

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC –
CÔNG TRÌNH ĐÔ THỊ HẬU GIANG**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV/2020

NĂM 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020

Trang : 1/3

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		101.623.435.128	91.762.903.380
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.890.087.674	7.907.001.636
1. Tiền	111	VI.1	2.890.087.674	7.907.001.636
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II- Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a		
2. Dự phòng giảm chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b		
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		89.774.807.734	73.451.767.461
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	67.752.917.416	60.236.341.387
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.16	13.189.292.084	128.967.084
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		2.500.000.000	6.300.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	6.332.598.234	6.786.458.990
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV- Hàng tồn kho	140		7.989.115.888	10.018.322.070
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	7.989.115.888	10.018.322.070
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		969.423.832	385.812.213
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	39.251.613	385.812.213
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		930.172.219	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		360.030.761.469	322.555.472.431
I- Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	VI.16		
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		243.452.461.938	224.722.267.500
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	240.954.140.940	222.249.483.446
- Nguyên giá	222		374.554.108.274	338.819.519.045

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(133.599.967.334)	(116.570.035.599)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	2.498.320.998	2.472.784.054
- Nguyên giá	228		2.693.601.620	2.633.601.620
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(195.280.622)	(160.817.566)
III- Bất động sản đầu tư	230	VI.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.8	107.152.775.872	87.871.650.484
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		107.152.775.872	87.871.650.484
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.2c	1.900.000.000	
1. Đầu tư tư vào công ty con	251		1.900.000.000	
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.2b		
VI- Tài sản dài hạn khác	260		7.525.523.659	9.961.554.447
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	7.525.523.659	9.961.554.447
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.24		
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		461.654.196.597	414.318.375.811
NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C-NỢ PHẢI TRẢ	300		79.360.628.562	52.715.386.376
I- Nợ ngắn hạn	310		73.413.446.562	52.715.386.376
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		6.987.129.922	8.596.204.980
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		27.238.000	27.238.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	2.260.158.623	2.390.178.026
4. Phải trả người lao động	314		9.099.240.000	6.765.750.000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		6.715.040.629	9.427.780.030
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	45.617.669.670	22.143.498.302
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23		13.208.750
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.706.969.718	3.351.528.288
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			


NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
II- Nợ dài hạn	330		5.947.182.000	
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	VI.18		
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	VI.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15	5.947.182.000	
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D-VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		382.293.568.035	361.602.989.435
I- Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	382.293.568.035	361.602.989.435
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		248.782.914.060	248.782.914.060
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	..a			
- Cổ phiếu ưu đãi	..b			
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		16.354.024.178	13.532.576.232
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		8.084.547.412	7.256.764.118
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	..a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	..b		8.084.547.412	7.256.764.118
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		109.072.082.385	92.030.735.025
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		461.654.196.597	414.318.375.811

Ngày 31 tháng 12 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc


Bùi Trọng Lực

Lê Thị Ngọc Thuyền

Trần Hồng Đăng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	55.391.759.819	47.684.493.049	204.619.112.712	181.095.215.232
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		55.391.759.819	47.684.493.049	204.619.112.712	181.095.215.232
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	45.874.099.156	39.273.352.088	160.007.780.536	141.949.897.784
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9.517.660.663	8.411.140.961	44.611.332.176	39.145.317.448
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	340.277	46.640.440	134.225.272	118.545.341
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	1.030.719.294	499.965.639	2.057.288.497	1.869.939.068
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1.030.719.294	499.965.639	2.057.288.497	1.869.939.068
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	4.955.850.283	4.733.454.299	27.191.430.219	24.127.263.299
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)	30		3.531.431.363	3.224.361.463	15.496.838.732	13.266.660.422
11. Thu nhập khác	31	VII.6	2.777.837.164	53.796.718	7.689.994.991	1.111.153.005
12. Chi phí khác	32	VII.7	1.589.846.005	5.246.259	6.355.790.659	195.376.455
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1.187.991.159	48.550.459	1.334.204.332	915.776.550
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		4.719.422.522	3.272.911.922	16.831.043.064	14.182.436.972
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VIII.10	739.397.146	681.386.784	3.422.397.413	2.896.645.186
- Chi phí dương	T1	--	739.397.146	681.386.784	3.422.397.413	2.896.645.186
- Chi phí âm	T2	--				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VIII.11				
- Chi phí dương	T3	--				
- Chi phí âm	T4	--				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3.980.025.376	2.591.525.138	13.408.645.651	11.285.791.786
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 31 tháng 12 năm 2020

Tổng Giám đốc

Lê Thị Ngọc Thuuyền

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực



TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

Quý IV Năm 2020

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	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=11+12+13+...+19+20)	10	1.093.646.317	1.021.377.321	581.980.175	5.046.283.426	5.250.058.734	1.533.043.463
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	10.957.585			412.288.446	1.224.317.428	10.957.585
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12						
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế xuất khẩu, nhập khẩu	14						
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	1.053.000.267	739.397.146	300.000.000	3.422.397.413	2.839.435.839	1.492.397.413
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	29.688.465	40.172.235	40.172.235	323.514.389	298.222.289	29.688.465
7. Thuế tài nguyên	17		179.431.500	179.431.500	746.178.220	746.178.220	
8. Thuế nhà đất	18				8.522.529	8.522.529	
9. Tiền thuê đất	19		62.376.440	62.376.440	121.382.429	121.382.429	
10. Các loại thuế khác	20				12.000.000	12.000.000	
II- Các khoản phải nộp khác	30	710.832.106	2.114.273.554	2.097.990.500	8.468.406.252	8.394.650.347	727.115.160
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32	710.832.106	2.114.273.554	2.097.990.500	8.468.406.252	8.394.650.347	727.115.160
3. Các khoản phải nộp khác	33						
Tổng cộng (40=10+30)	40	1.804.478.423	3.135.650.875	2.679.970.675	13.514.689.678	13.644.709.081	2.260.158.623

Tổng số thuế còn phải nộp năm trước chuyển sang năm nay :1.736.818.771... đồng.

Trong đó, thuế thu nhập doanh nghiệp là :909.435.839... đồng.

Người lập biểu

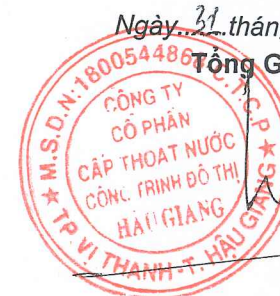
Kế toán trưởng

Lê Thị Ngọc Thuyền

Trần Hồng Đăng

Ngày 31 tháng 12 năm 2020

Tổng Giám đốc



Bùi Trọng Lực

BẢNG THUYẾT MINH CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ THUẾ
(KÈM THEO BẢNG BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC)

Quý IV Năm 2020

Đơn vị tính : Đồng			
CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	4
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa (1a - 1b - 1c - 1d)	01		412.288.446
a- Tổng phát sinh có TK 33311	1a	3.684.544.070	11.122.388.457
b- Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	1b	3.684.544.070	10.710.100.011
c- Thuế GTGT được giảm trừ	1c		
d- Thuế GTGT hàng bị trả lại, giảm giá, kém PChất	1d		
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu (2a - 2b)	02		
a- Tổng phát sinh có TK 33312	2a		
b- Thuế GTGT hàng NK được giảm và trả lại hàng	2b		
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt (3a - 3b - 3c)	03		
a- Tổng phát sinh có TK 3332	3a		
b- Thuế TTĐB được NSNN tính hoàn và giảm trừ	3b		
c- Thuế TTĐB của hàng bị trả lại	3c		
4. Thuế xuất khẩu, nhập khẩu (4a - 4b)	04		
a- Tổng phát sinh có TK 3333	4a		
b- Thuế XK, NK được NSNN tính hoàn và giảm trừ	4b		
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp (5a - 5b)	05	739.397.146	3.422.397.413
a- Tổng phát sinh có TK 3334	5a	739.397.146	3.422.397.413
b- Thuế TNDN được giảm trừ & chênh lệch tạm nộp	5b		

Người lập biểu

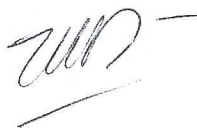
Kế toán trưởng

Ngày...31...tháng...12...năm...2020

Tổng Giám đốc



Lê Thị Ngọc Thuyền



Trần Hồng Đăng



Bùi Trọng Lực

BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý IV Năm 2020

(Kỳ này : Quý IV Năm 2020. Kỳ trước : cùng kỳ năm trước)

CHỈ TIÊU		Mã số	T.M	Kỳ này	Đơn vị tính : Đồng
1		2	3	4	Kỳ trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH					
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		01		44.186.113.475	48.206.900.712
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		02		(23.029.478.925)	(11.003.267.493)
3. Tiền chi trả cho người lao động		03		(9.469.941.362)	(5.754.950.962)
4. Tiền lãi vay đã trả		04		(1.030.719.294)	(499.965.639)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		05		(300.000.000)	(656.000.000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		06		96.491.447.341	42.798.073.968
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		07		(100.438.076.109)	(49.381.047.001)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		20		6.409.345.126	23.709.743.585
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ					
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác		21		(22.500.000)	(26.250.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác		22		26.805.259	53.796.718
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		(1.900.000.000)	
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		9.794.277	46.640.440
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		30		(1.885.900.464)	74.187.158
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		31			
2. Tiền trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã		32			
3. Tiền thu từ đi vay		33			5.112.912.204
4. Tiền trả nợ gốc vay		34		(11.608.018.687)	(28.780.504.674)
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		(11.608.018.687)	(23.667.592.470)
- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)		50		(7.084.574.025)	116.338.273
- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		60		9.974.661.699	7.790.663.363
- ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		61			
- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)		70		2.890.087.674	7.907.001.636

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 31 tháng 12 năm 2020

Tổng Giám đốc



Lê Thị Ngọc Thuần

Trần Hồng Đăng

Bùi Trọng Lực

TÊN DN : CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC-CTĐT HẬU GIANG

Địa chỉ : 263 - Trần Hưng Đạo, TP.Vị Thanh, tỉnh Hậu Giang

Mã số thuế : 1800544868

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV Năm 2020

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp, kinh doanh thương mại, dịch vụ xây lắp....
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và cung cấp nước sạch, dịch vụ vệ sinh đô thị, lắp đặt, duy tu điện CSCC...
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng (từ 01/01/2020 đến 31/12/2020)
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 các 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 trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2020 kết thúc vào ngày 31/12/2020).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Áp dụng chế độ kế toán theo thông tư số 200/2014/TT-BTC được Bộ Tài Chính ban hành ngày 22/12/2014.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

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: Thực tế phát sinh
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: Thực tế phát sinh
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Thực tế phát sinh
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Thực tế phát sinh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Thực tế phát sinh
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Thực tế phát sinh.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Thực tế phát sinh.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: Thực tế phát sinh.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Thực tế phát sinh.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Thực tế phát sinh.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Thực tế phát sinh.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Thực tế phát sinh.
 - 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: Thực tế phát sinh.
 - 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 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

1. Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn
- Tiền đang chuyển

Cộng

Cuối năm	Đầu năm
16.760.653	13.914.439
2.873.327.021	7.893.087.197
2.890.087.674	7.907.001.636

2. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

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

Cuối năm			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

b1) Ngắn hạn

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

b2) Dài hạn

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

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

- Đầu tư vào công ty con
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;
- Đầu tư vào đơn vị khác;

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng
- Các khoản phải thu khách hàng khác

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)

4. Phải thu khác

a) Ngắn hạn

- Phải thu về cổ phần hoá;
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;

Cuối năm		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ

Cuối năm			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
1.900.000.000					

Cuối năm	Đầu năm
67.752.917.416	60.236.341.387

Cuối năm		Đầu năm	
Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
		303.874.048	

- Phải thu người lao động;
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác.

b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)

- Phải thu về cổ phần hoá;
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;
- Phải thu người lao động;
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác.

Cộng

5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)

- a) Tiền;
- b) Hàng tồn kho;
- c) TSCĐ;
- d) Tài sản khác.

6. Nợ xấu

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;

(trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.

2.500.000.000		6.300.000.000	
209.786.332		374.786.332	

Cuối năm		Đầu năm	
Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

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

Cộng

7. Hàng tồn kho:

- Hàng đang đi trên đường;
- Nguyên liệu, vật liệu;
- Công cụ, dụng cụ;
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;
- Thành phẩm;
- Hàng hóa;
- Hàng gửi bán;
- Hàng hóa kho bảo thuế.

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố 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.

401.115.224

604.808.598

Cuối năm		Đầu năm	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
7.588.000.664		9.413.513.472	
401.115.224		604.808.598	

8. Tài sản dở dang dài hạn

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB)

- Mua sắm;
- XDCB;
- Sửa chữa.

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

Cuối năm	Đầu năm
107.152.775.872	87.871.650.484

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 làm việc và cho sản phẩm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
------------------------	-------------------	---------------------------------	---------------------------	---	--------------------	-----------

Nguyên giá

Số dư đầu năm

- Mua trong năm

- Đầu tư XD CB hoàn thành

- Tăng khác

- Chuyển sang bất động sản đầu tư

- Thanh lý, nhượng bán

- Giảm khác

Số dư cuối năm

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm

- Khấu hao trong năm

- Tăng khác

- Chuyển sang bất động sản đầu tư

- Thanh lý, nhượng bán

- Giảm khác

Số dư cuối năm

Giá trị còn lại

- Tại ngày đầu năm

- Tại ngày cuối năm

- 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.

71.366.339.725	17.573.353.475	223.799.531.473			26.080.294.372	338.819.519.045
95.046.367.628	24.054.053.396	253.566.280.250			1.887.407.000	374.554.108.274
						116.570.035.599
						133.599.967.334
						222.249.483.446
						240.954.140.940

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

Nguyên giá

Số dư đầu năm

- Mua trong năm

- Tạo ra từ nội bộ DN

- Tăng do hợp nhất kinh doanh

- Tăng khác

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
2.633.601.620							2.633.601.620

- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	2.693.601.620						2.693.601.620
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							160.817.566
- Khấu hao trong năm							
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							195.280.622
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm							2.472.784.054
- Tại ngày cuối năm							2.498.320.998

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

11. Tăng, giảm 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	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							

Giá trị còn lại

- 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

a) Bất động sản đầu tư cho thuê

Nguyên giá

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà và quyền sử dụng đất

- Cơ sở hạ tầng

Giá trị hao mòn lũy kế

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà và quyền sử dụng đất

- Cơ sở hạ tầng

Giá trị còn lại

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà và quyền sử dụng đất

- Cơ sở hạ tầng

Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm

b) Bất động sản đầu tư năm giữ chờ tăng giá

Nguyên giá

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà và quyền sử dụng đất

- Cơ sở hạ tầng

Tổn thất do suy giảm giá trị

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

--	--	--	--

- Nhà và quyền sử dụng đất

- Cơ sở hạ tầng

Giá trị còn lại

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà và quyền sử dụng đất

- Cơ sở hạ tầng

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

- *Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;*

- *Thuyết minh số liệu và giải trình khác.*

13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

- Chi phí đi vay;

- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm;

- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).

Cộng

14. Tài sản khác

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

Cộng

15. Vay và nợ thuê tài chính

a) Vay ngắn hạn

b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)

Cộng

c) Các khoản nợ thuê tài chính

--	--	--	--

Cuối năm	Đầu năm
39.251.613	385.812.213
7.525.523.659	9.961.554.447
7.564.775.272	10.347.366.660

Cuối năm	Đầu năm

Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
45.617.669.670		99.296.001.983	75.821.830.615	22.143.498.302	
5.947.182.000		10.072.182.000	4.125.000.000		
51.564.851.670		109.368.183.983	79.946.830.615	22.143.498.302	

Thời hạn

Từ 1 năm trở xuống
Trên 1 năm đến 5 năm
Trên 5 năm

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

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

- Vay;
 - Nợ thuê tài chính;
 - Lý do chưa thanh toán
- Cộng

Cuối năm		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

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;
- Phải trả cho các đối tượng khác

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;
- Phải trả cho các đối tượng khác

Cộng

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;
- Các đối tượng khác

Cộng

d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)

Cuối năm		Đầu năm	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
6.987.129.922		8.596.204.980	

Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm

- Thuế GTGT
- Thuế TTĐB
- Thuế XNK
- Thuế TNDN
- Thuế TNCN

Cộng

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)

- Thuế GTGT
- Thuế TTĐB
- Thuế XNK
- Thuế TNDN
- Thuế TNCN

Cộng

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;
- Các khoản trích trước khác;

b) Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)

Cộng

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;
- Kinh phí công đoàn;
- Bảo hiểm xã hội;
- Bảo hiểm y tế;
- Bảo hiểm thất nghiệp;
- Phải trả về cổ phần hoá;
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;

822.986.567			10.957.585
909.435.839			1.492.397.413
4.396.365			29.688.465

Cuối năm	Đầu năm

Cuối năm	Đầu năm

- Các khoản phải trả, phải nộp khác.

Cộng

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

6.715.040.629	9.427.780.030
---------------	---------------

20. Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

Cộng

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

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

Cộng

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

Cuối năm	Đầu năm

21. Trái phiếu phát hành

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

a) Trái phiếu phát hành

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

Cộng

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

Cộng

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:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

23. Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

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

Cộng

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

Cuối năm	Đầu năm
	13.208.750

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

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

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

Cuối năm	Đầu năm

25. Vốn chủ sở hữu

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

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu

A

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 đầu năm nay

- Tăng vốn trong năm nay
- Lãi trong năm nay
- Tăng khác
- Giảm vốn trong năm nay
- Lỗ trong năm nay
- Giảm khác

Số dư cuối năm nay

Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối	Các khoản mục khác	Cộng
1	2	3	4	5	6	7	8	
248.782.914.060						7.854.789.268		
						54.136.867.864		
						54.734.893.014		
248.782.914.060						7.256.764.118		
						43.848.540.703		
						43.020.757.409		
248.782.914.060						8.084.547.412		

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
248.782.914.060	248.782.914.060
248.782.914.060	248.782.914.060

d) Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

Cuối năm	Đầu năm

- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- * *Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành* :.....

đ) **Cổ tức**

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

e) **Các quỹ của doanh nghiệp:**

- Quỹ đầu tư phát triển;
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

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

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

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?...).

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)

28. Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

--	--

Cuối năm	Đầu năm
16.354.024.178	13.532.576.232

Năm nay	Năm trước

Năm nay	Năm trước

Năm nay	Năm trước

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

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 theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống;
- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;

Cuối năm	Đầu năm

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

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

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

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

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

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

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

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

a) Doanh thu

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- 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.

Năm nay	Năm trước
204.619.112.712	181.095.215.232
94.096.704.837	86.713.566.645
96.114.668.199	72.735.615.572

Cộng

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

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

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

3. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán;
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:

- + Hạng mục chi phí trích trước;
- + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;
- + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

Cộng

4. 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.

Cộng

Năm nay	Năm trước

Năm nay	Năm trước
160.007.780.536	141.949.897.784

134.225.272	118.545.341

5. 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.

Cộng

6. 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.

Cộng

7. 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.

Cộng

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

- a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;
 - Các khoản chi phí QLDN khác.

- b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;
- Các khoản chi phí bán hàng khác.

Năm nay	Năm trước
2.057.288.497	1.869.939.068

Năm nay	Năm trước
7.689.994.991	1.111.153.005

Năm nay	Năm trước
6.355.790.659	195.376.455

Năm nay	Năm trước
27.191.430.219	24.127.263.299

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;
- Các khoản ghi giảm khác.

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

- 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.

Cộng

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

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

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

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

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

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

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế
- Chi phí không được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế
- Thu nhập chịu thuế

Năm nay	Năm trước
11.478.199.148	8.977.752.151
48.017.452.875	45.015.608.729
	2.718.984.723

Năm nay	Năm trước
16.831.043.064	
280.944.000	
17.111.987.064	

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

3.422.397.413	
3.422.397.413	2.896.645.186

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

Năm nay	Năm trước

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

Năm nay	Năm trước

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ;
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:
 - Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường;
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
 - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
 - Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
 - Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:
 - Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường;
 - Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
 - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;

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

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
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.

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Lê Thị Ngọc Thuyền

- Số chứng chỉ hành nghề;
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

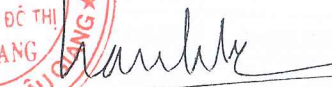


Trần Hồng Đăng

Lập, ngày 21 tháng 12 năm 2020

T. Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Bùi Trọng lực

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Quý IV Năm 2020

Trang : 1/8

Đơn vị tính : Đồng

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	29.720.525		54.594.842.650	54.607.802.522	163.390.992.633	163.388.146.419	16.760.653	
1111	- Tiền mặt Việt Nam	29.720.525		54.594.842.650	54.607.802.522	163.390.992.633	163.388.146.419	16.760.653	
112	Tiền gửi ngân hàng	9.944.941.174		97.134.317.702	104.205.931.855	371.717.165.590	376.736.925.766	2.873.327.021	
1121	- Tiền gửi Việt Nam	9.944.941.174		97.134.317.702	104.205.931.855	371.717.165.590	376.736.925.766	2.873.327.021	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	2.500.000.000					3.800.000.000	2.500.000.000	
1283	- Cho vay	2.500.000.000					3.800.000.000	2.500.000.000	
131	Phải thu của khách hàng	50.702.490.756		60.785.143.412	43.761.954.752	219.405.201.484	211.888.625.455	67.725.679.416	
1311	- Phải thu tiền nước	3.456.501.715		24.669.366.800	26.291.949.685	98.801.865.690	98.615.047.400	1.833.918.830	
1312	- Phải Thu Lắp Đặt	4.594.598			6.822.210	18.105.433	51.571.433		2.227.612
1313	- Phải Thu Thuê Bao Đô Thị	41.218.989.134		30.509.016.198	13.227.139.822	96.796.706.961	83.111.448.301	58.500.865.510	
1315	- Phải Thu Các Công Trình	5.338.961.300		2.633.677.000	1.342.252.000	11.812.824.189	18.167.994.467	6.630.386.300	
1316	- Phải Thu Phí Nước Thải	311.506.321		2.349.192.838	2.502.776.807	9.409.340.279	9.384.333.990	157.922.352	
1318	- Phải thu khác	322.793.688		623.890.576	391.014.228	2.566.358.932	2.540.910.096	555.670.036	
1319	- Phải thu tạm ứng khách hàng	49.144.000					17.319.768	49.144.000	
133	Thuế GTGT được khấu trừ	2.357.564.294		2.261.184.527	3.688.576.602	11.655.399.325	10.725.227.106	930.172.219	
1331	- Thuế GTGT được khấu trừ của HH-DV	2.357.564.294		2.261.184.527	3.688.576.602	11.655.399.325	10.725.227.106	930.172.219	
138	Phải thu khác	513.660.380			303.874.048	82.145	468.956.193	209.786.332	
1381	- Tài sản thiếu chờ xử lý					82.145	82.145		
1385	- Phải thu về cổ phần hóa	303.874.048			303.874.048		303.874.048		
1388	- Phải thu khác	209.786.332					165.000.000	209.786.332	
141	Tạm ứng	16.482.548.720		25.633.251.713	35.992.988.531	88.325.175.470	88.244.336.621	6.122.811.902	
1411	- Tạm ứng công tác thường xuyên	9.381.603.000		22.513.168.713	29.914.771.713	76.771.002.470	76.391.255.470	1.980.000.000	

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1415	- Tạm ứng Cho Các Công Trình	7.100.945.720		3.120.083.000	6.078.216.818	11.554.173.000	11.853.081.151	4.142.811.902	
152	Nguyên liệu, vật liệu	11.621.725.986		10.768.154.896	14.801.880.218	38.677.559.901	40.503.072.709	7.588.000.664	
1521	- Nguyên vật liệu chính	102.142.514		947.018.433	898.470.305	2.101.624.481	2.448.754.488	150.690.642	
1522	- Vật Liệu Phụ	104.634.942		720.622.691	749.586.515	2.692.040.686	2.690.165.116	75.671.118	
1524	- Phụ Tùng thay thế	11.171.698.010		9.080.113.772	13.092.623.398	33.777.588.734	35.191.367.105	7.159.188.384	
1525	- Vật Liệu sửa chữa	243.250.520		20.400.000	61.200.000	106.306.000	172.786.000	202.450.520	
153	Công cụ dụng cụ	407.696.224		763.966.723	770.547.723	2.963.979.527	3.167.672.901	401.115.224	
154	Chi phí SXKD dở dang			45.874.099.156	45.874.099.156	160.007.780.536	160.007.780.536		
1541	- CPSX - KDDD - Sản Xuất Nước			17.761.974.400	17.761.974.400	68.626.037.826	68.626.037.826		
1542	- CPSX - KDDD - Lắp Đặt			883.304.491	883.304.491	3.898.324.137	3.898.324.137		
1543	- CPSX - KDDD - Đô Thị			25.632.559.153	25.632.559.153	78.737.928.826	78.737.928.826		
1545	- CPSX - KDD công trình làm thuê			1.596.261.112	1.596.261.112	8.745.489.747	8.745.489.747		
211	Tài sản cố định hữu hình	365.729.414.890		8.824.693.384		64.836.011.145	29.101.421.916	374.554.108.274	
2111	- Nhà cửa, vật kiến trúc	94.669.376.836		376.990.792		24.455.229.994	775.202.091	95.046.367.628	
2112	- Máy móc, thiết bị	23.465.558.941		588.494.455		7.062.622.194	581.922.273	24.054.053.396	
2113	- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	245.707.072.113		7.859.208.137		32.848.591.245	3.081.842.468	253.566.280.250	
2118	- TSCĐ khác	1.887.407.000				469.567.712	24.662.455.084	1.887.407.000	
213	TSCĐ vô hình	2.693.601.620				209.168.000	149.168.000	2.693.601.620	
2131	- Quyền sử dụng đất	2.693.601.620				209.168.000	149.168.000	2.693.601.620	
214	Hao mòn TSCĐ		129.373.545.011		4.421.702.945	10.003.628.228	27.068.023.019		133.795.247.956
2141	- Hao mòn TSCĐ hữu hình		129.186.780.153		4.413.187.181	10.003.628.228	27.033.559.963		133.599.967.334
21411	+ Nhà cửa, vật kiến trúc		33.449.176.030		1.059.708.847	510.211.659	10.332.948.112		34.508.884.877
21412	+ Máy móc, thiết bị		11.812.906.369		374.622.375	535.639.787	1.860.317.274		12.187.528.744
21413	+ Phương tiện vận tải, truyền dẫn		83.924.697.754		2.978.855.959	2.641.909.843	14.146.092.441		86.903.553.713
21418	+ TSCĐ khác					6.315.866.939	694.202.136		
2143	- Hao mòn TSCĐ vô hình		186.764.858		8.515.764		34.463.056		195.280.622
221	Đầu tư vào công ty con			1.900.000.000		1.900.000.000		1.900.000.000	

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
229	Dự phòng tổn thất tài sản			2.822.342	2.822.342	68.243.210	68.243.210		
2293	- dự phòng phải thu khó đòi			2.822.342	2.822.342	68.243.210	68.243.210		
241	Xây dựng cơ bản dở dang	102.866.992.690		13.221.259.577	8.935.476.395	81.201.413.611	61.920.288.223	107.152.775.872	
2412	- Xây dựng cơ bản	102.866.992.690		13.221.259.577	8.935.476.395	81.201.413.611	61.920.288.223	107.152.775.872	
242	Chi phí trả trước	7.946.457.231		1.006.982.827	1.388.664.786	3.278.621.202	6.061.212.590	7.564.775.272	
2421	- Chi phí trả trước ngắn hạn	11.941.137		280.800.000	253.489.524	1.141.635.041	1.488.195.641	39.251.613	
2422	- Chi phí trả trước dài hạn	7.934.516.094		726.182.827	1.135.175.262	2.136.986.161	4.573.016.949	7.525.523.659	
331	Phải trả cho người bán		5.969.045.701	32.792.541.374	20.621.333.511	101.620.893.734	86.951.493.676	6.202.162.162	
3311	- Phải trả cho người bán		5.969.045.701	32.792.541.374	20.621.333.511	101.620.893.734	86.951.493.676	6.202.162.162	
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		1.804.478.423	6.364.514.745	6.820.194.945	24.354.809.092	24.224.789.689		2.260.158.623
3331	- Thuế GTGT		10.957.585	3.684.544.070	3.684.544.070	11.934.417.439	11.122.388.457		10.957.585
33311	+ Thuế GTGT đầu ra		10.957.585	3.684.544.070	3.684.544.070	11.934.417.439	11.122.388.457		10.957.585
3334	- Thuế thu nhập doanh nghiệp		1.053.000.267	300.000.000	739.397.146	2.839.435.839	3.422.397.413		1.492.397.413
3335	- Thuế thu nhập cá nhân		29.688.465	40.172.235	40.172.235	298.222.289	323.514.389		29.688.465
3336	- Thuế tài nguyên			179.431.500	179.431.500	746.178.220	746.178.220		
3337	- Thuế nhà đất, tiền thuê đất			62.376.440	62.376.440	129.904.958	129.904.958		
33371	+ Thuế nhà đất					8.522.529	8.522.529		
33372	+ Tiền thuê đất			62.376.440	62.376.440	121.382.429	121.382.429		
3338	- Thuế BVMT và các loại thuế khác					12.000.000	12.000.000		
33382	+ Các loại thuế khác					12.000.000	12.000.000		
3339	- Phí, lệ phí, phải nộp khác		710.832.106	2.097.990.500	2.114.273.554	8.394.650.347	8.468.406.252		727.115.160
33392	+ Phí nước thải		710.832.106	2.097.990.500	2.114.273.554	8.394.650.347	8.468.406.252		727.115.160
334	Phải trả công nhân viên		9.663.450.000	12.174.546.473	11.610.336.473	50.327.692.263	52.661.182.263		9.099.240.000
3341	- Phải trả lương SX nước		9.663.450.000	5.388.901.721	4.824.691.721	26.576.395.579	28.909.885.579		9.099.240.000
3343	- Phải Trả Lương Đô Thị			6.785.644.752	6.785.644.752	23.751.296.684	23.751.296.684		
338	Phải trả, phải nộp khác		6.823.646.768	70.367.406.192	70.258.800.053	213.542.483.149	210.895.569.305		6.715.040.629
3382	- Kinh phí công đoàn			389.738.080	389.738.080	1.264.900.920	1.264.900.920		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3383	- Bảo hiểm xã hội			2.683.213.500	2.683.213.500	10.214.618.434	10.214.618.434		
3384	- Bảo hiểm y tế			479.398.500	479.398.500	1.819.362.681	1.819.362.681		
3386	- Bảo hiểm thất nghiệp			210.559.980	210.559.980	801.325.594	801.325.594		
3388	- Phải trả, phải nộp khác		6.823.646.768	66.604.496.132	66.495.889.993	199.442.275.520	196.795.361.676		6.715.040.629
33881	+ Phải trả phí nước thải		501.609.400	2.349.192.838	2.349.192.838	9.277.595.139	9.409.340.279		501.609.400
33885	+ Phải trả lãi cổ phần		93.146.102	10.794.770		4.400.374.087	4.435.316.172		82.351.332
33886	+ Phải trả phí dịch vụ môi trường rừng			189.113.808	189.113.808	1.096.864.600	757.081.936		
33888	+ Phải trả phải nộp khác		6.228.891.266	64.055.394.716	63.957.583.347	184.667.441.694	182.193.623.289		6.131.079.897
341	Vay và nợ thuê tài chính		41.557.567.012	11.608.018.687	21.615.303.345	77.196.830.615	106.618.183.983		51.564.851.670
3411	- Các khoản đi vay		41.557.567.012	11.608.018.687	21.615.303.345	77.196.830.615	106.618.183.983		51.564.851.670
352	Dự phòng phải trả		29.545.750	88.741.750	59.196.000	172.404.750	159.196.000		
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		1.550.858.927	1.232.510.400	2.388.621.191	5.143.179.761	4.498.621.191		2.706.969.718
3531	- Quỹ khen thưởng		720.917.628		1.150.011.831	2.191.995.000	2.160.011.831		1.870.929.459
3532	- Quỹ phúc lợi		729.941.299	1.232.510.400	1.150.011.831	2.781.897.884	2.150.011.831		647.442.730
3534	- Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		100.000.000		88.597.529	169.286.877	188.597.529		188.597.529
411	Nguồn vốn kinh doanh		248.782.914.060						248.782.914.060
4111	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		248.782.914.060						248.782.914.060
414	Quỹ đầu tư phát triển		16.354.024.178				2.821.447.946		16.354.024.178
4141	- Quỹ đầu tư phát triển		16.354.024.178				2.821.447.946		16.354.024.178
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		7.328.620.275	8.645.990.416	9.401.917.553	43.020.757.409	43.848.540.703		8.084.547.412
4211	- Lợi Nhuận sau thuế năm Trước					7.256.764.118	7.256.764.118		
4212	- Lợi Nhuận sau thuế năm Nay		7.328.620.275	8.645.990.416	9.401.917.553	35.763.993.291	36.591.776.585		8.084.547.412
441	Nguồn vốn đầu tư XDCB		104.559.118.385		4.512.964.000	17.481.162.600	34.522.509.960		109.072.082.385
4411	- Nguồn vốn đầu tư XDCB (NS cấp)		104.559.118.385		4.512.964.000	17.481.162.600	34.522.509.960		109.072.082.385
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			57.485.132.349	57.485.132.349	207.507.195.681	207.507.195.681		
5111	- Doanh thu nước			23.494.553.462	23.494.553.462	94.096.704.837	94.096.704.837		
5112	- Doanh thu lắp đặt			348.374.839	348.374.839	1.411.924.110	1.411.924.110		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
5113	- Doanh thu Đô Thị			30.552.145.070	30.552.145.070	99.002.751.168	99.002.751.168		
5115	- Doanh thu các công trình làm thuê			2.394.251.817	2.394.251.817	10.738.931.080	10.738.931.080		
5118	- Doanh Thu Khác			695.807.161	695.807.161	2.256.884.486	2.256.884.486		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			9.794.277	9.794.277	143.679.272	143.679.272		
5151	- Lãi tiền gửi ngân hàng			3.220.944	3.220.944	11.097.615	11.097.615		
5158	- Doanh Thu HĐTC - Khác			6.573.333	6.573.333	132.581.657	132.581.657		
621	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			3.623.569.308	3.623.569.308	11.478.199.148	11.478.199.148		
6211	- Chi Phí NVL Sản Xuất Nước			596.411.043	596.411.043	1.774.582.311	1.774.582.311		
6212	- Chi Phí Nguyên Vật Liệu - Lắp Đặt			883.304.491	883.304.491	3.898.324.137	3.898.324.137		
6213	- Chi Phí NVL Đô Thị			2.143.853.774	2.143.853.774	5.805.292.700	5.805.292.700		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			13.014.873.681	13.014.873.681	48.017.477.875	48.017.477.875		
6221	- Chi phí nhân công trực tiếp-Nước			4.118.063.604	4.118.063.604	16.657.527.482	16.657.527.482		
62211	+ Chi phí lương			2.898.058.504	2.898.058.504	11.590.012.168	11.590.012.168		
62212	+ Kinh Phí Công Đoàn			55.190.100	55.190.100	146.390.040	146.390.040		
62213	+ Bảo Hiểm Xã Hội			757.788.000	757.788.000	3.197.240.184	3.197.240.184		
62214	+ Bảo Hiểm Y Tế			124.002.000	124.002.000	523.185.090	523.185.090		
62215	+ Ăn Giữa Ca			283.025.000	283.025.000	1.200.700.000	1.200.700.000		
6223	- Chi phí nhân công trực tiếp đô thị			8.896.810.077	8.896.810.077	31.359.950.393	31.359.950.393		
62231	+ Chi phí lương			6.135.592.977	6.135.592.977	21.408.732.265	21.408.732.265		
62232	+ Kinh Phí Công Đoàn			123.738.000	123.738.000	317.594.060	317.594.060		
62233	+ Bảo Hiểm Xã Hội			1.701.565.125	1.701.565.125	6.133.356.777	6.133.356.777		
62234	+ Bảo Hiểm Y Tế			279.663.975	279.663.975	1.006.092.291	1.006.092.291		
62235	+ Ăn Giữa Ca			656.250.000	656.250.000	2.494.175.000	2.494.175.000		
627	Chi phí sản xuất chung			29.237.413.033	29.237.413.033	100.521.909.144	100.521.909.144		
6271	- Chi phí chung sản xuất nước			13.049.256.619	13.049.256.619	50.203.733.664	50.203.733.664		
62711	+ Chi phí nhân công			8.900.000	8.900.000	8.900.000	8.900.000		
62712	+ Chi Phí Vật Liệu			344.910.802	344.910.802	1.005.730.731	1.005.730.731		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62713	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ			188.880.751	188.880.751	809.704.812	809.704.812		
62714	+ Khấu Hao TSCĐ			3.285.495.318	3.285.495.318	12.525.684.077	12.525.684.077		
62715	+ Nhiên Liệu			272.787.290	272.787.290	979.604.755	979.604.755		
62716	+ Sửa chữa TSCĐ			634.060.303	634.060.303	3.037.887.900	3.037.887.900		
62717	+ Chi Phí dịch vụ			7.065.675.227	7.065.675.227	27.478.374.753	27.478.374.753		
62718	+ Chi Phí Khác Bằng Tiền			1.248.546.928	1.248.546.928	4.357.846.636	4.357.846.636		
6273	- Chi phí chung đô thị			14.591.895.302	14.591.895.302	41.572.685.733	41.572.685.733		
62731	+ Chi phí nhân công			766.567.272	766.567.272	1.747.017.207	1.747.017.207		
62732	+ Chi Phí Vật Liệu			1.483.074.690	1.483.074.690	3.580.598.039	3.580.598.039		
62733	+ Chi Phí công cụ - dụng cụ			570.776.128	570.776.128	1.811.779.205	1.811.779.205		
62734	+ Khấu Hao Tài Sản Cố Định			934.553.797	934.553.797	3.750.486.660	3.750.486.660		
62735	+ Nhiên Liệu			3.291.037.707	3.291.037.707	11.522.012.382	11.522.012.382		
62736	+ Chi phí sửa chữa TSCĐ			2.509.199.491	2.509.199.491	6.356.401.312	6.356.401.312		
62737	+ Chi Phí dịch vụ			96.695.390	96.695.390	358.464.009	358.464.009		
62738	+ Chi Phí Khác Bằng Tiền			4.939.990.827	4.939.990.827	12.445.926.919	12.445.926.919		
6275	- Chi phí chung công trình làm thuê			1.596.261.112	1.596.261.112	8.745.489.747	8.745.489.747		
62751	+ Chi phí nhân công			198.385.042	198.385.042	930.766.608	930.766.608		
62752	+ Chi phí vật liệu			852.335.969	852.335.969	3.052.330.302	3.052.330.302		
62755	+ Chi Phí nhiên liệu			23.107.101	23.107.101	171.596.009	171.596.009		
62758	+ Chi phí khác bằng tiền			522.433.000	522.433.000	4.590.796.828	4.590.796.828		
632	Giá vốn bán hàng			45.874.099.156	45.874.099.156	160.007.780.536	160.007.780.536		
6321	- Giá vốn nước			17.761.974.400	17.761.974.400	68.626.037.826	68.626.037.826		
6322	- Giá vốn lắp đặt			883.304.491	883.304.491	3.898.324.137	3.898.324.137		
6323	- Giá vốn đô thị			25.632.559.153	25.632.559.153	78.737.928.826	78.737.928.826		
6325	- Giá Vốn công trình làm thuê			1.596.261.112	1.596.261.112	8.745.489.747	8.745.489.747		
635	Chi phí tài chính			1.030.719.294	1.030.719.294	2.057.288.497	2.057.288.497		
6351	- Chi phí Lãi vay			1.030.719.294	1.030.719.294	2.057.288.497	2.057.288.497		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LUYỆN KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			4.955.850.283	4.955.850.283	27.309.701.729	27.309.701.729		
6421	- Chi phí lương			2.123.848.527	2.123.848.527	18.175.008.376	18.175.008.376		
64211	+ Chi phí lương			1.486.750.767	1.486.750.767	15.495.885.289	15.495.885.289		
64212	+ Kinh Phí Công Đoàn			31.881.880	31.881.880	336.932.720	336.932.720		
64213	+ Bảo Hiểm Xã Hội			433.593.355	433.593.355	1.682.045.067	1.682.045.067		
64214	+ Bảo Hiểm Y Tế			75.597.525	75.597.525	289.545.300	289.545.300		
64215	+ Ăn Gữa Ca			96.025.000	96.025.000	370.600.000	370.600.000		
6422	- Chi phí vật liệu quản lý			124.562.529	124.562.529	436.794.097	436.794.097		
64221	+ Chi Phí Vật Liệu sửa chữa			42.781.455	42.781.455	139.514.450	139.514.450		
64222	+ Chi phí nhiên liệu			81.781.074	81.781.074	297.279.647	297.279.647		
6423	- Chi phí đồ dùng văn phòng			261.587.461	261.587.461	550.814.153	550.814.153		
64231	+ Chi phí CCDC-đồ dùng văn phòng			227.004.801	227.004.801	399.343.794	399.343.794		
64232	+ Chi phí sách báo - tem thư			10.399.933	10.399.933	45.119.102	45.119.102		
64233	+ Chi phí văn phòng phẩm			24.182.727	24.182.727	106.351.257	106.351.257		
6424	- Chi phí khấu hao TSCĐ			201.653.830	201.653.830	788.224.054	788.224.054		
64241	+ Khấu Hao TSCĐ			201.653.830	201.653.830	788.224.054	788.224.054		
6425	- Thuế, phí và lệ phí			193.990.314	193.990.314	712.272.940	712.272.940		
64251	+ Thuế nhà đất, tiền thuê đất			62.376.440	62.376.440	129.904.958	129.904.958		
64252	+ Phí - Lệ Phí			131.613.874	131.613.874	582.367.982	582.367.982		
6426	- Chi phí dự phòng			62.018.342	62.018.342	127.439.210	127.439.210		
6427	- Chi phí dịch vụ mua ngoài			124.849.483	124.849.483	436.049.209	436.049.209		
64272	+ Chi tiền điện thoại			60.932.351	60.932.351	222.558.438	222.558.438		
64273	+ Sửa chữa TSCĐ			63.917.132	63.917.132	213.490.771	213.490.771		
6428	- Chi phí bằng tiền khác			1.863.339.797	1.863.339.797	6.083.099.690	6.083.099.690		
64281	+ Chi tiếp khách			379.474.723	379.474.723	1.151.042.105	1.151.042.105		
64282	+ Chi Phí hội nghị			41.592.000	41.592.000	204.646.090	204.646.090		
64283	+ Chi tiền công tác phí			117.795.342	117.795.342	247.269.133	247.269.133		

MÃ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
64284	+ Chi phí BHLĐ - đồng phục CB.CNV			594.000	594.000	265.798.045	265.798.045		
64285	+ Chi phí quảng cáo			10.000.000	10.000.000	74.250.000	74.250.000		
64286	+ Chi tiền VS(phụ nữ)			1.830.000	1.830.000	7.200.000	7.200.000		
64288	+ Chi phí bằng tiền khác			1.312.053.732	1.312.053.732	4.132.894.317	4.132.894.317		
711	Thu nhập khác			2.777.837.164	2.777.837.164	7.689.994.991	7.689.994.991		
811	Chi phí khác			1.589.846.005	1.589.846.005	6.355.790.659	6.355.790.659		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			739.397.146	739.397.146	3.422.397.413	3.422.397.413		
8211	- Chi phí thuế TNDN hiện hành			739.397.146	739.397.146	3.422.397.413	3.422.397.413		
911	Xác định kết quả kinh doanh			63.591.829.437	63.591.829.437	235.626.463.909	235.626.463.909		
9111	- Xác Định KQKD - Sản Xuất Nước			24.802.238.596	24.802.238.596	102.977.676.294	102.977.676.294		
9112	- Xác Định KQKD - Lắp Đặt			884.788.563	884.788.563	3.899.808.209	3.899.808.209		
9113	- Xác Định KQKD - Đô Thị			30.991.186.842	30.991.186.842	105.929.430.781	105.929.430.781		
9115	- Kết quả kinh doanh-làm thuê công trình			2.409.251.817	2.409.251.817	10.753.931.080	10.753.931.080		
9116	- Xác Định KQKD - Hoạt Động Tài Chính			1.030.719.294	1.030.719.294	2.057.288.497	2.057.288.497		
9118	- Xác Định KQKD Khác			3.473.644.325	3.473.644.325	10.008.329.048	10.008.329.048		
	CỘNG	573.796.814.490	573.796.814.490	689.975.350.079	689.975.350.079	2560.638.514.234	2560.638.514.234	588.435.076.631	588.435.076.631

Người lập biểu

Lê Thị Ngọc Huyền

Kế toán trưởng

Trần Hồng Đăng

Ngày...31...tháng...12...năm...2020

Tổng Giám đốc



Bùi Trọng Lực