

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

***-----

CÔNG TY TNHH NN MTV XÂY DỰNG VÀ CẤP NƯỚC
THỪA THIÊN HUẾ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ II

NĂM 2016



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Năm 2016

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		190.412.816.896	153.411.488.703
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.385.026.230	3.912.308.482
1. Tiền	111	V.01	2.385.026.230	3.912.308.482
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		70.431.418.378	42.067.978.749
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		35.930.349.223	29.031.897.381
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		26.302.719.272	1.773.906.841
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.03		
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		8.541.471.267	11.605.295.911
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(343.121.384)	(343.121.384)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		115.222.981.875	105.846.295.396
1. Hàng tồn kho	141	V.04	115.222.981.875	105.846.295.396
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.373.390.413	1.584.906.076
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		529.202.585	-
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153	V.05		1.584.906.076
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		1.844.187.828	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	4
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		657.450.459.026	689.501.148.946
(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06	-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.07	-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		565.519.862.661	613.733.539.471
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	565.519.862.661	613.733.539.471
- Nguyên giá	222		1.106.859.925.211	1.103.683.602.021
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(541.340.062.550)	(489.950.062.550)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		-
- Nguyên giá	225			-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		-
- Nguyên giá	228			-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			-
		V.11		-
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		-
- Nguyên giá	231			-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			-
IV. Tài sản dở dang dài hạn			90.992.550.768	74.895.815.983
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang			90.992.550.768	74.895.815.983
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			-
1. Đầu tư vào công ty con	251			-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V.13		-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		938.045.597	871.793.492
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		938.045.597	871.793.492
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		847.863.275.922	842.912.637.649

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	4
C- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		267.244.907.384	287.917.499.742
I. Nợ ngắn hạn	310		103.876.665.192	128.623.217.337
1. Vay và nợ ngắn hạn				-
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		44.934.700.916	44.043.795.690
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6.748.924.167	11.647.681.136
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	7.620.701.322	6.523.591.925
4. Phải trả người lao động	314		19.201.306.193	25.758.457.479
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17		-
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	317			-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	10.048.486.811	8.789.683.449
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			10.463.330.014
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		2.665.005.468	2.090.505.468
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		12.657.540.315	19.306.172.176
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		163.368.242.192	159.294.282.405
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19	-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		1.606.625.000	-
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			1.567.065.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	161.761.617.192	157.727.217.405
9. Trái phiếu Chính phủ	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn phải trả	341	V.21	-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		580.618.368.538	554.995.137.907
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	580.618.368.538	554.995.137.907
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		352.465.255.351	352.465.255.351
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		78.611.969.002	78.611.969.002
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		-	
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		31.377.122.854	18.003.136.223

91 -
 TY
 NƯỚC
 HỮU
 CẤP N
 UỶ
 T

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối	421a			
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b			
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		118.164.021.331	105.914.777.331
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431		-	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	
Tổng cộng nguồn vốn (430 = 300 + 400)	440		847.863.275.922	842.912.637.649

Lập, ngày 10 tháng 8. năm 2016

Người lập biểu



Kế Toán Trưởng



Trương Minh Châu



Giám Đốc

Trương Công Năm



(Ban hành theo TT200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Năm 2016

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2016	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2015
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	94.301.235.334	68.947.009.929	165.873.792.057	154.181.004.088
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		94.301.235.334	68.947.009.929	165.873.792.057	154.181.004.088
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	73.639.107.420	52.181.433.577	127.405.209.048	116.527.103.006
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		20.662.127.914	16.765.576.352	38.468.583.009	37.653.901.082
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	8.107.747	65.439.276	20.799.373	133.246.609
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	3.373.498.710	3.726.054.015	7.143.731.992	6.872.805.350
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		3.373.498.710	3.726.054.015	7.143.731.992	6.872.805.350
8. Chi phí bán hàng	24		5.007.790.927	3.677.816.068	10.248.036.353	8.381.866.516
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.489.797.174	5.060.852.416	7.182.876.197	8.976.540.279
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30= 20+ (21-22) - (24+25)]	30		8.799.148.850	4.366.293.129	13.914.737.840	13.555.935.546
11. Thu nhập khác	31		1.436.589.154	9.603.637	1.472.952.791	15.598.183
12. Chi phí khác	32		0	0	13.704.000	1.000.000
13. Lợi nhuận khác	40		1.436.589.154	9.603.637	1.459.248.791	14.598.183
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		10.235.738.004	4.375.896.766	15.373.986.631	13.570.533.729
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	2.000.000.000	1.000.000.000	0	1.000.000.000
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50-51-52)	60		8.235.738.004	3.375.896.766	15.373.986.631	12.570.533.729
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Lập, ngày 10 tháng 8 năm 2016

Người lập biểu



Kế toán Trưởng



Trương Minh Châu



Giám Đốc

Trương Công Nam

CÔNG TY TNHH NN MTV XÂY DỰNG VÀ
CẤP NƯỚC TT-HUẾ

Mẫu số B 03a-DN

Địa chỉ : 103 Bùi Thị Xuân TP Huế

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Dạng đầy đủ)

Năm 2016

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2016	Năm 2015
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		10.235.738.004	22.824.899.546
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		31.695.000.000	95.476.610.154
- Các khoản dự phòng	3		0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		0	0
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-8.107.747	-230.902.827
- Chi phí lãi vay	6		3.373.498.710	13.647.058.703
3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	8		45.296.128.967	131.717.665.576
- Tăng giảm các khoản phải thu	9		-3.313.068.007	6.004.337.162
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		-9.376.686.479	15.274.326.446
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kê lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp	11		-7.634.590.270	9.336.982.075
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		-66.252.105	3.959.472.755
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		-3.373.498.710	-14.047.058.703
- Thuế TNDN đã nộp	15		-2.000.000.000	-4.606.935.349
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			1.202.218.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17			-13.279.393.480
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		19.532.033.396	135.561.614.482
II. Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-16.096.734.785	-190.364.915.482
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2016	Năm 2015
1	2	3	4	5
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		8.107.747	230.902.827
Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư	30		-16.088.627.038	-190.134.012.655
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		1.799.244.000	30.124.281.682
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã ph	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		0	28.856.711.199
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-6.769.932.610	-28.421.541.579
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính	40		-4.970.688.610	30.559.451.302
Lưu chuyển thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50		-1.527.282.252	-24.012.946.871
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3.912.308.482	27.925.255.353
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		2.385.026.230	3.912.308.482

Người lập biểu



Kế toán Trưởng



Trương Minh Châu

Lập, ngày 10 tháng 8 năm 2016

Giám Đốc




**CTY TNHH NHÀ NƯỚC MTV
XÂY DỰNG VÀ CẤP NƯỚC TT-HUẾ**
Địa chỉ : 103 Bùi Thị Xuân TP Huế

Mẫu số B 09a-DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý 2 năm 2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty TNHH Nhà nước một thành viên hoạt động theo Luật Doanh nghiệp
2. **Ngành nghề kinh doanh** :
 - Sản xuất và kinh doanh nước sạch;
 - Sản xuất và kinh doanh nước uống tinh khiết đóng chai;
 - Sản xuất, kinh doanh sản phẩm gia công cơ khí, máy móc, vật tư, thiết bị ngành nước;
 - Lập dự án đầu tư, tư vấn, thiết kế và xây dựng các công trình cấp thoát nước đô thị và nông thôn;
 - Sản xuất và kinh doanh vật liệu xây dựng;
 - Tư vấn thiết kế và xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp và hạ tầng kỹ thuật.
 - Tư vấn các công trình cấp thoát nước đô thị và nông thôn; tư vấn chuyển giao cấp nước an toàn.
 - Xây dựng các ứng dụng công nghệ thông tin trong lĩnh vực cấp thoát nước và chế tạo công nghệ xử lý nước.

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. **Kỳ kế toán năm** : Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán** Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam .

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 Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty sử dụng hình thức chứng từ ghi sổ

2. **Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**
Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

Việc lập báo cáo tài chính quý 2 năm 2016 và báo cáo tài chính năm 2016 cùng áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

V. CÁC SỰ KIỆN HOẶC GIAO DỊCH TRỌNG YẾU TRONG KỲ KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

- **Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:** Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

- Chi tiết doanh thu trong kỳ	<u>Quý 2/2016</u>	<u>Quý2/2015</u>
Tổng doanh thu thuần	94.301.235.334	85.233.994.159
Trong đó:		
Doanh thu sản xuất kinh doanh nước	90.192.950.985	81.409.227.048
Doanh thu xây lắp, lắp đặt nước	1.419.529.743	1.781.576.766
Doanh thu nước tinh khiết Bạch Mã	2.558.948.572	1.910.539.329
Doanh thu nhượng vật tư và dịch vụ khác	129.806.034	132.651.016
- Khấu hao TSCĐ tạm phân bổ trong 6 tháng đầu năm: 51.390.000.000 đồng		

Lập, ngày 10 tháng 8 năm 2016

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Trương Minh Châu

Giám đốc




Trương Công Nam