

GIẢI TRÌNH CHÊNH LỆCH SỐ LIỆU GIỮA BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 02 NĂM 2017
VÀ BÁO CÁO TÀI CHÍNH KIỂM TOÁN SOÁT XÉT GIỮA NIÊN ĐỘ 2017

ĐVT: đồng Việt Nam

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | SỐ BÁO CÁO CỦA CÔNG TY | | SỐ BÁO CÁO CỦA KIỂM TOÁN | | CHÊNH LỆCH | | NGUYÊN NHÂN |
|---|-------|-------------|------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------|--|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | |
| (A) | (B) | (C) | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) - (3) - (1) | (6) - (4) | (7) |
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | | | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế: | 01 | | 11.520.010.340 | 4.616.732.707 | 11.520.010.340 | 4.616.732.707 | 0 | 0 | |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản: | | | 34.330.555.798 | 21.601.721.585 | 32.424.121.591 | 21.601.721.585 | 1.906.434.207 | 0 | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 29.509.715.032 | 21.009.275.818 | 27.603.280.825 | 21.009.275.818 | 1.906.434.207 | 0 | Kiểm toán điều chỉnh giảm chi phí khấu hao, tăng các khoản phải trả: 1.906.434.207 đồng do điều chỉnh sai đồng tiền. |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 238.068.067 | 141.549.253 | 238.068.067 | 141.549.253 | 0 | 0 | |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | 56.032.721 | -1.995.851.650 | 56.032.721 | -1.995.851.650 | 0 | 0 | |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 4.526.739.978 | 2.446.748.164 | 4.526.739.978 | 2.446.748.164 | 0 | 0 | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 45.850.566.138 | 26.218.454.292 | 43.944.131.931 | 26.218.454.292 | 1.906.434.207 | 0 | |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 8.111.868.167 | -16.331.357.115 | 8.111.868.167 | -16.331.357.115 | 0 | 0 | |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 239.549.445 | -1.084.253.208 | 239.549.445 | -1.084.253.208 | 0 | 0 | |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp) | 11 | | 908.502.924 | -33.638.697.901 | 2.814.937.131 | -33.638.697.901 | (1.906.434.207) | 0 | Kiểm toán điều chỉnh giảm chi phí khấu hao, tăng các khoản phải trả: 1.906.434.207 đồng do điều chỉnh sai đồng tiền. |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | 1.327.763.413 | 9.725.496.993 | 1.327.763.413 | 9.725.496.993 | 0 | 0 | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | -4.060.064.563 | -2.650.634.118 | -4.060.064.563 | -2.650.634.118 | 0 | 0 | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | -2.620.994.747 | -3.811.557.194 | -2.620.994.747 | -3.811.557.194 | 0 | 0 | |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | -2.462.792.400 | -1.964.795.150 | -2.462.792.400 | -1.964.795.150 | 0 | 0 | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh | 20 | | 47.294.398.377 | -23.537.343.401 | 47.294.398.377 | -23.537.343.401 | 0 | 0 | |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | | | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | -46.869.959.579 | -40.027.927.363 | -46.869.959.579 | -40.027.927.363 | 0 | 0 | |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | | 3.000.000 | | 3.000.000 | 0 | 0 | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | -659.548.220 | -19.694.142.605 | -659.548.220 | -19.694.142.605 | 0 | 0 | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 2.283.360.416 | 45.055.000.000 | 2.283.360.416 | 45.055.000.000 | 0 | 0 | |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | SỐ BÁO CÁO CỦA CÔNG TY | | SỐ BÁO CÁO CỦA KIỂM TOÁN | | CHÉNH LỆCH | | NGUYÊN NHÂN |
|---|-------|-------------|------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | |
| (A) | (B) | (C) | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) = (3) - (1) | (6) = (4) - (2) | (7) |
| 5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 846.535.400 | 3.153.875.297 | 846.535.400 | 3.153.875.297 | 0 | 0 | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | -44.399.611.983 | -11.510.194.671 | -44.399.611.983 | -11.510.194.671 | 0 | 0 | |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỬ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | | | | | | |
| 1. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 27.068.542.149 | 18.246.305.681 | 27.068.542.149 | 18.246.305.681 | 0 | 0 | |
| 2. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | -6.005.204.961 | -5.774.608.671 | -6.005.204.961 | -5.774.608.671 | 0 | 0 | |
| 3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | -5.943.226.500 | -6.770.892.000 | -5.943.226.500 | -6.770.892.000 | 0 | 0 | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 15.120.110.688 | 5.700.805.010 | 15.120.110.688 | 5.700.805.010 | 0 | 0 | |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40) | 50 | | 18.014.897.082 | -29.346.733.062 | 18.014.897.082 | -29.346.733.062 | 0 | 0 | |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 11.360.615.058 | 37.971.957.926 | 11.360.615.058 | 37.971.957.926 | 0 | 0 | |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | | | | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50 + 60 + 61) | 70 | 29 | 29.375.512.140 | 8.625.224.864 | 29.375.512.140 | 8.625.224.864 | 0 | 0 | |

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN AFC VIỆT NAM
 PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
 CÔNG TY
 TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN
 KIỂM TOÁN
 AFC VIỆT NAM
 TP. HCM
 TP. HCM, Đ. BAC NHA

TP. Hồ Chí Minh, ngày 02 tháng 08 năm 2017
 CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
 GIÁM ĐỐC

M.S.D.N. : 0304803801-C.T. TNHH
 CÔNG TY
 CỔ PHẦN
 CẤP NƯỚC
 THỦ ĐỨC
 HUỖNH TUẤN ANH
 TP. HCM

95-C.T. TNHH
 HỮU HẠN
 ANH
 NAM
 TP. HCM