

Doanh nghiệp: **CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC SƠN LA**  
Địa chỉ: **Số 55, đường Tô Hiệu, TP Sơn La**  
Tel : 022.3853.933 Fax : 022.3854.539

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ I - NĂM 2017**

- |                           |               |
|---------------------------|---------------|
| - Bảng cân đối kế toán:   | Mẫu số B01-DN |
| - Kết quả kinh doanh:     | Mẫu số B02-DN |
| - Lưu chuyển tiền tệ:     | Mẫu số B03-DN |
| - Thuyết minh báo cáo TC: | Mẫu số B09-DN |

Nơi nhận báo cáo:

**TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT**

Công ty Cổ phần Cấp Nước Sơn La  
 Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
 Mã số thuế: 5500154649

## BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Quý 1 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	4.347.100		9.449.052.900	9.235.408.600	217.991.400	
1111	Tiền Việt Nam	4.347.100		9.449.052.900	9.235.408.600	217.991.400	
112	Tiền gửi Ngân hàng	1.535.445.529		32.950.214.973	26.299.218.184	8.186.442.318	
1121	Tiền Việt Nam	1.535.445.529		32.950.214.973	26.299.218.184	8.186.442.318	
11211	Tiền gửi NH Đầu tư & PT Sơn La	426.966.035		11.323.370.599	7.875.885.284	3.874.451.350	
11212	Tiền gửi NH CP An Bình	791.363.631		18.475.782.574	15.219.199.111	4.047.947.094	
11213	Tiền gửi NH NN & PTNT	317.115.863		3.151.061.800	3.204.133.789	264.043.874	
131	Phải thu của khách hàng	7.428.235.421		31.414.380.535	30.423.128.315	8.419.487.641	
1311	Phải thu của khách hàng (Tiền nước)	7.318.301.421		30.119.946.535	28.891.285.315	8.546.962.641	
1312	Phải thu của khách hàng (LĐN)			878.979.000	878.979.000		127.475.000
1313	Phải thu của khách hàng (Khác)	109.934.000		415.455.000	652.864.000		
133	Thuế GTGT được khấu trừ	1.513.375.762		1.225.528.172	1.471.605.580	1.267.298.354	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ	1.513.375.762		1.225.528.172	1.471.605.580	1.267.298.354	
136	Phải thu nội bộ	1.350.000.000		7.473.720.037	7.473.720.037	1.350.000.000	
1361	Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	1.350.000.000		713.365.000	713.365.000	1.350.000.000	
1368	Phải thu nội bộ khác			6.760.355.037	6.760.355.037		
138	Phải thu khác	37.895.487		16.050.000	16.050.000	37.895.487	
1388	Phải thu khác	37.895.487		16.050.000	16.050.000	37.895.487	
141	Tạm ứng	2.054.304.900		1.372.000.000	1.444.304.900	1.982.000.000	
152	Nguyên liệu, vật liệu	12.345.118.312		6.720.133.464	4.271.375.423	14.793.876.353	
1521	Nguyên vật, liệu chính	12.345.118.312		6.720.133.464	4.271.375.423	14.793.876.353	
153	Công cụ, dụng cụ	1.122.671.742		257.171.000	511.171.000	868.671.742	

Công ty Cổ phần Cấp Nước Sơn La  
Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
Mã số thuế: 5500154649

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1531	Công cụ, dụng cụ	1.122.671.742		257.171.000	511.171.000	868.671.742	
154	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	231.683.722		20.577.434.620	20.577.434.620	231.683.722	
1541	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	231.683.722		20.577.434.620	20.577.434.620	231.683.722	
211	Tài sản cố định hữu hình	222.589.512.958		479.171.000		223.068.683.958	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	30.963.214.557				30.963.214.557	
2112	Máy móc, thiết bị	126.405.495.985		479.171.000		126.884.666.985	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	62.770.594.473				62.770.594.473	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	538.456.103				538.456.103	
2118	TSCĐ khác	1.911.751.840				1.911.751.840	
214	Hao mòn tài sản cố định		128.592.124.893		3.824.051.705		132.416.176.598
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		128.592.124.893		3.824.051.705		132.416.176.598
21411	Hao mòn TSCĐHH Nhà cửa VKT		19.288.803.513		445.234.160		19.734.037.673
21412	Hao mòn TSCĐHH MMTB		82.273.844.094		2.272.384.020		84.546.228.114
21413	Hao mòn TSCĐHH Phương tiện VTTD		25.892.028.154		1.074.092.457		26.966.120.611
21414	Hao mòn TSCĐHH - TBDC quản lý		505.404.445		8.444.169		513.848.614
21418	Hao mòn TSCĐHH - Loại khác		632.044.687		23.896.899		655.941.586
222	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	8.000.000.000				8.000.000.000	
229	Dự phòng tổn thất tài sản		468.449.893				468.449.893
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		145.744.190				145.744.190
2294	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		322.705.703				322.705.703
22942	Dự phòng giảm giá TP, HH		322.705.703				322.705.703
241	Xây dựng cơ bản dở dang	9.147.195.400		2.455.771.554		11.602.966.954	
2412	Xây dựng cơ bản	9.147.195.400		2.455.771.554		11.602.966.954	
242	Chi phí trả trước	708.231.475			85.573.000	622.658.475	
2421	Chi phí trả trước dài hạn	708.231.475			85.573.000	622.658.475	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	118.000.000				155.650.000	
2442	Cầm cố, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	118.000.000				155.650.000	

Công ty Cổ phần Cấp nước Sơn La  
Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
Mã số thuế: 5500154649

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
331	Phải trả cho người bán		3.759.591.117	12.085.271.034	9.435.224.209		1.109.544.292
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		384.968.225	2.373.591.605	2.510.872.123		522.248.743
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp			1.471.605.580	1.471.605.580		
33311	Thuế GTGT đầu ra			1.471.605.580	1.471.605.580		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		123.281.185	215.764.387	274.806.741		182.323.539
3335	Thuế thu nhập cá nhân	1.848.400		76.598.450	112.291.100		33.844.250
3336	Thuế tài nguyên		172.387.226	504.622.508	492.039.428		159.804.146
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác		(16.000.000)		16.000.000		
33382	Các loại thuế khác	16.000.000			16.000.000		
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		107.148.214	105.000.680	144.129.274		146.276.808
334	Phải trả người lao động		3.721.370.500	7.649.821.700	7.039.801.200		3.111.350.000
3341	Phải trả công nhân viên		3.636.070.500	7.429.051.700	6.862.531.200		3.069.550.000
3348	Phải trả người lao động khác		85.300.000	220.770.000	177.270.000		41.800.000
335	Chi phí phải trả				300.000.000		300.000.000
3352	Chi phí phải trả				300.000.000		300.000.000
336	Phải trả nội bộ		3.537.000		1.508.985.000		1.512.522.000
3361	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh		3.537.000				3.537.000
3368	Phải trả nội bộ khác		771.580.267	3.699.022.976	9.638.481.340		6.711.038.631
338	Phải trả, phải nộp khác			107.250.600	107.250.600		
3382	Kinh phí công đoàn		75.136.207	1.234.104.770	1.202.103.399		43.134.836
3383	Bảo hiểm xã hội			211.846.251	211.846.251		
3384	Bảo hiểm y tế						
3385	Phải trả về cổ phần hóa		9.750.000				9.750.000
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			94.075.590	94.075.590		
3388	Phải trả, phải nộp khác		686.694.060	2.051.745.765	8.023.205.500		6.658.153.795
33882	Phải trả, phải nộp khác		685.244.172	2.051.745.765	8.023.205.500		6.656.703.907
33883	Góp vốn SX nước lọc		1.449.888				1.449.888

*[Handwritten signature]*

Công ty Cổ phần Cấp Nước Sơn La  
Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
Mã số thuế: 5500154649

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
341	Vay và nợ thuế tài chính		51.593.980.907	3.120.000.000	9.905.000.000		58.378.980.907
3411	Các khoản đi vay		51.593.980.907	3.120.000.000	9.905.000.000		58.378.980.907
34111	Vay dài hạn		45.268.955.399				45.268.955.399
341111	Vay dài hạn dự án ODA Thị xã		29.075.124.885				29.075.124.885
341112	Vay dài hạn dự án JBIC Mộc Châu		7.844.942.884				7.844.942.884
341113	Vay dài hạn DA Yên Châu		7.958.887.630				7.958.887.630
341114	Vay dài hạn DA Chiềng Ngần Thành phố		390.000.000				390.000.000
34112	Vay ngắn hạn		6.325.025.508	3.120.000.000	3.000.000.000		6.205.025.508
34113	Vay ngắn hạn - CNV		.552.110.596	3.000.000	330.000.000		879.110.596
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		548.960.596		330.000.000		878.960.596
3531	Quỹ khen thưởng		3.150.000	3.000.000			150.000
3532	Quỹ phúc lợi						60.596.300.000
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		60.596.300.000				60.596.300.000
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		60.596.300.000				60.596.300.000
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		60.596.300.000				60.596.300.000
411111	Vốn đầu tư của nhà nước		30.904.100.000				30.904.100.000
411112	Vốn đầu tư của cá nhân		29.692.200.000				29.692.200.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		4.358.140.494		6.800.000.000		11.158.140.494
4141	Quỹ đầu tư phát triển		3.710.427.390		6.800.000.000		10.510.427.390
4142	Quỹ dự phòng tài chính		647.713.104				647.713.104
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		13.219.734.938	13.584.807.736	3.842.388.070		3.477.315.272
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		13.219.734.938				30.104.938
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			395.177.736	3.842.388.070		3.447.210.334
42121	Lợi nhuận năm nay - Cấp nước				3.709.600.906		3.709.600.906
42122	Lợi nhuận năm nay - LDN			9.209.383			(9.209.383)
42123	Lợi nhuận năm nay - Nước lọc			16.943.278			(16.943.278)

Công ty Cổ phần Cấp nước Sơn La  
 Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
 Mã số thuế: 5500154649

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
42125	Lợi nhuận năm nay - XD CB				10.442.401		10.442.401
42127	Lợi nhuận năm nay - HĐ tài chính			369.025.075			(369.025.075)
42128	Lợi nhuận năm nay - KD khác				122.344.763		122.344.763
<b>441</b>	<b>Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản</b>		<b>164.128.978</b>				<b>164.128.978</b>
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			28.124.327.095		28.124.327.095	
5111	Doanh thu bán hàng hóa			14.326.000		14.326.000	
51116	Doanh thu bán hàng hóa - Vật tư			14.326.000		14.326.000	
5112	Doanh thu bán các thành phẩm			27.993.301.968		27.993.301.968	
51124	Doanh thu bán các thành phẩm			27.931.286.513		27.931.286.513	
511241	Doanh thu bán nước thương phẩm			26.816.543.842		26.816.543.842	
511242	Doanh thu lắp đặt nhỏ			799.071.805		799.071.805	
511243	Doanh thu SX nước Nước lọc			315.670.866		315.670.866	
51125	Doanh thu Công trình XD cơ bản			62.015.455		62.015.455	
5118	Doanh thu khác			116.699.127		116.699.127	
515	Doanh thu hoạt động tài chính			8.488.258		8.488.258	
621	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			2.116.927.135		2.116.927.135	
622	Chi phí nhân công trực tiếp			6.519.103.706		6.519.103.706	
627	Chi phí sản xuất chung			12.376.890.181		12.376.890.181	
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			1.786.443.281		1.786.443.281	
6272	Chi phí vật liệu			5.696.098.271		5.696.098.271	
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			3.798.513.071		3.798.513.071	
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			7.372.400		7.372.400	
6278	Chi phí bằng tiền khác			1.088.463.158		1.088.463.158	
632	Giá vốn hàng bán			21.294.110.856		21.294.110.856	
6321	Giá vốn bán hàng (CN)			20.087.316.470		20.087.316.470	
6322	Giá vốn bán hàng (LĐN)			808.281.188		808.281.188	
6323	Giá vốn bán hàng (Nước lọc)			332.614.144		332.614.144	

10/05/2017

Công ty Cổ phần Cấp Nước Sơn La  
Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
Mã số thuế: 5500154649

Số hiệu tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6325	Giá vốn bán hàng (XDCB)			51.573.054	51.573.054		
6326	Giá vốn bán hàng (Kinh doanh khác)			14.326.000	14.326.000		
<b>635</b>	<b>Chi phí tài chính</b>			<b>377.513.333</b>	<b>377.513.333</b>		
<b>642</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			<b>2.837.302.927</b>	<b>2.837.302.927</b>		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			1.629.849.134	1.629.849.134		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			18.545.876	18.545.876		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			256.372.728	256.372.728		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			25.538.634	25.538.634		
6425	Thuế, phí và lệ phí			35.391.466	35.391.466		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			372.763.413	372.763.413		
6428	Chi phí bằng tiền khác			498.841.676	498.841.676		
<b>711</b>	<b>Thu nhập khác</b>			<b>98.128.838</b>	<b>98.128.838</b>		
<b>811</b>	<b>Chi phí khác</b>			<b>92.483.202</b>	<b>92.483.202</b>		
<b>821</b>	<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp</b>			<b>182.323.539</b>	<b>182.323.539</b>		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			182.323.539	182.323.539		
<b>911</b>	<b>Xác định kết quả kinh doanh</b>			<b>28.626.121.927</b>	<b>28.626.121.927</b>		
9111	Xác định kết quả KD (Cấp nước)			26.816.543.842	26.816.543.842		
9112	Xác định kết quả KD (LĐN)			808.281.188	808.281.188		
9113	Xác định kết quả KD (Nước lọc)			332.614.144	332.614.144		
9115	Xác định kết quả kinh doanh (XDCB)			62.015.455	62.015.455		
9116	Xác định kết quả KD vật tư			14.326.000	14.326.000		
9117	Xác định kết quả KD - HD tài chính			377.513.333	377.513.333		
9118	Xác định kết quả KD - Hoạt động khác			214.827.965	214.827.965		
	<b>Cộng</b>	<b>268.186.017.808</b>	<b>268.186.017.808</b>	<b>259.597.514.303</b>	<b>259.597.514.303</b>	<b>280.805.306.404</b>	<b>280.805.306.404</b>

# BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2017

Đơn vị doanh nghiệp áp dụng kế hoạch hoạt động (liên tục)

Đơn vị tính: VND

Lập, Ngày 3. tháng 5. năm 2017



*Bùi Văn Đình*

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*[Signature]*  
*Kim Ngọc Nhiễm*

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*[Signature]*

Công ty Cổ phần Cấp nước Sơn La  
Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
Mã số thuế: 5500154649

Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu quý
1	3	4	5
100		31.186.306.714	25.804.898.072
110		6.784.423.713	1.622.792.629
111		6.404.433.713	1.520.782.829
112			
113			
114			
115			
116			
117			
118			
119			
120			
121			
122			
123			
130		11.024.660.598	16.247.175.208
131		8.581.307.841	2.575.225.421
132		1.326.691.550	604.479.590
133			
134			
135			
136		2.176.545.497	2.176.229.347
137		145.744.490	145.744.490
138			
139			
140		18.571.626.114	18.379.340.929
141		18.694.231.547	18.050.470.778
142		132.705.206	102.705.755
143			
144			
145		1.207.208.384	1.531.224.254
146			
147			
148			
149			
150			
151			
152		1.087.298.334	1.512.379.752
153			47.448.410
154			
155			
156			
157			
158			
159			
160		112.228.142.789	112.202.814.948
161		1.350.000.000	1.350.000.000
162			
163			
164			
165		1.350.000.000	1.350.000.000
166			
167			
168			
169			
170			
171			
172			
173			
174			
175			
176			
177			
178			
179			
180			
181			
182			
183			
184			
185			
186			
187			
188			
189			
190			
191			
192			
193			
194			
195			
196			
197			
198			
199			
200			
201			
202			
203			
204			
205			
206			
207			
208			
209			
210			
211			
212			
213			
214			
215			
216			
217			
218			
219			
220			
221			



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2017

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu quý
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>37.168.208.714</b>	<b>26.694.956.072</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>8.404.433.718</b>	<b>1.539.792.629</b>
1. Tiền	111		8.404.433.718	1.539.792.629
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
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			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>11.924.950.528</b>	<b>10.247.171.208</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		8.569.487.641	7.578.235.421
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.325.661.590	604.479.590
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		2.175.545.487	2.210.200.387
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(145.744.190)	(145.744.190)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>15.571.526.114</b>	<b>13.376.768.073</b>
1. Hàng tồn kho	141		15.894.231.817	13.699.473.776
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(322.705.703)	(322.705.703)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1.267.298.354</b>	<b>1.531.224.162</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.267.298.354	1.513.375.762
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			17.848.400
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>112.228.132.789</b>	<b>113.202.814.940</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1.350.000.000</b>	<b>1.350.000.000</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		1.350.000.000	1.350.000.000
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>90.652.507.360</b>	<b>93.997.388.065</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		90.652.507.360	93.997.388.065

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu quý
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	222		223.068.683.958	222.589.512.958
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(132.416.176.598)	(128.592.124.893)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	227			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	240		11.602.966.954	9.147.195.400
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		11.602.966.954	9.147.195.400
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	250		8.000.000.000	8.000.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		8.000.000.000	8.000.000.000
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			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	260		622.658.475	708.231.475
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		622.658.475	708.231.475
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			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	270		149.396.341.503	139.897.771.012
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	300		67.095.456.759	61.559.466.602
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	310		21.826.501.360	16.290.511.203
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		2.435.205.882	4.364.070.707
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		150.000.000	150.000.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		522.248.743	402.816.625
4. Phải trả người lao động	314		3.111.350.000	3.721.370.500
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1.808.985.000	
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			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		6.714.575.631	775.117.267
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		6.205.025.508	6.325.025.508
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		879.110.596	552.110.596
13. Quỹ bình ổn giá	323			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu quý
1	2	3	4	5
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>45.268.955.399</b>	<b>45.268.955.399</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		45.268.955.399	45.268.955.399
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</b>	<b>400</b>		<b>88.585.514.744</b>	<b>78.338.304.410</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>88.585.514.744</b>	<b>78.338.304.410</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		60.596.300.000	60.596.300.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		60.596.300.000	60.596.300.000
- 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			
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		11.158.140.494	4.358.140.494
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		16.666.945.272	13.219.734.938
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		13.219.734.938	13.219.734.938
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.447.210.334	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		164.128.978	164.128.978
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</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>155.680.971.503</b>	<b>139.897.771.012</b>

Lập, Ngày 03 tháng 5 năm 2017

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Kim Ngọc Nhiệm

Bùi Văn Đỉnh

- Số chứng chi hành nghề:
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:

	10	28 124 47 096
	11	21 231 110 365
	20	5 030 210 230
	21	8 458 258
	22	371 513 320
	23	
	25	
	26	1 597 300 421
	30	5 023 558 237
	31	68 128 038
	32	92 483 202
	40	5 845 835
	50	2 813 592 875
	51	181 123 505
	52	
	60	1 447 210 334
	70	
	71	

Chức vụ (Vị trí) của người lập công ty cổ phần

Ngày 03 tháng 5 năm 2017

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Giám đốc



Kim Ngọc Nhiệm

Bùi Văn Đỉnh

- Số chứng chi hành nghề:
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này	Quý trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		28.124.327.095	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		28.124.327.095	
4. Giá vốn hàng bán	11		21.294.110.856	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		6.830.216.239	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		8.488.258	
7. Chi phí tài chính	22		377.513.333	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	25			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2.837.302.927	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26)	30		3.623.888.237	
11. Thu nhập khác	31		98.128.838	
12. Chi phí khác	32		92.483.202	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		5.645.636	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3.629.533.873	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		182.323.539	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		3.447.210.334	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Ghi chú: (\*) Chi áp dụng tại công ty cổ phần

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày 3. tháng 5. năm 2017

Giám đốc



Kim Ngọc Nhiệm

Bùi Văn Đình

- Số chứng chỉ hành nghề:
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:

Công ty Cổ phần Cấp nước Sơn La  
Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
Mã số thuế: 5500154649

## TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ ĐỐI VỚI NHÀ NƯỚC

Quý I năm 2017

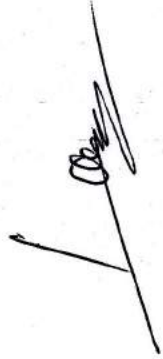
Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp kỳ trước chuyển sang	Số phát sinh trong kỳ		Số phát sinh lũy kế		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
<b>I - Thuế</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
A	10	277.820.011	895.137.269	796.985.345	895.137.269	796.985.345	375.971.935
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11						
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12						
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14		274.806.741	215.764.387	274.806.741	215.764.387	182.323.539
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	123.281.185	112.291.100	76.598.450	112.291.100	76.598.450	33.844.250
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	(1.848.400)	492.039.428	504.622.508	492.039.428	504.622.508	159.804.146
7. Thuế tài nguyên	17	172.387.226					
8. Thuế nhà đất, tiền thuế đất	18						
9. Thuế bảo vệ môi trường	19						
10. Các loại thuế khác	20	(16.000.000)	16.000.000		16.000.000		
<b>II - Các khoản phải nộp khác</b>	<b>30</b>	<b>107.148.214</b>	<b>144.129.274</b>	<b>105.000.680</b>	<b>144.129.274</b>	<b>105.000.680</b>	<b>146.276.808</b>
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32	107.148.214	144.129.274	105.000.680	144.129.274	105.000.680	146.276.808
3. Các khoản khác	33						

Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
 Mã số thuế: 5500154649

Chi tiêu	Mã số	Số còn phải nộp kỳ trước chuyển sang	Số phát sinh trong kỳ		Số phát sinh lũy kế		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
A	B	1	2	3	4	5	6
Tổng cộng	40	384.968.225	1.039.266.543	901.986.025	1.039.266.543	901.986.025	522.248.743

**Người lập biểu**  
 (Ký, ghi rõ họ tên)



**Kế toán trưởng**  
 (Ký, ghi rõ họ tên)

  
**Kim Ngọc Nhiệm**

**Giám đốc**  
 (Ký, đóng dấu, ghi rõ họ tên)  
**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
  
**Bùi Văn Đình**

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 1 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này	Quý trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		24.907.781.600	
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(11.951.526.494)	
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(1.932.818.400)	
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(77.513.333)	
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(215.764.387)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		412.847.273	1.539.792.629
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(8.391.985.670)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>2.751.020.589</b>	<b>1.539.792.629</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(345.018.500)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(345.018.500)</b>	
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		7.578.639.000	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(3.120.000.000)	
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>4.458.639.000</b>	
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>6.864.641.089</b>	<b>1.539.792.629</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>1.539.792.629</b>	
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			



Công ty Cổ phần Cấp Nước Sơn La  
Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
Mã số thuế: 5500154649

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này	Quý trước
1	2	3	4	5
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		8.404.433.718	1.539.792.629

Lập, Ngày 3.. tháng 5.. năm 2017

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Giám đốc



*Kim Ngọc Nhiệm*

*Bùi Văn Đình*

- Số chứng chỉ hành nghề:
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2017

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

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Xây lắp, sản xuất, dịch vụ. Thương mại dịch vụ
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất kinh doanh nước sạch, thi công các công trình cấp nước đô thị và nông thôn  
.....
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
6. Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách các công ty con
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
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

- 1- Kỳ kế toán năm Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/12/2017
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

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

1. Chế độ kế toán áp dụng: 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.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - a) Chứng khoán kinh doanh;
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - c) Các khoản cho vay;
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - d) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân cuối kỳ
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:

- 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:
  9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
  10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
  11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
  12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
  13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
  14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn 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 hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
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**

**01. Tiền**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu quý
- Tiền mặt	217.991.400	4.347.100
- Tiền gửi ngân hàng	8.186.442.318	1.535.445.529

- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	8.404.433.718	1.539.792.629

**02. Các khoản đầu tư tài chính**

**a) Chứng khoán kinh doanh**

Chỉ tiêu	Cuối quý			Đầu quý		
	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 quý		Đầu quý	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>b1) Ngắn hạn</b>				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
<b>b2) Dài hạn</b>				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- 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 quý			Đầu quý		
	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;	8.000.000.000			8.000.000.000		
- 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 quý	Đầu quý
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	8.569.487.641	7.578.235.421

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- 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 quý		Đầu quý	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn 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	155.650.000		118.000.000	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	2.019.895.487		2.092.200.387	
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>2.175.545.487</b>		<b>2.210.200.387</b>	

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

Chỉ tiêu	Cuối quý		Đầu quý	
	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 quý			Đầu quý		
	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 chỉ 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 quý		Đầu quý	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	14.793.876.353		12.345.118.312	
- Công cụ, dụng cụ	868.671.742		1.122.671.742	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	231.683.722		231.683.722	
- Thành phẩm				
- Hàng hóa				
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
<b>Cộng</b>	15.894.231.817		13.699.473.776	

- 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 hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất
- 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 quý		Đầu quý	
	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, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)				

Cộng		
Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu quý
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB)		
- Mua sắm;		
- XDCB;	11.602.966.954	9.147.195.400
- Sửa chữa.		
<b>Cộng</b>	<b>11.602.966.954</b>	<b>9.147.195.400</b>

**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
<b>Nguyên giá</b>								
Số dư đầu năm	30.963.214.57	126.405.495.985	62.770.594.473	538.456.103			1.911.751.840	222.589.512.958
- Mua trong năm								
- Đầu tư XDCB hoàn thành								
- Tăng khác								
- Chuyển sang bất động sản đầu tư								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm	30.963.214.57	126.884.666.985	62.770.594.473	538.456.103			1.911.751.840	223.068.683.958
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>								
Số dư đầu năm	19.288.803.513	82.273.844.094	25.892.028.154	505.404.445			632.044.687	128.592.124.893
- Khấu hao trong năm	445.234.160	2.272.384.020	1.074.092.457	8.444.169			23.896.899	3.824.051.705
- Tăng khác								
- Chuyển sang bất động sản đầu tư								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm	19.734.037.673	84.546.228.114	26.966.120.611	513.848.614			655.941.586	132.416.176.598
<b>Giá trị còn lại</b>								
- Tại ngày đầu năm	11.674.411.044	44.131.651.891	36.878.566.319	33.051.658			1.279.707.153	93.997.388.065
- Tại ngày cuối năm	11.229.176.884	42.338.438.871	35.804.473.862	24.607.489			1.255.810.254	90.652.507.360

- 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
<b>Nguyên giá</b>								
Số dư đầu năm								
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm								
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>								
Số dư đầu năm								
- Khấu hao trong năm								
- Tăng khác								
- Thanh lý nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm								
<b>Giá trị còn lại</b>								
- Tại ngày đầu năm								
- Tại ngày cuối năm								

- 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 thuê 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
<b>Nguyên giá</b>							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm							



- Khấu hao trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối năm							

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

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

Khoản mục	Số đầu quý	Giảm trong quý	Tăng trong quý	Số cuối quý
<b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Tồn thất do suy giảm giá trị</b>				
- 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				

- 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 quý	Đầu quý
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- 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).	622.658.475	708.231.475
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;	622.658.475	708.231.475
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).	622.658.475	708.231.475
<b>Cộng</b>	<b>622.658.475</b>	<b>708.231.475</b>

### 14. Tài sản khác

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu quý
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 quý		Trong quý		Đầu quý	
	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	6.205.025.508		3.000.000.000	3.120.000.000	6.325.025.508	
.....						
b) Vay dài hạn	45.268.955.399				45.268.955.399	
Vay Dự án ODA Thị xã	29.075.124.885				29.075.124.885	
Vay Dự án JBIC Mộc Châu	7.844.942.884				7.844.942.884	
Vay Dự án JBIC Yên Châu	7.958.887.630				7.958.887.630	
Vay Dự án Chiềng Ngán	390.000.000				390.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>51.473.980.907</b>		<b>3.000.000.000</b>	<b>3.120.000.000</b>	<b>51.593.980.907</b>	

### c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Quý này			Quý 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 thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

Chi tiêu	Cuối quý		Đầu quý	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay:				
- Nợ thuê tài chính:				
- Lý do chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>				

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

.....

16. Phải trả người bán

Chi tiêu	Cuối quý		Đầu quý	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Phải trả cho các đối tượng khác				
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	2.435.205.882		4.364.070.707	
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)			4.364.070.707	
<b>Cộng</b>	2.435.205.882		4.364.070.707	
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

Chi tiêu	Đầu quý	Số phải nộp trong quý	Số đã thực nộp trong quý	Cuối quý
a) Phải nộp (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	123.281.185	274.806.741	215.764.387	182.323.539
- Thuế thu nhập cá nhân		112.291.100	76.598.450	33.844.250
- Thuế tài nguyên	172.387.226	492.039.428	504.622.508	159.804.146

*[Signature]* 10/20

Công ty Cổ phần Cấp Nước Sơn La  
Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
Mã số thuế: 5500154649

- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác	(16.000.000)	16.000.000		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	107.148.214	144.129.274	105.000.680	146.276.808
<b>Cộng</b>	<b>386.816.625</b>	<b>1.039.266.543</b>	<b>901.986.025</b>	<b>522.248.743</b>
<b>b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)</b>				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân	1.848.400			
- 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>	<b>1.848.400</b>			

#### 18. Chi phí phải trả

Chi tiêu	Cuối quý	Đầu quý
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- 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	1.508.985.000	
- Các khoản trích trước khác		
<b>b) Dài hạn</b>		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
.....		
<b>Cộng</b>	<b>1.508.985.000</b>	

#### 19. Phải trả khác

Chi tiêu	Cuối quý	Đầu quý
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	43.134.836	75.136.207
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp	9.750.000	9.750.000
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	6.658.153.795	686.694.060
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	6.711.038.631	771.580.267
<b>Cộng</b>		
<b>b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)</b>		
- 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 quý	Đầu quý
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- 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 thống;		
- 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 (chi tiết theo từng loại)**

Chỉ tiêu	Cuối quý			Đầu quý		
	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 bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)						
.....						
<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**

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu quý
<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**

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu quý
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
<b>a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- 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		
- 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 thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
- 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 góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Số dư đầu năm trước</b>									60.596.300.000
- Tăng vốn trong năm trước	60.596.300.000								
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác							17.742.004.410		78.338.304.410
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>60.596.300.000</b>								(9.742.419.666)
- Tăng vốn trong năm nay							(9.742.419.666)		
- Lãi trong năm nay							6.800.000.000		
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay									
- Giảm khác							14.799.584.744		68.595.884.744
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>60.596.300.000</b>								

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

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu quý
- 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	Quý này	Quý 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 quý	Đầu quý
- 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	Quý này	Quý trước
Lí 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	Quý này	Quý trước
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng 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	Quý này	Quý 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 quý	Đầu quý
- 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 xóa 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	Quý này	Quý trước
a. Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	28.007.627.968	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng 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>28.007.627.968</b>	

Công ty Cổ phần Cấp Nước Sơn La  
 Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
 Mã số thuế: 5500154649

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	Quý này	Quý trước
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
<b>Cộng</b>		

### 3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Quý này	Quý trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	21.294.110.856	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ 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>	21.294.110.856	

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

Chỉ tiêu	Quý này	Quý 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	8.488.258	
<b>Cộng</b>	8.488.258	

### 5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chỉ tiêu	Quý này	Quý trước
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		

Công ty Cổ phần Cấp Nước Sơn La  
 Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
 Mã số thuế: 5500154649

- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác	377.513.333	
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
<b>Cộng</b>	<b>377.513.333</b>	

**6. Thu nhập khác**

Chỉ tiêu	Quý này	Quý trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;	98.128.838	
- Các khoản khác.		
<b>Cộng</b>	<b>98.128.838</b>	

**7. Chi phí khác**

Chỉ tiêu	Quý này	Quý trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;	92.483.202	
- Các khoản khác.		
<b>Cộng</b>	<b>92.483.202</b>	

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

Chỉ tiêu	Quý này	Quý trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	5.674.605.854	
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;	2.837.302.927	
- Các khoản chi phí QLDN khác.	2.837.302.927	
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**

Chỉ tiêu	Quý này	Quý trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	7.652.457.608	
- Chi phí nhân công	9.935.396.121	
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.824.051.705	
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	380.135.813	
- Chi phí khác bằng tiền	1.587.304.834	
<b>Cộng</b>	<b>23.379.346.081</b>	

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

*[Signature]*  
18/20

Chỉ tiêu	Quý này	Quý trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	182.323.539	
- 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	182.323.539	

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

Chỉ tiêu	Quý này	Quý 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 trong tương lai

Chỉ tiêu	Quý này	Quý 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 lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

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:

Công ty Cổ phần Cấp Nước Sơn La  
Số 55, đường Tô Hiệu, Tp. Sơn La, tỉnh Sơn La  
Mã số thuế: 5500154649

6 - Những thông tin khác:

- 3 - Thông tin về các bên liên quan (Ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên):
- 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 mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":
- 5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

Lập, Ngày 3. tháng 5. năm 2017.

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



- Số chứng chỉ hành nghề:
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán:

*Kim Ngọc Nhiệm*

*Bùi Văn Đình*

