi phí đầu vào biến động, lãi vay tăng cao.

Phải thu khách hàng

Công ty giảm thiểu rủi ro tín dụng bằng cách đưa ra chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình công nợ để đôn đốc thu hồi. Công ty chỉ tham gia đấu thầu các công trình có nguồn vốn thanh toán đảm bảo để tránh trường hợp thi công xong công trình nhưng chủ đầu tư không có nguồn vốn để thanh toán.

Tiền gửi ngân hàng

Phần lớn tiền gửi ngân hàng của Công ty được gửi tại các ngân hàng lớn, có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

b.3 Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền.

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm cao nhất trong quản lý rủi ro thanh khoản. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền và các khoản tương đương tiền phù hợp và các khoản vay ở mức mà Ban Giám đốc cho là đủ để áp ứng nhu cầu hoạt động của Công ty nhằm giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NIẾT

Quý 1 năm 2015

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

b.4 Tài sản đảm bảo

* Tài sản thế chấp cho đơn vị khác:

Tại ngày 31/03/2015, Công ty có các tài sản thế chấp sau:

Hợp đồng thế chấp:

- Hợp đồng thế chấp tài sản số 291/2011/HĐ ngày 22/06/2011.

- Hợp đồng thế chấp tài sản số 292/2011/HĐ ngày 22/06/2011.

Bên nhận thế chấp: Chi nhánh Sở giao dịch II - Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam.

Tài sản thế chấp:

- Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng".

- Xe cầu tự hành bánh lốp 40 tấn.

- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn.

- Dàn giáo Coppha.

Giá trị ghi sổ của tài sản:

- Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng": 67.182.313.701 đ.

- Xe cầu tự hành bánh lốp 40 tấn: 980.699.620 đ.

- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn: 1.139.748.000 đ.

- Dàn giáo Coppha: 0 đ.

Giá trị thế chấp của tài sản:

- Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng": 179.278.000.000 đ.

- Xe cầu tự hành bánh lốp 40 tấn: 2.245.285.988 đ

- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn: 2.279.495.985 đ

- Dàn giáo Coppha: 1.706.504.243 đ

Mục đích thế chấp: Vay vốn ngắn hạn + bảo lãnh.

* Tài sản nhận thế chấp của đơn vị khác: Không phát sinh.

22.3- Số liệu so sánh:

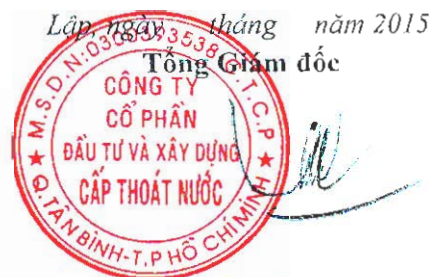
Số dư đầu năm trên Báo cáo tài chính hợp nhất quý I năm 2015 là số dư cuối năm trên Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS).

Người lập biểu

Trần Việt Hùng

Kế toán trưởng

Nguyễn Quốc Tuấn



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC
 Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

5. TẶNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

KHOẢN MỤC	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, TD	Thiết bị, dụng cụ QL	TSCĐ hữu hình khác	Tổng Cộng
I. Nguyên giá						
1 Số dư đầu quý	120.483.526.645	10.280.201.861	11.160.399.990	16.167.270.603	-	158.091.399.099
2 Số tăng trong quý	-	-	-	-	-	-
<i>Bao gồm:</i>						
- Mua mới						
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
3 Số giảm trong quý	-	-	-	-	-	-
<i>Bao gồm:</i>						
- Chuyển sang BDS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
4 Số dư cuối quý 1/2015	120.483.526.645	10.280.201.861	11.160.399.990	16.167.270.603	-	158.091.399.099
II. Giá trị hao mòn LK						
1 Số dư đầu quý	41.217.480.495	4.364.934.995	7.527.051.025	14.440.670.957	-	67.550.137.472
2 Số tăng trong quý	1.316.481.840	22.861.620	306.313.365	423.355.932	-	2.069.012.757
- Khấu hao	1.316.481.840	22.861.620	306.313.365	423.355.932	-	2.069.012.757
- Tăng khác						
3 Số giảm trong quý						
<i>Bao gồm:</i>						
- Chuyển sang BDS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
4 Số dư cuối quý 1/2015	42.533.962.335	4.387.796.615	7.833.364.390	14.864.026.889	-	69.619.150.229
III. Giá trị còn lại						
1 Tại ngày đầu quý	79.266.046.150	5.915.266.866	3.633.348.965	1.726.599.646	-	90.541.261.627
2 Tại ngày cuối quý	77.949.564.310	5.892.405.246	3.327.035.600	1.303.243.714	-	88.472.248.870

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC
 Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh

22.1- Báo cáo bộ phận

20.1.1- Báo cáo bộ phận: Báo gồm bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và bộ phận theo khu vực địa lý.

a- Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh: Lĩnh vực kinh doanh gồm đầu tư xây dựng và kinh doanh các công trình (cấp thoát nước, hạ tầng kỹ thuật đô thị, công trình dân dụng, công nghiệp,...), lĩnh vực kinh doanh bất động sản, lĩnh vực dịch vụ (tư vấn thiết kế).

b- Bộ phận theo khu vực địa lý: Toàn lãnh thổ Việt Nam.

20.1.2- Trình bày báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:

Chi tiêu	Thị công xây lắp	Kinh doanh bất động sản	Tư vấn thiết kế, sản xuất công nghiệp, kinh doanh khác	Cho thuê văn phòng	Kinh doanh vật tư hàng hóa	Tổng
A- Kết quả						
1- Doanh thu thuần	74.564.646.760		3.512.060.717	9.820.128.889	1.059.740.176	88.956.576.
2- Chi phí	70.307.353.400		3.383.014.724	3.495.955.999	974.960.962	78.161.285.
- Chi phí phân bổ trực tiếp (gồm cả giá vốn)	70.307.353.400		3.383.014.724	3.495.955.999	974.960.962	78.161.285.
3- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	4.257.293.360		129.045.993	6.324.172.890	84.779.214	10.795.291.
B- Tổng giá trị của tài sản bộ phận	284.379.125.920	397.465.444.047	6.493.275.823	76.248.467.173	2.767.811.390	767.354.124.
C- Nợ phải trả của bộ phận	204.341.306.771	368.958.625.692	1.110.443.901	12.795.471.068	1.945.785.284	589.151.632.
D- Tổng chi phí phát sinh trong niên độ để mua TSCĐ						
E- Tổng chi phí khấu hao TSCĐ và phân bổ chi phí trả trước	303.475.677		193.071.665	1.674.177.625	32.074.272	2.202.799.
- Tổng chi phí khấu hao TSCĐ	298.842.402		163.634.430	1.579.627.971	26.907.954	2.069.012.
- Tổng chi phí phân bổ chi phí trả trước	4.633.275		29.437.235	94.549.654	5.166.318	133.786.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

22.2.- Công cụ tài chính

a) Tài sản tài chính và Nợ phải trả tài chính

Tài sản tài chính	Giá trị số sách		Giá trị dự phòng		Giá trị hợp lý	
	Ngày 31/03/2015	Ngày 31/12/2014	Ngày 31/03/2015	Ngày 31/12/2014	Ngày 31/03/2015	Ngày 31/12/2014
- Tiền và các khoản tương đương tiền	26.453.330.918	18.164.027.937	-	-	26.453.330.918	18.164.027.937
- Phải thu của khách hàng	106.586.448.403	75.396.768.672	(1.535.317.393)	(1.535.317.393)	105.051.131.010	73.861.451.222
- Phải thu ngắn hạn khác	2.112.948.401	2.190.132.317	-	-	2.112.948.401	2.190.132.317
Cộng	135.152.727.722	95.750.928.926	(1.535.317.393)	(1.535.317.393)	133.617.410.329	94.215.611.448
Nợ phải trả tài chính						
- Phải trả người bán	31.898.552.367	48.058.226.285	-	-	31.898.552.367	48.058.226.285
- Vay và nợ	64.566.106.723	70.597.140.826	-	-	64.566.106.723	70.597.140.826
- Phải trả nội bộ ngắn hạn	-	-	-	-	-	-
- Phải trả nội bộ dài hạn	70.856.254.337	70.856.254.337	-	-	70.856.254.337	70.856.254.337
- Chi phí phải trả khác	40.498.966.500	18.593.998.478	-	-	40.498.966.500	18.593.998.478
- Các khoản phải trả khác ngắn hạn	26.812.824.326	28.155.735.857	-	-	26.812.824.326	28.155.735.857
- Các khoản phải trả khác dài hạn	310.897.842.423	310.940.303.348	-	-	310.897.842.423	310.940.303.348
Cộng	545.530.546.676	547.201.659.131	-	-	545.530.546.676	547.201.659.131

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính là giá trị mà một tài sản có thể được trao đổi, hoặc một khoản nợ phải trả có thể được thanh toán giữa các bên đầy đủ hiểu biết, mong muốn giao dịch, trong một giao dịch trao đổi ngang giá.