

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẤP THOÁT NƯỚC LÂM ĐỒNG**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
VĂN PHÒNG**

QUÍ 1 NĂM 2021



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 1 năm 2021

Tại ngày 31/03/2021

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+15)	100		649.596.839.164	643.278.772.137
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		28.052.057.710	15.757.131.627
1. Tiền	111		28.052.057.710	15.757.131.627
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		568.241.669.555	561.667.893.764
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		568.241.669.555	561.667.893.764
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		40.910.875.903	53.685.169.852
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		3.870.693.830	2.253.506.069
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4.470.785.000	4.558.960.700
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		17.403.430.778	21.094.702.832
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		16.343.088.217	26.955.122.172
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (**)	137		(1.225.084.948)	(1.225.084.948)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		47.963.026	47.963.026
IV. Hàng tồn kho	140		12.197.230.541	12.039.282.136
1. Hàng tồn kho	141		13.443.969.731	13.286.021.326
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.246.739.190)	(1.246.739.190)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		195.005.454	129.294.758
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		195.005.454	129.294.758
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+ 240+250)	200		397.438.525.781	404.499.251.428
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			



1	2	3	4	5
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		361.870.133.664	366.050.873.388
1. Tài sản cố định hữu hình	221		360.910.379.690	365.062.368.729
- Nguyên giá	222		732.432.115.980	729.096.647.759
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(371.521.736.290)	(364.034.279.030)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
3. Tài sản cố định vô hình	227		959.753.974	988.504.659
- Nguyên giá	228		1.506.826.842	1.506.826.842
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(547.072.868)	(518.322.183)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1.193.069.865	2.551.957.939
1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí XDCC dở dang	242		1.193.069.865	2.551.957.939
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		14.625.252.238	14.625.252.238
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		11.125.252.238	11.125.252.238
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		3.500.000.000	3.500.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		19.750.070.014	21.271.167.863
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		19.022.033.434	20.543.131.283
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		728.036.580	728.036.580
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.047.035.364.944	1.047.778.023.565
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		255.512.149.202	267.252.546.371
I. Nợ ngắn hạn	310		51.767.893.043	63.505.731.259
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		13.281.773.255	14.350.856.425
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		396.490.222	639.836.979
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		4.700.078.099	4.558.975.851
4. Phải trả người lao động	314		5.133.100.173	11.340.197.787
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		5.481.342.190	2.909.531.621
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		3.843.382.233	3.649.781.967
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		1.601.388.474	1.358.912.232
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		16.831.678.236	16.831.678.236

1	2	3	4	5
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn khác	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		498.660.161	7.865.960.161
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		203.744.256.159	203.746.815.112
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		510.613.722	513.152.274
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		202.433.811.524	202.433.831.925
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		799.830.913	799.830.913
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		791.523.215.743	780.525.477.194
I. Vốn chủ sở hữu	410		791.519.932.223	780.522.193.674
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		694.963.333.940	694.963.333.940
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		28.512.122.705	28.512.122.705
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		7.066.214.231	7.066.214.231
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		49.647.736.975	38.649.998.426
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		49.647.736.975	38.649.998.426
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		11.330.524.372	11.330.524.372
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		3.283.520	3.283.520
1. Nguồn kinh phí	431		3.283.520	3.283.520
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.047.035.364.944	1.047.778.023.565

Người lập biểu

Kế toán trưởng

[Signature]

[Signature]

Trần Thị Tuyết Ngọc

Bùi Hoàng Trường Vi



Lập biểu ngày... tháng... năm 2021

Tổng giám Đốc

Nguyễn Hùng Cường



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 1 năm 2021

Tại ngày 31/03/2021

Chỉ tiêu	MS	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		82.936.281.278	64.652.958.261
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(42.213.574.183)	(29.555.567.877)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(12.917.295.572)	(9.219.848.121)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2.880.745.544)	(1.200.000.000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		377.201.508.568	84.959.091.464
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(389.743.373.167)	(88.337.606.020)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		12.382.801.380	21.299.027.707
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(186.687.856)	(193.035.700)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		98.812.559	49.810.928
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(87.875.297)	(143.224.772)
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 lại vốn góp cho các CSH, mua lại C.Phiếu của DN đã phát	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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		12.294.926.083	21.155.802.935
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		15.757.131.627	16.107.633.801
Ảnh hưởng của quy đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		28.052.057.710	37.263.436.736

Lập biểu ngày 14 tháng 04 năm 2021.

Người lập biểu

Kế toán Trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Tuyết Ngọc

Bùi Hoàng Trường Vĩ

Nguyễn Hùng Cường



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn:

- Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Lâm Đồng tiền thân là Công ty TNHH MTV (100% vốn nhà nước) được thành lập theo Quyết định số 2873/QĐ-UBND ngày 18/10/2005 của UBND tỉnh Lâm Đồng về việc chuyển đổi Doanh nghiệp Nhà nước Công ty Cấp nước Lâm Đồng thành Công ty TNHH MTV Cấp thoát nước Lâm Đồng.
- Công ty đã thực hiện cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước Quyết định số 774/QĐ-UBND ngày 23/04/2015 của UBND Tỉnh phê duyệt lộ trình sắp xếp doanh nghiệp 100% vốn nhà nước thuộc UBND Tỉnh Lâm Đồng và Quyết định số 2660/QĐ-UBND ngày 08/12/2017 của UBND tỉnh Lâm Đồng phê duyệt cơ cấu vốn khi chuyển sang doanh nghiệp cổ phần. Công ty đã thực hiện xác định giá trị doanh nghiệp tại thời điểm 30/06/2016, giá trị doanh nghiệp để cổ phần hóa được phê duyệt tại quyết định 534/QĐ-UBND ngày 20/03/2017 của Ủy ban nhân dân tỉnh Lâm Đồng
- Công ty được Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Lâm Đồng cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sang Công ty cổ phần với mã số doanh nghiệp là 5800000174 ngày 22/06/2018 và vốn điều lệ là 788.000.000.000 đồng (Bảy trăm tám mươi tám tỷ đồng chẵn).

2- Lĩnh vực kinh doanh:

Sản xuất và cung cấp nước sinh hoạt, xây dựng và lắp đặt hệ thống cấp nước và thoát nước.

3- Ngành nghề kinh doanh:

- Sản xuất và cung cấp nước sinh hoạt phục vụ đô thị và công nghiệp;
- Tư vấn thiết kế công trình xây dựng dân dụng, công trình cấp thoát nước, giám sát thi công công trình xây dựng. Giám sát công trình dân dụng, công nghiệp, cấp thoát nước, thủy lợi. Lập dự án đầu tư xây dựng công trình, thẩm tra dự án đầu tư, đánh giá tác động môi trường. Thiết kế dự toán xây dựng công trình xây dựng dân dụng, công nghiệp, cấp thoát nước, thủy lợi;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Thi công xây dựng công trình: Cấp thoát nước, công nghiệp, dân dụng, thủy lợi, khu du lịch, khu nghỉ dưỡng, vườn sinh thái; Sản xuất và kinh doanh dịch vụ, vật tư ngành nước; Hoạt động kinh doanh dịch vụ du lịch tham quan, nghỉ dưỡng; Quy hoạch xây dựng hệ thống cấp thoát nước; Tư vấn lập quy hoạch, xây dựng hệ thống cấp thoát nước, tư vấn lập hồ sơ mời thầu, xét thầu, tư vấn quản lý dự án; Khảo sát địa hình, địa chất, thủy văn, môi trường.

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính giữa niên độ:

5- Cấu trúc doanh nghiệp

- Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:

- + Nhà máy nước Lâm Hà, Thị trấn Đình Văn, huyện Lâm Hà, Sản xuất, kinh doanh nước
- + Nhà máy nước Bảo Lâm, Thị trấn Lộc Thắng, huyện Bảo Lâm, Sản xuất, kinh doanh nước
- + Nhà máy nước Đạ Tẻh, Khu phố 6A, huyện Đạ Tẻh, Sản xuất, kinh doanh nước
- + Nhà máy nước Đơn Dương, Thị trấn Thạnh Mỹ, huyện Đơn Dương, Sản xuất, kinh doanh nước
- + Nhà máy nước Đạ Huoai, Thị trấn Madaguoil, huyện Đạ Huoai, Sản xuất, kinh doanh nước
- + Nhà máy nước Đam Rông, Thị trấn Bằng Lũng, huyện Đam Rông, Sản xuất, kinh doanh nước
- + Xí nghiệp Xử lý nước thải, Thành phố Đà Lạt, Quản lý hệ thống thoát nước và xử lý nước thải

- Thông tin về các công ty liên kết của Công ty:

II - CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng :

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

3. Cơ sở lập Báo cáo tài chính giữa niên độ:

- + Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.
- + Báo cáo tài chính của Văn phòng Công ty được lập trên cơ sở các nghiệp vụ, giao dịch phát sinh và được ghi sổ kế toán tại Văn phòng Công ty.
- + Trong Báo cáo tài chính của Văn phòng Công ty, các nghiệp vụ giao dịch nội bộ và số dư nội bộ có liên quan với các đơn vị hạch toán phụ thuộc được phản ánh qua tài khoản công nợ phải thu, phải trả nội bộ.

4. Công cụ tài chính :

- Ghi nhận ban đầu
- Tài sản tài chính: Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.
- Nợ phải trả tài chính: Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.
- Giá trị sau ghi nhận ban đầu: Hiện tại chưa có các quy định cụ thể về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

5. Tiền và các khoản tương đương tiền:

- Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.
- Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

6. Các khoản đầu tư tài chính :

- Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.
- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được nắm giữ tới ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ.
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ cụ thể như sau:
 - + Đối với các khoản đầu tư vào công ty liên kết: căn cứ vào Báo cáo tài chính của công ty liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong kế hoạch khi quyết định đầu tư;
 - + Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

7. Các khoản nợ phải thu :

- Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.
- Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các kế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

8. Hàng tồn kho

- Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.
- Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.
- Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối kỳ: Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo chi phí phát sinh thực tế cho từng công trình chưa hoàn thành.
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ căn cứ theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

9. Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc: 05 - 25 năm
- Máy móc, thiết bị: 03 - 20 năm
- Phương tiện vận tải: 03 - 30 năm
- Thiết bị văn phòng: 05 - 10 năm
- Các tài sản khác: 04 - 25 năm
- Phần mềm quản lý: 10 năm.

10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm tài sản cố định đang mua sắm và xây dựng mà chưa hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí về xây dựng, lắp đặt máy móc thiết bị và các chi phí trực tiếp khác. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang chỉ được tính khấu hao khi các tài sản này hoàn thành và đưa vào sử dụng.

11. Thuê hoạt động

Thuê hoạt động là loại hình thuê tài sản cố định mà phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu của tài sản thuộc về bên cho thuê. Khoản thanh toán dưới hình thức thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn thuê hoạt động.

12- Chi phí trả trước

- Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

- Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

Lợi thế kinh doanh phát sinh khi cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước được phân bổ dần trong 03 năm.

- Giá trị tăng thêm của hệ thống ống nhánh cấp 3 theo biên bản xác định giá trị doanh nghiệp được phân bổ trong thời gian 10 năm.

13- Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

14. Các khoản vay

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

15. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay". Ngoài ra, đối với khoản vay phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

16. Chi phí phải trả

- Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả như chi phí lãi tiền vay và chi phí thủy lợi được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

- Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong năm. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

17. Vốn chủ sở hữu

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).
- Vốn khác thuộc Vốn chủ sở hữu phản ánh số vốn kinh doanh được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.
- Nguồn vốn đầu tư Xây dựng cơ bản là số vốn thực tế được Ủy ban Nhân dân tỉnh Lâm Đồng cấp phục vụ cho việc đầu tư xây dựng cơ bản các công trình công ích của Công ty. Khi công trình hoàn thành và nghiệm thu quyết toán, Công ty ghi tăng TSCĐ và Nguồn kinh phí đã hình thành thành TSCĐ. Đây là các tài sản Công ty giữ hộ và quản lý hộ Nhà nước.
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.
- Công ty trích lập các quỹ sau từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên:
 - + Quỹ đầu tư phát triển: Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty. Quỹ khen thưởng, phúc lợi và
 - + Quỹ khen thưởng Ban điều hành: Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên và được trình bày như một khoản phải trả trên Bảng cân đối kế toán giữa niên độ.
- Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

18. Doanh thu

- Doanh thu bán hàng:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- + Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- + Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- + Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- + Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu kinh doanh nước sạch của Công ty được ghi nhận căn cứ vào khối lượng nước sử dụng theo chỉ số trên đồng hồ nước vào thời điểm ghi nhận chỉ số nước (thường không trùng khớp với thời điểm kết thúc niên độ). Ban Tổng Giám đốc đánh giá rằng, việc ghi nhận doanh thu theo thời điểm chốt chỉ số công tơ không làm sai lệch trọng yếu đến chỉ tiêu doanh thu ghi nhận trong kỳ.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- + Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- + Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- + Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

- + Hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện, khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng được xác định một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận, thì doanh thu, chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong kỳ phản ánh trên hóa đơn đã lập.
- + Các khoản tăng, giảm khi thực hiện hợp đồng, các khoản tiền thưởng và các khoản thanh toán khác chỉ được tính vào doanh thu khi đã được thống nhất với khách hàng.

- Doanh thu hoạt động tài chính:

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- + Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

19. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

20. Chi phí tài chính

- Khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính là: chi phí đi vay vốn.
- Khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

21. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán tài chính hiện hành.

a) Chi phí thuế TNDN hiện hành:

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán tài chính hiện hành.

b) Thuế suất thuế TNDN hiện hành:

Văn phòng Công ty hiện đang áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% đối với thu nhập tính thuế cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021

22. Lãi trên cổ phiếu:

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho việc trích lập Quỹ Khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm.

23. Các bên liên quan:

- Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

+ Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;

+ Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;

+ Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới các doanh nghiệp này.

- Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

24. Thông tin bộ phận:

Trong kỳ, phần lớn doanh thu của công ty là doanh thu nước sạch. Đồng thời, toàn bộ hoạt động kinh doanh của Công ty diễn ra trên địa bàn tỉnh Lâm Đồng. Do đó, Công ty không lập Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý.

III - THÔNG TIN BỔ SUNG TRONG BẢNG CĐKT:

01. TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Tiền Việt Nam	70.008.662	906.949
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng (phong tỏa)	1.008.167	1.006.996
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng quân đội	484.719.792	175.744.837
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Bảo lãnh Viettin	1.955	
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Công Thương	6.929.167.134	3.008.626.601
Tiền gửi ngân hàng Vietcombank	418.298.220	421.300.734
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Công Thương (XNCN)	1.375.804	1.000.000
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Vietcombank (XNCN)	2.807.462.403	1.736.061.131
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nông nghiệp (XNCN)	1.044.100	1.023.800
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Đầu Tư (XNCN)	1.336.373.829	1.206.332.205
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Sacombank	2.326.546.483	1.721.326.447
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nam Á	7.797.827.286	729.144.417
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nam Á (Lâm Hà)	1.001.475	1.000.000
Tiền Việt Nam Ngân hàng Nam Á - Chuyên Thu	47.486.467	19.403.096
Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Đầu Tư và Phát Triển	820.374.124	2.933.374.439
Tiền Việt Nam gửi kho bạc nhà nước	40.364.183	40.364.183
Tiền gửi ngân hàng AGRIBank	4.967.436.736	3.758.954.902
Ngoại tệ gửi ngân hàng Cấp nước	56.010	56.010
Ngoại tệ gửi ngân hàng Thoát nước	1.504.880	1.504.880
Cộng	28.052.057.710	15.757.131.627

02. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH:

a) Chứng khoán kinh doanh

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Tiền gửi có kỳ hạn Ngắn hạn	568.241.669.555	561.667.893.764
Tiền gửi có kỳ hạn Dài hạn	3.500.000.000	3.500.000.000
Cộng	571.741.669.555	565.167.893.764

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	11.125.252.238	11.125.252.238
Cộng	11.125.252.238	11.125.252.238

03. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

a) Ngắn hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
	3.870.693.830	2.253.506.069
Cộng	3.870.693.830	2.253.506.069

b) Dài hạn

04. PHẢI THU KHÁC

+ Ngắn hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Phải thu khác - Khác	16.112.174.410	26.909.055.958
Tạm ứng	217.099.451	46.066.213
Kinh phí công đoàn	13.814.356	
Cộng	<u>16.343.088.217</u>	<u>26.955.122.171</u>

05. TÀI SẢN THIẾU CHỜ XỬ LÝ

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Phải thu khác - Tài sản thiếu chờ xử lý	47.963.026	47.963.026
Cộng	<u>47.963.026</u>	<u>47.963.026</u>

06. NỢ XẤU

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Dự phòng phải thu khó đòi	(1.225.084.948)	(1.225.084.948)
Cộng	<u>(1.225.084.948)</u>	<u>(1.225.084.948)</u>

07. HÀNG TỒN KHO

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Nguyên liệu, vật liệu	12.322.878.430	12.079.360.388
Công cụ, dụng cụ	1.121.091.302	1.206.660.939
CP SXKD dở dang	(1)	
Cộng	<u>13.443.969.731</u>	<u>13.286.021.326</u>

08. CHI PHÍ XDCB DỒI DANG

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
XDCB dở dang - XDCB	1.193.069.865	2.551.957.939
Cộng	<u>1.193.069.865</u>	<u>2.551.957.939</u>

09. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	167.066.125.163	163.642.860.060
Máy móc, thiết bị	37.915.821.577	37.371.904.428
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	488.104.915.493	488.769.229.524
Thiết bị, dụng cụ quản lý	38.802.704.583	38.770.104.583
Tài sản cố định khác	542.549.164	542.549.164
Cộng	<u>732.432.115.980</u>	<u>729.096.647.759</u>

10. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
TSCĐVH - Chương trình Phần mềm	1.506.826.842	1.506.826.842
Cộng	<u>1.506.826.842</u>	<u>1.506.826.842</u>

11. GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ TSHH

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Hao mòn TSCĐ hữu hình	(371.521.736.290)	(364.034.279.030)
Cộng	(371.521.736.290)	(364.034.279.030)

12. GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ TSVH

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Hao mòn TSCĐ vô hình	(547.072.868)	(518.322.183)
Cộng	(547.072.868)	(518.322.183)

13. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGƯỜI BÁN

+ Ngắn hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
	4.470.785.000	4.558.960.700
Cộng	4.470.785.000	4.558.960.700

14. CHI PHÍ PHẢI TRẢ - Dài hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Chi phí trả trước - Dài hạn	15.508.012.789	16.179.966.736
Chi phí trả trước - 117	3.514.020.645	4.363.164.547
Cộng	19.022.033.434	20.543.131.283

15. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

a) Ngắn hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Nợ thuê tài chính - Ngắn hạn	16.831.678.236	16.831.678.236
Cộng	16.831.678.236	16.831.678.236

b) Dài hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Các khoản đi vay - Dài hạn	202.433.811.524	202.433.831.925
Cộng	202.433.811.524	202.433.831.925

16. PHẢI TRẢ CHO NGƯỜI BÁN

+ Ngắn hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
	13.281.773.255	14.350.856.425
Cộng	13.281.773.255	14.350.856.425

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP CHO NHÀ NƯỚC

a) Phải nộp

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Thuế giá trị gia tăng phải nộp	256.101.765	189.788.535
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.810.758.024	2.880.705.544
Thuế tài nguyên	92.758.726	86.372.821
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1.540.459.584	1.402.108.951
Cộng	4.700.078.099	4.558.975.851

b) Phải thu

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Thuế thu nhập cá nhân	195.005.454	129.294.758
Cộng	195.005.454	129.294.758

18. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

+ Ngắn hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Chi phí phải trả	5.481.342.190	2.909.531.621
Cộng	5.481.342.190	2.909.531.621

19. PHẢI TRẢ KHÁC

+ Ngắn hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Tài sản thừa chờ giải quyết	54.220.715	54.220.715
Kinh phí công đoàn		10.899.527
Phải trả khác	1.547.167.758	1.293.791.989
Cộng	1.601.388.473	1.358.912.231

20. VỐN CHỦ SỞ HỮU

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Vốn góp của chủ sở hữu	694.963.333.940	694.963.333.940
Thặng dư vốn cổ phần	28.512.122.705	28.512.122.705
Quỹ đầu tư phát triển	7.066.214.231	7.066.214.231
Lợi nhuận chưa phân phối	49.647.736.975	38.649.998.426
Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	11.330.524.372	11.330.524.372
Cộng	791.519.932.223	780.522.193.674

21. CHÈNH LỆCH ĐÁNH GIÁ LẠI TÀI SẢN

22. NGUỒN KINH PHÍ

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Nguồn kinh phí sự nghiệp	3.283.520	3.283.520
Cộng	3.283.520	3.283.520

22. CÁC QŨY

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	799.830.913	799.830.913
Cộng	799.830.913	799.830.913

IV - THÔNG TIN BỔ SUNG TRONG BẢNG KQHĐKD

01. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ (MS 01)

	<u>Quý năm nay</u>	<u>Quý năm trước</u>
1. SXCN (NƯỚC)	52.284.097.457	54.196.205.815
2. XDCB (ỐNG CÁI)	100.420.909	553.288.644
3. XDCB (ỐNG NHÁNH)	1.737.517.278	2.122.327.740
5. THUẾ BAO	43.545.987	65.844.846
Cộng	54.165.581.631	56.937.667.045

02. Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02)

03. Giá vốn hàng bán (MS 11)

	<u>Quý năm nay</u>	<u>Quý năm trước</u>
1. SXCN (NƯỚC)	39.651.076.431	38.213.515.291
2. XDCB (ỐNG CÁI)	56.730.430	283.848.920
3. XDCB (ỐNG NHÁNH)	1.414.875.484	1.886.083.679
Cộng	41.122.682.345	40.383.447.890

04. Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21)

	<u>Quý năm nay</u>	<u>Quý năm trước</u>
Doanh thu hoạt động tài chính	9.969.604.146	10.619.884.607
Cộng	9.969.604.146	10.619.884.607

05. Chi phí tài chính (MS 22)

	<u>Quý năm nay</u>	<u>Quý năm trước</u>
Chi phí tài chính	3.801.855.319	4.139.798.014
Cộng	3.801.855.319	4.139.798.014

06. Thu nhập khác

	<u>Quý năm nay</u>	<u>Quý năm trước</u>
Thu nhập khác - Năm nay	333.311.581	385.304.540
Cộng	333.311.581	385.304.540

07. Chi phí khác

	<u>Quý năm nay</u>	<u>Quý năm trước</u>
Chi phí khác - Năm nay	2.534.131	65.735.826
Cộng	2.534.131	65.735.826

08. Chi phí Bán hàng và chi phí Quản lý doanh nghiệp

a) Chi phí Bán hàng

	<u>Quý năm nay</u>	<u>Quý năm trước</u>
CP bán hàng - Chi phí dụng cụ, đồ dùng	1.229.955.705	1.256.340.591
CP bán hàng - Bằng tiền khác	13.000.000	49.745.455
Cộng	1.242.955.705	1.306.086.046

b) Chi phí Quản lý doanh nghiệp

	<u>Quý năm nay</u>	<u>Quý năm trước</u>
CP QLDN - Nhân viên quản lý	544.939.000	551.507.500
CP QLDN - Vật liệu quản lý		160.000
CP QLDN - Đồ dùng văn phòng	8.020.390	7.040.000
CP QLDN - Khấu hao TSCĐ	64.526.141	67.400.018
CP QLDN - Thuế, Phí và Lệ phí	28.777.403	15.643.932
CP QLDN - Bằng tiền khác	1.986.863.181	1.380.780.503
Cộng	2.633.126.115	2.022.531.953

09. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	<u>Quý năm nay</u>	<u>Quý năm trước</u>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp	20.248.210.161	19.783.738.841
Chi phí nhân công trực tiếp	8.288.462.842	7.717.524.167
CP SX chung - VL	82.408.387	54.661.700
CP SX chung - KH TSCĐ	7.690.374.234	7.607.554.547
CP SX chung - Bằng tiền khác	4.813.226.721	5.926.597.074
Cộng	41.122.682.345	41.090.076.329

10. Chi phí thuế TNDN hiện hành

	<u>Quý năm nay</u>	<u>Quý năm trước</u>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	2.810.758.024	3.757.837.133
Cộng	2.810.758.024	3.757.837.133

11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

Lập biểu, ngày 11 tháng 01 năm 2021..

Người lập biểu

Kế toán Trưởng

Tổng giám đốc



Trần Thị Tuyết Ngọc

Bùi Hằng Cường

Nguyễn Hùng Cường



Bảng cân đối tài khoản

Từ ngày: 01/01/2021 đến ngày: 31/03/2021

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1111	Tiền Việt Nam	906.949		4.796.280.276	4.727.178.563	70.008.662	
11210	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng (phong tỏa)	1.006.996		1.171		1.008.167	
112101	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng quân đội	175.744.837		308.974.955		484.719.792	
112102	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Bảo lãnh Viettin			1.955		1.955	
11211	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Công Thương	3.008.626.601		59.094.157.736	55.173.617.203	6.929.167.134	
11213	Tiền gửi ngân hàng Vietcombank	421.300.734		1.922.186	4.924.700	418.298.220	
11214	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Công Thương (XNCN)	1.000.000		49.219.252.861	49.218.877.057	1.375.804	
112141	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Vietcombank (XNCN)	1.736.061.131		4.072.539.772	3.001.138.500	2.807.462.403	
112142	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nông nghiệp (XNCN)	1.023.800		1.472.948.988	1.472.928.688	1.044.100	
112143	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Đầu Tư (XNCN)	1.206.332.205		130.041.624		1.336.373.829	
11215	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Sacombank	1.721.326.447		617.910.832	12.690.796	2.326.546.483	
11216	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nam Á	729.144.417		315.216.577.495	308.147.894.626	7.797.827.286	
112161	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Nam Á (Lâm Hà)	1.000.000		1.475		1.001.475	
112162	Tiền Việt Nam Ngân hàng Nam Á - Chuyên Thu	19.403.096		28.083.371		47.486.467	
11217	Tiền Việt Nam gửi ngân hàng Đầu Tư và Phát Triển	2.933.374.439		8.252.294.052	10.365.294.367	820.374.124	
11218	Tiền Việt Nam gửi kho bạc nhà nước	40.364.183				40.364.183	
11219	Tiền gửi ngân hàng AGRIBank	3.758.954.902		6.984.973.716	5.776.491.882	4.967.436.736	
11221	Ngoại tệ gửi ngân hàng Cấp nước	56.010				56.010	
11222	Ngoại tệ gửi ngân hàng Thoát nước	1.504.880				1.504.880	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn Ngắn hạn	561.667.893.764		282.971.453.117	276.397.677.326	568.241.669.555	
12811	Tiền gửi có kỳ hạn Dài hạn	3.500.000.000				3.500.000.000	
1288	Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn			10.040.639.940	10.040.639.940		
131	Phải thu của khách hàng	1.613.669.090		63.794.360.034	61.933.825.516	3.474.203.608	
1331	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ - HH, DV (10%)			1.003.088.934	1.003.088.934		
13312	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ - HH, DV (5%)			743.855.912	743.855.912		
136	Phải thu nội bộ	17.444.920.865		15.061.146.287	18.946.018.607	13.560.048.545	
1381	Phải thu khác - Tài sản thiếu chờ xử lý	47.963.026				47.963.026	
1388	Phải thu khác - Khác	26.909.055.958		9.760.760.874	20.557.642.423	16.112.174.410	
141	Tạm ứng	46.066.213		373.300.000	202.266.762	217.099.451	

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
153	Công cụ, dụng cụ	1.206.660.939		436.408.500	521.978.136	1.121.091.302	
154	CP SXKD dở dang			29.498.297	29.498.297		1
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	163.642.860.060		3.572.796.012	149.530.909	167.066.125.163	
2112	Máy móc, thiết bị	37.371.904.428		543.917.149		37.915.821.577	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	488.769.229.524		8.968.331	673.282.362	488.104.915.493	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	38.770.104.583		32.600.000		38.802.704.583	
2118	Tài sản cố định khác	542.549.164				542.549.164	
2135	TSCĐVH - Chương trình Phần mềm	1.506.826.842				1.506.826.842	
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		364.034.279.030	238.692.430	7.726.149.690		371.521.736.290
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		518.322.183		28.750.685		547.072.868
222	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	11.125.252.238				11.125.252.238	
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		1.225.084.948				1.225.084.948
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		1.246.739.190				1.246.739.190
2412	XDCB dở dang - XDCB	2.551.957.939		1.605.932.245	2.964.820.320	1.193.069.865	
2421	Chi phí trả trước - Ngắn hạn			20.536.714	20.536.714		
2422	Chi phí trả trước - Dài hạn	16.179.966.736		262.017.423	933.971.370	15.508.012.789	
2424	Chi phí trả trước - 117	4.363.164.547		360.275.089	1.209.418.991	3.514.020.645	
2441	Cấm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược - Ngắn hạn						
2442	Cấm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược - Dài hạn	728.036.580				728.036.580	
331	Phải trả cho người bán		9.791.895.725	30.327.429.138	29.346.521.668		8.810.988.255
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp		189.788.535	3.464.149.687	3.530.462.917		256.101.765
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		2.880.705.544	2.880.934.038	2.810.986.518		2.810.758.024
3335	Thuế thu nhập cá nhân	129.294.758		65.710.696		195.005.454	
3336	Thuế tài nguyên		86.372.821	253.104.148	259.490.053		92.758.726
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			140.976.000	140.976.000		
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác			15.000.000	15.000.000		
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		1.402.108.951	4.332.929.082	4.471.279.715		1.540.459.584
3341	Phải trả NLD - Lương		11.340.197.787	15.956.212.103	9.749.114.489		5.133.100.173
3343	Phải trả NLD - Bảo hiểm xã hội						
3348	Phải trả NLD - Khác			419.123.000	419.123.000		
335	Chi phí phải trả		2.909.531.621	1.508.774.500	4.080.585.069		5.481.342.190
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết		54.220.715				54.220.715
3382	Kinh phí công đoàn		10.899.527	180.000.000	155.286.117	13.814.356	
3383	Bảo hiểm xã hội			1.979.898.009	1.979.898.009		
3384	Bảo hiểm y tế			349.393.767	349.393.767		

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3385	Phải trả về cổ phần hóa						
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			155.286.119	155.286.119		
3388	Phải trả khác		1.293.791.989	996.710.271	1.250.086.040		1.547.167.758
34112	Các khoản đi vay - Dài hạn		202.433.831.925	20.401			202.433.811.524
34121	Nợ thuê tài chính - Ngắn hạn		16.831.678.236				16.831.678.236
344	Nhận ký quỹ, ký cược		513.152.274	22.334.362	19.795.810		510.613.722
3531	Quỹ khen thưởng		7.069.748.005	6.524.500.000			545.248.005
3532	Quỹ phúc lợi		796.212.156	842.800.000		46.587.844	
3533	Quỹ Phúc lợi đã hình thành TSCĐ						
3534	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty						
3561	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		799.830.913				799.830.913
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		694.963.333.940				694.963.333.940
4112	Thặng dư vốn cổ phần		28.512.122.705				28.512.122.705
4118	Vốn khác						
4141	Quỹ đầu tư phát triển		7.066.214.231				7.066.214.231
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước						
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		38.649.998.426	2.633.126.115	13.630.864.663		49.647.736.975
441	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		11.330.524.372				11.330.524.372
461	Nguồn kinh phí sự nghiệp		3.283.520				3.283.520
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			54.184.717.160	54.184.717.160		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			9.969.604.146	9.969.604.146		
5212	Giảm giá hàng bán			19.135.529	19.135.529		
6211	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			20.249.632.183	20.249.632.183		
6221	Chi phí nhân công trực tiếp			8.288.462.842	8.288.462.842		
6272	CP SX chung - VL			82.408.387	82.408.387		
6274	CP SX chung - KH TSCĐ			7.690.374.234	7.690.374.234		
6278	CP SX chung - Bằng tiền khác			4.813.226.721	4.813.226.721		
6321	Giá vốn hàng bán			41.122.682.345	41.122.682.345		
6351	Chi phí tài chính			3.801.855.319	3.801.855.319		
6413	CP bán hàng - Chi phí dụng cụ, đồ dùng			1.229.955.705	1.229.955.705		
6418	CP bán hàng - Bằng tiền khác			13.000.000	13.000.000		
6421	CP QLDN - Nhân viên quản lý			544.939.000	544.939.000		
6423	CP QLDN - Đồ dùng văn phòng			8.020.390	8.020.390		
6424	CP QLDN - Khấu hao TSCĐ			64.526.141	64.526.141		
6425	CP QLDN - Thuế, Phí và Lệ phí			28.777.403	28.777.403		

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6425	CP QLDN - Thuế, Phí và Lệ phí			28.777.403	28.777.403		
6428	CP QLDN - Bằng tiền khác			1.986.863.181	1.986.863.181		
7112	Thu nhập khác - Năm nay			333.382.673	333.382.673		
8112	Chi phí khác - Năm nay			2.534.130	2.534.130		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			2.810.946.518	2.810.946.518		
911	Xác định kết quả			67.101.623.473	67.101.623.473		
	Cộng	1.405.953.869.270	1.405.953.869.270	1.141.019.961.392	1.141.019.961.392	1.412.911.928.629	1.412.911.928.629

Lập biểu, ngày 11 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu

Trần Thị Tuyết Ngọc

Kế toán trưởng

Bùi Hằng Cường

Tổng giám đốc



Nguyễn Hùng Cường



Công ty Cổ Phần Cấp Thoát Nước Lâm Đồng
50 Hùng Vương, Phường 9, TP.Đà Lạt
MST: 5800000174

BÁO CÁO PHÂN TÍCH TÀI KHOẢN

Từ ngày: 01/01/2021 đến ngày: 31/03/2021

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
131	Phải thu của khách hàng	2.253.506.069	639.836.979	63.794.360.034	61.933.825.516	3.870.693.830	396.490.222
131		1.607.447.544		61.481.109.038	59.863.921.277	3.224.635.305	
131	CẢI TẠO HTCND50.33.26 THÔNG THIÊN HOC- CTY ĐÔ T	6.364.000				6.364.000	
131	CẢI TẠO, DI DỜI HTCN THÔN TRƯỜNG THỌ, XÃ TRAM		41.528.000				41.528.000
131	CT CC KHOI B KQH PDP-NVT	3.954.350				3.954.350	
131	CT HAI BÀ TRÚNG- PHAN ĐÌNH PHÙNG		12.811.295				12.811.295
131	CTCCLD-NC HT ĐƯỜNG VÀ KÈ CHỐNG SẠT LỖ TT LẠC		98.039.500				98.039.500
131	CTHTCN BON ĐÚNG, LẠC DƯƠNG - HĐ 29/2020/HĐKT-C		110.463.000	110.463.000			
131	D26 KHU QUY HOẠCH HAI BÀ TRÚNG	3.017.000				3.017.000	
131	HĐ 44/HĐ-TCXD CT T.ỔNG HDPE D63 TT LẠC DƯƠNG	12.141.975				12.141.975	
131	HTCN THANH MỸ		40.364.183				40.364.183
131	HTCNSH CHUNG CƯ MẠC ĐỈNH CHI	17.637.570				17.637.570	
131	KHU BIỆT THỰ MIMOZA	65.557.000				65.557.000	
131	KSTK KHU TÁI ĐỊNH CƯ BAUXIT NHÔM	11.042.000				11.042.000	
131	LẬP DẠT HTCN BẮNG LĂNG		50.000.000				50.000.000
131	ĐẤU NỔI HTCN CHUNG CƯ YERSIN	411.889.691				411.889.691	
131	NC ĐƯỜNG ĐT 724 & XD 3 CẦU, THÔNG TUYẾN ĐT721	104.146.000				104.146.000	
131	ỐNG NHÁNH-TRẢ TRƯỚC		283.631.002	2.199.787.997	2.069.904.239		153.747.244
131	TIỀN HỆ THỐNG TRẢ TRƯỚC		2.999.999	2.999.999			
131	TRƯỜNG MẦM NON 4	2.846.389				2.846.389	
131	TRUNG TÂM PT QUỸ ĐẤT TPDL-LÔ A9-A10 KQH TÔ HI	7.462.550				7.462.550	
136	Phải thu nội bộ	21.094.702.832	3.649.781.967	15.061.146.287	18.946.018.607	17.403.430.778	3.843.382.233
136	1.XNQL NƯỚC THẢI	6.003.203.928		6.026.147.762	8.069.492.795	3.959.858.895	
136	2.ĐƠN DƯỠNG	3.527.101.047		1.498.995.654	1.864.789.108	3.161.307.593	
136	3.LÂM HÀ	3.611.848.833		2.344.524.312	3.067.349.103	2.889.024.042	
136	4.ĐAM RÔNG	280.885.835		941.858.139	779.825.192	442.918.782	
136	5.BẢO LÂM	4.076.499.780		1.879.785.865	2.047.659.542	3.908.626.104	
136	6.ĐẠ TỀH		3.649.781.967	1.340.274.575	1.533.874.841		3.843.382.233

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
136	7.ĐẠ HUOAI	3.595.163.409		1.029.559.979	1.583.028.026	3.041.695.363	
1381	Phải thu khác - Tài sản thiếu chờ xử lý	47.963.026				47.963.026	
1381		47.963.026				47.963.026	
1388	Phải thu khác - Khác	26.909.055.959		9.760.760.874	20.557.642.423	16.112.174.410	
1388	12:BHXH, BHYT PHẢI THU	195.716.170		572.411.312	576.374.014	191.753.468	
1388	13:THUẾ TNCN PHẢI THU	2.421.174		353.442.999	355.864.173		
1388	15:Khác						
1388	16.PHẢI THU TT VIỄN THÔNG			1.834.377	623.547	1.210.830	
1388	18. TIẾN LÃI TIẾT KIỆM NGÂN HÀNG	23.991.941.065		8.611.967.062	19.515.629.386	13.088.278.741	
1388	19.VẬT TƯ DỰ PHÒNG NMNĐ	135.269.600			26.159.772	109.109.828	
1388	2:TIẾN ĐIỆN THOẠI	1.833.913		20.554.813	18.692.471	3.696.255	
1388	21. Vật tư dự phòng XNXL	282.438.036				282.438.036	
1388	22. Chi phí dự án Thoát chưa được cấp nguồn	1.587.664.777				1.587.664.777	
1388	23.VẬT TƯ DỰ PHÒNG TRẠM BƠM XUÂN TRƯỜNG	27.720.000			6.710.000	21.010.000	
1388	3: PHẢI THU TIỀN ĐIỆN NGUYỄN TUẤN HÙNG	11.350.357		3.065.905	14.416.262		
1388	30.PHẢI THU BẢO HIỂM TOÀN DIỆN			588.000		588.000	
1388	31.PHẢI THU PHẦN KHU 1						
1388	32.PHẢI THU PHẦN KHU 2						
1388	33.PHẢI THU PHẦN KHU 3						
1388	34: PHẢI THU TIỀN ĐIỆN TTQLĐT&KT THỦY LỢI	436.084			436.084		
1388	36: VẬT TƯ DỰ PHÒNG NMN HỒ THAN THỎ	43.816.308			4.060.000	39.756.308	
1388	37,THỦ LAO HỌQT	530.000.000		108.000.000		638.000.000	
1388	8: THỦY LƯỢNG KẾ	96.933.468		88.896.406	38.676.714	147.153.160	
1388	PHẢI THU VT-PHÒNG KỸ THUẬT	1.515.007				1.515.007	
141	Tam ứng	46.066.213		373.300.000	202.266.762	217.099.451	
141	NGUYỄN HOÀNG KHÂM	37.000.000			23.200.000	13.800.000	
141	NGUYỄN HÒAI NAM	9.066.213		220.000.000	154.414.762	74.651.451	
141	NGUYỄN MINH DŨNG			40.000.000	16.352.000	23.648.000	
141	NGUYỄN TRẦN NGỌC DUNG			20.000.000		20.000.000	
141	ĐỖ TIẾN ĐẠT			8.300.000	8.300.000		
141	phạm thành dzuy			30.000.000		30.000.000	
141	PHAN TẤN LỰC			25.000.000		25.000.000	
141	TRẦN NHẬT TRUNG			30.000.000		30.000.000	
331	Phải trả cho người bán	4.558.960.700	14.350.856.425	30.327.429.138	29.346.521.668	4.470.785.000	13.281.773.255

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
331	CHI NHÁNH ĐIỆN ĐÀLẠT			1.804.727.346	1.804.727.346		
331	CÔNG TY CỔ PHẦN HAWACO		59.207.000	711.150.000	711.150.000		59.207.000
331	CÔNG TY TNHH KỸ THUẬT U.S	3.906.852.300				3.906.852.300	
331	cửa hàng phúc lộc			771.710.000	922.010.000		150.300.000
331	CTY CỔ PHẦN KỸ THUẬT SEEN		437.467.235				437.467.235
331	CTY CP BƠM CHÂU ÂU	167.000.000				167.000.000	
331	CTY CP CẤP NƯỚC SÀI GÒN ĐANKIA		7.661.436.732	13.028.872.714	15.594.687.108		10.227.251.126
331	CTY CP CẤP NƯỚC VÀ XÂY DỰNG DI LINH			93.029.700	97.926.000		4.896.300
331	CTY CP CHỨNG KHOÁN BÁO MINH (BMSC)	16.500.000		16.500.000	33.000.000		
331	CTY CP CÔNG NGHỆ BÁCH VIỆT			39.050.000	39.050.000		
331	CTY CP KỸ THUẬT Á CHÂU		513.891.150	513.891.150			
331	CTY CP TV XD HUY HOÀNG		49.400.000				49.400.000
331	CTY TNHH CÔNG NGHIỆP BÁCH VIỆT		3.556.220				3.556.220
331	CTY TNHH DIGITA			124.000.000		124.000.000	
331	CTY TNHH DU LỊCH HAPPY DAY			204.050.000	204.050.000		
331	CTY TNHH KT CÔNG NGHỆ HUY KHANG		5.390.000				5.390.000
331	CTY TNHH MTV TM THANH DUNG			395.371.460	395.371.460		
331	CTY TNHH MTV XD HUY HOÀNG		567.225.270				567.225.270
331	CTY TNHH ĐẤT HỢP	19.800.000		46.200.000	66.000.000		
331	CTY TNHH NGỌC ANH ANH	33.319.400		478.542.400	520.086.000		8.224.200
331	CTY TNHH NHỰA ĐẠT HÒA			198.825.000	198.825.000		
331	CTY TNHH ĐTPTN CN SONG PHƯƠNG						
331	CTY TNHH SÀI GÒN KỸ THUẬT			625.783.400	641.639.900		15.856.500
331	CTY TNHH TM-DV TRUNG LỄ		37.500.000	434.885.000	397.385.000		
331	CTY TNHH TM-DV-KT ĐỨC HÙNG			106.207.200		106.207.200	
331	CTY TNHH XÂY DỰNG HOÀNG LÂM	315.789.000		621.663.300	1.057.433.000		119.980.700
331	CTY TNHH XD CP VÀ CÔNG NGHỆ CAO HTC		13.615.985				13.615.985
331	CTY TNHH XD ĐỒNG TÂM		264.048.919				264.048.919
331	HỌC VIỆN LỤC QUÂN		143.341.200	417.225.600	418.294.800		144.410.400
331	LD BẠCH ĐĂNG-THỦY LỢI 1 NGHỆ AN		3.854.520.726	3.549.213.770			305.306.956
331	LÊ THỊ PHƯƠNG LAN			2.200.000	2.200.000		
331	NGUYỄN KIM HIẾU			186.209.000	156.000.000	30.209.000	
331	NHÀ MÁY HÓA CHẤT BIÊN HÒA			190.080.000	190.080.000		
331	ĐIỆN LỰC LẠC DƯƠNG			3.526.898.210	3.526.898.210		

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
331	QUỸ BV VÀ PT RỪNG TỈNH LĐ		98.092.488	98.092.488	113.632.844		113.632.844
331	TT KIỂM NGHIỆM & CHỨNG NHẬN CHẤT LƯỢNG TQC	99.700.000				99.700.000	
331	TT NGHIÊN CỨU & PHÁT TRIỂN VỀ TIẾT KIỆM NĂNG L			30.800.000		30.800.000	
331	TT QUẢN LÝ ĐẦU TƯ & KHAI THÁC THỦY LỢI LĐ		566.806.500	1.884.015.900	2.032.065.000		714.855.600
331	TT QUẢN LÝ ĐẦU TƯ & KHAI THÁC THỦY LỢI ĐÀ LẠT		75.357.000	222.219.000	224.010.000		77.148.000
331	VĂN PHÒNG ĐĂNG KÝ ĐẤT ĐAI LĐ			6.016.500		6.016.500	
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp		189.788.535	3.464.149.687	3.530.462.917		256.101.765
3331			189.788.535	3.464.149.687	3.530.462.917		256.101.765
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		2.880.705.544	2.880.934.038	2.810.986.518		2.810.758.024
3334			2.880.705.544	2.880.934.038	2.810.986.518		2.810.758.024
3335	Thuế thu nhập cá nhân	129.294.758		65.710.696		195.005.454	
3335		129.294.758		65.710.696		195.005.454	
3336	Thuế tài nguyên		86.372.821	253.104.148	259.490.053		92.758.726
3336			86.372.821	253.104.148	259.490.053		92.758.726
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			140.976.000	140.976.000		
3337				140.976.000	140.976.000		
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác			15.000.000	15.000.000		
3338				15.000.000	15.000.000		
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		1.402.108.951	4.332.929.082	4.471.279.715		1.540.459.584
3339			1.402.108.951	4.332.929.082	4.471.279.715		1.540.459.584
3341	Phải trả NLĐ - Lương		11.340.197.787	15.956.212.103	9.749.114.489		5.133.100.173
3341			11.340.197.787	15.956.212.103	9.749.114.489		5.133.100.173
3348	Phải trả NLĐ - Khác			419.123.000	419.123.000		
3348				419.123.000	419.123.000		
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết		54.220.715				54.220.715
3381			54.220.715				54.220.715
3382	Kinh phí công đoàn		10.899.527	180.000.000	155.286.117	13.814.356	
3382			10.899.527	180.000.000	155.286.117	13.814.356	
3383	Bảo hiểm xã hội			1.979.898.009	1.979.898.009		
3383				1.979.898.009	1.979.898.009		
3384	Bảo hiểm y tế			349.393.767	349.393.767		
3384				349.393.767	349.393.767		
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			155.286.119	155.286.119		
3386				155.286.119	155.286.119		

SHTK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3388	Phải trả khác		1.293.791.989	996.710.271	1.250.086.040		1.547.167.758
3388	5% PHÍ THOÁT NƯỚC ĐỂ LẠI			235.408.712	235.408.712		
3388	CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ KHÁC			417.179	7.226.459		6.809.280
3388	CÁC QUỸ CBCNV-C.TY ĐÓNG GÓP		133.064.450	203.000.000	104.750.000		34.814.450
3388	NHẦM TÀI KHOẢN			260.721.743	260.721.743		
3388	PHAI TRA LD BACH DANG		35.700.000	35.700.000			
3388	PHẢI TRẢ CỔ TỨC		68.146.920				68.146.920
3388	PHẢI TRẢ PHẠM THÀNH DZUY		61.379.700	61.379.700			
3388	PHẢI TRẢ TIỀN LÃI TỪ TK PHONG TÒA		817.283.299				817.283.299
3388	THU HỘ CÁC ĐOÀN THỂ C.TY			82.611.103	82.611.103		
3388	THU HỘ THU THÙY		17.928.500				17.928.500
3388	THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN				353.442.999		353.442.999
3388	THUẾ TNCN- KHẤU TRỪ TẠI NGUỒN				29.922.400		29.922.400
3388	THỦ LAO HĐQT& BKS ĐỨC TRỌNG				15.000.000		15.000.000
3388	TIỀN NƯỚC NỘP SAU KIỂM KÊ		160.289.120	117.471.834	161.002.624		203.819.910
	Cộng	55.039.549.558	35.898.561.241	150.506.423.253	156.272.657.720	42.330.966.305	28.956.212.456

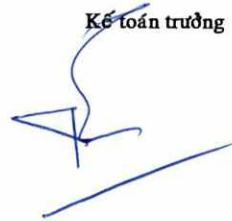
Lập biểu ngày... 14 tháng... 01 năm 2021.

Người lập biểu



Trần Thị Tuyết Ngọc

Kế toán trưởng



Bùi Hoàng Cường

Tổng giám đốc



Nguyễn Hùng Cường