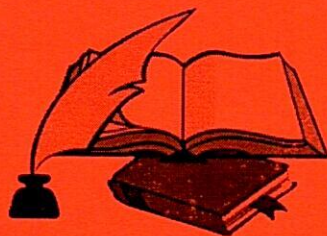


CÔNG TY CỔ PHẦN  
MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ AN GIANG



# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## QUÍ IV NĂM 2021





Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ AN GIANG

Mẫu số B01 - DN

Địa chỉ: 128 Nguyễn Trường Tộ - P. Bình Khánh - TP. Long Xuyên - Tỉnh An Giang

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

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**QUÝ 4 NĂM 2021**  
**Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021**

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A.TÀI SẢN NGẮN HẠN(100= 110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>115.306.161.736</b>	<b>123.556.876.347</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>40.996.866.352</b>	<b>57.129.727.763</b>
1. Tiền	111	VI.1	15.996.866.352	18.629.727.763
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.2b1	25.000.000.000	38.500.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>VI.2b2</b>	<b>-</b>	<b>20.453.160.485</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ ngày đáo hạn	123			20.453.160.485
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>70.965.020.873</b>	<b>27.561.358.402</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	70.182.799.539	24.940.424.846
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.279.033.769	3.551.206.269
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	VI.4	273.897.749	840.437.471
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1.770.710.184)	(1.770.710.184)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>1.132.308.631</b>	<b>16.252.063.534</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	1.132.308.631	16.252.063.534
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2.211.965.880</b>	<b>2.160.566.163</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	2.211.965.880	2.158.762.970
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	1.803.193
4. Giao dịch mua bán trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B.TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>194.888.558.090</b>	<b>196.180.092.669</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>216.265.000</b>	<b>216.265.000</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			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		216.265.000	216.265.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			





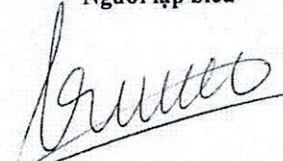
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>119.900.695.543</b>	<b>125.614.382.993</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	101.323.744.703	111.436.217.131
. Nguyên giá	222		193.174.211.760	188.266.403.033
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(91.850.467.057)	(76.830.185.902)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
. Nguyên giá	225			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	18.576.950.840	14.178.165.862
. Nguyên giá	228		18.895.451.234	14.408.996.234
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(318.500.394)	(230.830.372)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
. Nguyên giá	231			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>72.571.610.050</b>	<b>66.215.810.706</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8	72.571.610.050	66.215.810.706
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>200.000.000</b>	<b>200.000.000</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		200.000.000	200.000.000
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1.999.987.497</b>	<b>3.933.633.970</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	1.999.987.497	3.933.633.970
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
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>310.194.719.826</b>	<b>319.736.969.016</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>59.056.729.801</b>	<b>71.654.472.602</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>59.056.729.801</b>	<b>71.654.472.602</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	42.096.230	13.894.019.580
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4.287.549.716	107.100.000
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.17	3.478.523.072	2.302.535.136
4. Phải trả người lao động	314		18.262.112.888	26.049.927.343
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		185.840.000	14.686.296.964
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	VI.20	-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	62.720.000	4.842.049.012
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		24.005.592.255	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		8.732.295.640	9.772.544.567
13. Quỹ bình ổn giá				
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ				
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả trước dài hạn	332			

160  
 VG  
 PH  
 ỜNG  
 GIA  
 YÊN



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
3. Chi phí phải trả dài hạn khác	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			
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>251.137.990.025</b>	<b>248.082.496.414</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>251.137.990.025</b>	<b>248.082.496.414</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	198.930.000.000	198.930.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411 a		198.930.000.000	198.930.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411 b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25	5.568.680.453	3.562.762.842
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	VI.25	3.978.600.000	-
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.978.600.000	-
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	VI.25	42.660.709.572	45.589.733.572
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</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>310.194.719.826</b>	<b>319.736.969.016</b>

Người lập biểu

  
Nguyễn Văn Trung

KT. Kế toán trưởng

  
Trần Thị Chinh

An Giang, ngày 19 tháng 01 năm 2022

Tổng Giám đốc



  
Trần Minh Tâm



Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ AN GIANG  
Địa chỉ: 128 Nguyễn Trường Tộ - P. Bình Khánh - TP. Long Xuyên - Tỉnh An Giang

Mẫu số B 02 - DN  
(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

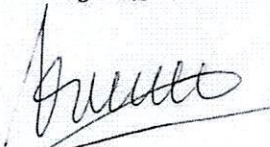
## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ 4 NĂM 2021

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	90.100.483.345	60.623.761.701	289.970.121.324	261.252.520.375
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	7.133.824.851	68.181.819	7.133.824.851	501.462.961
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		82.966.658.494	60.555.579.882	282.836.296.473	260.751.057.414
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	73.832.683.101	54.219.866.065	244.882.457.584	225.212.534.798
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9.133.975.393	6.335.713.817	37.953.838.889	35.538.522.616
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	314.333.803	956.219.302	1.270.134.035	2.492.431.886
7. Chi phí tài chính	22		-	-	25.835.624	
- Trong đó: chi phí lãi vay	23		-	-	25.835.624	
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.8	3.475.462.077	3.546.639.576	16.548.481.762	17.070.394.337
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: (30= 20 + (21-22) - (24 + 25))	30		5.972.847.119	3.745.293.543	22.649.655.538	20.960.560.165
11. Thu nhập khác	31		81.983.755	53.747.739	101.922.069	200.147.583
12. Chi phí khác	32		108.880.907	23.337.331	158.874.618	295.276.320
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-26.897.152	30.410.408	-56.952.549	-95.128.737
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		5.945.949.967	3.775.703.951	22.592.702.989	20.865.431.428
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	1.647.507.929	1.989.232.022	3.681.651.767	4.114.881.031
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		4.298.442.038	1.786.471.929	18.911.051.222	16.750.550.397
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		216	90	951	842
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			90		842

An Giang, ngày 19 tháng 01 năm 2022

Người lập biểu

  
Nguyễn Văn Trung

KT. Kế toán trưởng

  
Trần Thị Chiểu

Tổng Giám đốc



  
Trần Minh Tâm



**CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ AN GIANG**

Địa chỉ: Số 128, đường Nguyễn Trường Tộ, phường Bình Khánh, thành phố Long Xuyên, tỉnh An Giang

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH****BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**(Dạng đầy đủ)  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 4 năm 2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		5.945.949.967	20.865.431.428
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	V.9, V.10	15.107.951.177	15.438.576.554
- Các khoản dự phòng	03	V.6	24.005.592.255	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			(2.304.373.885)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VI.3		
- Chi phí lãi vay	06			
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		45.059.493.399	33.999.634.097
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(43.401.859.278)	9.031.027.377
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		15.119.754.903	8.411.695.198
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(37.206.954.386)	21.775.969.734
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.880.443.563	2.645.288.822
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14			(2.181.649.009)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	V.18	(3.972.188.503)	(13.792.478.364)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(22.521.310.302)</b>	<b>59.889.487.855</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V.9, V.10	(3.296.954.380)	(32.575.739.848)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22			20.909.091
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		20.453.160.485	(50.200.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			40.000.000.000
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	VI.3, V.5a		2.428.457.512
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>17.156.206.105</b>	<b>(40.326.373.245)</b>


AN GIANG 09



Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<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			(3.976.560.000)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		-	<i>(3.976.560.000)</i>
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</i>	50		<i>(5.365.104.197)</i>	<i>15.586.554.610</i>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	V.1	46.361.970.549	41.543.173.153
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	<u>40.996.866.352</u>	<u>57.129.727.763</u>

Người lập

  
Nguyễn Văn Trung

KT. Kế toán trưởng

  
Trần Thị Thúy

An Giang, ngày 19 tháng 01 năm 2022  
Tổng Giám đốc



  
Trần Minh Tâm



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Quý 4 năm 2021

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

- Hình thức sở hữu vốn: 97,883% vốn nhà nước
- Lĩnh vực kinh doanh: Môi trường
- Ngành nghề kinh doanh: Dịch vụ môi trường, xây dựng cơ bản, lắp đặt hệ thống chiếu sáng, hút hầm cầu, xử lý chất thải rắn, nguy hại,...
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: của Công ty không quá 12 tháng
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
- Cấu trúc doanh nghiệp:

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

- 6.1 Xí nghiệp Môi trường đô thị Châu Đốc
- 6.2 Xí nghiệp Môi trường đô thị Tân Châu
- 6.3 Xí nghiệp Môi trường đô thị Châu Thành
- 6.4 Xí nghiệp Môi trường đô thị Châu Phú
- 6.5 Xí nghiệp Môi trường đô thị An Phú
- 6.6 Xí nghiệp Môi trường đô thị Tịnh Biên
- 6.7 Xí nghiệp Môi trường đô thị Tri Tôn
- 6.8 Xí nghiệp Môi trường đô thị Thoại Sơn
- 6.9 Xí nghiệp Môi trường đô thị Phú Tân
- 6.10 Xí nghiệp Môi trường đô thị Chợ Mới

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

- Kỳ kế toán năm: Từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng.

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

1. 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

2. 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 hiện hành

#### IV- Các chính sách kế toán áp dụng trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - Chứng khoán kinh doanh;
  - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - Các khoản cho vay;
  - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - 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: tính theo giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân cuối kỳ
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai định kỳ hàng tháng
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính; bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: theo nguyên giá



- Nguyên tắc khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: theo Thông tư 45/2013/TT-BTC

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 thuế 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 (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)**

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu được...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
  - Các khoản dự phòng;
  - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VND

**01. Tiền**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Tiền mặt	2.968.139.377	1.169.780.263
- Tiền gửi ngân hàng	13.028.726.975	17.459.947.500
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>15.996.866.352</b>	<b>18.629.727.763</b>

**02. Các khoản đầu tư tài chính**

**a) Chứng khoán kinh doanh**

Chỉ tiêu	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)						
- Các khoản đầu tư khác						

- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

Về số lượng:

Về giá trị:



b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn	25.000.000.000	25.000.000.000	38.500.000.000	38.500.000.000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn			20.453.160.485	20.453.160.485
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

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

Chỉ tiêu	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;						
- Đầu tư vào đơn vị khác;						

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

03. Phải thu của khách hàng

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	70.182.799.539	24.940.424.846
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng:		
+ Cty...		
+ Cty...		
+ Cty...		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

04. Phải thu khác

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	273.897.749		840.437.471	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ	3.466.500		3.466.500	
- Cho mượn;				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác;	31.460.389		599.666.023	
- Phải thu khác.	238.970.860		237.304.948	
b) Dài hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.				
<b>Cộng</b>	<b>273.897.749</b>		<b>840.437.471</b>	



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

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

**06. Nợ xấu**

Chỉ tiêu	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)						
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.						
<b>Cộng</b>						

**07. Hàng tồn kho**

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	869.430.230		655.000.247	
- Công cụ, dụng cụ	40.638.401		13.482.000	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	222.240.000		15.583.581.287	
- Thành phẩm				
- Hàng hóa				
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
<b>Cộng</b>	1.132.308.631		16.252.063.534	

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

**08. Tài sản dở dang dài hạn**

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nếu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)				
.....				
<b>Cộng</b>				

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDDB)				
- Mua sắm;		136.499.999		1.027.409.090
- XDDB: hạng mục công trình: + Dự án Xử lý triệt để ô nhiễm môi trường bãi rác Bình Đức- Nguồn vốn NSNN giao Công ty làm chủ đầu tư		42.660.709.572		42.409.723.572
+ Công trình cải tạo, chôn lấp hợp vệ sinh bãi rác kênh 10, ở số 1 phần phủ đỉnh (kênh 10, TP. Châu Đốc) - Nguồn vốn NSNN giao Công ty làm chủ đầu tư				3.180.010.000
- Các dự án khác		29.756.855.867		19.451.568.592
- Sửa chữa.		17.544.612		147.099.452
<b>Cộng</b>		72.571.610.050		66.215.810.706



09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	Kết cấu hạ tầng do NN ĐTXD...	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Số dư đầu năm	46.549.836.708	13.597.149.246	127.573.423.261	48.181.818	71.280.000		426.532.000	188.266.403.033
- Mua trong kỳ		152.500.000	654.545.454					807.045.454
- Máy bơm ống thủy lực DIX68		152.500.000						152.500.000
- Xe ô tô chở rác đồng mới THACOTOWNER800 67C-142.65			327.272.727					327.272.727
- Xe ô tô chở rác đồng mới THACOTOWNER800 67C-142.24			327.272.727					327.272.727
- Đầu tư XDCB hoàn thành	1.773.746.365							1.773.746.365
- Cải tạo nhà làm việc Xi nghiệp Môi trường đô thị Phú Tân	348.285.455							348.285.455
- Cải tạo nhà kho thành phòng làm việc Phòng kế hoạch vật tư và cải tạo nhà Bếp thành Kho	671.818.182							671.818.182
- Thi công xây dựng hệ thống thoát nước mưa KLH Châu Thành	753.642.728							753.642.728
- Tặng khác			503.500.000					503.500.000
- Thanh lý, nhượng bán Xe Đào HITACHI UH 7-5 (Qua SD)			503.500.000					503.500.000
Số dư cuối năm	48.650.499.982	14.053.249.246	129.924.468.714	48.181.818	71.280.000		426.532.000	193.174.211.760
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm	16.698.012.171	2.746.107.696	57.091.745.264	15.911.972	3.564.000		274.844.799	76.830.185.902
- Khấu hao trong kỳ	644.811.427	392.316.534	2.750.399.104	2.409.090	8.910.000		11.513.460	3.810.359.615
- Tặng khác								503.500.000
- Thanh lý, nhượng bán			503.500.000					
- Giảm trong năm							320.898.639	91.850.467.057
Số dư cuối năm	19.197.472.361	4.307.720.113	67.959.623.612	25.548.332	39.204.000		105.633.361	101.323.744.703
Giá trị còn lại	29.453.027.621	9.745.529.133	61.964.845.102	22.633.486	32.076.000		151.687.201	111.436.217.131
- Tại ngày đầu năm	29.851.824.537	10.851.041.550	70.481.677.997	32.269.846	67.716.000		105.633.361	101.323.744.703
- Tại ngày cuối năm	29.453.027.621	9.745.529.133	61.964.845.102	22.633.486	32.076.000			

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản cho vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Số dư đầu năm	13.896.146.234				512.850.000			14.408.996.234
- Mua trong kỳ	4.486.455.000							4.486.455.000
Thửa 304 thị trấn Cái Dầu, Huyện Châu Phú, An Giang	2.254.500.000							2.254.500.000
Thửa 305 thị trấn Cái Dầu, Huyện Châu Phú, An Giang	2.231.955.000							2.231.955.000
- Tặng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm	18.382.601.234				512.850.000			18.895.451.234



Giá trị hao mòn lũy kế									
Số dư đầu năm					230.830.372				230.830.372
- Khấu hao trong kỳ					19.992.501				19.992.501
- Tăng khác									
- Thanh lý nhượng bán									
- Giảm khác									
Số dư cuối năm					318.500.394				318.500.394
Giá trị còn lại	18.382.601.234				194.349.606				18.576.950.840
- Tại ngày đầu năm	13.896.146.234				282.019.628				14.178.165.862
- Tại ngày cuối năm	18.382.601.234				194.349.606				18.576.950.840

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

#### 11. Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối năm							

- \* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:
- \* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:
- \* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

#### 12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Giảm trong năm	Tăng trong năm	Số cuối năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				



- Cơ sở hạ tầng				
<b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b>				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Tồn thất do suy giảm giá</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				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

### 13. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	2.211.965.880	2.158.762.970
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
b) Dài hạn	1.999.987.497	3.933.633.970
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).		

### 14. Tài sản khác

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
<b>Cộng</b>		

### 15. Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn						
.....						
b) Vay dài hạn						
.....						
<b>Cộng</b>						

### c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
- Từ 1 năm trở xuống						



- Trên 1 năm đến 5 năm					
- Trên 5 năm					

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

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay:				
- Nợ thuế tài chính:				
- Lý do chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>				

d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	42.096.230	42.096.230	13.894.019.580	13.894.019.580
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)				
<b>Cộng</b>				
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
<b>Cộng</b>				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng	313.686.255	18.489.796.914	15.770.233.132	3.033.250.037
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.988.848.881	4.130.595.875	5.989.232.022	130.212.734
- Thuế thu nhập cá nhân	(1.803.166)	2.559.182.453	2.242.318.986	315.060.301
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		549.841.744	549.841.744	
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		13.000.000	13.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>2.302.535.136</b>	<b>25.742.416.986</b>	<b>24.564.625.884</b>	<b>3.478.523.072</b>
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
<b>Cộng</b>				

18. Chi phí phải trả



Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác		
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
.....		
<b>Cộng</b>		

**19. Phải trả khác**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn		395.069.000
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn		
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Cổ tức		
- Tạm trích thuế TNCN		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	62.720.000	4.446.980.012
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	62.720.000	4.842.049.012
<b>Cộng</b>		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>		

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

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).		

**21. Trái phiếu phát hành**

**21.1. Trái phiếu thường**

Chỉ tiêu	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá;						
- Loại phát hành có chiết khấu;						
- Loại phát hành có phụ trội.						
<b>Cộng</b>						
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các						



.....						
<b>Cộng</b>						

### 21.2. Trái phiếu chuyển đổi

#### a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 23. Dự phòng phải trả

Chi tiêu	Cuối năm	Đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
<b>Cộng</b>		
<b>b) Dài hạn</b>		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
<b>Cộng</b>		

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

Chi tiêu	Cuối năm	Đầu năm



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

## 25. Vốn chủ sở hữu

### a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Nguồn vốn XDCB	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước 01/01/2020	198.930.000.000	3.562.762.842	45.589.733.572					248.082.496.414
- Tăng vốn trong năm trước							3.978.600.000	3.978.600.000
- Lãi trong kỳ							(1.013.862.167)	(3.260.326.000)
- Trích lập quỹ đầu tư PT		1.013.862.167						
- Nguồn vốn XDCB			(3.260.326.000)					
- Trích lập quỹ PL+KT+Ban điều hành								
- Tăng khác								
- Giảm do bán giao								
- Chia cổ tức								
- Kết chuyển nguồn							3.978.600.000	251.137.990.025
Số dư cuối năm nay	198.930.000.000	5.568.680.453	42.660.709.572					

### b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>		

### c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

### d. Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		



+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

**đ- Cổ tức**

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

**e- Các quỹ của doanh nghiệp**

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

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

-....

-....

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

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
Li do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).		

**27. Chênh lệch tỷ giá**

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bảng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		

**28. Nguồn kinh phí**

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

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

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		

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

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
	- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:			
	- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:			

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

d) Vàng tiền tệ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại vàng tiền tệ

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

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

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

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

**1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)**

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
----------	---------	-----------



a. Doanh thu	90.100.483.345	60.623.761.701
- Doanh thu công ích	56.926.381.153	51.632.264.520
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	33.174.102.192	8.886.451.726
- Doanh thu hợp đồng công trình		105.045.455
- Doanh thu của hợp đồng công trình được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
<b>Cộng</b>	<b>90.100.483.345</b>	<b>60.623.761.701</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		

## 2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	7.133.824.851	68.181.819
- Hàng bán bị trả lại		
<b>Cộng</b>	<b>7.133.824.851</b>	<b>68.181.819</b>

## 3. Giá vốn hàng bán (Mã số 02)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của dịch vụ công ích đã cung cấp	46.531.603.461	37.727.818.870
- Giá vốn của hoạt động dịch vụ	27.301.079.640	16.422.041.195
- Giá vốn của hợp đồng công trình		70.006.000
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
<b>Cộng</b>	<b>73.832.683.101</b>	<b>54.219.866.065</b>

## 4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	314.333.803	956.219.302
<b>Cộng</b>	<b>314.333.803</b>	<b>956.219.302</b>

## 5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
<b>Cộng</b>		

## 6. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Tiền bồi thường;		



- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	81.983.755	53.747.739
<b>Cộng</b>	<b>81.983.755</b>	<b>53.747.739</b>

#### 7. Chi phí khác

Chi tiêu	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bồi thường, bị phạt;	108.880.907	23.337.331
- Các khoản khác.		
<b>Cộng</b>	<b>108.880.907</b>	<b>23.337.331</b>

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

Chi tiêu	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	3.475.462.077	3.546.639.576
- Chi phí nhân viên quản lý	2.701.740.226	2.406.376.110
- Chi phí nhiên liệu, vật liệu quản lý	79.695.481	30.395.533
- Chi phí công cụ, đồ dùng văn phòng	112.828.672	169.576.650
- Chi phí Khấu hao TSCĐ	168.838.596	131.487.250
- Thuế khác, phí và lệ phí	81.360.648	88.059.314
- Chi phí dự phòng		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	183.045.246	151.444.735
- Chi phí bằng tiền khác	147.953.208	569.299.984
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		

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

Chi tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	7.236.661.443	5.024.394.851
- Chi phí nhân công	29.788.174.611	23.784.534.009
- Chi phí sử dụng máy thi công		
- Chi phí nhân viên phân xưởng	3.417.487.847	3.871.542.538
- Chi phí vật liệu phân xưởng		16.352.884
- Chi phí công cụ, dụng cụ sản xuất	384.550.900	341.383.550
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.661.513.520	3.927.116.898
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	16.308.667.218	20.883.033.497
- Chi phí khác bằng tiền	1.464.742.047	1.251.548.013
<b>Cộng</b>	<b>62.261.797.586</b>	<b>59.099.906.240</b>

#### 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Chi tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.647.507.929	1.989.232.022
- 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 doanh nghiệp hiện hành	<b>1.647.507.929</b>	<b>1.989.232.022</b>

#### 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

Chi tiêu	Năm nay	Năm trước
- 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		
--	--	--

**VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

**1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng**

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

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

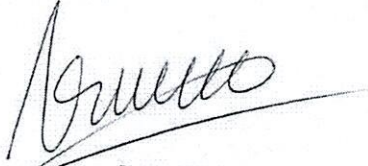
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

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

**IX- Những thông tin khác**

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3- Thông tin về các bên liên quan:
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác:

Người lập biểu

  
Nguyễn Văn Trung

KT. Kế toán trưởng

  
Trần Thị Chiểu

An Giang, ngày 19 tháng 01 năm 2022

Tổng Giám đốc



  
Trần Minh Tâm



**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH**  
Từ ngày 01/10/2021 đến 31/12/2021

Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	<b>TÀI SẢN NGÂN HÀNG</b>	<b>106.039.044.377</b>		<b>450.557.433.679</b>	<b>448.133.082.390</b>	<b>108.463.395.666</b>	
11	Tiền	11.361.970.549		181.297.123.716	176.662.227.913	15.996.866.352	
111	Tiền mặt	2.766.872.448		20.832.331.896	20.631.064.967	2.968.139.377	
1111	Tiền mặt Việt Nam	2.766.872.448		20.832.331.896	20.631.064.967	2.968.139.377	
111100	Tiền mặt tại Văn phòng	1.123.081.860		3.427.955.290	3.450.421.264	1.100.615.886	
111101	Tiền mặt tại Châu Đốc	152.988.983		3.403.705.722	3.314.564.671	242.130.034	
111102	Tiền mặt tại Tân Châu	116.470.344		1.749.145.000	1.767.830.420	97.784.924	
111103	Tiền mặt tại Châu Thành	64.023.572		1.152.845.000	1.049.310.038	167.556.534	
111104	Tiền mặt tại Thoại Sơn	22.761.561		1.381.642.432	1.364.794.453	39.609.540	
111105	Tiền mặt tại An Phú	240.660.560		1.331.532.540	1.245.318.390	262.890.960	
111106	Tiền mặt tại Tịnh Biên	346.941.927		2.178.400.548	2.262.451.515	155.374.175	
111107	Tiền mặt tại Tri Tôn	156.999.267		1.102.394.802	1.104.019.894	116.319.085	
111108	Tiền mặt tại Phú Tân	178.329.731		1.687.860.562	1.748.861.208	269.155.814	
111109	Tiền mặt tại Châu Phú	255.820.703		987.310.000	973.974.889	189.825.715	
111110	Tiền mặt tại Chợ Mới	108.793.940		2.429.550.000	2.348.518.225	13.028.726.975	
112	Tiền gửi ngân hàng	8.595.098.101		160.464.791.820	156.031.162.946	13.028.726.975	
1121	Tiền gửi ngân hàng - Tiền Việt Nam	8.595.098.101		160.464.791.820	156.031.162.946	13.028.726.975	
112100	Tiền gửi ngân hàng Văn phòng Công ty	6.151.850.731		134.384.967.497	129.355.943.906	11.180.874.322	
112100BIDV	Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Na	81.381.558		837.368.139	272.037.584	646.702.113	
112100HDB	Ngân Hàng TMCP Phát triển Thành phố Hồ Chí Min	28.785.256		7.241	66.000	28.726.497	
112100KB	Kho bạc Nhà Nước tỉnh An Giang	4.065.038				4.065.038	
112100NCB	Ngân hàng TMCP Quốc Dân - CN An Giang	873.218.975		7.051.712.328	6.790.379.332	1.134.551.971	
112100SHB	Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội - CN An Giang	3.087.595.480		91.225.476.094	86.134.328.722	8.178.742.852	
112100VAB	Ngân hàng TMCP Việt á - CN An Giang	75.333.644		10.045.956.484	10.000.000.000	121.290.128	
112100VCAP	Ngân hàng TMCP Bản Việt - CN An Giang	49.223.619		24.812	33.000	49.215.431	
112100VTB	Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN An Gi	1.952.247.161		25.224.432.399	26.159.099.268	1.017.580.292	



Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
112101	Tiền gửi ngân hàng Châu Đốc	136.868.513		6.954.950.946	7.069.972.342	21.847.117	
112101BIDV	Tiền gửi ngân hàng Châu Đốc - BIDV	136.868.513		6.954.950.946	7.069.972.342	21.847.117	
112102	Tiền gửi ngân hàng Tân Châu	412.335.074		2.057.051.463	2.189.489.430	279.897.107	
112102BIDV	Tiền gửi ngân hàng Tân Châu - BIDV	412.335.074		2.057.051.463	2.189.489.430	279.897.107	
112103	Tiền gửi ngân hàng Châu Thành	70.643.170		1.104.282.929	1.048.409.647	126.516.452	
112103VTB	Tiền gửi ngân hàng Châu Thành - Vietinbank	70.643.170		1.104.282.929	1.048.409.647	126.516.452	
112104	Tiền gửi ngân hàng Thoại Sơn	268.881.953		3.126.131.871	2.906.910.606	488.103.218	
112104VTB	Tiền gửi ngân hàng Thoại Sơn - Vietinbank	268.881.953		3.126.131.871	2.906.910.606	488.103.218	
112105	Tiền gửi ngân hàng An Phú	75.167.230		2.387.575.244	2.446.825.600	15.916.874	
112105VTB	Tiền gửi ngân hàng An Phú - Vietinbank	75.167.230		2.387.575.244	2.446.825.600	15.916.874	
112106	Tiền gửi ngân hàng Tỉnh Biên	88.974.569		2.714.692.789	2.732.975.913	70.691.445	
112106BIDV	Ngân hàng Tỉnh Biên - BIDV	88.974.569		2.714.692.789	2.732.975.913	70.691.445	
112107	Tiền gửi ngân hàng Tri Tôn	20.469.952		1.438.245.000	1.439.573.363	19.141.589	
112107NN	Tiền gửi ngân hàng Tri Tôn - Agrbank	20.469.952		1.438.245.000	1.439.573.363	19.141.589	
112108	Tiền gửi ngân hàng Phú Tân	173.029.673		1.595.343.569	1.669.151.267	99.221.975	
112108VTB	Tiền gửi ngân hàng Phú Tân - Vietinbank	173.029.673		1.595.343.569	1.669.151.267	99.221.975	
112109	Tiền gửi ngân hàng Châu Phú	436.243.421		1.394.545.422	1.666.271.092	164.517.751	
112109BIDV	Tiền gửi ngân hàng Châu Phú - BIDV	436.243.421		1.394.545.422	1.666.271.092	164.517.751	
112110	Tiền gửi ngân hàng Chợ Mới	760.633.815		3.307.005.090	3.505.639.780	561.999.125	
112110BIDV	Tiền gửi ngân hàng Chợ Mới - BIDV	760.633.815		3.307.005.090	3.505.639.780	561.999.125	
112110VCB	Tiền gửi ngân hàng Chợ Mới - Vietcombank	742.439.346		2.275.519.480	2.487.568.111	530.390.715	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	35.200.000.000		50.000.000.000	60.000.000.000	25.200.000.000	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	35.200.000.000		50.000.000.000	60.000.000.000	25.200.000.000	
12811	Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng	35.000.000.000		50.000.000.000	60.000.000.000	25.000.000.000	
12813	Tiền gửi có kỳ hạn trên 12 tháng	200.000.000				200.000.000	
131	Phải thu của khách hàng	46.550.083.503		99.447.826.439	80.102.660.119	65.895.249.823	
1311	Phải thu của khách hàng ngắn hạn	46.550.083.503		99.447.826.439	80.102.660.119	65.895.249.823	
13111	Phải thu của khách hàng ngắn hạn VND	46.550.083.503		1.329.016.754	1.329.016.754	70.182.799.539	
133	Thuế GTGT được khấu trừ			1.078.538.754	1.078.538.754		
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của HH&DV			250.478.000	250.478.000		
1332	Thuế GTGT được khấu trừ TSCĐ			53.077.906.329	53.077.906.329		
136	Phải thu nội bộ						



Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1361	Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc			52.226.413.496	52.226.413.496		
1361AP	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị An Phú			2.789.622.010	2.789.622.010		
1361CD	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Châu Đốc			14.464.940.557	14.464.940.557		
1361CM	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Chợ Mới			7.950.935.473	7.950.935.473		
1361CP	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Châu Phú			3.045.861.854	3.045.861.854		
1361CT	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Châu Thành			2.475.123.601	2.475.123.601		
1361PT	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Phú Tân			3.281.523.625	3.281.523.625		
1361TB	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Tịnh Biên			4.598.945.949	4.598.945.949		
1361TC	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Tân Châu			4.663.026.337	4.663.026.337		
1361TS	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Thoại Sơn			4.069.253.261	4.069.253.261		
1361TT	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Trì Tôn			4.887.180.829	4.887.180.829		
1368	Phải thu nội bộ khác			851.492.833	851.492.833		
1368AP	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị An Phú			120.119.146	120.119.146		
1368CM	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Chợ Mới			4.600.000	4.600.000		
1368CP	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Châu Phú			484.619.998	484.619.998		
1368CT	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Châu Thành			80.271.813	80.271.813		
1368PT	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Phú Tân			2.480.000	2.480.000		
1368TB	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Tịnh Biên			86.365.835	86.365.835		
1368TC	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Tân Châu			5.000.000	5.000.000		
1368TS	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Thoại Sơn			65.591.041	65.591.041		
1368TT	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Trì Tôn			2.445.000	2.445.000		
138	Phải thu khác	30.780.417		473.535.251	265.344.808	238.970.880	
1388	Phải thu khác	30.780.417		473.535.251	265.344.808	238.970.880	
13888	Các khoản khác	30.780.417		473.535.251	265.344.808	238.970.880	
152	Nguyên liệu, vật liệu	1.080.931.679		2.184.379.631	2.395.881.080	869.430.230	
1521	Nguyên liệu, vật liệu Điện	115.765.580		275.087.200	299.360.268	91.492.512	
1522	Nguyên liệu, vật liệu phụ	372.365.805		233.950.847	433.770.317	172.546.335	
1524	Phụ tùng thay thế	322.065.000		849.668.819	897.478.819	274.255.000	
1528	Vật liệu khác	270.735.294		825.672.765	765.271.676	331.136.383	
153	Công cụ, dụng cụ	22.162.714		485.847.973	467.362.286	40.638.401	
1531	Công cụ dụng cụ	22.162.714		485.847.973	467.362.286	40.638.401	
154	Chi phí SXKD dở dang	11.793.125.515		62.261.797.586	73.832.683.101	222.240.000	





Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1541	Chi phí SX KD DD - Cộng tích	11.672.881.515		46.531.603.461	46.531.603.461	222.240.000	
1543	Chi phí SX KD DD - Dịch vụ	120.244.000		15.729.004.270	27.179.645.785		
1548	Chi phí SX KD DD - DV Khác			1.189.855	121.433.855		
2	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>284.794.280.040</b>	<b>90.612.825.519</b>	<b>15.036.369.124</b>	<b>14.084.543.359</b>	<b>289.072.957.921</b>	<b>93.939.677.635</b>
211	Tài sản cố định hữu hình	191.096.919.941		3.235.337.273	1.158.045.454	193.174.211.760	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	46.876.753.617		1.773.746.365		48.650.499.982	
2112	Máy móc, thiết bị	13.900.749.246		152.500.000		14.053.249.246	
2113	Phương tiện vận tải, thuyền dẫn	129.773.423.260		1.309.090.908	1.158.045.454	129.924.468.714	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	48.181.818				48.181.818	
2115	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	71.280.000				71.280.000	
2118	TSCD khác	426.532.000				426.532.000	
213	Tài sản cố định vô hình	14.408.996.234		4.486.455.000		18.895.451.234	
2131	Quyền sử dụng đất	13.896.146.234		4.486.455.000		18.382.601.234	
2135	Chương trình phần mềm	512.850.000				512.850.000	
214	Hao mòn tài sản cố định		88.842.115.335	503.500.000	3.830.352.116		92.168.967.451
2141	Hao mòn TSCD hữu hình		88.543.607.442	503.500.000	3.810.359.615		91.850.467.057
2143	Hao mòn TSCD vô hình		298.507.893		19.992.501		318.500.394
21435	Hao mòn TSCD phần mềm máy vi tính		298.507.893		19.992.501		318.500.394
229	Dự phòng tổn thất tài sản		1.770.710.184				1.770.710.184
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		1.770.710.184				1.770.710.184
22931	Dự phòng phải thu khó đòi ngắn hạn		1.770.710.184				1.770.710.184
241	Xây dựng cơ bản dở dang	75.363.138.711		4.551.763.937	7.343.292.598	72.571.610.050	
2411	Mua sắm TSCD	136.499.999		807.045.454	807.045.454	136.499.999	
2412	Xây dựng cơ bản	75.185.255.984		2.452.109.092	5.219.799.637	72.417.565.439	
2413	Sửa chữa lớn TSCD	41.382.728		1.292.609.391	1.316.447.507	17.544.612	
242	Chi phí trả trước	3.705.493.654		2.259.312.914	1.752.853.191	4.211.953.377	
2421	Chi phí trả trước (ngắn hạn)	1.496.490.845		2.003.711.304	1.288.236.269	2.211.965.880	
2422	Chi phí trả trước (dài hạn)	2.209.002.809		255.601.610	464.616.922	1.999.987.497	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	219.731.500				219.731.500	
2441	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.466.500				3.466.500	
2442	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	216.265.000				216.265.000	
3	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>8.079.587.367</b>	<b>53.054.052.774</b>	<b>147.207.789.416</b>	<b>154.692.009.936</b>	<b>2.268.397.928</b>	<b>54.727.083.855</b>



Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
331	Phải trả cho người bán	7.413.600.699		7.140.989.471	12.317.652.631	2.236.937.539	
3311	Phải trả cho người bán ngắn hạn	7.413.600.699		7.140.989.471	12.317.652.631	2.236.937.539	
33111	Phải trả cho người bán ngắn hạn VND	7.820.934.269	407.333.570	7.140.989.471	12.317.652.631	2.279.033.769	42.096.230
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước		4.737.565.268	15.951.631.243	14.692.589.047		3.478.523.072
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp		2.183.160.903	11.502.639.869	12.352.729.003		3.033.250.037
33311	Thuế GTGT đầu ra		2.183.160.903	11.502.639.869	12.352.729.003		3.033.250.037
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		2.482.704.805	4.000.000.000	1.647.507.929		130.212.734
3335	Thuế thu nhập cá nhân		71.699.560	159.177.674	402.538.415		315.060.301
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			289.813.700	289.813.700		
33371	Thuế nhà đất			29.886.888	29.886.888		
33372	Tiền thuê đất			259.926.812	259.926.812		
334	Phải trả người lao động		24.325.889.891	42.369.328.396	36.305.551.393		18.262.112.888
3341	Phải trả công nhân viên		20.025.973.346	33.388.739.339	28.070.392.883		14.707.626.890
33411	Lương phải trả BP trực tiếp- Công ích		20.025.973.346	32.259.768.685	26.941.422.229		14.707.626.890
33413	Lương phải trả BP trực tiếp- Dịch vụ			1.128.970.654	1.128.970.654		3.554.485.998
3344	Lương phải trả		4.299.916.545	5.735.186.245	4.989.755.698		3.145.821.998
33441	Lương phải trả BP Quản lý		3.892.856.873	5.088.040.573	4.341.005.698		304.106.000
33442	Lương phải trả - Giám đốc		329.910.000	569.674.000	543.870.000		104.558.000
33443	Lương phải trả - Thủ lao HDQT + KSVKN		77.149.672	77.471.672	104.880.000		
3348	Phải trả người lao động khác			3.245.402.812	3.245.402.812		
33481	Làm thêm ngoài giờ			1.559.025.312	1.559.025.312		
33482	Tiền ăn giữa ca			1.686.377.500	1.686.377.500		
335	Chi phí phải trả		14.794.446.964	14.871.661.964	263.055.000		185.840.000
336	Phải trả nội bộ			53.077.906.329	53.077.906.329		
3361	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh			52.226.413.496	52.226.413.496		
3361AP	Xí Nghiệp Môi Trường Đỏ Thị An Phú			2.789.622.010	2.789.622.010		
3361CD	Xí Nghiệp Môi Trường Đỏ Thị Châu Đốc			14.464.940.557	14.464.940.557		
3361CM	Xí Nghiệp Môi Trường Đỏ Thị Chợ Mới			7.950.935.473	7.950.935.473		
3361CP	Xí Nghiệp Môi Trường Đỏ Thị Châu Phú			3.045.861.854	3.045.861.854		
3361CT	Xí Nghiệp Môi Trường Đỏ Thị Châu Thành			2.475.123.601	2.475.123.601		
3361PT	Xí Nghiệp Môi Trường Đỏ Thị Phú Tân			3.281.523.625	3.281.523.625		
3361TB	Xí Nghiệp Môi Trường Đỏ Thị Tịnh Biên			4.598.945.949	4.598.945.949		



Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3361TC	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Tân Châu			4.663.026.337	4.663.026.337		
3361TS	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Thoại Sơn			4.069.253.261	4.069.253.261		
3361TT	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Trì Tôn			4.887.180.829	4.887.180.829		
3368	Phải trả nội bộ khác			851.492.833	851.492.833		
3368AP	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị An Phú			120.119.146	120.119.146		
3368CM	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Chợ Mới			4.600.000	4.600.000		
3368CP	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Châu Phú			484.619.998	484.619.998		
3368CT	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Châu Thành			80.271.813	80.271.813		
3368PT	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Phú Tân			2.480.000	2.480.000		
3368TB	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Tịnh Biên			86.365.835	86.365.835		
3368TC	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Tân Châu			5.000.000	5.000.000		
3368TS	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Thoại Sơn			65.591.041	65.591.041		
3368TT	Xí Nghiệp Môi Trường Đô Thị Trì Tôn			2.445.000	2.445.000		
338	Phải trả, phải nộp khác	665.986.668	4.478.676.965	12.664.934.463	8.883.503.777	31.460.389	62.720.000
3382	Kinh phí công đoàn, Đoàn phí công đoàn			683.017.237	683.016.909		328
33821	Kinh phí công đoàn			372.796.709	372.796.709		
33822	Đoàn phí công đoàn			310.220.528	310.220.200		328
3383	Bảo hiểm xã hội			4.751.253.312	4.751.253.312		
3384	Bảo hiểm y tế			838.779.448	838.779.448		
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			186.845.055	186.845.055		
3387	Doanh thu chưa thực hiện		498.196.965	529.996.964	31.799.999		
33871	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		498.196.965	529.996.964	31.799.999		
3388	Phải trả, phải nộp khác	665.986.668	3.980.480.000	5.675.042.447	2.391.809.054	31.460.061	62.720.000
33883	Thu hộ tiền điện công lộ Tân Châu	634.526.607		589.102.846	1.223.629.453		
33886	Thu hộ khác	31.460.061	3.980.480.000	5.085.939.601	1.168.179.601	31.460.061	62.720.000
33886TS	Thu hộ khác_XN Thoại Sơn	31.460.061					
33886VP	Thu hộ khác_Văn phòng		3.980.480.000	5.085.939.601	1.168.179.601		62.720.000
352	Dự phòng phải trả				24.005.592.255		24.005.592.255
3524	Dự phòng phải trả khác				24.005.592.255		24.005.592.255
353	Quy khen thưởng phức lợi		4.717.473.686	1.131.337.550	5.146.159.504		8.732.295.640
3531	Quy khen thưởng		1.532.580.263	35.419.000	2.964.215.702		4.461.376.965
3532	Quy phức lợi		3.134.182.173	1.095.918.550	1.976.143.802		4.014.407.425



Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3334	Quy thường Ban quản lý điều hành công ty		50.711.250		205.800.000		256.511.250
<b>4</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>55.173.479,078</b>	<b>310.419.512,569</b>	<b>29.334.515,224</b>	<b>25.226.471,758</b>	<b>66.535.140,177</b>	<b>317.673.130,202</b>
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		198.930.000.000				198.930.000.000
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		198.930.000.000				198.930.000.000
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		198.930.000.000				198.930.000.000
414	Quy đầu tư phát triển		4.554.818,286		1.013.862,167		5.568.680,453
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	55.173.479,078	61.013.658,711	25.988.239,224	24.126.659,591	66.535.140,177	70.513.740,177
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước	19.101.126,084	19.101.126,084			19.101.126,084	19.101.126,084
42111	Lợi nhuận năm trước - Công ích	19.101.126,084					19.101.126,084
42112	Lợi nhuận năm trước - Công trình		202.159,868				202.159,868
42113	Lợi nhuận năm trước - Dịch vụ		14.439.611,510				14.439.611,510
42114	Lợi nhuận năm trước - SX Gạch		21.560,110				21.560,110
42118	Lợi nhuận năm trước - DV Khách		2.004.099,160				2.004.099,160
42119	Lợi nhuận năm trước - Khác - tài chính		2.433.695,436				2.433.695,436
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	36.072.352,994	41.912.532,627	25.988.239,224	24.126.659,591	47.434.014,093	51.412.614,093
42121	Lợi nhuận năm nay- Công ích		24.751.678,970	4.137.408,140	14.423.304,925		35.037.575,755
42122	Lợi nhuận năm nay- Công trình		370.807,754				370.807,754
42123	Lợi nhuận năm nay - Dịch vụ		15.087.603,802	8.464.409,597	9.298.111,773	41.113.339,245	15.921.305,978
42126	Lợi nhuận năm nay - Chung	36.072.352,994		5.040.986,251			
42128	Lợi nhuận năm nay - DV Khách		714.189,131	7.125.773,069	90.909,090	6.320.674,848	
42129	Lợi nhuận năm nay - Khác - tài chính		988.252,970	1.219.662,167	314.333,803		82.924,606
441	Nguồn vốn đầu tư XDCB		45.921.035,572	3.346.276,000	85.950,000		42.660.709,572
<b>5</b>	<b>DOANH THU</b>			<b>97.548.641,999</b>	<b>97.548.641,999</b>		
511	Doanh thu bán hàng			90.100.483,345	90.100.483,345		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Công ích			89.880.088,618	89.880.088,618		
51131	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Công ích Vệ sinh			56.926.381,153	56.926.381,153		
511312	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Công ích Chiếu sáng			36.261.712,846	36.261.712,846		
511313	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Công ích Công viên cây xanh			938.495,861	938.495,861		
511314	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Công ích Thu phí VS bằng p			8.314.386,498	8.314.386,498		
511315	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Công ích Thu phí VS bằng p			3.624.936,135	3.624.936,135		
511316	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Vận hành trạm xử lý nước 1			7.729.082,006	7.729.082,006		
				57.767,807	57.767,807		



Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
51132	Doanh thu cung cấp dịch vụ - HD dịch vụ			32.953.707.465	32.953.707.465		
511321	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Rút hầm cầu			431.409.096	431.409.096		
511322	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Vệ Sinh			196.364.606	196.364.606		
511323	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Thu gom rác			2.200.019.600	2.200.019.600		
511324	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Xử lý chất thải nguy hại			9.253.618.829	9.253.618.829		
511325	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Xử lý nước thải Châu Đốc			508.861.696	508.861.696		
511326	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Kiểm tra vận hành sửa chữa			72.112.632	72.112.632		
511328	Doanh thu cung cấp dịch vụ - Xử lý CTR sinh hoạt và nước			20.291.321.006	20.291.321.006		
5118	Doanh thu khác			220.394.727	220.394.727		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			314.333.803	314.333.803		
521	Các khoản giảm trừ doanh thu			7.133.824.851	7.133.824.851		
5213	Giảm giá hàng bán			7.133.824.851	7.133.824.851		
6	<b>CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH</b>			<b>139.569.942.764</b>	<b>139.569.942.764</b>		
62	Chi phí sản xuất			62.261.797.586	62.261.797.586		
621	Chi phí NVL trực tiếp			7.236.661.443	7.236.661.443		
62111	Chi phí nguyên vật liệu chính - Công ích			5.749.507.317	5.749.507.317		
62113	Chi phí nguyên vật liệu chính - Dịch vụ			1.485.964.271	1.485.964.271		
62118	Chi phí nguyên vật liệu chính - DV Khác			1.189.855	1.189.855		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			29.788.174.611	29.788.174.611		
6221	Chi phí nhân công trực tiếp- Công ích			27.914.307.792	27.914.307.792		
6223	Chi phí nhân công trực tiếp- Dịch vụ			1.873.866.819	1.873.866.819		
627	Chi phí sản xuất chung			25.236.961.532	25.236.961.532		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			3.417.487.847	3.417.487.847		
62711	Chi phí nhân viên phân xưởng - Công ích			3.281.756.472	3.281.756.472		
62713	Chi phí nhân viên phân xưởng - Dịch vụ			135.731.375	135.731.375		
6273	Chi phí công cụ, dụng cụ sản xuất			384.550.900	384.550.900		
62731	Chi phí dụng cụ sản xuất - Công ích			195.558.573	195.558.573		
62733	Chi phí dụng cụ sản xuất - Dịch vụ			188.992.327	188.992.327		
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			3.661.513.520	3.661.513.520		
62741	Chi phí khấu hao TSCĐ - Công ích			2.829.309.269	2.829.309.269		
62743	Chi phí khấu hao TSCĐ - Dịch vụ			832.204.251	832.204.251		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			16.308.667.218	16.308.667.218		



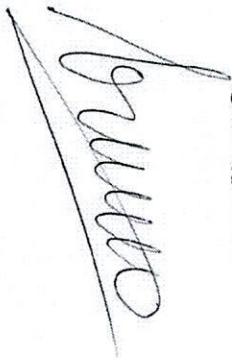


Tài khoản	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62771	Chi phí dịch vụ mua ngoài-Công ích		5.226.759.161	5.226.759.161			
62773	Chi phí dịch vụ mua ngoài- Dịch vụ		11.081.908.057	11.081.908.057			
6278	Chi phí bằng tiền khác		1.464.742.047	1.464.742.047			
62781	Các chi phí bằng tiền khác- Công ích		1.334.404.877	1.334.404.877			
62783	Các chi phí bằng tiền khác- Dịch vụ		130.337.170	130.337.170			
632	Giá vốn hàng bán		73.832.683.101	73.832.683.101			
6321	Giá vốn - Công ích		46.531.603.461	46.531.603.461			
6323	Giá vốn - Dịch vụ		27.179.645.785	27.179.645.785			
6328	Giá vốn - DV Khác		121.433.855	121.433.855			
64	Chi phí bán hàng-quản lý		3.475.462.077	3.475.462.077			
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp		3.475.462.077	3.475.462.077			
6421	Chi phí nhân viên quản lý		2.701.740.226	2.701.740.226			
6422	Chi phí nhiên liệu, vật liệu quản lý		79.695.481	79.695.481			
6423	Chi phí công cụ, đồ dùng văn phòng		112.828.672	112.828.672			
6424	Chi phí Khấu hao TSCĐ		168.838.596	168.838.596			
6425	Thuế khác, phí và lệ phí		81.360.648	81.360.648			
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài		183.045.246	183.045.246			
6428	Chi phí bằng tiền khác		147.953.208	147.953.208			
7	<b>THU NHẬP KHÁC</b>		<b>81.983.755</b>	<b>81.983.755</b>			
711	Thu nhập khác		81.983.755	81.983.755			
8	<b>CHI PHÍ KHÁC</b>		<b>1.756.388.836</b>	<b>1.756.388.836</b>			
811	Chi phí khác		108.880.907	108.880.907			
821	Chi phí thuế TNDN		1.647.507.929	1.647.507.929			
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành		1.647.507.929	1.647.507.929			
9	<b>XÁC ĐỊNH KẾT QUẢ KINH DOANH</b>		<b>103.191.193.605</b>	<b>103.191.193.605</b>			
911	Xác định kết quả kinh doanh		103.191.193.605	103.191.193.605			
9111	Xác định kết quả hoạt động		97.753.889.796	97.753.889.796			
91111	Xác định kết quả hoạt động - Công ích		61.063.789.293	61.063.789.293			
91113	Xác định kết quả hoạt động - Dịch vụ		36.477.757.558	36.477.757.558			
91118	Xác định kết quả hoạt động - DV Khác		212.342.945	212.342.945			
9112	Xác định kết quả hoạt động tài chính		314.333.803	314.333.803			
9113	Xác định kết quả hoạt động khác		5.122.970.006	5.122.970.006			



Lập ngày 31 tháng 12 năm 2021

Người lập biểu



Nguyễn Văn Trung

KT. Kế toán trưởng



Trần Thị Thủy

Duyệt  
**TỔNG GIÁM ĐỐC**



Trần Minh Tâm