

ỦY BAN NHÂN DÂN THÀNH PHỐ QUY NHƠN  
CTY CỔ PHẦN CÔNG VIÊN, CÂY XANH & CHIẾU SÁNG ĐT QUY NHƠN

Mã số thuế: 4 1 0 0 2 9 8 7 1 8



# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

06 THÁNG NĂM 2018

Nơi nhận: .....

Địa chỉ: .....

## GỒM CÁC BIỂU

- |  |                  |
|--|------------------|
| 1. Bảng cân đối kế toán                                  | Mẫu số B 01 - DN |
| 2. Bảng cân đối tài khoản                                | Mẫu số F 01 - DN |
| 3. Kết quả hoạt động kinh doanh                          | Mẫu số B 02 - DN |
| - Kết quả hoạt động c. cấp SP, DV công ích               | PL 01            |
| - Kết quả hoạt động SXKD                                 | PL 02            |
| 4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (P <sup>2</sup> trực tiếp) | Mẫu số B 03 - DN |
| 5. Thuyết minh BCTC                                      | Mẫu số B 09 - DN |
| 6. Tình hình thực hiện nghĩa vụ với NSNN                 | Mẫu số 02B - DN  |

ỦY BAN NHÂN DÂN TP QUY NHƠN  
**CTY CP CÔNG VIÊN, CÂY XANH  
 VÀ CHIẾU SÁNG Đ. THỊ QUY NHƠN**

Địa chỉ: 294 Phan Bội Châu, TP Quy Nhơn

MST: 4100298718

Mẫu số : B 01 - DN

Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT--BTC  
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>40.788.444.479</b>	<b>42.876.048.859</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>3.301.365.916</b>	<b>2.605.749.572</b>
1. Tiền	111		3.301.365.916	2.605.749.572
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>28.198.911.977</b>	<b>30.287.213.658</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		27.560.387.916	28.127.946.996
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		603.127.902	1.067.803.728
3. Phải thu ngắn hạn khác	136		1.067.802.159	2.123.868.934
4 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(1.032.406.000)	(1.032.406.000)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>9.288.166.586</b>	<b>9.983.085.629</b>
1. Hàng tồn kho	141		9.288.166.586	9.983.085.629
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>175.677.493.189</b>	<b>172.137.059.107</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>123.627.840.089</b>	<b>117.479.194.974</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		123.627.840.089	117.479.194.974
- Nguyên giá	222		182.205.035.496	175.054.331.279
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(58.577.195.407)	(57.575.136.305)
2. Tài sản cố định vô hình	227			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>52.005.908.100</b>	<b>54.614.119.133</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		52.005.908.100	54.614.119.133
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>43.745.000</b>	<b>43.745.000</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		43.745.000	43.745.000
2. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>216.465.937.668</b>	<b>215.013.107.966</b>



1	2	3	4	5
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>50.559.421.167</b>	<b>50.922.493.406</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>50.264.895.167</b>	<b>50.627.967.406</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	42.460.560.388	43.949.861.129
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			138.000.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		408.827.160	396.690.797
4. Phải trả người lao động	314	V.16	2.588.260.816	2.810.472.820
5. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	1.995.649.395	1.394.465.291
6. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		600.000.000	600.000.000
7. Quỹ khen thưởng-phúc lợi	322		2.211.597.408	1.338.477.369
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>294.526.000</b>	<b>294.526.000</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Phải trả dài hạn khác	337		294.526.000	294.526.000
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>165.906.516.501</b>	<b>164.090.614.560</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>18.405.382.210</b>	<b>19.890.434.437</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		15.171.000.000	15.171.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		15.171.000.000	15.171.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.394.211.310	1.219.199.566
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1.840.170.900	3.500.234.871
- LNTS chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- LNTS chưa phân phối kỳ này	421b			
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác:</b> Là tài sản công cộng: Hệ thống công viên, cây xanh và điện chiếu sáng mà Thành phố tạm giao cho công ty quản lý. Đây không phải là tài sản của doanh nghiệp	<b>430</b>		<b>147.501.134.291</b>	<b>144.200.180.123</b>
2. Nguồn kinh phí	431	V.23	37.175.326.702	37.175.326.702
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		110.325.807.589	107.024.853.421
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>			<b>216.465.937.668</b>	<b>215.013.107.966</b>

Lập, Ngày 30 Tháng 06 Năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

*Trần Thị Hoàng Anh*



KS: *Đỗ Đình Bình*



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Ngày 30 tháng 06 năm 2018

STT	Số ký hiệu	TÊN TÀI KHOẢN	Số dư đầu năm		Phát sinh lũy kế		Số dư cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
1	111	Tiền mặt	495.973.893		24.852.242.218	24.261.725.704	1.086.490.407	
2	112	Tiền gửi ngân hàng	2.109.775.679		47.939.570.432	47.834.470.602	2.214.875.509	
3	131	Phải thu khách hàng	27.989.946.996		39.023.733.254	38.971.518.010	28.042.162.240	
4	133	Thuế VAT được khấu trừ			125.468.117	125.468.117		
5	136	Phải thu nội bộ	0		0	0		
6	1388	Phải thu khác	0	557.133.422	5.937.964.168	6.000.000.000		619.169.254
7	1381	Tài sản thiếu chờ xử lý	0	0	0	0		
8	141	Tạm ứng	1.821.081.992		0	980.227.670	840.854.322	
9	152A	Nguyên liệu, vật liệu	2.773.704.381		3.016.936.833	3.570.583.245	2.220.057.969	
10	152B	Nguyên liệu, vật liệu	1.188.779.051		7.439.834.763	7.567.103.725	1.061.510.089	
11	153	Công cụ, dụng cụ	150.134.899		50.378.963	64.382.632	136.131.230	
12	154	Chi phí SXKD dở dang	5.870.467.298		9.705.636.645	9.705.636.645	5.870.467.298	
13	161	Chi sự nghiệp, dự án		0	0	0		
14	211	Tài sản cố định hữu hình	175.054.331.279		7.150.704.217	0	182.205.035.496	
15	213	Tài sản cố định vô hình	0	0	0	0		
16	214	Khấu hao tài sản cố định	0	57.575.136.305	0	1.002.059.102		58.577.195.407
17	243	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0	0	0		
18	241	Xây dựng cơ bản dở dang	54.614.119.133		1.241.539.016	3.849.750.049	52.005.908.100	
19	242	Chi phí chờ phân bổ dài hạn	43.745.000		0	0	43.745.000	
20	229	Dự phòng tổn thất tài sản	0	1.032.406.000	0	0		1.032.406.000
21	331	Phải trả người bán		40.880.057.401	23.000.000.000	22.578.500.987		40.460.560.388



STT	Số ký hiệu	TÊN TÀI KHOẢN	Số dư đầu năm		Phát sinh lũy kế		Số dư cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8	9
22	333	Thuế và các khoản phải nộp		396.690.797	576.327.929	588.464.292		408.827.160
23	334	Phải trả công nhân viên		2.810.472.820	16.000.000.000	15.777.787.996		2.588.260.816
24	336	Phải trả nội bộ		0	0	0		
25	3381	Tài sản thừa chờ xử lý			0	0		
26	3382	Kinh phí công đoàn		745.588	0	364.421.123		365.166.711
27	3383	BHXH, BHYT	35.520.062	0	2.000.000.000	2.008.632.354	26.887.708	
28	3385	Phải trả về cổ phần hóa	0	0	0	0		
29	3388	Phải trả khác		863.845.401	486.259.678	606.840.000		984.425.723
30	352	Dự phòng phải trả		600.000.000	0	0		600.000.000
31	3531	Quỹ khen thưởng - Phúc lợi		1.202.768.369	1.845.263.088	2.574.383.127		1.931.888.408
32	3533	Quỹ phúc lợi đã hình thành TSCĐ		0	0	0		
33	3534	Quỹ thưởng BQL điều hành công ty		135.709.000	0	144.000.000		279.709.000
34	412	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	0	0	0	0		
35	411	Nguồn vốn kinh doanh		15.171.000.000	0	0		15.171.000.000
36	414	Nguồn vốn đầu tư phát triển	0	1.219.199.566	0	175.011.744		1.394.211.310
37	415	Nguồn dự phòng tài chính	0	0	0	0		
38	4211A	LN chưa phân phối năm trước	0	0	0	0		
39	4212A	LN chưa phân phối năm nay	0	2.141.153.183	2.141.153.183	1.126.216.222		1.126.216.222
40	4211B	LN chưa phân phối năm trước	0	0	0	0		
41	4212B	LN chưa phân phối năm nay	0	1.359.081.688	1.359.081.688	713.954.678		713.954.678
42	441	Nguồn vốn đầu tư XDCB	0	36.064.619.000	0	0		36.064.619.000
43	4612	Nguồn kinh phí sự nghiệp	0	1.110.707.702	0	0		1.110.707.702
44	466	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	0	107.024.853.421	0	3.300.954.168		110.325.807.589
45	511A	Doanh thu bán hàng	0	0	28.004.514.215	28.004.514.215		
46	512	Doanh thu nội bộ	0	0	0	0		
47	511B	Doanh thu bán hàng KD			11.019.219.039	11.019.219.039		



STT	Số ký hiệu	TÊN TÀI KHOẢN	Số dư đầu năm		Phát sinh lũy kế		Số dư cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8	9
48	515	Doanh thu hoạt động tài chính			1.606.264	1.606.264		
49	521	Chiết khấu thương mại			0	0		
50	621A	Chi phí NVL trực tiếp C/I			2.615.193.547	2.615.193.547		
51	621B	Chi phí NVL trực tiếp KD			6.711.097.379	6.711.097.379		
52	622A	Chi phí nhân công trực tiếp C/I			18.221.056.156	18.221.056.156		
53	622B	Chi phí nhân công trực tiếp KD			1.943.525.639	1.943.525.639		
54	635	Chi phí tài chính			0	0		
55	627A	Chi phí SX C/I			3.905.094.153	3.905.094.153		
56	627B	Chi phí SX KD			1.051.013.627	1.051.013.627		
57	632A	Giá vốn hàng bán C/I			24.741.343.856	24.741.343.856		
58	632B	Giá vốn hàng bán KD			9.705.636.645	9.705.636.645		
59	642	Chi phí quản lý DN C/I			1.857.006.346	1.857.006.346		
60	642B	Chi phí quản lý DN KD			421.139.047	421.139.047		
61	711	Thu nhập khác			0	0		
62	811	Chi phí khác			0	0		
63	8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			460.042.724	460.042.724		
64	8212	Chi phí thuế TNDN hoãn lại			0	0		
65	911A	XD kết quả kinh doanh C/I			28.006.120.479	28.006.120.479		
66	911B	XD kết quả kinh doanh KD			11.019.219.039	11.019.219.039		
		<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>272.147.579.663</b>	<b>272.147.579.663</b>	<b>343.574.922.347</b>	<b>343.574.922.347</b>	<b>275.754.125.368</b>	<b>275.754.125.368</b>

Người lập biểu

*Amh*

*Quản Chi Hoàng Anh*

Kế toán trưởng

*Yusee*

Quảng Nam, ngày 30 tháng 06 năm 2018

Thủ trưởng đơn vị



K.S: Đỗ Đình Bình

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

### 06 tháng năm 2018

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	06 tháng Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>1</b>	VI.25	<b>39.023.733.254</b>	<b>81.342.966.442</b>
a. Doanh thu từ cung cấp SP, DV công ích			28.004.514.215	52.727.580.830
b. Doanh thu từ hoạt động SXKD			11.019.219.039	28.615.385.612
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>2</b>		-	
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ				
<b>3. (10=01-02)</b>	<b>10</b>		<b>39.023.733.254</b>	<b>81.342.966.442</b>
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>	<b>11</b>	VI.27	<b>34.446.980.501</b>	<b>72.661.187.911</b>
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ				
<b>5. vụ (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>4.576.752.753</b>	<b>8.681.778.531</b>
<b>6. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>21</b>	VI.26	<b>1.606.264</b>	<b>3.663.095</b>
<b>7. Chi phí tài chính</b>	<b>22</b>	VI.28		-
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-
<b>8. Chi phí bán hàng</b>	<b>25</b>			
<b>9. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>26</b>		<b>2.278.145.393</b>	<b>4.358.296.228</b>
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>2.300.213.624</b>	<b>4.327.145.398</b>
{30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}				
<b>11. Thu nhập khác</b>	<b>31</b>		-	444.293.236
<b>12. Chi phí khác</b>	<b>32</b>		-	322.616.036
<b>13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)</b>	<b>40</b>		-	121.677.200
<b>14. Tổng LN kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>2.300.213.624</b>	<b>4.448.822.598</b>
<b>15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành</b>	<b>51</b>	VI.30	<b>460.042.724</b>	<b>948.587.727</b>
<b>16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại</b>	<b>52</b>	VI.30	-	-
<b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>		<b>1.840.170.900</b>	<b>3.500.234.871</b>
(60 = 50 - 51 - 52)				
<b>18 Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)</b>	<b>70</b>			
<b>19 Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)</b>	<b>71</b>			

Ghi chú: Có bản phụ lục 01, 02 kèm theo báo cáo ngày

Lập, ngày 30 tháng 06 năm 2018

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

*Amh*  
*Trần Thị Hoàng Anh*

*[Signature]*



*KS. L. Đình Phương*



**BÁO CÁO KẾT QUẢ SX, CUNG CẤP SP, DV CÔNG ÍCH**  
**06 tháng năm 2018**

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	06 tháng Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>1</b>	VI.25	<b>28.004.514.215</b>	<b>52.727.580.830</b>
a. Ngân sách cấp theo kế hoạch(duy trì)				
b. Thu tại đơn vị				
c. Doanh thu SP công ích(làm mới)				
d. Ngân sách phải cấp bổ sung (duy trì)				
e. Doanh thu CI theo đơn đặt hàng			28.004.514.215	52.727.580.830
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>2</b>			
<b>Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>				
<b>3. (10=01-02)</b>	<b>10</b>		<b>28.004.514.215</b>	<b>52.727.580.830</b>
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>	<b>11</b>		<b>24.741.343.856</b>	<b>46.395.509.647</b>
<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>				
<b>5. (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>	VI.27	<b>3.263.170.359</b>	<b>6.332.071.183</b>
<b>6. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>21</b>		<b>1.606.264</b>	<b>3.663.095</b>
<b>7. Chi phí tài chính</b>	<b>22</b>	VI.26		
Trong đó: Chi phí lãi vay		VI.28		
<b>8. Chi phí bán hàng</b>	<b>23</b>			
<b>9. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>24</b>		<b>1.857.006.346</b>	<b>3.433.670.482</b>
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>1.407.770.277</b>	<b>2.902.063.796</b>
{30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}				
<b>11. Thu nhập khác</b>	<b>31</b>			<b>170.522.728</b>
<b>12. Chi phí khác</b>	<b>32</b>			<b>322.616.036</b>
<b>13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)</b>	<b>40</b>		<b>-</b>	<b>(152.093.308)</b>
<b>14. Tổng LN kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>1.407.770.277</b>	<b>2.749.970.488</b>
<b>15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành</b>	<b>51</b>		<b>281.554.055</b>	<b>608.817.305</b>
<b>16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại</b>	<b>52</b>	VI.30		
<b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>	VI.30	<b>1.126.216.222</b>	<b>2.141.153.183</b>
(60 = 50 - 51 - 52)				
<b>18 Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)</b>	<b>70</b>			
<b>19 Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)</b>	<b>71</b>			
<b>18 Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)</b>	<b>72</b>			

Lập, ngày 30 tháng 06 năm 2018

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

*Amh*  
Gián Chi Hoàng Anh

*Yee*



KS: Đỗ Đình Phương



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### 06 tháng năm 2017

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	06 tháng Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	11.019.219.039	28.615.385.612
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2			
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ				
3. (10=01-02)	10		11.019.219.039	28.615.385.612
4. Giá vốn hàng bán			9.705.636.645	26.265.678.264
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ				
5. vụ (20 = 10 - 11)	11	VI.27	1.313.582.394	2.349.707.348
6. Doanh thu hoạt động tài chính	20			
7. Chi phí tài chính	21	VI.26		
Trong đó: Chi phí lãi vay	22	VI.28		
8. Chi phí bán hàng	23			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	24		421.139.047	924.625.746
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	25		892.443.347	1.425.081.602
{30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30			
11. Thu nhập khác				273.770.508
12. Chi phí khác	31			
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	32		-	273.770.508
14. Tổng LN kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	40		892.443.347	1.698.852.110
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	50		178.488.669	339.770.422
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	51	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	52	VI.30	713.954.678	1.359.081.688
(60 = 50 - 51 - 52)	60			
18 Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)				
19 Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	70			
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	71			

Lập, ngày 30 tháng 06 năm 2018

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

*Amh*  
 Trần Thị Hoàng Anh

*u huu e*



*ks. Đỗ Đình Phương*

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp trực tiếp)  
06 tháng năm 2018


Đơn vị tính: Việt Nam Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	06 tháng Năm nay	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		39.859.091.964	81.517.916.815
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(22.233.176.258)	(52.233.176.258)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(16.693.537.290)	(29.693.537.290)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế TNDN đã nộp	05		(100.000.000)	(1.385.000.000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		12.195.958.242	23.665.860.524
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(10.512.418.524)	(20.512.418.524)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>2.515.918.134</b>	<b>1.359.645.267</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	6,7,8,11	(1.215.068.054)	(1.684.970.336)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			29.545.455
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại 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		1.606.264	3.663.095
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(1.213.461.790)</b>	<b>(1.651.761.786)</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 của doanh nghiệp 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		(606.840.000)	(606.840.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(606.840.000)</b>	<b>(606.840.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>695.616.344</b>	<b>(898.956.519)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>2.605.749.572</b>	<b>3.504.706.091</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỉ 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>3.301.365.916</b>	<b>2.605.749.572</b>

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 30 tháng 06 năm 2018  
GIÁM ĐỐC

  
Trần Chi Hoàng Anh





KS: Đỗ Đình Phương



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

06 tháng năm 2018

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Vốn nhà nước + cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Xây lắp HTKT và DV công trình đô thị
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Quản lý di tu, phát triển hệ thống công viên cây xanh, khu công cộng, xây dựng HTKT, vườn hoa, hệ thống điện chiếu sáng,...
- 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: ( không có công ty con, liên doanh, liên kết, trực thuộc)
- 7- Tuyên bố về khả năng so sánh 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 01/01/2018 kết thúc vào ngày 30/06/2018).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.: VND

### III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: 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: Hình thức chứng từ ghi sổ

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: theo tỷ giá thực tế
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:
- 3- Nguyên tắc xác định lãi xuất thực tế (lãi xuất 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 cun 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: theo điều 23 thông tu 200/14/TT-BTC
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: thực tế đích danh
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ); Kê khai thường xuyên
  - Phương pháp Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo phương pháp khấu hao đường thẳng
- 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 hoá 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 đầu tucủa chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chính phủ 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
    - + Trích lập quỹ đầu tư phát triển: theo quy chế quản lý tài chính tại đơn vị
    - + Trích lập quỹ Ban điều hành: theo quy chế quản lý tài chính tại đơn vị
    - + Trích lập quỹ khen thưởng- phúc lợi: theo quy chế quản lý tài chính tại đơn vị



**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 TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN 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)****VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

<b>1- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tiền mặt	1.086.490.407	495.973.893
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	2.214.875.509	2.109.775.679
- Tiền đang chuyển	...	...
<b>Cộng</b>	<b>3.301.365.916</b>	<b>2.605.749.572</b>

<b>2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chứng khoán kinh doanh	0	0
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đến hạn	0	0
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>3- Phải thu khách hàng</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Phải thu khách hàng ngắn hạn	27.560.387.916	28.127.946.996
- Phải thu khách hàng dài hạn	0	0
- Phải thu khách hàng là các bên liên quan	...	...
<b>Cộng</b>	<b>27.560.387.916</b>	<b>28.127.946.996</b>

<b>4- Phải thu khác</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Ngắn hạn	1.067.802.159	2.123.868.934
- Dài hạn	0	0
<b>Cộng</b>	<b>1.067.802.159</b>	<b>2.123.868.934</b>

<b>5- Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tiền	...	...
- Hàng tồn kho	...	...
- TSCĐ	...	...
- Tài sản khác	0	0
<b>Cộng</b>		

<b>6- Nợ xấu</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tổng giá trị	...	...
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	

<b>7- Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- hàng mua đang đi trên đường	...	
- Nguyên liệu, vật liệu	3.281.568.058	3.962.483.432
- Công cụ, dụng cụ	136.131.230	150.134.899
- Chi phí SX, KD dở dang	5.870.467.298	5.870.467.298
- Thành phẩm		
- Hàng hóa		0
- Hàng gửi đi bán	...	...
- Hàng hóa kho bảo thuế		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>9.288.166.586</b>	<b>9.983.085.629</b>

<b>8- Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>



- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		
- Xây dựng cơ bản dở dang		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	1.302.960.224	0	1.613.604.399	0	114.562.630.351	117.479.194.974
- Mua trong năm						0
- Đầu tư XDCCB hoàn thành					6.148.645.115	6.148.645.115
- Tăng khác						0
- Chuyển sang BĐS đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối năm	1.302.960.224	0	1.613.604.399	0	120.711.275.466	123.627.840.089
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm						0
- Khấu hao trong năm					0	0
- Hao mòn						
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	0
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu năm	1.302.960.224	0	1.613.604.399	0	114.562.630.351	117.479.194.974
- Tại ngày cuối năm	1.302.960.224	0	1.613.604.399	0	120.711.275.466	123.627.840.089

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các 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 chưa thực hiện:

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

**10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm						
- Mua trong năm						
- 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						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 "TSCĐ vô hình"

**11- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải,	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>					
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					
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					
- Tăng khác					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
<b>Giá trị còn lại</b>					
- 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	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>a/ Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>b/ Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 "Bất động sản đầu tư".

13- Chi phí trả trước	Cuối năm	Đầu năm
<b>a/ Ngắn hạn</b>		
- Chi phí trả trước về hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	43.745.000	43.745.000
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác		
<b>b/ Dài hạn</b>		
- Chi phí thành lập DN		



- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>		

<b>14- Tài sản khác</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
a/ Ngắn hạn		
b/ Dài hạn	...	...
<b>Cộng</b>		

<b>15- Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vay ngắn hạn		
- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	
- Các khoản nợ thuê tài chính		
- Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán		
- Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan		
<b>Cộng</b>	-	-

<b>16- Phải trả người bán</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	42.460.560.388	43.949.861.129
- Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	
- Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
- Phải trả người bán là các bên liên quan		
<b>Cộng</b>	<b>42.460.560.388</b>	<b>43.949.861.129</b>

<b>17- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước :</b>	<b>Đầu năm</b>	<b>Số phải nộp trong năm</b>	<b>Số đã thực nộp trong năm</b>	<b>Cuối năm</b>
a/ Phải nộp				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	191.492.808	460.042.724	100.000.000	551.535.532
- Thuế GTGT phải nộp	110.996.045	125.421.568	200.000.000	36.417.613
- Thuế TNCN	71.436.944		71.436.944	0
- Thuế môn bài		3.000.000	3.000.000	0
- Các loại thuế khác	22.765.000		201.890.985	-179.125.985
b/ Phải thu				
<b>Cộng</b>	<b>396.690.797</b>	<b>588.464.292</b>	<b>576.327.929</b>	<b>408.827.160</b>

<b>18- Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
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 giá vốn hàng hoá, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác		
b/ Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>	-	-

<b>19- Phải trả khác</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
a/ Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	745.588	745.588
- Bảo hiểm xã hội, y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	606.840.000	606.840.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.995.649.395	1.366.129.704
b/ Dài hạn		
- Nhập ký quỹ ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	294.526.000	294.526.000
c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán		0
<b>Cộng</b>	<b>2.897.760.983</b>	<b>2.268.241.292</b>

