

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

-----\*\*\*-----

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỪA THIÊN HUẾ**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**QUÝ II /2017**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Dạng đầy đủ)

Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 )	<b>100</b>		<b>386.405.693.463</b>	<b>381.997.782.727</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>46.048.437.397</b>	<b>267.074.009.705</b>
1. Tiền	111	V.01	46.048.437.397	267.074.009.705
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>200.000.000.000</b>	<b>-</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		200.000.000.000	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>73.172.901.351</b>	<b>46.916.522.508</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		39.448.114.045	28.081.727.438
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		22.097.064.361	7.302.040.717
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		11.627.722.945	11.532.754.353
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>66.126.295.316</b>	<b>63.916.133.381</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	66.126.295.316	63.916.133.381
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1.058.059.399</b>	<b>4.091.117.133</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153	V.05	1.058.059.399	4.091.117.133
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	<b>200</b>		<b>976.877.380.710</b>	<b>1.046.103.317.378</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</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	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		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>873.097.723.009</b>	<b>951.034.619.009</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	839.707.011.125	917.643.907.125
- Nguyên giá	222		1.903.185.822.582	1.902.252.718.582
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.063.478.811.457)	(984.608.811.457)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	33.390.711.884	33.390.711.884
- 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		
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	V.12		-
- Nguyên giá	231			-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>			<b>95.466.554.364</b>	<b>86.773.932.500</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang			95.466.554.364	86.773.932.500
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			-
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			-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>8.313.103.337</b>	<b>8.294.765.869</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		8.313.103.337	8.294.765.869
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>	<b>270</b>		<b>1.363.283.074.173</b>	<b>1.428.101.100.105</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>457.899.930.547</b>	<b>789.009.996.966</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>283.611.534.931</b>	<b>602.868.176.130</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn				
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		7.579.759.872	41.821.981.563
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5.284.239.741	4.536.259.610
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	-	9.660.772.275
4. Phải trả người lao động	314		14.786.336.324	23.156.320.579
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	246.978.219.509	488.619.963.911
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		3.871.665.006	7.743.330.013
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		2.665.005.468	12.890.465.668
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.446.309.011	14.439.082.511
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>174.288.395.616</b>	<b>186.141.820.836</b>
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			
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		2.397.985.000	2.131.545.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	171.890.410.616	184.010.275.836
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>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>905.383.143.626</b>	<b>639.091.103.139</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>905.383.143.626</b>	<b>639.091.103.139</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		518.936.530.806	278.620.520.806
- 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		229.733.198.528	229.733.198.528
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	43.973.502.959	20.908.257.472
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ	421a		
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	34.127.942.331	31.217.157.331
<b>II. Nguồn kinh phí, 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 (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>	<b>1.363.283.074.173</b>	<b>1.428.101.100.105</b>

Lập, ngày ... tháng.... năm 2017

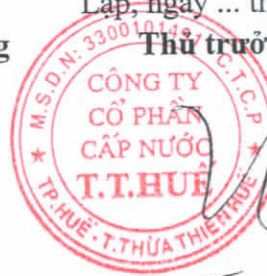
Người lập biểu



Kế Toán Trưởng



Thủ trưởng đơn vị



*Trương Công Nam*

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC  
THỪA THIÊN HUẾ

Địa chỉ : 103 Bùi Thị Xuân TP Huế

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

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

( Dạng đầy đủ )  
Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Quý 2/2017	Quý 2/ 2016
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	194.958.471.117	165.873.792.057
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		194.958.471.117	165.873.792.057
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	147.785.046.999	127.405.209.048
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		47.173.424.118	38.468.583.009
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	46.813.339	20.799.373
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	6.662.540.536	7.143.731.992
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		6.662.540.536	7.143.731.992
8. Chi phí bán hàng	24		9.026.769.348	10.248.036.353
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6.016.835.156	7.182.876.197
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30= 20+ (21-22) - (24+25)]	30		25.514.092.417	13.914.737.840
11. Thu nhập khác	31		265.901.364	1.472.952.791
12. Chi phí khác	32		864.911.033	13.704.000
13. Lợi nhuận khác	40		-599.009.669	1.459.248.791
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		24.915.082.748	15.373.986.631
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	4.983.016.550	3.074.797.326
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50-51-52)	60		19.932.066.198	12.299.189.305
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

Lập, ngày tháng năm 2017

Người lập biểu

Kế toán Trưởng



Thu trưởng đơn vị

Trương Công Nam

CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẤP NƯỚC TT-HUẾ  
Địa chỉ : 103 Bùi Thị Xuân TP Huế

Mẫu số B 02a-DN

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

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

( Dạng đầy đủ )  
Quý 2 năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		24.915.082.748	26.633.813.369
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		78.870.000.000	95.334.228.147
- Các khoản dự phòng	3		0	-343.121.384
- 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		-46.813.339	-346.950.437
- Chi phí lãi vay	6		6.662.540.536	14.408.946.979
3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	8		<b>110.400.809.945</b>	<b>135.686.916.674</b>
- Tăng giảm các khoản phải thu	9		-23.223.321.109	-7.011.633.432
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		-2.210.161.935	41.930.162.015
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp	11		-74.802.526.192	36.522.969.953
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		-18.337.468	261.943.950
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		-6.662.540.536	-14.408.946.979
- Thuế TNDN đã nộp	15		-1.849.837.261	-4.421.477.900
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			262.027.229.253
-Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		0	-24.530.977.311
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>1.634.085.444</b>	<b>426.056.186.223</b>
<b>II. Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-9.625.725.864	-153.627.233.699
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		-200.000.000.000	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
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		46.813.339	58.407.425
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-209.578.912.525</b>	<b>-153.568.826.274</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		2.910.785.000	501.994.728
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		0	66.373.467.454
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-15.991.530.227	-76.201.120.908
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		0	0

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính	40		-13.080.745.227	-9.325.658.726
Lưu chuyển thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50		-221.025.572.308	263.161.701.223
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		267.074.009.705	3.912.308.482
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		46.048.437.397	267.074.009.705

Lập, ngày..... tháng ... năm 2017

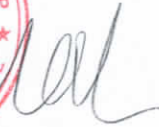
Người lập biểu



Kế toán Trưởng



Thủ trưởng đơn vị

*Trương Công Nam*



**CTY CỔ PHẦN 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 2017**

**I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty Cổ phần Cấp nước TT-Huế 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.

**II. KỲ 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 2017 và báo cáo tài chính năm 2017 cùng áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

#### V. CÁC SỰ KIỆN HOẶC GIAO DỊCH TRỌNG YẾU TRONG KỶ 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 2/2017</u>	<u>Quý2/2016</u>
<b>Tổng doanh thu thuần</b>	<b>194.958.471.117</b>	<b>165.873.792.057</b>
(Trong đó:		
Doanh thu sản xuất kinh doanh nước	186.173.984.684	158.888.496.880
Doanh thu xây lắp, lắp đặt nước	2.894.513.341	2.410.318.817
Doanh thu nước tinh khiết Bạch Mã	5.618.072.447	4.267.193.171
Doanh thu nhượng vật tư và dịch vụ khác	271.900.645	307.783.189
- Khấu hao TSCĐ tạm phân bổ trong 6 tháng đầu năm:	<b>78.870.000.000</b>	<b>đồng</b>

Lập, ngày ..... tháng ..... năm 2017

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Trương Minh Châu

Thủ trưởng đơn vị



*Trương Công Nam*