

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC HÀ TĨNH**

Số 1, đường Nguyễn Hoàng Từ, Khối 3 - Phường Đại nài - TP Hà Tĩnh

**Mẫu số: B 01 - DN**

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

**Quý 1 năm 2016**

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>54.359.213.780</b>	<b>64.599.807.704</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>31.415.714.183</b>	<b>33.142.055.985</b>
1. Tiền	111		13.545.691.145	13.755.925.523
2. Các khoản tương đương tiền	112		17.870.023.038	19.386.130.462
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>4.061.786.841</b>	<b>3.161.786.841</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		4.061.786.841	3.161.786.841
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>13.635.755.048</b>	<b>20.512.309.541</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		12.535.871.663	14.917.976.305
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		478.519.448	4.871.335.749
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		959.218.972	1.060.852.522
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(337.855.035)	(337.855.035)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>4.914.487.665</b>	<b>7.783.655.337</b>
1. Hàng tồn kho	141		4.914.487.665	7.783.655.337
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>331.470.043</b>	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		250.141.935	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		81.328.108	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200=210+220+230+240+250+260)	<b>200</b>		<b>289.635.810.598</b>	<b>283.192.455.110</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
- Phải thu nội bộ khác: dài hạn	214C			
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			

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>257.527.895.105</b>	<b>260.802.594.573</b>
1. TSCĐ hữu hình	221		<b>256.190.916.241</b>	<b>260.478.115.980</b>
- Nguyên giá	222		486.791.138.986	486.330.239.047
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(230.600.222.745)	(225.852.123.067)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
3. TSCĐ vô hình	227		<b>1.336.978.864</b>	<b>324.478.593</b>
- Nguyên giá	228		1.546.534.926	474.573.926
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(209.556.062)	(150.095.333)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>28.585.736.784</b>	<b>18.725.125.663</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
- Chi phí SXKD dở dang: dài hạn	241A			
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho: chi phí dở dang dài hạn	241B			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		28.585.736.784	18.725.125.663
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3.522.178.709</b>	<b>3.664.734.874</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3.522.178.709	3.664.734.874
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262A			
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	262B			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>343.995.024.378</b>	<b>347.792.262.814</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>121.298.818.694</b>	<b>126.448.834.696</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>27.722.888.294</b>	<b>32.854.416.222</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		4.506.963.171	6.790.866.876
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		866.692.564	503.478.084
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		447.185.821	2.406.414.621
4. Phải trả người lao động	314		3.982.494.767	5.060.268.564
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1.971.715.064	583.058.746
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		6.145.197.038	6.102.484.533
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		8.157.133.158	8.138.645.084
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.645.506.711	3.269.199.714
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>93.575.930.400</b>	<b>93.594.418.474</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		93.575.930.400	93.594.418.474
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>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>222.696.205.684</b>	<b>221.343.428.118</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>222.696.205.684</b>	<b>221.343.428.118</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		204.008.931.326	204.008.931.326
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		204.008.931.326	204.008.931.326
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
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		(183.732.642)	(1.338.418.208)
- LNST chưa phân phối kỳ trước	421a		(1.338.418.208)	(1.338.418.208)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.154.685.566	
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		18.871.007.000	18.672.915.000
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>343.995.024.378</b>	<b>347.792.262.814</b>

Lập, ngày 19 Tháng 4 Năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Đào Thị Mai Hạnh*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

*Trần Thị Kim Oanh*



*Võ Ngọc Vinh*

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**  
**Quý 1 năm 2016**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này	
			Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	23.438.332.149	23.729.995.635
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10	VI.03	23.438.332.149	23.729.995.635
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.04	15.609.182.570	20.164.232.503
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		7.829.149.579	3.565.763.132
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.05	175.816.757	136.100.383
7. Chi phí tài chính	22	VI.06	1.388.656.318	1.500.179.364
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.388.656.318	1.500.179.364
8. Chi phí bán hàng	25		3.717.909.167	2.914.263.986
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.07	1.754.617.473	2.192.161.241
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		1.143.783.378	(2.904.741.076)
11. Thu nhập khác	31	VI.08	186.820.391	130.032.919
12. Chi phí khác	32	VI.09	175.918.203	244.258.920
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		10.902.188	(114.226.001)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.154.685.566	(3.018.967.077)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50- 51-52)	60		1.154.685.566	(3.018.967.077)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

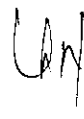
Lập, ngày 19 tháng 4 năm 2016

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đào Thị Mai Hạnh



Trần Thị Kim Oanh



Võ Ngọc Vinh

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)

NĂM 2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ NĂM NAY	SỐ NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		23.207.612.786	
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(8.391.666.674)	
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(9.046.885.795)	
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.761.026.832)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.123.029.125	
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(6.124.573.979)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(993.511.369)</b>	
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(8.647.190)	
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		(900.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		175.816.757	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(732.830.433)</b>	
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(1.726.341.802)</b>	
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>33.142.055.985</b>	<b>28.575.304.386</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>31.415.714.183</b>	<b>28.575.304.386</b>


Lập, ngày ..... tháng ..... năm .

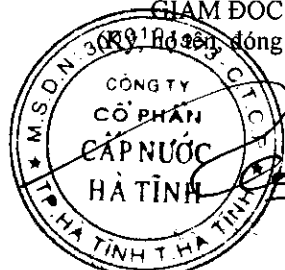
NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

  
Đào Thị Mai Khanh

  
Trần Thị Kim Oanh

  
Yỗ Ngọc Vinh

# BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2016

**Đơn vị:** Công ty Cổ phần Cấp nước Hà Tĩnh  
**Địa chỉ:** Phường Đại Nài - Thành phố Hà Tĩnh

## I/ ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP .

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: **Công ty Cổ phần Cấp nước Hà Tĩnh**
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh:
- 3 - Ngành nghề kinh doanh:
  - Sản xuất, cung cấp nước sạch.
  - Thiết kế, xây lắp hệ thống cấp nước
- 4 - Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường
- 5 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
6. Cấu trúc doanh nghiệp:
  - Danh sách các công ty con;
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
  - Danh sách các Chi nhánh trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc: Cấp nước Thành phố, Xí nghiệp xây lắp, Nhà máy nước Bộc Nguyên, Cấp nước Cẩm Xuyên, Cấp nước Can Lộc, Cấp nước Đức Thọ, Cấp nước Hương Khê, Cấp nước Hương Sơn, Cấp nước Vũ Quang, Cấp nước Nghi Xuân và Cấp nước Hồng Lĩnh.
- 7 - Tuyên bố về khả năng thông tin trên báo cáo tài chính

## II/ KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN.

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

## III/ CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành. Tuy nhiên do đặc thù kinh doanh Công ty áp dụng một cách có chọn lọc.

## IV/ CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - a) Chứng khoán kinh doanh;
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - c) Các khoản cho vay;
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Hàng tồn kho tính theo giá gốc bao gồm: Giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: **Kê khai thường xuyên**
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Công ty chưa lập dự phòng hàng tồn kho.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại;
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình: Khấu hao theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao áp dụng theo Thông tư số 45/2009/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 của Bộ Tài chính.

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

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

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

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

- Doanh thu bán hàng;

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

- Doanh thu hoạt động tài chính;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

- Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

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

V. Các chính sách kế toán áp dụng

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

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 CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

<b>1 . Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt tại quỹ	311.937.383	750.823.991
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	13.233.753.762	13.005.101.532
Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>13.545.691.145</b>	<b>13.755.925.523</b>
<b>2 . Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		
a/ Chứng khoán kinh doanh		
b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	21.931.809.879	22.547.917.303
<b>Cộng</b>	<b>21.931.809.879</b>	<b>22.547.917.303</b>
<b>3 . Phải thu của khách hàng</b>	<b>12.535.871.663</b>	<b>14.917.976.305</b>
<b>4 . Các khoản phải thu khác</b>		
a/ Ngắn hạn	959.218.972	1.060.852.522
b/ Dài hạn		
<b>Cộng</b>	<b>959.218.972</b>	<b>1.060.852.522</b>
<b>5 . Tài sản thiếu chờ xử lý</b>		
<b>6 . Nợ xấu</b>		
- Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi		
- Thông tin về 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.		
<b>7 . Hàng tồn kho</b>		
- Nguyên liệu, vật liệu	4.547.104.617	5.133.731.658
- Công cụ, dụng cụ	47.225.599	51.495.599
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	320.157.449	2.598.428.080
<b>Cộng</b>	<b>4.914.487.665</b>	<b>7.783.655.337</b>
<b>8 . Tài sản dở dang dài hạn</b>		
a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn		
b/ Xây dựng cơ bản dở dang:	<b>28.585.736.784</b>	<b>18.725.125.663</b>

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT, truyền dẫn	Thiết bị DC quản lý	Tổng cộng
<b>1. Nguyên giá</b>					
Số dư đầu năm	107.385.877.740	39.434.100.321	339.035.720.550	474.540.436	486.330.239.047
Số tăng trong kỳ	0	0	460.899.939	0	460.899.939
- Mua trong kỳ					0
- Đ.tư XDCB hoàn			460.899.939		460.899.939
Số dư cuối kỳ	107.385.877.740	39.434.100.321	339.496.620.489	474.540.436	486.791.138.986
<b>2. Hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	61.117.322.914	24.523.850.573	140.055.465.921	155.483.659	225.852.123.067
Số tăng trong năm	1.203.335.217	620.395.536	2.904.372.221	19.996.704	4.748.099.678
- Khấu hao trong kỳ	1.203.335.217	620.395.536	2.904.372.221	19.996.704	4.748.099.678
Số giảm trong kỳ				0	0
Số dư cuối kỳ này	62.320.658.131	25.144.246.109	142.959.838.142	175.480.363	230.600.222.745
<b>3. Giá trị còn lại</b>					
- Tại ngày đầu năm	46.268.554.826	14.910.249.748	198.980.254.629	319.056.777	260.478.115.980
- Tại ngày cuối năm	45.065.219.609	14.289.854.212	196.536.782.347	299.060.073	256.190.916.241



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

Đơn vị tính: đồng

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Nhãn hiệu hàng hóa	Tổng cộng
<b>1 Nguyên giá</b>					
Số dư đầu năm	172.573.926	302.000.000			474.573.926
- Mua trong năm			1.071.961.000		1.071.961.000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	172.573.926	302.000.000	1.071.961.000		1.546.534.926
<b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư cuối năm	34.501.652	115.593.681			150.095.333
- Khấu hao trong kỳ	8.628.696	15.099.999	35.732.034		59.460.729
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ này	43.130.348	130.693.680	35.732.034		209.556.062
<b>3. Giá trị còn lại</b>					
- Tại ngày đầu năm	138.072.274	186.406.319			324.478.593
- Tại ngày cuối kỳ này	129.443.578	171.306.320	1.036.228.966		1.336.978.864

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

**12 . Tăng giảm bất động sản đầu tư**

**13 . Chi phí trả trước dài hạn** 3.522.178.709 3.664.734.874

**14 . Tài sản khác**

**15 . Vay và nợ thuê tài chính** 101.733.063.558 101.733.063.558

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

101.733.063.558 101.733.063.558

**16 . Phải trả người bán**

4.506.963.171 6.790.866.876

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

4.506.963.171 6.790.866.876

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

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

Chỉ tiêu	Đầu kỳ trước	Phải nộp trong kỳ	Đã nộp trong kỳ	Số dư cuối kỳ
1. Thuế giá trị gia tăng phải nộp	317.826.928	926.407.779	1.251.234.707	(7.000.000)
2. Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.686.698.724		1.761.026.832	(74.328.108)
2. Thuế thu nhập cá nhân	24.224.540		24.224.540	0
3. Thuế tài nguyên	8.498.572	21.960.495	22.765.129	7.693.938
4. Thuế nhà đất				
5. Tiền thuế đất				
6. Các loại thuế khác		11.000.000	11.000.000	
7. Các khoản phí, lệ phí (Phí BVMT đối với nước thải sinh hoạt)	369.165.857	1.284.560.023	1.214.233.997	439.491.883
<b>Cộng</b>	<b>2.406.414.621</b>	<b>2.243.928.297</b>	<b>4.284.485.205</b>	<b>365.857.713</b>

**18 . Chi phí phải trả** 1.971.715.064 583.058.746

a) Ngắn hạn

1.971.715.064 583.058.746

b) Dài hạn

**19 . Phải trả khác**

a) Ngắn hạn

6.137.122.038 6.102.484.533

b) Dài hạn

**20 . Doanh thu chưa thực hiện**

**21 . Trái phiếu phát hành**

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

**23 . Dự phòng phải trả**

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

**25 Vốn chủ sở hữu**

**a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Chi tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	2	3	5	6	7
<b>Số dư đầu năm trước</b>	204.008.931.326	0	0	(1.338.418.208)	9.878.651.000	221.343.428.118
- Tăng vốn trong năm trước					8.794.264.000	8.794.264.000
- Lãi trong năm trước						-
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong năm trước						0
- Lỗ trong năm trước						0
- Kết chuyển nguồn vốn						0
- Giảm khác						0
<b>Số dư cuối năm trước</b>	204.008.931.326	0	0	(1.338.418.208)	18.672.915.000	221.343.428.118
<b>Số dư đầu kỳ này</b>	204.008.931.326			(1.338.418.208)	18.672.915.000	221.343.428.118
- Tăng vốn trong kỳ này					198.092.000	198.092.000
- Lãi trong năm này				1.154.685.566		1.154.685.566
- Tăng khác kỳ này						-
- Giảm vốn trong kỳ này						-
- Kết chuyển nguồn vốn						-
- Lỗ trong kỳ này						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	204.008.931.326	-	-	(183.732.642)	18.871.007.000	222.696.205.684

**b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của Nhà nước

Số cuối kỳ	Số đầu năm
204.008.931.326	204.008.931.326

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

**27 Chênh lệch tỷ giá**

**28 Nguồn kinh phí**

**29 Các khoản ngoài Bảng cân đối kế toán**

a) Tài sản thuê ngoài:

b) Tài sản giữ hộ: Gồm có 03 TSCĐ: Hồ chứa nước Bộc nguyên: 4.923.447.784 đồng; Trần xã lủ hồ Bộc nguyên: 2.461.258.874 đồng và Mái đập Hồ Bộc Nguyên (S/C nâng cấp): 970.268.304 đồng.

c) Ngoại tệ các loại:

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

**VII . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD**

Quý này năm nay

Quý này năm trước

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
1 . Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	23.438.332.149	23.729.995.635,00
2 . Các khoản giảm trừ doanh thu		
3 . Giá vốn hàng bán	15.609.182.570	20.164.232.503
4 . Doanh thu hoạt động tài chính	175.816.757	136.100.383
5 . Chi phí tài chính	1.388.656.318	1.500.179.364
6 . Thu nhập khác	186.820.391	130.032.919
7 . Chi phí khác	167.843.203	244.258.920
8 . Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	5.463.028.290	5.106.425.227
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh:	1.755.157.473	2.192.161.241
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh:	3.707.870.817	2.914.263.986
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng, chi phí QLDN	-	-
9 . Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
10 . Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	.....	.....
- Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành	.....	.....
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	.....	.....
<b>VIII . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ</b>		
Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai	.....	.....
1 Các khoản tiền do Doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	.....	.....
2 Số tiền đi vay thực thu trong kỳ		
- Tiền thu từ đi vay theo kế 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 đi vay dưới hình thức khác	.....	.....
4 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ		
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế 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 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: .....  
Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý
- 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, KQKD theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quyết định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”
- 5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước) : .....
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục: .....
- 7 - Những thông tin khác .....

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2016

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

Đâu Thị Mai Hạnh

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

Trần Thị Kim Oanh

**Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Võ Ngọc Vinh*