

CÔNG TY CỔ PHẦN KINH DOANH NƯỚC SẠCH HẢI DƯƠNG

Địa chỉ: Số 10, đường Hồng Quang, P. Quang Trung, TP Hải Dương, Hải Dương

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

QUÝ III NĂM 2017

(Dạng đầy đủ)

NỘI DUNG

	Trang
1 Bảng cân đối kế toán giữa niên độ	1 - 2
2 Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ	3 - 4
3 Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ	5
4 Thuyết minh báo cáo tài chính giữa niên độ	6 - 28
5 Bảng cân đối số phát sinh	
6 Bảng tổng hợp doanh thu- chi phí toàn công ty	

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2017	01/04/2017
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		222.622.575.686	198.937.141.770
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		135.655.563.284	114.296.069.712
1 Tiền	111	V.1.	135.655.563.284	114.296.069.712
2 Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		49.851.360.173	39.843.761.940
1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2.	19.787.157.315	14.744.353.237
2 Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3.	585.420.000	131.518.939
3 Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4.	29.478.782.858	24.967.889.764
IV. Hàng tồn kho	140		37.115.652.229	39.919.642.211
1 Hàng tồn kho	141	V.5.	37.115.652.229	39.919.642.211
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	4.877.667.907
1 Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	4.875.367.546
2 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	2.300.361
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		913.087.864.357	923.554.621.628
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		873.760.435.610	878.274.413.311
1 Tài sản cố định hữu hình	221	V.9.	873.668.862.056	878.045.479.411
- Nguyên giá	222		1.387.580.605.511	1.344.633.546.031
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(513.911.743.455)	(466.588.066.620)
2 Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
3 Tài sản cố định vô hình	227	V.7.	91.573.554	228.933.900
- Nguyên giá	228		13.207.985.826	13.207.985.826
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(13.116.412.272)	(12.979.051.926)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.6.	37.988.714.154	43.105.810.555
1 Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		37.988.714.154	43.105.810.555
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1.338.714.593	2.174.397.762
1 Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8.	1.338.714.593	2.174.397.762
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1.135.710.440.043	1.122.491.763.398

(Các thuyết minh từ trang 5 đến trang 28 là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính giữa niên độ này)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

(tiếp theo)

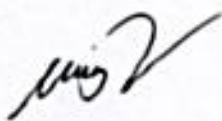
Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2017	01/04/2017
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		786.351.217.993	791.739.071.920
I. Nợ ngắn hạn	310		209.639.615.219	244.921.570.675
1 Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11.	49.741.506.464	63.627.019.157
2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12.	3.112.848.700	3.431.236.475
3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13.	5.903.547.081	1.867.119.034
4 Phải trả người lao động	314		12.738.635.694	-
5 Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14.	381.061.398	509.328.836
6 Doanh thu chưa thực hiện	318	V.15.	58.579.751	503.320
7 Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16.	129.308.483.284	155.049.668.254
8 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10.	3.622.352.485	16.533.875.146
9 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.772.600.362	3.902.820.453
II. Nợ dài hạn	330		576.711.602.774	546.817.501.245
1 Phải trả dài hạn khác	337	V.16.	186.083.643.883	144.040.000.000
2 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10.	390.627.958.891	402.777.501.245
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		349.359.222.050	330.752.691.478
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17.	349.359.222.050	330.752.691.478
1 Vốn góp của chủ sở hữu	411		318.824.708.995	318.824.708.995
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		318.824.708.995	318.824.708.995
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			-
2 Vốn khác của chủ sở hữu	414		1.969.410.754	1.969.410.754
3 Quỹ đầu tư phát triển	418		11.158.571.729	9.958.571.729
4 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		17.406.530.572	-
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		5.110.584.220	-
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		12.295.946.352	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1.135.710.440.043	1.122.491.763.398

Hải Dương, ngày 17 tháng 10 năm 2017

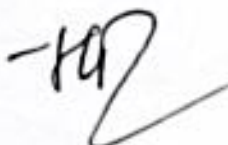
CÔNG TY CP KINH DOANH NƯỚC SẠCH HẢI DƯƠNG

Người lập



Lê Thị Quyên

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hương

Tổng Giám đốc



Vũ Mạnh Dũng

(Các thuyết minh từ trang 5 đến trang 28 là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính giữa niên độ này)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND		
			Lấy kể từ đầu năm đến cuối năm này	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	
			Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1.	109.269.054.709	95.122.254.127	204.391.308.836
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-
3 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10-01-02)	10		109.269.054.709	95.122.254.127	204.391.308.836
4 Giá vốn hàng bán	11	VI.2.	66.394.214.240	62.015.307.396	128.409.521.636
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20-10-11)	20		42.874.840.469	33.106.946.731	75.981.787.200
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3.	12.120.177	6.357.084	18.477.261
7 Chi phí tài chính	22	VI.4.	9.579.431.069	10.881.201.305	20.460.632.374
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4.028.943.364	4.103.303.943	8.132.247.307
8 Chi phí bán hàng	24	VI.7.	4.850.723.623	5.045.614.343	9.896.337.966
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.7.	10.078.659.434	10.777.326.730	20.855.986.164
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30-20+(21-22)-(24+25))	30		18.378.146.520	6.409.161.437	24.787.307.957
11 Thu nhập khác	31	VI.5.	10.562.535	3.023.434	13.585.969
12 Chi phí khác	32	VI.6.	26.116	11.889.256	11.915.372
13 Lợi nhuận khác (40-31-32)	40		10.536.419	(8.865.822)	1.670.597
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50-30+40)	50		18.388.682.939	6.400.295.615	24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256
					(8.865.822)
					6.400.295.615
					24.788.978.554
					6.409.161.437
					3.023.434
					11.889.256

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2017

(tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này		Đơn vị tính: VND
			Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	
15 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V1.9.	3.692.736.587	1.289.711.395	4.982.447.982
16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-
17 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		14.695.946.352	5.110.584.220	19.806.530.572
18 Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	V1.10	423,30	160,29	583,60
					160,29

Người lập

Lê Thị Quyên

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Hương

Hải Dương, ngày 17 tháng 10 năm 2017

CÔNG TY CP KINH DOANH NƯỚC SẠCH HẢI DƯƠNG

Tổng Giám đốc



Vũ Mạnh Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

<Theo phương pháp trực tiếp>

Quý 3 năm 2017

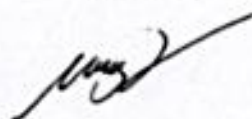
Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã Thuyết số minh	Từ 01/04/2017 đến 30/09/2017	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017
I	Lưu chuyển tiền từ kinh doanh			
1	Tiền thu từ bán hàng, CCDV và doanh thu khác	01	216.732.235.461	103.669.772.711
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	(79.127.073.476)	(36.050.436.556)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03	(29.556.621.444)	(14.472.976.615)
4	Tiền chi trả lãi vay	04	(7.066.503.098)	(3.803.892.848)
5	Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	(2.000.000.000)	-
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	1.753.647.129	144.535.168
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(33.934.234.705)	(9.390.548.763)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	66.801.449.867	40.096.453.097
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(5.248.031.176)	(3.636.224.039)
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	18.477.261	6.357.084
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(5.229.553.915)	(3.629.866.955)
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		-
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	4.383.050.357	1.033.050.357
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(44.595.452.737)	(21.168.871.567)
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(40.212.402.380)	(20.135.821.210)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	21.359.493.572	16.330.764.932
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	114.296.069.712	114.296.069.712
	Ảnh hưởng của thay đổi TGHD quy đổi ngoại tệ	61	-	-
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	135.655.563.284	130.626.834.644

Hải Dương, ngày 17 tháng 10 năm 2017

CÔNG TY CP KINH DOANH NƯỚC SẠCH HẢI DƯƠNG

Người lập



Lê Thị Quyên

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hương

Tổng Giám đốc



Vũ Mạnh Dũng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty CP Kinh doanh nước sạch Hải Dương (gọi tắt là "Công ty"), tiền thân là Công ty TNHH MTV Kinh doanh nước sạch Hải Dương được chuyển đổi thành Công ty cổ phần theo Quyết định số 1405/QĐ-UBND ngày 06/5/2015 của Ủy ban Nhân dân tỉnh Hải Dương và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0800001348 thay đổi lần 4 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Hải Dương cấp ngày 31/03/2017.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0800001348 thay đổi lần 4 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Hải Dương cấp ngày 31/03/2017 thì vốn điều lệ của Công ty là: **318.824.708.995 đồng** (Ba trăm mười tám tỷ, tám trăm hai tư triệu, bảy trăm linh tám nghìn, chín trăm chín lăm đồng Việt Nam).

2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh nước sạch.

3. Ngành nghề kinh doanh

- Khai thác, sản xuất kinh doanh nước sạch phục vụ sinh hoạt, sản xuất và các nhu cầu khác trên địa bàn tỉnh Hải Dương; Xây dựng, quy hoạch, lập dự án đầu tư, khảo sát, thiết kế và giám sát thi công các dự án, công trình cấp thoát nước;
- Mua bán, gia công, chế tạo thiết bị, phụ tùng, các sản phẩm cơ khí chuyên ngành cấp thoát nước; Xây dựng, lắp đặt thiết bị, công nghệ, mạng lưới đường ống, các công trình cấp thoát nước, công trình xử lý chất thải và chất thải rắn, điện động lực và dẫn dụng;
- Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi; Sản xuất và mua bán nước tinh lọc./.

Trụ sở chính

Địa chỉ: Số 10 đường Hồng Quang - phường Quang Trung - TP Hải Dương

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng.

5. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các đơn vị trực thuộc hạch toán báo sổ:

STT	Tên đơn vị	Địa chỉ
1.	Văn phòng Công ty	Số 10 đường Hồng Quang, Quang Trung, tỉnh Hải Dương
2.	Chi nhánh Kinh doanh nước sạch số 01	Phường Việt Hòa, tỉnh Hải Dương
3.	Chi nhánh Kinh doanh nước sạch số 02	TT Kinh Môn, huyện Kinh Môn, tỉnh Hải Dương
4.	Chi nhánh Kinh doanh nước sạch số 03	Khu 4, huyện Ninh Giang, tỉnh Hải Dương
5.	Chi nhánh Kinh doanh nước sạch số 04	Thị trấn Sao Đỏ, huyện Chí Linh, tỉnh Hải Dương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

STT	Tên đơn vị	Địa chỉ
6.	Chi nhánh Kinh doanh nước sạch số 06	KCN Thạch Khôi, TP Hải Dương
7.	Chi nhánh Kinh doanh nước sạch số 07	Xã Thanh Hải, huyện Thanh Hà, tỉnh Hải Dương
8.	Chi nhánh Kinh doanh nước sạch số 08	Thị trấn Minh Tân, huyện Kinh Môn, tỉnh Hải Dương
9.	Chi nhánh Kinh doanh nước sạch số 09	Huyện Thanh Miện, tỉnh Hải Dương
10.	Chi nhánh Kinh doanh nước tinh lọc	Phường Việt Hòa, TP Hải Dương

6. Thuyết minh về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính giữa niên độ

Các thông tin, dữ liệu, số liệu tương ứng trong Báo cáo tài chính giữa niên độ của Công ty cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017 được trình bày là các thông tin, dữ liệu, số liệu không mang tính so sánh do đây là năm tài chính đầu tiên của Công ty khi chuyển đổi hình thức hoạt động từ Công ty TNHH Nhà nước MTV sang Công ty cổ phần.

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

1. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm. Báo cáo tài chính giữa niên độ này được lập cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam ("VND"), hạch toán theo nguyên tắc giá gốc, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ.

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 hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Báo cáo tài chính giữa niên độ của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Tỷ giá khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ được phân loại là nợ phải trả là tỷ giá bán ra của Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Ngân hàng Phát triển khu vực Hải Dương - Hưng Yên.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

2. Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó. Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền, các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác và các khoản đầu tư tài chính.

Công nợ tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó. Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác, các khoản chi phí phải trả và các khoản nợ thuê tài chính, các khoản vay.

Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

3. Nguyên tắc xác định các khoản tiền

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật Kế toán số 88/2015/QH13 ngày 20/11/2015.

4. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Nợ phải thu là các khoản phải thu hồi từ khách hàng và các đối tượng khác. Nợ phải thu bao gồm các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Nợ phải thu không ghi cao hơn giá trị phải thu hồi.

Phải thu khách hàng gồm các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính mua bán.

Phải thu khác gồm các khoản phải thu không có tính chất thương mại, không liên quan đến các giao dịch mua - bán.

Các khoản nợ phải thu được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng và kỳ hạn của các khoản phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của doanh nghiệp.

5. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên.

Tại thời điểm 30/09/2017, Công ty không xem xét trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

6. Nguyên tắc kế toán và khấu hao Tài sản cố định

6.1 Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp trích khấu hao TSCĐ hữu hình

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận và trích khấu hao tài sản cố định hữu hình được thực hiện theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 03 - Tài sản cố định hữu hình, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp, Thông tư 45/2013/TT - BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định, Thông tư số 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016 về sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 45/2013/TT-BTC và Thông tư số 28/2017/TT-BTC ngày 12/04/2017 sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 45/2013/TT-BTC và Thông tư số 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016.

Nguyên giá tài sản cố định hình thành do mua sắm bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Đối với tài sản cố định hình thành do đầu tư xây dựng cơ bản theo phương thức giao thầu hoặc tự xây dựng và sản xuất, nguyên giá là giá quyết toán công trình xây dựng theo Quy chế quản lý đầu tư và xây dựng hiện hành, các chi phí khác có liên quan trực tiếp và lệ phí trước bạ (nếu có). Trường hợp dự án đã hoàn thành và đưa vào sử dụng nhưng quyết toán chưa được phê duyệt, nguyên giá tài sản cố định được ghi nhận theo giá tạm tính trên cơ sở chi phí thực tế đã bỏ ra để có được tài sản cố định. Nguyên giá tạm tính sẽ được điều chỉnh theo giá quyết toán được các cơ quan có thẩm quyền phê duyệt.

Phần tài sản cố định Công ty nhận bàn giao từ Ban quản lý dự án được ghi nhận và trích khấu hao khi có quyết định phê duyệt quyết toán và xác định được nguồn hình thành tài sản cố định, không phụ thuộc vào thời điểm hoàn thành bàn giao đưa tài sản vào sử dụng.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

Loại tài sản cố định	Thời gian khấu hao <năm>
- Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 50
- Máy móc, thiết bị	06 - 12
- Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	08 - 30
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	04 - 06
- TSCĐ hữu hình khác	09 - 10

Tài sản cố định được bàn giao từ công ty TNHH MTV Kinh doanh nước sạch Hải Dương sang công ty cổ phần Kinh doanh nước sạch Hải Dương được xác định lại thời gian khấu hao theo quy định tại Khoản 2 Điều 10 thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013.

6.2 Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp trích khấu hao TSCĐ vô hình

Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm máy vi tính và khoản chi phí xây dựng nhà máy nước Việt Hòa với giá trị là 13.125.985.826 đồng đang được Công ty theo dõi trên khoản mục "Tài sản cố định vô hình".

Việc ghi nhận và trích khấu hao tài sản cố định vô hình được thực hiện theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 04 - Tài sản cố định vô hình, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp, Thông tư 45/2013/TT - BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định, Thông tư số 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016 về sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 45/2013/TT-BTC và Thông tư số 28/2017/TT-BTC ngày

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

12/04/2017 sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 45/2013/TT-BTC và Thông tư số 147/2016/TT-BTC ngày 13/10/2016.

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định vô hình. Kế toán TSCĐ vô hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

<i>Loại tài sản cố định</i>	<i>Thời gian khấu hao <năm></i>
- Phần mềm máy vi tính	05
- Tài sản cố định vô hình khác	09 - 10

7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang của Công ty là chi phí đầu tư xây dựng hệ thống cấp nước, chi phí lắp đặt các tuyến ống, các trạm bơm...trên địa bàn tỉnh Hải Dương, được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí cần thiết để hình thành tài sản bao gồm chi phí xây lắp, thiết bị, chi phí khác và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Các chi phí này sẽ được chuyển sang nguyên giá tài sản cố định theo giá tạm tính (nếu chưa có quyết toán được phê duyệt) khi các tài sản được bàn giao đưa vào sử dụng.

Theo quy định về quản lý đầu tư và xây dựng của Nhà nước, tùy theo phân cấp quản lý, giá trị quyết toán các công trình xây dựng cơ bản hoàn thành cần được các cơ quan có thẩm quyền phê duyệt. Do đó, giá trị cuối cùng về giá trị các công trình xây dựng cơ bản có thể thay đổi và phụ thuộc vào quyết toán được phê duyệt bởi các cơ quan có thẩm quyền.

8. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ các khoản chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước dài hạn khác là giá trị công cụ, dụng cụ, linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng, được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong vòng ba năm theo các quy định kế toán hiện hành.

9. Nguyên tắc kế toán các khoản nợ phải trả

Nợ phải trả bao gồm các khoản phải thanh toán cho nhà cung cấp và phải trả khác. Nợ phải trả bao gồm các khoản phải trả người bán và phải trả khác. Nợ phải trả không ghi nhận thấp hơn nghĩa vụ phải thanh toán.

Phải trả người bán gồm các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với người mua.

Phải trả khác gồm các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng và kỳ hạn phải trả.

Công ty không có các khoản nợ phải trả có gốc ngoại tệ.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

10. Nguyên tắc ghi nhận các khoản vay

Các khoản vay của Công ty bao gồm các khoản vay của Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Ngân hàng Phát triển khu vực Hải Dương - Hưng Yên, Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hải Dương và Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển - Chi nhánh Hải Dương, được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, hiệp định và các hợp đồng vay, kế ước vay.

Công ty đã thực hiện đánh giá lại các vay có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính là tỷ giá công bố của Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Ngân hàng Phát triển khu vực Hải Dương - Hưng Yên.

11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả là chi phí lãi vay phải trả, được xác định dựa vào hợp đồng, kế ước vay và thời gian vay thực tế.

Việc trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được tính toán một cách chặt chẽ và có bằng chứng hợp lý, tin cậy về các khoản chi phí phải trích trước trong kỳ, để đảm bảo số chi phí phải trả hạch toán vào tài khoản này phù hợp với số chi phí thực tế phát sinh.

12. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực kế toán "Chi phí đi vay". Theo đó, chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh.

13. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lãi từ hoạt động sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay.

14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác

Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu cung cấp nước sạch, doanh thu lắp đặt đường ống, doanh thu khác và doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng.

Doanh thu cung cấp nước sạch

Doanh thu cung cấp nước sạch được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

+ Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua.

+ Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa.

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng qui định người mua được quyền trả lại sản phẩm, hàng hoá, đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại sản phẩm, hàng hoá (trừ trường hợp khách hàng có quyền trả lại hàng hóa dưới hình thức đổi lại để lấy hàng hóa, dịch vụ khác).

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

- + Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.
- + Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu lắp đặt đường ống

Khi kết quả thực hiện hợp đồng được ước tính một cách đáng tin cậy thì:

- + Đối với các hợp đồng xây lắp qui định nhà thầu được thanh toán theo tiến độ kế hoạch, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành do Công ty tự xác định vào ngày kết thúc năm tài chính.
- + Đối với các hợp đồng xây lắp qui định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận và được phản ánh trên hóa đơn đã lập.
- + Các khoản tăng, giảm khối lượng xây lắp, các khoản thu bồi thường và các khoản thu khác chỉ được ghi nhận doanh thu khi đã được thống nhất với khách hàng.
- + Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây lắp không thể ước tính được một cách đáng tin cậy, thì:

Doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc hoàn trả là tương đối chắc chắn.

Chi phí của hợp đồng chỉ được ghi nhận vào chi phí khi đã phát sinh.

Chênh lệch giữa tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây lắp đã ghi nhận và khoản tiền lũy kế ghi trên hóa đơn thanh toán theo tiến độ kế hoạch của hợp đồng được ghi nhận là khoản phải thu hoặc phải trả theo tiến độ kế hoạch của các hợp đồng xây lắp.

Doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, phù hợp với 2 điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong kỳ.

Thu nhập khác của Công ty các khoản thu khác, được ghi nhận dựa trên phiếu thu, chứng từ ngân hàng và các chứng từ kế toán khác có liên quan.

15. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, hàng hoá, vật tư xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Giá vốn của hoạt động lắp đặt đường ống được xác định dựa trên dự toán của từng công trình, phù hợp với chi phí thực tế phát sinh và doanh thu ghi nhận trong kỳ.

16. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Chi phí tài chính bao gồm chi phí lãi vay và lỗ chênh lệch tỷ giá được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

17. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Các nghĩa vụ về thuế

Thuế giá trị gia tăng (GTGT)

Công ty áp dụng các chính sách thuế theo quy định của các luật thuế hiện hành tại Việt Nam với mức thuế suất thuế GTGT 5% đối với dịch vụ cung cấp nước sạch, 10% đối với các hoạt động lắp đặt đường ống, bán nước đóng chai tinh khiết.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại. Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20% trên lợi nhuận chịu thuế.

Việc xác định thuế Thu nhập doanh nghiệp của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Thuế khác

Các loại thuế, phí khác doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Bảng cân đối kế toán giữa niên độ

1. Tiền

	30/09/2017	01/04/2017
	VND	VND
Tiền mặt	7.668.002.138	1.205.550.008
Tiền gửi ngân hàng	127.987.561.146	113.090.519.704
Cộng	135.655.563.284	114.296.069.712

2. Phải thu của khách hàng

	30/09/2017		01/04/2017	
	VND		VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ngắn hạn				
Ban Chỉ đạo dự án quy hoạch Thành phố	198.978.730	-	198.978.730	-
Công ty CP Đầu tư & Phát triển xây dựng Việt Đức	1.481.734.420	-	1.122.978.020	-
Ban QLDA Đầu tư xây dựng cơ bản TP. Hải Dương	807.118.900	-	807.118.900	-
Công ty CP Đại An	3.497.793.035	-	1.240.321.885	-
Công ty CP Đầu tư xây dựng và Phát triển Nam Việt	223.124.000	-	223.124.000	-
Công ty Hoà An	110.075.000	-	110.075.000	-
Công ty CP Đầu tư Thành Đô tại Hải Dương	-	-	877.049.000	-
Công ty TNHH Hoàn Hảo	184.652.199	-	184.652.199	-
Bộ Chỉ huy quân sự tỉnh	347.087.373	-	347.087.373	-
Ủy ban nhân dân phường Thanh Bình	583.509.821	-	583.509.821	-
Ủy ban nhân dân phường Tứ Minh	390.016.000	-	390.016.000	-
Ủy ban nhân dân phường Tân Bình	311.603.000	-	311.603.000	-
Chi nhánh Bắc Hà Nội - Công ty CP Tập đoàn Nam Cường Hà Nội	538.777.200	-	538.777.200	-
Công ty CP Cấp nước Xuân Hưng	1.239.503.580	-	527.705.220	-
Công ty CP Nước sạch Thái Học Long Xuyên	739.669.960	-	552.384.120	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

Công ty CP Nước sạch và Vệ sinh nông thôn tỉnh Hải Dương	2.235.317.400	-	2.235.317.400	-
Công ty CP Cấp nước Phúc Hưng Hải Dương	2.500.000.000	-	2.500.000.000	-
Các đối tượng khác	4.398.196.697	-	1.993.655.369	-
Cộng	19.787.157.315	-	14.744.353.237	-

3. Trả trước cho người bán

	30/09/2017 VND	01/04/2017 VND
Ngắn hạn		
Công ty CP Chứng khoán Châu Á Thái Bình Dương	20.000.000	-
Công ty CP Tư vấn quy hoạch và Thiết kế xây dựng Hải Dương	-	-
Công ty TNHH MTV Lộc Vượng	-	65.568.000
Công ty CP Đầu tư & Xây dựng Khánh Đạt	-	63.950.939
Sở Tài chính vật giá	2.000.000	2.000.000
Công ty CP Đầu tư xây dựng thương mại Lâm Khánh	38.057.000	-
Trung tâm Kỹ thuật và Công nghệ môi trường	110.000.000	-
Trung tâm Quan trắc và Phân tích môi trường	44.523.000	-
Cửa hàng điện tử-DL Thanh Cẩm	52.840.000	-
Công ty cổ phần thiết bị điện VDT	193.000.000	-
Trung tâm đào tạo, huấn luyện thể thao	125.000.000	-
Cộng	585.420.000	131.518.939

4. Phải thu khác

	30/09/2017 VND		01/04/2017 VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ngắn hạn				
Phải thu khác	29.227.773.634	-	24.739.301.720	-
Nguyễn Thanh Sơn	-	-	439.507.756	-
Ban QLDA dự án ODA (*)	10.075.084.950	-	10.075.084.950	-
Lê Văn Tươi (**)	11.584.686.046	-	6.807.753.872	-
Nguyễn Bá Quyết	-	-	1.450.914.355	-
Vũ Bá Long	479.000.000	-	-	-
Nguyễn Văn Phụng	4.515.705.504	-	3.954.590.314	-
Nguyễn Đức Dũng	1.493.070.383	-	1.573.070.383	-
Nguyễn Văn Thạnh	298.000.000	-	200.000.000	-
Thuế thu nhập cá nhân	18.851.376	-	160.299.532	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

Mạc Huy Hoàng	7.386.816	-	78.080.558	-
Công ty cổ phần xây lắp 3	480.856.700	-	-	-
Công ty CP đầu tư phát triển Văn Giang	206.879.800	-	-	-
Các đối tượng khác	68.252.059	-	-	-
Tạm ứng	251.009.224	-	228.588.044	-
Lê Như Hải	25.000.000	-	25.000.000	-
Nguyễn Anh Đức	20.000.000	-	20.000.000	-
Nguyễn Hữu Phê	50.000.000	-	50.000.000	-
Nguyễn Văn Thảo	30.000.000	-	30.000.000	-
Phạm Văn Dân	27.970.000	-	27.970.000	-
Các khoản tạm ứng khác	98.039.224	-	75.618.044	-
Cộng	29.478.782.858	-	24.967.889.764	-

(*): Là khoản phải thu Ban quản lý dự án của Công ty liên quan đến triển khai và thực hiện dự án Ozet. Công ty đang chờ quyết toán cuối cùng của Dự án để tất toán khoản công nợ nêu trên.

(**): Là khoản ứng vốn thi công các công trình của Công ty.

5. Hàng tồn kho

	30/09/2017		01/04/2017	
	VND		VND	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	35.177.630.452	-	37.668.412.700	-
Công cụ, dụng cụ	743.485.970	-	949.285.970	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1.181.088.621	-	1.294.710.225	-
Thành phẩm	13.447.186	-	7.233.316	-
Cộng	37.115.652.229	-	39.919.642.211	-

6. Tài sản dở dang dài hạn

	30/09/2017	01/04/2017
	VND	VND
Chi phí xây dựng dở dang dài hạn		
Lắp đặt bể bổ sung máy bơm trạm 1, 2 nâng CS 20.000-40.000m ³	4.611.824.546	4.611.824.546
Xây dựng mở rộng trạm bơm tăng áp Thị trấn Thanh Miện		5.551.625.366
Xây dựng tuyến ống truyền tải công nghệ sạch các xã nông thôn huyện Bình Giang	6.402.857.373	5.748.411.267
Xây dựng hệ thống cấp nước xã Cộng Hòa - Chí Linh	-	4.378.944.733

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

Xây dựng hệ thống cấp nước xã Hoàng Tiến - Chí Linh	3.339.975.186	3.140.068.391
Xây dựng tuyến ống D315 từ trạm cấp nước Cẩm Giàng đến Khu công nghiệp Phúc Điền	4.133.618.571	3.992.881.071
Tuyến ống truyền tải năng cao năng lực D500 từ trạm II VH đến Cẩm Khê	4.445.603.542	4.163.043.423
Cải tạo thay thế máy bơm trạm bơm 1	2.954.454.455	2.954.454.455
Xây dựng tuyến ống truyền tải D225 nâng cao năng lực cấp nước cho xã Thái Dương	2.327.524.708	2.327.524.708
Mua sắm thiết bị tổ hợp sản xuất Javen từ muối ăn	1.628.636.363	1.628.636.363
Xây dựng tuyến ống D280 thay thế tuyến ống của D250 cấp nước sạch cho khối CQP Phả Lại	1.953.577.533	-
Các công trình khác	6.190.641.877	4.608.396.232
Cộng	37.988.714.154	43.105.810.555

7. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
Số dư ngày 01/04/2017	82.000.000	13.125.985.826	13.207.985.826
Số dư ngày 30/09/2017	82.000.000	13.125.985.826	13.207.985.826
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư ngày 01/04/2017	82.000.000	12.897.051.926	12.979.051.926
Khấu hao trong kỳ	-	137.360.346	137.360.346
Số dư ngày 30/09/2017	82.000.000	13.034.412.272	13.116.412.272
Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/04/2017	-	228.933.900	228.933.900
Tại ngày 30/09/2017	-	91.573.554	91.573.554

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 11.423.716.542 VND.

8. Chi phí trả trước

	30/09/2017	01/04/2017
	VND	VND
Dài hạn		
Công cụ, dụng cụ đã xuất dùng chờ phân bổ	1.338.714.593	1.185.781.226
Chi phí cải tạo, sửa chữa thường xuyên tài sản cố định		988.616.536
Cộng	1.338.714.593	2.174.397.762

CÔNG TY CP KINH DOANH NƯỚC SẠCH HẢI DƯƠNG

Địa chỉ: Số 10 đường Hồng Quang, P. Quang Trung, TP. Hải Dương

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá						
Số dư ngày 01/04/2017	305.892.107.915	172.076.336.421	855.551.013.528	4.117.745.451	6.996.342.716	1.344.633.546.031
Mua trong kỳ		15.970.864.037	380.168.819	31.400.000		16.382.432.856
Dầu tư XD/CB hoàn thành	6.979.536.621	932.806.126	19.963.289.290			27.875.632.037
Giảm khác (*)		(108.613.269)	(124.177.351)	(1.078.214.793)		(1.311.005.413)
Số dư ngày 30/09/2017	312.871.644.536	188.871.393.315	875.770.294.286	3.070.930.658	6.996.342.716	1.387.580.605.511
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư ngày 01/04/2017	112.656.730.230	145.364.767.018	200.812.189.519	3.203.909.246	4.550.470.607	466.588.066.620
Khấu hao trong kỳ	10.084.882.728	10.995.353.043	26.809.102.108	388.554.607	152.513.292	48.430.405.778
Giảm khác (*)		(82.381.978)	(107.371.555)	(916.975.410)		(1.106.728.943)
Số dư ngày 30/09/2017	122.741.612.958	156.277.738.083	227.513.920.072	2.675.488.443	4.702.983.899	513.911.743.455
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/04/2017	193.235.377.685	26.711.569.403	654.738.824.009	913.836.205	2.445.872.109	878.045.479.411
Tại ngày 30/09/2017	190.130.031.578	32.593.655.232	648.256.374.214	395.442.215	2.293.358.817	873.668.862.056

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 31.714.209.915 VND.

(*) Giảm khác là những tài sản cố định có nguyên giá dưới 30.000.000 VND được phân loại lại theo quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài Chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

10. Vay và nợ thuê tài chính

	30/09/2017		Trong kỳ		01/04/2017		Đơn vị tính: VND
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	
Vay ngắn hạn	3.622.352.485	3.622.352.485	1.032.060.774	13.943.583.435	16.533.875.146	16.533.875.146	
Vay ngắn hạn	-	-	1.032.060.774	10.321.230.950	9.289.170.176	9.289.170.176	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Hải Dương (1)	-	-	1.032.060.774	10.321.230.950	9.289.170.176	9.289.170.176	
Nợ dài hạn đến hạn trả	3.622.352.485	3.622.352.485	-	3.622.352.485	7.244.704.970	7.244.704.970	
Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hưng Yên (2)	3.622.352.485	3.622.352.485	-	3.622.352.485	7.244.704.970	7.244.704.970	
Vay dài hạn	390.627.958.891	390.627.958.891	18.986.197.087	31.135.739.441	402.777.501.245	402.777.501.245	
Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hưng Yên (2)	232.027.284.015	232.027.284.015	12.328.385.067	5.494.938.687	225.193.837.635	225.193.837.635	
Ngân hàng Phát triển Việt Nam và Phát triển - CN Hải Dương (3)	20.683.000.000	20.683.000.000	-	8.000.000.000	28.683.000.000	28.683.000.000	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Hải Dương (4)	137.917.674.876	137.917.674.876	6.657.812.020	17.640.800.754	148.900.663.610	148.900.663.610	
Cộng	394.250.311.376	394.250.311.376	20.018.257.861	45.079.322.876	419.311.376.391	419.311.376.391	

(1) Vay theo Hợp đồng tín dụng số 17.01/CNHD9/2017/HĐTDHM/KDNS ngày 17/01/2017 với hạn mức cho vay là 25 tỷ đồng duy trì từ ngày 17/01/2017 đến ngày 31/07/2017. Lãi suất cho vay là 9%/năm và chỉ có giá trị cho kỳ tính lãi đầu tiên đối với những khoản giải ngân phát sinh tại ngày ký Hợp đồng. Lãi suất cho vay được điều chỉnh 1 tháng một lần, lãi phạt quá hạn bằng 50% lãi suất cho vay trong hạn. Khoản tín dụng được cấp không có bảo đảm bằng tài sản.

(2): Khoản vay ODA:

- Khoản vay ODA do chính phủ Nhật Bản tài trợ. Khoản vay này do Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Ngân hàng Phát triển khu vực Hải Dương - Hưng Yên giải ngân theo hợp đồng vay vốn ODA số 01/2004/TĐNN ngày 24/03/2004. Tổng giá trị khoản vay là 40.471.937.000 VND với lãi suất vay là 0,45%/tháng, thời hạn vay 30 năm, trong đó ân hạn 5 năm đầu. Khoản vay được bảo đảm theo hình thức tín chấp.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN DỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

- Khoản vay ODA do chính phủ Hà Lan tài trợ. Khoản vay này do Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Ngân hàng Phát triển khu vực Hải Dương - Hưng Yên giải ngân theo hợp đồng vay vốn ODA số 01/2008/HĐODA -NHPTVN ngày 12/11/2008. Tổng giá trị khoản vay tối đa là 8.588.681 EUR tương đương 189.380.416.000 VND. Mục đích vay: đầu tư các hạng mục của dự án "Đầu tư xây dựng hệ thống cấp nước Thành Phố Hải Dương giai đoạn 2006 -2010". Thời hạn vay là 25 năm, trong đó thời hạn ân hạn là 08 năm tính từ 01/04/2008. Ng gốc được trả vào 01/04 và 01/10 hàng năm, kỳ trả nợ đầu tiên vào ngày 01/04/2016. Tài sản đảm bảo: tài sản hình thành từ vốn vay; lãi suất cho vay 0%, trường hợp nợ quá hạn sẽ áp dụng lãi chậm trả.

(3): Khoản vay Ngân hàng TMCP Dầu tư và Phát triển - Chi nhánh Hải Dương theo hợp đồng tín dụng số 0804/HĐTD-NS ngày 08/04/2009. Tổng giá trị khoản vay tối đa là 101.500.000.000 VND với lãi suất vay thả nổi. Thời hạn cho vay là 10 năm, trong đó thời gian ân hạn là 2 năm. Khoản vay được đảm bảo bằng tài sản hình thành từ vốn vay. Mục đích khoản vay là xây dựng Nhà máy nước công suất 20.000 m3/ngày thuộc Dự án cấp nước Thành Phố Hải Dương giai đoạn 2006-2010.

(4): Khoản vay Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hải Dương:

- Theo hợp đồng tín dụng số 10616666 HĐTD-NHCTHD ngày 10/03/2010. Tổng giá trị khoản vay là 40.500.000.000 VND với lãi suất vay thay đổi theo từng thời điểm và được ngân hàng Công thương thông báo bằng Văn bản. Thời hạn cho vay là 97 tháng, trong đó thời gian ân hạn là 7 tháng. Mục đích vay là để mua sắm vật tư, thiết bị công nghệ bằng nguồn vốn đối ứng trong nước thuộc dự án cấp nước Thành phố Hải Dương giai đoạn 2006-2010. Khoản vay không có tài sản đảm bảo.

- Theo hợp đồng tín dụng số 15.07.13.038.01/2013 - HĐDDA/NHCT340-KDNS ngày 29/07/2013. Hạn mức tín dụng của hợp đồng vay là 18.000.000.000 VND, mục đích sử dụng khoản vay là để thanh toán các chi phí đầu tư hợp pháp của dự án đầu tư xây dựng tuyến ống nước thô, cải tạo công nghệ, nâng công suất nhà máy nước Việt Hòa. Thời hạn vay 36 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên, lãi suất cho vay được điều chỉnh 01 tháng 01 lần. Khoản vay được đảm bảo bằng tài sản theo hợp đồng thế chấp số 15.07.13.038.01/HĐTC ngày 29.07/2013 với giá trị tài sản thế chấp là: 28.450.000.000 VND.

- Theo hợp đồng tín dụng số 01/2014 -HDTDDA/NHCTHAI DUONG-KDNS tháng 1/2014. Tổng giá trị khoản vay tối đa là 82.000.000.000 VND, lãi suất vay thay đổi theo từng kế ước nhận nợ và được điều chỉnh hàng tháng, lãi suất tại thời điểm ký hợp đồng là 9%/ năm. Thời hạn cho vay là 60 tháng, ân hạn là 06 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên. Khoản vay được đảm bảo bằng tài sản hình thành từ vốn vay. Mục đích khoản vay là để thanh toán các chi phí đầu tư xây dựng hệ thống nước sạch các xã trên địa bàn tỉnh Hải Liệt; Hệ thống nước sạch liên xã Ninh Hải, Kiến Quốc, Hồng Phong, Hồng Phúc.

- Theo hợp đồng tín dụng số 01/2016- HĐDDA/NHCT340-KDNS ngày 27/01/2016. Số tiền cam kết cho vay có tổng giá trị không vượt quá 25.000.000.000 VND. Thời hạn cho vay là 60 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên, thời hạn ân hạn là 06 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên (theo Văn bản sửa đổi ngày 05/02/2016 thời gian ân hạn là 9 tháng). Lãi suất cho vay của khoản nợ được quy định trên từng giấy nhận nợ, lãi suất cho vay tại thời điểm ký hợp đồng là 10%/năm. Mục đích của các khoản vay này là để bù đắp các chi phí đã phát sinh và vay thanh toán các chi phí mới để đầu tư hợp pháp của Dự án xây dựng hệ thống cấp nước sạch trên địa bàn tỉnh Hải Dương theo danh sách các công trình vay vốn. Các điều khoản đảm bảo được quy định tại hợp đồng thế chấp bất động sản số 18.01.16.071/HĐTC.

- Theo hợp đồng tín dụng số 02/2016- HĐDDA/NHCT340-KDNS ngày 22/03/2016. Số tiền cam kết cho vay có tổng giá trị không vượt quá 20.000.000.000 VND. Thời hạn cho vay là 84 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên, thời hạn ân hạn là 12 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên. Lãi suất cho vay của khoản nợ được quy định trên từng giấy nhận nợ, lãi suất cho vay tại thời điểm ký hợp đồng là 10%/năm. Mục đích của các khoản vay này là để bù đắp các chi phí đã phát sinh và vay thanh toán các chi phí mới để đầu tư hợp pháp của Dự án xây dựng hệ thống cấp nước sạch trên địa bàn tỉnh Hải Dương theo danh sách các công trình vay vốn. Các điều khoản đảm bảo được quy định tại hợp đồng thế chấp bất động sản số 300053570.2016.01/HĐTC.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)*(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)***11. Phải trả người bán**

	30/09/2017 VND		01/04/2017 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Ngắn hạn				
Xí nghiệp Khảo sát thiết kế và Xây dựng công trình - Công ty Khai thác công trình thủy lợi Hải Dương	1.636.755.650	1.636.755.650	2.636.755.650	2.636.755.650
Công ty TNHH Thương mại & Phát triển công nghệ Bắc Hà	-	-	485.925.000	485.925.000
Công ty CP Vật tư ngành nước Vinaconex	3.647.332.947	3.647.332.947	7.192.725.502	7.192.725.502
Công ty CP Xây dựng số 1 Hải Dương	921.039.000	921.039.000	921.039.000	921.039.000
Công ty TNHH Thiết bị chuyên ngành	1.574.617.500	1.574.617.500	957.117.500	957.117.500
Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Mỹ Phát	642.918.089	642.918.089	475.277.000	475.277.000
Công ty TNHH Thương mại N.T.P	2.309.037.165	2.309.037.165	2.248.732.965	2.248.732.965
Công ty CP Thiết bị xử lý nước Setfil	9.257.249.092	9.257.249.092	11.418.807.442	11.418.807.442
Công ty TNHH Thương mại viễn thông Việt Hồng	1.039.200.000	1.039.200.000	520.000.000	520.000.000
Công ty CP Cúc Phương	5.281.228.979	5.281.228.979	15.142.995.361	15.142.995.361
Công ty TNHH Thương mại xuất nhập khẩu Minh	3.954.653.525	3.954.653.525	3.242.577.723	3.242.577.723
Công ty CP Đầu tư phát triển Văn Giang	5.927.365.468	5.927.365.468	6.739.982.376	6.739.982.376
Công ty TNHH Thương mại xây dựng Ngọc Châu	2.249.155.000	2.249.155.000	2.620.257.000	2.620.257.000
Công ty CP Thiết bị tự động hoá SETFIL Việt Nam	-	-	750.000.000	750.000.000
Các đối tượng khác	11.300.954.049	11.300.954.049	8.274.826.638	8.274.826.638
Cộng	49.741.506.464	49.741.506.464	63.627.019.157	63.627.019.157

12. Người mua trả tiền trước

	30/09/2017	01/04/2017
	VND	VND
Ngắn hạn		
Sở Xây dựng Hải Dương	558.951.910	558.951.910

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

Công ty TNHH Hoàn hảo				100.000.000
Nguyễn Bá Quyết			-	1.306.500.000
Công ty CP Đầu tư & Phát triển hạ tầng Nam Quang		590.000.000		590.000.000
Công ty CP Tập đoàn FLC			-	688.909.091
Phạm Hồng Hạnh		318.000.000		-
Vũ Bá Long		1.582.800.000		-
Các đối tượng khác		63.096.790		186.875.474
Cộng		3.112.848.700		3.431.236.475
13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước				Đơn vị tính: VND
Khoản mục	01/04/2017	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	30/09/2017
a) Phải nộp				
Thuế thu nhập DN	786.345.900	4.982.447.982	2.000.000.000	3.768.793.882
Thuế Thu nhập cá nhân	-	192.082.696	192.082.696	-
Thuế tài nguyên	48.710.360	364.014.465	362.531.720	50.193.105
Thuế GTGT	-	774.315.650		774.315.650
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1.032.062.774	7.438.468.012	7.160.286.342	1.310.244.444
Cộng	1.867.119.034	13.751.328.805	9.714.900.758	5.903.547.081
b) Phải thu				
Thuế Thu nhập cá nhân	2.300.361	2.300.361	-	-
Cộng	2.300.361	2.300.361	-	-
14. Chi phí phải trả			30/09/2017	01/04/2017
			VND	VND
Ngắn hạn				
Chi phí lãi vay phải trả			381.061.398	509.328.836
Cộng			381.061.398	509.328.836
15. Doanh thu chưa thực hiện			30/09/2017	01/04/2017
			VND	VND
Ngắn hạn				
Doanh thu lắp đặt thiết bị nước nhận trước			58.579.751	503.320
Cộng			58.579.751	503.320
16. Phải trả khác			30/09/2017	01/04/2017
			VND	VND
a) Ngắn hạn			129.308.483.284	155.049.668.254

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)*(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)*

Kinh phí công đoàn	110.873.369	25.684.063
Bảo hiểm xã hội	-	989.366.302
Phải trả, phải nộp khác	129.196.609.915	154.034.617.889
Nguyễn Thanh Sơn	-	537.520.500
Vũ Bá Long	612.380.192	612.380.192
Ban QLDA Công ty	2.069.958.776	2.069.958.776
Lê Văn Tươi	2.932.711.923	2.474.624.045
Nguyễn Bá Quyết	1.228.485.359	3.846.806.490
Nguyễn Hữu Phê	16.744.800	16.744.800
Nguyễn Văn Tâm	249.328.235	249.468.235
Nguyễn Văn Thạnh	125.591.873	265.518.220
Đỗ Hoàng Long	476.774.967	512.480.167
Khoản cấp bằng vật tư của dự án Ozet - ODA Hà Lan		28.161.852.764
Nguyễn Thị Hương Giang	1.262.500.000	3.349.304.592
NH Công Thương	491.526.076	
Phải trả cổ phần hóa (1)	111.441.717.479	111.441.717.479
Nguyễn Văn Phụng (Công trình nông thôn Bình Giang tạm tăng tài sản)	6.976.062.210	-
Các đối tượng khác	1.312.828.025	496.241.629
Nhận ký quỹ, ký cược	1.000.000	-
b) Dài hạn	186.083.643.883	144.040.000.000
Ủy ban nhân dân tỉnh Hải Dương (2)	144.040.000.000	144.040.000.000
Khoản cấp bằng vật tư của dự án Ozet - ODA Hà Lan (3)	42.043.643.883	-
Cộng	315.392.127.167	299.089.668.254

(1): Tiền thu từ bán cổ phần phải nộp về Quỹ Hỗ trợ sắp xếp và phát triển doanh nghiệp theo QĐ 2716/QĐ-UBND ngày 07/09/2017 của UBND tỉnh về phê duyệt quyết toán chi phí cổ phần hóa Công ty TNHH MTV kinh doanh nước sạch Hải Dương

(2): Khoản phải trả Ủy ban nhân dân tỉnh Hải Dương phần ngân sách cấp cho các công trình nước sạch nông thôn với 144.040.000.000 đồng. Đồng thời, theo Quyết định số 529/QĐ-UBND ngày 10/02/2017 của Ủy ban nhân dân tỉnh Hải Dương về việc "Phê duyệt phương án trích khấu hao nợ Ngân sách của phần vốn Ngân sách Nhà nước hỗ trợ cho các công trình cấp nước sạch nông thôn" thì thời gian trích khấu hao của công trình là 20 năm tính từ thời điểm công trình được hoàn thành, bàn giao và đưa vào sử dụng. Số tiền trích khấu hao công trình được nộp vào Ngân sách Nhà nước theo quy định tại Điều 21, Thông tư số 54/2013/TT-BTC ngày 04/05/2013 của Bộ Tài chính.

(3): Khoản do ODA Hà Lan tài trợ thông qua Bộ Tài chính để cấp bằng vật tư nhằm thi công dự án Ozet - ODA Hà Lan với giá trị: 42.043.643.883 đồng.

CÔNG TY CP KINH DOANH NƯỚC SẠCH HẢI DƯƠNG

Địa chỉ: Số 10 đường Hồng Quang, P. Quang Trung, TP. Hải Dương

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

17. Vốn chủ sở hữu**17.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Chi tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Đơn vị tính: VND
Số dư ngày 01/04/2017	318.824.708.995	1.969.410.754				320.794.119.749
Tăng vốn trong kỳ trước (*)						-
Tăng khác						-
Lãi trong năm trước				5.110.584.220		5.110.584.220
Giảm vốn trong kỳ trước (**)						-
Giảm do phân phối các quỹ						-
Giảm do kết chuyển vào Vốn góp của chủ sở hữu						-
Số dư ngày 30/06/2017	318.824.708.995	1.969.410.754		5.110.584.220		325.904.703.969
Lãi trong kỳ này				14.695.946.352		14.695.946.352
Giảm do phân phối các quỹ				(2.400.000.000)		(2.400.000.000)
Giảm do kết chuyển vào Vốn góp của chủ sở hữu						-
Số dư ngày 30/09/2017	318.824.708.995	1.969.410.754		17.406.530.572		338.200.650.321

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)*(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)***17.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	30/09/2017 VND	01/04/2017 VND
Ủy ban nhân dân tỉnh Hải Dương	207.236.068.995	207.236.068.995
Công ty CP Cấp nước Phúc Hưng Hải Dương	39.000.000.000	39.000.000.000
Công ty CP Cấp nước Xuân Hưng	15.000.000.000	15.000.000.000
Ông Phạm Minh Cường	1.174.030.000	1.174.030.000
Ông Nguyễn Đức Thuận	5.000.000.000	5.000.000.000
Các đối tượng khác	51.414.610.000	51.414.610.000
Cộng	318.824.708.995	318.824.708.995

17.3 Các quỹ của doanh nghiệp

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	01/04/2017	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	30/09/2017
Quỹ đầu tư phát triển	9.958.571.729	1.200.000.000	-	11.158.571.729
Cộng	9.958.571.729	1.200.000.000	-	11.158.571.729

(*) Mục đích trích lập quỹ:

Quỹ đầu tư phát triển của Công ty được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được sử dụng để bổ sung vốn điều lệ của Công ty, đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty, phù hợp với quy định tại điều lệ của Công ty.

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ**1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 VND	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017 VND
Doanh thu		
Doanh thu về cung cấp nước sạch	102.162.032.300	91.579.906.900
Doanh thu về lắp đặt đường ống	7.107.022.409	3.447.847.227
Doanh thu khác	-	94.500.000
Cộng	109.269.054.709	95.122.254.127

2. Giá vốn bán hàng

	Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 VND	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017 VND
Giá vốn của hoạt động cung cấp nước sạch	60.000.460.924	59.056.295.815

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)*(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)*

Giá vốn của hoạt động lắp đặt đường ống	6.393.753.316	2.865.211.581
Giá vốn hoạt động khác	-	93.800.000
Cộng	66.394.214.240	62.015.307.396
3. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017
	VND	VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	12.120.177	6.357.084
Cộng	12.120.177	6.357.084
4. Chi phí tài chính	Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017
	VND	VND
Chi phí lãi vay	4.028.943.364	4.103.303.943
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại cuối kỳ	5.550.487.705	6.777.897.362
Cộng	9.579.431.069	10.881.201.305
5. Thu nhập khác	Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017
	VND	VND
Thu từ tư vấn, cải tạo nâng cấp đường Lê Quý Đôn		2.080.000
Thu nhập khác	10.562.535	943.434
Cộng	10.562.535	3.023.434
6. Chi phí khác	Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017
	VND	VND
Lãi do chậm nộp bảo hiểm	-	10.382.259
Chi phí khác	26.116	1.506.997
Cộng	26.116	11.889.256
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017
	VND	VND
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	10.078.659.434	10.777.326.730
Chi phí nhân viên quản lý	4.872.279.144	4.840.542.033

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

Chi phí đồ dùng văn phòng	250.742.552	218.925.908
Chi phí khấu hao TSCĐ	2.079.627.810	2.079.627.810
Thuế, phí, lệ phí	45.533.091	50.093.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.259.006.837	1.907.699.479
Chi phí bằng tiền khác	571.470.000	1.680.438.500
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	4.850.723.623	5.045.614.343
Chi phí nhân viên	3.857.938.881	3.816.054.453
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	75.596.490	39.789.167
Chi phí dịch vụ mua ngoài	539.890.252	992.530.723
Chi phí bằng tiền khác	377.298.000	197.240.000
Cộng	14.929.383.057	15.822.941.073
8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 VND
Chi phí nguyên, vật liệu		11.667.762.507
Chi phí nhân công		25.546.108.157
Chi phí khấu hao tài sản cố định		48.567.766.124
Chi phí dịch vụ mua ngoài		11.347.009.050
Chi phí khác bằng tiền		6.968.541.769
Cộng		104.097.187.607
9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 VND	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017 VND
Tổng thu nhập phát sinh trong kỳ, trong đó:	109.291.737.421	95.131.634.645
<i>Thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp</i>	109.291.737.421	95.131.634.645
Tổng chi phí phát sinh, trong đó:	90.903.054.482	88.731.339.030
<i>Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp</i>	90.828.054.482	88.683.078.120
<i>Chi phí không được trừ khi tính thuế thu nhập doanh nghiệp</i>	75.000.000	48.260.910
Lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	18.463.682.939	6.448.556.525
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	20%	20%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3.692.736.587	1.289.711.395
10. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017 VND
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp		14.695.946.352

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (tiếp theo)

(Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo)

Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	-
+ Các khoản điều chỉnh tăng	-
+ Các khoản điều chỉnh giảm	-
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	14.695.946.352
Số trích quỹ khen thưởng phúc lợi (*)	1.200.000.000
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	31.882.471
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	423,30

VII. Những thông tin khác

1. Sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán

Ban Tổng giám đốc Công ty khẳng định rằng, theo nhận định của Ban Tổng giám đốc, xét trên các khía cạnh trọng yếu, không có sự kiện bất thường nào xảy ra sau ngày khoá sổ kế toán làm ảnh hưởng đến tình hình tài chính và hoạt động của Công ty cần thiết phải điều chỉnh hoặc trình bày trên Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017.

2. Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan

Thu nhập Ban lãnh đạo (HDQT+Ban Tổng Giám đốc)

	Từ 01/07/2017 đến 30/09/2017	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017
	VND	VND
Thu nhập Ban lãnh đạo	551.667.013	320.427.818
Cộng	551.667.013	320.427.818

3. Thông tin so sánh

Là số liệu được lấy từ Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày 01/04/2017 đến ngày 30/06/2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Việt Nam, được điều chỉnh sau khi có quyết toán báo cáo tài chính giai đoạn cổ phần hóa của UBND tỉnh Hải Dương và không phải là số liệu so sánh cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2017 đến ngày 30/09/2017 do khác kỳ hoạt động.

Hải Dương, ngày 17 tháng 10 năm 2017

CÔNG TY CP KINH DOANH NƯỚC SẠCH HẢI DƯƠNG

Tổng Giám đốc

Người lập

Kế toán trưởng




Lê Thị Quyên

Nguyễn Thị Hương



Vũ Mạnh Dũng

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

Từ ngày 01/07/2017 Đến ngày 30/09/2017

Đơn vị tính: VND

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
111	Tiền mặt	3.282.674.797		77.990.541.361	73.605.214.020	7.668.002.138	
1111	-Tiền Việt Nam	3.282.674.797		77.990.541.361	73.605.214.020	7.668.002.138	
1111HD	---Tiền mặt TPHD	1.887.050.544		31.471.271.955	31.150.383.168	2.207.939.331	
1111S1	---Tiền mặt Chi nhánh KDNS Số 1	389.989.024		13.704.401.659	12.362.079.450	1.732.311.233	
1111S2	---Tiền mặt Chi nhánh KDNS Số 2	2.429.562		4.070.865.165	3.786.609.341	286.685.386	
1111S3	---Tiền mặt Chi nhánh Số 3	58.105.933		2.877.589.750	2.842.951.697	92.743.986	
1111S4	---Tiền mặt Chi nhánh KDNS Số 4	104.759.494		7.735.318.733	7.339.014.451	501.063.776	
1111S6	---Tiền mặt Xi nghiệp KDNS Số 6	124.861.668		6.126.923.126	5.585.869.840	665.914.954	
1111S7	---Tiền mặt CN số 7	234.055.050		2.458.149.583	1.994.916.776	707.286.857	
1111S8	---Tiền mặt CN KDNS Số 8	97.128.439		3.101.592.179	2.881.102.956	317.617.662	
1111S9	---Tiền mặt CN Số 9	336.802.009		5.298.612.611	4.801.725.059	833.689.561	
1111TL	---Tiền mặt CNKD nước tinh lọc	47.493.074		1.145.817.600	870.561.282	322.749.392	
112	Tiền gửi ngân hàng	127.344.159.847		150.187.259.654	149.543.858.355	127.987.561.146	
1121	-Tiền Việt Nam	127.344.159.847		150.187.259.654	149.543.858.355	127.987.561.146	
1121HD	---Tiền gửi ngân hàng TPHD	125.148.980.369		92.531.319.146	95.936.059.788	121.744.239.727	
1121S1	---Tiền gửi ngân hàng CN KDNS Số 1	1.386.473.544		28.149.426.303	24.029.631.315	5.506.268.532	
1121S2	---Tiền gửi ngân hàng CN KDNS Số 2	42.264.674		4.200.538.652	4.154.902.316	87.901.210	
1121S3	---Tiền gửi ngân hàng CN Số 3	261.328.538		807.925.855	872.965.882	196.258.511	
1121S4	---Tiền gửi ngân hàng CN KDNS Số 4	176.690.978		7.188.325.968	7.253.233.102	111.783.844	
1121S6	---Tiền gửi ngân hàng XN KDNS Số 6	50.368.672		8.607.160.902	8.594.823.067	62.706.507	
1121S7	---Tiền gửi ngân hàng CN số 7	2.668.102		1.675.048.575	1.676.652.195	1.064.482	
1121S8	---Tiền gửi ngân hàng CN KDNS Số 8	6.789.693		2.222.534.990	2.169.343.613	59.981.070	
1121S9	---Tiền gửi ngân hàng CN Số 9	37.819.375		4.093.267.789	4.106.455.502	24.631.662	

Số hiệu TK	Tên Tài Khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
1121TL	---Tiền gửi ngân hàng CNKD nước ngoài	230.775.902		711.711.274	749.761.575	192.725.601	
131	Phải thu của khách hàng	16.902.660.791	5.929.022.896	117.745.592.035	112.044.921.315	19.787.157.315	3.112.848.700
1311	---Phải thu khách hàng HDSX nước	7.663.836.939	22.131.564	111.534.600.571	109.254.200.800	9.943.751.936	21.646.790
1311HD	---Phải thu KH HDSX nước TPHD	563.979.500	1.730.525	39.594.711.528	39.824.890.253	333.595.850	1.525.600
1311S1	---Phải thu KH HDSX nước CN Số 1	6.054.390.112	9.349.465	32.321.602.755	29.832.893.976	8.540.159.361	6.409.935
1311S2	---Phải thu KH HDSX nước CN Số 2	76.800.444	2.009.724	5.311.776.463	5.273.120.178	115.050.510	1.603.505
1311S3	---Phải thu khách hàng HDSX nước CN Số 3	23.292.860		3.185.620.370	3.185.390.830	23.522.400	
1311S4	---Phải thu KH HDSX CN Số 4	142.169.755	6.247.050	8.550.673.375	8.606.653.790	87.839.940	7.897.650
1311S6	---Phải thu khách hàng HDSX nước XN Số 6	663.211.895	1.000.000	10.341.936.350	10.356.830.290	650.357.955	3.040.000
1311S7	---Phải thu khách hàng HDSX nước CN số 7	11.553.655	1.794.800	2.598.136.970	2.575.739.845	32.155.980	
1311S8	---Phải thu khách hàng HDSX nước CN Số 8	13.620.718		2.979.268.800	2.971.525.243	21.364.275	
1311S9	---Phải thu KH của HDSX CN Số 9 (TM)	799.200		5.064.446.820	5.063.022.495	3.063.625	840.100
1311TL	---Phải thu KH HDSX nước CNKD nước ngoài	114.018.800		1.586.427.140	1.564.133.900	136.642.040	330.000
1312	---Phải thu của khách hàng HDLD	9.238.823.852	5.906.891.332	6.210.991.464	2.790.720.515	9.843.405.379	3.091.201.910
1312HD	---Phải thu của khách hàng HDLD TPHD	8.879.175.677	5.873.411.001	4.782.070.557	1.472.113.961	9.390.673.182	3.074.951.910
1312S1	---Phải thu khách hàng HDLD CN Số 1			38.293.815	38.293.815		
1312S2	---Phải thu khách hàng HDLD CN Số 2			4.223.255	4.223.255		
1312S3	---Phải thu của khách hàng HDLD CN Số 3			364.915.000	364.915.000		
1312S4	---Phải thu KH HDLD XN Số 4	297.567.866		13.942.358	25.558.984	285.951.240	
1312S6	---Phải thu của khách hàng HDLD XN Số 6	28.382.657	29.173.000	376.709.871	276.606.571	99.312.957	
1312S7	---Phải thu khách hàng HDLD CN số 7	18.269.652	4.307.331	4.307.331	4.860.652	13.409.000	
1312S8	---Phải thu của khách hàng HDLD CN Số 8			1.747.386	11.747.386		10.000.000
1312S9	---Phải thu khách hàng HDLD CN Số 9 (TM)	15.428.000		624.781.891	592.400.891	54.059.000	6.250.000
133	Thuế GTGT được khấu trừ	1.711.119.410		2.957.638.248	4.668.757.658		
1331	---Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa dịch vụ	1.711.119.410		2.935.838.248	4.646.957.658		
1331HD	---Thuế GTGT được khấu trừ của HHDV-HD	1.711.119.410		2.166.246.343	3.877.365.753		
1331S1	---Thuế GTGT được khấu trừ của HHDV CN Số 1			271.276.734	271.276.734		

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
1331S2	—Thuế GTGT được khấu trừ của HHĐV CN Số 2			60.682.205	60.682.205		
1331S3	—Thuế GTGT được khấu trừ CN Số 3			28.700.054	28.700.054		
1331S4	—Thuế GTGT được khấu trừ CN Số 4			182.392.309	182.392.309		
1331S6	—Thuế GTGT được khấu trừ XN Số 6			81.755.778	81.755.778		
1331S7	—Thuế GTGT được khấu trừ của HHĐV CN số 7			20.993.823	20.993.823		
1331S8	—Thuế GTGT được khấu trừ Thuế GTGT được khấu trừ của HHĐV - CN8			28.453.600	28.453.600		
1331S9	—Thuế GTGT được khấu trừ của HHĐV-CN9			39.918.862	39.918.862		
1331TL	—Thuế GTGT được khấu trừ của HHĐV - CNKD nước TL			55.418.540	55.418.540		
1332	—Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ			21.800.000	21.800.000		
1332S7	—Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ CN số 7			21.800.000	21.800.000		
136	Phải thu nội bộ	345.520.651.726		47.472.111.702	42.475.374.666	350.517.388.762	
1361	—Phải thu nội bộ vốn kinh doanh	345.520.651.726		47.472.111.702	42.475.374.666	350.517.388.762	
1361HD	—Phải thu nội bộ vốn kinh doanh	345.520.651.726		47.472.111.702	42.475.374.666	350.517.388.762	
138	Phải thu khác	10.243.671.771		10.000	75.877.281	10.167.804.490	
1388	—Phải thu khác	10.243.671.771		10.000	75.877.281	10.167.804.490	
1388HD	—Phải thu khác TPHĐ	10.243.671.771		10.000	75.877.281	10.167.804.490	
141	Tạm ứng	251.009.224		225.000.684	223.229.973	252.779.935	
141HD	—Tạm ứng XNKD TPHĐ	251.009.224		225.000.684	223.229.973	252.779.935	
141HD1	—Tạm ứng nội bộ	219.970.000				219.970.000	
141HD2	—Tạm ứng các xí nghiệp	31.039.224		225.000.684	223.229.973	32.809.935	
152	Nguyên liệu, vật liệu	34.817.435.167		9.850.296.504	9.490.101.219	35.177.630.452	
1521	—NVLTT của HESX nước	1.254.426.657		2.114.895.519	2.353.030.048	1.016.292.128	
1521HD	—NVLTT của HESX nước TPHĐ	763.633.614		1.413.155.003	1.724.165.735	452.622.882	
1521S2	—NVLTT của HESX nước CN Số 2	82.420.673		86.105.735	72.146.662	96.379.746	
1521S3	—NVLTT của HESX nước CN Số 3	10.817.965		34.744.500	34.802.631	10.759.834	
1521S4	—NVLTT của HESX nước CN Số 4	15.815.780		26.356.773	19.994.148	22.178.405	

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
1521S6	-NVL TT của HDSX nước XN Số 6	10.472.728				10.472.728	
1521S7	-NVL TT của HDSX nước CN số 7	29.984.893		41.520.350	36.336.615		35.168.628
1521S8	-NVL TT của HDSX nước CN Số 8	57.252.021		77.673.700	61.841.975		73.083.746
1521S9	-NVL TT của HDSX nước CN Số 9	40.279.869		69.323.200	69.866.427		39.736.642
1521TL	-NVL TT của HDSX nước lĩnh lọc	243.749.114		366.016.258	333.875.855		275.889.517
1522	-NVL TT của HD lắp đặt	33.538.683.541		7.731.660.965	7.110.614.342		34.159.730.194
1522HD	-NVL TT của HELD TPHD	29.062.140.464		5.206.151.513	4.793.073.367		29.475.218.610
1522S1	-NVL TT của HELD CN Số 1	1.300.923.270		503.181.343	418.747.262		1.415.357.351
1522S2	-NVL TT của HELD CN Số 2	68.066.187		211.249.741	207.351.944		71.963.964
1522S3	-NVL TT của HELD CNSố 3	773.869.857		178.187.965	272.434.756		679.623.086
1522S4	-NVL TT của HELD CN Số 4	758.181.803		538.508.888	468.705.636		827.985.055
1522S6	-NVL TT của HELD XN Số 6	843.679.422		332.526.668	191.377.399		984.828.691
1522S7	-NVL TT của HELD CN số 7	124.365.829		115.805.152	84.400.521		155.770.460
1522S8	-NVL TT của HELD CN Số 8	233.726.055		106.194.297	274.723.857		65.196.495
1522S9	-NVL TT của HELD CN Số 9	343.730.654		539.855.398	399.799.600		483.786.452
1523	-Chi phí NVL phụ	24.324.969		3.740.000	26.456.829		1.608.140
1523S3	- NVL phụ CN Số 3	2.262.879		3.740.000	4.394.739		1.608.140
1523S6	-Chi phí NVL phụ XN Số 6	22.062.090			22.062.090		
153	Công cụ, dụng cụ	828.685.970		63.564.500	148.764.500		743.485.970
1531HD	-Công cụ dụng cụ TPHD	743.485.970					743.485.970
1531S4	-Công cụ dụng cụ CN Số 4	85.200.000			85.200.000		
1532	-bảo hộ lao động			63.564.500	63.564.500		
1532TL	-Bảo bị luân chuyển CNKD nước lĩnh lọc			63.564.500	63.564.500		
154	Chi phí SXKD dở dang	1.791.676.436		69.664.668.338	70.275.256.153		1.181.088.621
1541HD	-Chi phí SXKD dở dang SXN TPHD			19.706.080.695	19.706.080.695		
1541S1	-Chi phí SXKD dở dang SXN CN Số 1			13.261.328.616	13.261.328.616		
1541S2	-Chi phí SXKD dở dang SXN CN Số 2			2.629.349.194	2.629.349.194		
1541S3	-Chi phí SXKD dở dang HDSX nước CN Số 3			1.992.187.951	1.992.187.951		
1541S4	-Chi phí SXKD HDSX nước CN Số 4			7.408.056.169	7.408.056.169		

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
1541S4CL	—Chi phí SXKD HDSX nước CN Số 4 (CL)			3.869.716.985	3.869.716.985		
1541S4DL	—Chi phí SXKD HDSX nước CN Số 4 (DL)			371.554.036	371.554.036		
1541S4NS	—Chi phí SXKD HDSX nước CN Số 4 (NS)			2.729.736.336	2.729.736.336		
1541S4PL	—Chi phí SXKD HDSX nước CN Số 4 (PL)			437.048.812	437.048.812		
1541S6	—Chi phí SXKD dở dang HDSX nước XN Số 6			8.793.245.508	8.793.245.508		
1541S6GL	—Chi phí SXKD dở dang HDSX nước XN số 6 (GL)			4.451.922.272	4.451.922.272		
1541S6TK	—Chi phí SXKD dở dang HDSX nước XN Số 6 (TK)			4.341.323.236	4.341.323.236		
1541S7	—Chi phí SXKD HDSX nước XN số 7			2.068.254.105	2.068.254.105		
1541S7TH	—Chi phí SXKD HDSX nước XN số 7 (TH)			2.068.254.105	2.068.254.105		
1541S8	—Chi phí SXKD dở dang HDSX nước CN Số 8			2.531.403.860	2.531.403.860		
1541S9	—Chi phí SXKD dở dang HDSX nước CN Số 9 (TM)			4.806.632.735	4.806.632.735		
1541TLTK	—Chi phí SXKD dở dang SX nước tình lọc			679.772.677	679.772.677		
1541TLXT	—CP SXKD dở dang hoạt động nước xe lác						
1542HD	—Chi phí SXKD dở dang HDLD TPHD	1.674.590.831		3.649.654.543	4.260.242.358	1.064.003.016	
1542S1	—Chi phí SXKD dở dang HDLD XN Số 1			463.046.775	463.046.775		
1542S2	—Chi phí SXKD dở dang HDLD CN Số 2			175.413.120	175.413.120		
1542S3	—Chi phí SXKD dở dang HDLD CN Số 3			269.032.821	269.032.821		
1542S4	—Chi phí SXKD dở dang HDLD CN Số 4			203.007.682	203.007.682		
1542S4CL	—Chi phí SXKD HDLD CN Số 4 (CL)			137.156.146	137.156.146		
1542S4NS	—Chi phí SXKD HDLD CN Số 4 (NS)			65.851.536	65.851.536		
1542S6	—Chi phí SXKD dở dang HDLD XN Số 6			276.323.547	276.323.547		
1542S6GL	—Chi phí SXKD dở dang HDLD XN số 6 (GL)			237.077.699	237.077.699		
1542S6TK	—Chi phí SXKD dở dang HDLD XN Số 6 (TK)			39.245.848	39.245.848		
1542S7	—Chi phí SXKD dở dang HDLD XN số 7			100.216.292	100.216.292		
1542S7TH	—Chi phí SXKD HDLD XN số 7 (TH)			100.216.292	100.216.292		
1542S8	—Chi phí SXKD dở dang HDLD CN số 8			181.093.691	181.093.691		
1542S9	—Chi phí SXKD dở dang HDLD CN Số 9 (TM)			470.568.357	470.568.357		

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
1543HD	-Chi phí dở dang hoạt động xây lắp	1.885.605				1.885.605	
1544HD	-Chi phí dở dang TP nhập kho	115.200.000				115.200.000	
155	Thành phẩm	12.370.600		679.772.677	678.696.091	13.447.186	
1551	-TP nhập kho	12.370.600		679.772.677	678.696.091	13.447.186	
1551TL	-Thành phẩm nước CNKD nước tinh lọc	12.370.600		679.772.677	678.696.091	13.447.186	
211	Tài sản cố định hữu hình	1.367.478.183.599		21.166.373.078	1.063.951.157	1.387.580.605.511	
2111	-Nhà cửa, vật kiến trúc	310.389.055.567		519.402.346		310.908.457.913	
2111HD	-Nhà cửa, vật kiến trúc TPHD	136.143.082.093				136.143.082.093	
2111S1	-Nhà cửa, vật kiến trúc CN Số 1	71.796.202.388				71.796.202.388	
2111S2	-Nhà cửa, vật kiến trúc CN Số 2	11.316.064.096				11.316.064.096	
2111S3	-Nhà cửa, vật kiến trúc CN Số 3	8.320.387.729				8.320.387.729	
2111S4	-Nhà cửa, vật kiến trúc CN Số 4	8.729.146.675		519.402.346		9.248.549.021	
2111S6	-Nhà cửa, vật kiến trúc XN Số 6	21.577.205.390				21.577.205.390	
2111S7	-Nhà cửa, vật kiến trúc CN số 7	15.543.318.592				15.543.318.592	
2111S8	-Nhà cửa, vật kiến trúc CN Số 8	11.950.684.897				11.950.684.897	
2111S9	-Nhà cửa, vật kiến trúc CN Số 9	25.012.963.707				25.012.963.707	
2112	-Máy móc, thiết bị	186.501.014.922		2.849.151.771		189.350.166.693	
2112HD	-Máy móc, thiết bị TPHD	132.203.003.317		342.100.000		132.545.103.317	
2112S1	-Máy móc, thiết bị CN Số 1	14.268.876.492		409.090.909		14.677.967.391	
2112S2	-Máy móc, thiết bị CN Số 2	11.373.253.761		105.515.000		11.478.768.761	
2112S3	-Máy móc, thiết bị CN Số 3	1.732.031.548		561.363.636		2.293.395.184	
2112S4	-Máy móc, thiết bị CN Số 4	6.151.826.658				6.151.826.658	
2112S6	-Máy móc, thiết bị XN Số 6	3.876.762.309		498.276.100		4.375.038.409	
2112S7	-Máy móc, thiết bị CN số 7	3.838.236.230		932.806.126		4.771.042.356	
2112S8	-Máy móc, thiết bị CN Số 8	2.881.337.341				2.881.337.341	
2112S9	-Máy móc, thiết bị CN Số 9	8.960.575.631				8.960.575.631	
2112TL	-Máy móc, thiết bị CNKD nước tinh lọc	1.215.111.645				1.215.111.645	
2113	-Phương tiện vận tải, truyền dẫn	859.516.752.206		17.797.818.961		877.314.571.167	
21131	-Phương tiện vận tải	9.821.436.792				9.821.436.792	

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
21132	—Đường ống, đường điện	849.695.315.414		17.797.818.961		867.493.134.375	
2114	—Thiết bị, dụng cụ quản lý	4.075.018.179			1.003.951.157	3.011.067.022	
2114HD	—Thiết bị, dụng cụ quản lý TPHD	3.945.342.798			1.003.951.157	2.881.391.641	
2114S1	—Thiết bị, dụng cụ quản lý CN Số 1	37.589.017				37.589.017	
2114S2	—Thiết bị, dụng cụ quản lý XN Số 2	10.727.272				10.727.272	
2114S3	—Thiết bị, dụng cụ quản lý CN Số 3	54.200.000				54.200.000	
2114S6	—Thiết bị, dụng cụ quản lý XN Số 6	27.159.092				27.159.092	
2118	—TSCĐ khác	6.996.342.716				6.996.342.716	
2118HD	—TSCĐ khác TPHD	1.930.638.112				1.930.638.112	
2118S1	—TSCĐ khác CN Số 1	81.718.000				81.718.000	
2118S2	—TSCĐ khác CN KDNS Số 2	1.963.767.000				1.963.767.000	
2118S3	—TSCĐ khác CN Số 3	400.343.000				400.343.000	
2118S4	—TSCĐ khác CN Số 4	1.957.517.636				1.957.517.636	
2118S6	—TSCĐ khác XN Số 6	9.608.445				9.608.445	
2118S9	—TSCĐ khác CN Số 9	652.750.523				652.750.523	
213	TSCĐ vô hình	13.207.985.826				13.207.985.826	
2131	—Quyền sử dụng đất	13.207.985.826				13.207.985.826	
2131HD	—TSCĐ vô hình TPHD	82.000.000				82.000.000	
2131S1	—TSCĐ vô hình CN Số 1	13.125.985.826				13.125.985.826	
214	Hao mòn tài sản cố định		503.638.732.592	902.711.774	24.292.134.909		527.628.155.727
2141	—Hao mòn TSCĐ hữu hình		490.591.000.493	902.711.774	24.223.454.736		513.911.743.455
2141HD	—Hao mòn TSCĐ hữu hình TPHD		300.726.978.363	902.711.774	10.710.187.095		310.534.453.684
2141S1	—Hao mòn TSCĐ hữu hình CN Số 1		68.811.094.844		4.655.454.358		73.466.549.202
2141S2	—Hao mòn TSCĐHH CN Số 2		19.477.752.127		750.784.809		20.228.536.936
2141S3	—Hao mòn TSCĐ hữu hình CN Số 3		10.258.248.259		597.802.648		10.856.050.907
2141S4	—Hao mòn TSCĐ hữu hình XN Số 4		23.506.728.021		1.650.824.820		25.157.552.841
2141S6	—Hao mòn TSCĐ hữu hình XN Số 6		23.172.778.733		1.748.791.716		24.921.570.449
2141S7	—Hao mòn TSCĐ hữu hình CN số 7		11.595.736.891		817.060.872		12.412.797.763
2141S8	—Hao mòn TSCĐ hữu hình CN Số 8		14.573.971.997		1.022.062.656		15.596.034.653

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
2141S9	—Hao món TSCĐ hữu hình CN Số 9 (TM)		17.134.876.796		2.174.012.340		19.308.889.136
2141TL	—Hao món TSCĐHH CNKD nước tinh lọc		1.332.834.462		96.473.422		1.429.307.884
2143	—Hao món TSCĐ vô hình		13.047.732.099		68.680.173		13.116.412.272
2143HD	—Hao món TSCĐ vô hình TPHD		82.000.000				82.000.000
2143S1	—Hao món TSCĐ vô hình CN1		12.965.732.099		68.680.173		13.034.412.272
241	Xây dựng cơ bản dở dang	37.847.514.734		14.265.373.064	14.124.173.644	37.988.714.154	
2411	—Mua sắm TSCĐ	561.363.636		900.000.000	561.363.636	900.000.000	
2411HD	—Mua sắm tài sản TPHD			900.000.000		900.000.000	
2411S3	—Mua sắm tài sản CN số 3	561.363.636			561.363.636		
2412	—Xây dựng cơ bản dở dang	37.286.151.098		13.212.973.064	13.562.810.008	36.936.314.154	
2412HD	—XOCB dở dang TPHD	36.262.988.038		12.370.598.063	12.027.523.249	36.606.062.852	
2412S1	—XD cơ bản dở dang CN Số 1	5.678.000				5.678.000	
2412S2	—XD cơ bản dở dang CN Số 2	74.546.623		615.654.092	552.384.996	137.815.719	
2412S3	—XD cơ bản dở dang chi nhánh số 3	62.199.637			43.303.637	18.896.000	
2412S4	—Xây dựng cơ bản dở dang CN4	70.661.583				70.661.583	
2412S6	—XD cơ bản dở dang XN Số 6						
2412S7	—Xây dựng cơ bản dở dang	712.877.217		226.720.909	939.598.126		
2412S9	—XD cơ bản dở dang CN Số 9	97.200.000				97.200.000	
2413	—Sửa chữa lớn TSCĐ						
2413HD	—Sửa chữa lớn TSCĐ TPHD						
242	Chi phí trả trước dài hạn	1.228.897.909		767.193.744	657.377.060	1.338.714.593	
2422	—Chi phí trả trước dài hạn	1.228.897.909		767.193.744	657.377.060	1.338.714.593	
2422HD	—Chi phí trả trước dài hạn TPHD	499.656.189		667.580.153	242.309.365	924.926.977	
2422S1	—Chi phí trả trước dài hạn CN Số 1	22.947.544				22.947.544	
2422S2	—Chi phí trả trước dài hạn CN Số 2	231.608.088		17.900.000	219.019.451	30.488.637	
2422S3	—Chi phí trả trước dài hạn CN số 3	19.156.818		18.149.091	14.115.682	23.190.227	
2422S4	—Chi phí trả trước dài hạn Số 4	47.815.651			12.432.825	35.382.826	
2422S6	—Chi phí trả trước dài hạn xí nghiệp số 6	117.089.010			32.006.482	85.082.528	
2422S8	—Chi phí trả trước dài hạn CN8	14.095.046			7.047.525	7.047.521	

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
2422S9	—Chi phí trả trước dài hạn CN Số 9	200.288.762			66.471.298	133.817.464	
2422TL	—CP trả trước dài hạn CNKD nước linh lọc	76.240.801		63.564.500	63.974.432	75.830.869	
331	Phải trả cho người bán	380.069.384	61.164.031.602	34.579.556.084	22.951.680.330	585.420.000	49.741.506.464
331HD	—Phải trả cho người bán TPHD	380.069.384	59.242.739.959	28.858.382.928	17.563.283.589	585.420.000	48.152.991.236
331HD1	—Phải trả mua vật tư		48.633.265.561	24.317.916.617	12.447.408.714		36.762.757.658
331HD2	—Phải trả nhà cung cấp	380.069.384	10.609.474.398	4.540.466.311	5.115.874.875	585.420.000	11.390.233.578
331S1	—Phải trả cho người bán CN Số 1				75.411.000		75.411.000
331S2	—Phải trả cho người bán CN Số 2				35.944.000		35.944.000
331S3	—Phải trả cho người bán CN số 3			12.235.100	12.235.100		
331S4	—Phải trả cho người bán CN Số 4		1.697.769.990	4.171.496.210	3.611.739.320		1.138.013.100
331S6	—Phải trả cho người bán XN Số 6		6.168.182	645.634.562	843.582.600		204.116.220
331S7	—Phải trả cho người bán CN số 7		43.173.921	15.134.500	2.100.579		30.140.000
331S8	—Phải trả cho người bán CN Số 8			11.122.000	11.122.000		
331S81	—Phải trả mua vật tư			11.122.000	11.122.000		
331S82	—Phải trả nhà cung cấp						
331TL1	—Phải trả mua vật tư		364.000	471.152.834	496.944.124		26.155.290
331TL2	—Phải trả nhà cung cấp		173.815.550	394.397.950	299.319.018		78.735.618
333	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		3.553.552.273	17.645.932.141	19.995.926.949		5.903.547.081
3331	—Thuế giá trị gia tăng phải nộp			8.460.077.705	9.234.393.355		774.315.650
33311	—Thuế GTGT đầu ra			8.460.077.705	9.234.393.355		774.315.650
3334	—Thuế thu nhập doanh nghiệp		2.076.057.295	2.000.000.000	3.692.736.587		3.768.793.882
3335	—Thuế thu nhập cá nhân		153.646.857	153.646.857			
3336	—Thuế tài nguyên		48.390.915	145.183.275	146.985.465		50.193.105
3337	—Thuế nhà đất, tiền thuế đất						
3339	—Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác		1.275.457.206	6.887.024.304	6.921.811.542		1.310.244.444
3339HD	—Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác TPHD		1.275.457.206	5.784.975.904	5.819.763.142		1.310.244.444
3339S1	—Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác CN Số 1			375.216.800	375.216.800		
3339S2	—Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác CN2			97.734.400	97.734.400		
3339S3	—Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác CN Số 3			47.394.300	47.394.300		

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
3339S4	—Phí, các khoản phải nộp khác XN S4			276.622.800	276.622.800		
3339S6	—Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác CN6			117.173.200	117.173.200		
3339S7	—Phí, các khoản phải nộp khác CN số 7			37.762.000	37.762.000		
3339S8	—Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác CN Số 8			102.514.500	102.514.500		
3339S9	—Phí, lệ phí, các khoản phải nộp CN9			47.630.400	47.630.400		
334	Phải trả người lao động		6.469.348.157	16.488.049.302	22.757.336.839		12.738.635.694
3341	—Phải trả công nhân viên		6.222.522.419	15.936.382.289	22.137.536.839		12.423.676.969
3341HD	—Phải trả CNV TPHD		3.049.434.935	8.533.444.920	10.160.000.000		4.675.990.015
3341S1	—Phải trả CNV CN Số 1		1.212.554.316	2.496.717.420	3.561.500.000		2.277.336.896
3341S2	—Phải trả CNV CN Số 2		132.341.022	552.746.175	840.000.000		419.594.847
3341S3	—Phải trả công nhân viên CV Số 3		340.927.249	634.074.106	816.000.000		522.853.143
3341S4	—Phải trả công nhân viên XN Số 4		340.730.602	838.515.805	1.560.000.000		1.062.214.797
3341S6	—Phải trả công nhân viên XN Số 6		406.660.587	865.279.637	1.624.000.000		1.165.380.950
3341S7	—Phải trả công nhân viên CN số 7		194.015.868	398.367.367	744.000.000		539.648.501
3341S8	—Phải trả công nhân viên CN Số 8		93.549.909	424.540.331	672.000.000		341.009.578
3341S9	—Phải trả công nhân viên CN Số 9 (TM)		452.307.931	836.299.501	1.704.000.000		1.320.008.430
3341TL1	—Phải trả CBNV nước tinh khiết			356.397.027	456.036.839		99.639.812
3342	—Phải trả lương ban điều hành		246.825.738	551.667.013	619.800.000		314.958.725
335	Chi phí phải trả		808.739.931	808.739.930	381.061.397		381.061.398
3352	—Trích trước chi phí lãi vay phải trả đầu tư		808.739.931	808.739.930	381.061.397		381.061.398
336	Phải trả nội bộ		345.520.651.726	42.475.374.666	47.472.111.702		350.517.388.762
3361	—Phải trả nội bộ vốn kinh doanh		345.520.651.726	42.475.374.666	47.472.111.702		350.517.388.762
3361S1	—Phải trả nội bộ CN Số 1		131.799.679.659	17.960.195.827	20.411.713.227		134.251.197.059
3361S2	—Phải trả nội bộ CN Số 2		6.775.964.164	3.712.259.740	3.500.218.546		6.563.922.970
3361S3	—Phải trả nội bộ CN Số 3		10.762.554.025	2.527.898.960	2.078.690.361		10.313.335.526
3361S4	—Phải trả nội bộ XN Số 4		47.363.815.654	3.123.609.658	9.576.828.339		53.817.034.335
3361S6	—Phải trả nội bộ XN Số 6		45.962.565.778	7.700.000.000	8.366.070.869		46.628.636.647
3361S7	—Phải trả nội bộ CN số 7		17.239.611.085	1.256.792.000	832.414.502		16.815.233.587
3361S8	—Phải trả nội bộ vốn kinh doanh CN		7.036.395.078	1.820.000.000	665.601.957		5.881.997.035

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
3361S9	---Phải trả nội bộ vốn KD CN Số 9		76.961.770.048	4.368.051.581	1.868.535.179		74.462.253.646
3361TL	---Phải trả nội bộ vốn kinh doanh CNTL		1.618.296.235	6.567.000	172.048.722		1.783.777.957
338	Phải trả, phải nộp khác	18.944.593.962	308.988.733.273	16.252.133.425	22.599.502.599	19.058.198.433	315.449.796.918
3382	---Kinh phí công đoàn		221.600.954	584.928.957	474.201.372		110.873.369
3382HD	---Kinh phí công đoàn TPHD		221.600.954	445.019.500	334.291.915		110.873.369
3382S1	---Kinh phí công đoàn CN Số 1			59.576.609	59.576.609		
3382S2	---Kinh phí công đoàn CN Số 2			9.341.508	9.341.508		
3382S3	---Kinh phí công đoàn CN Số 3			8.377.644	8.377.644		
3382S4	---Kinh phí công đoàn XN Số 4			16.326.168	16.326.168		
3382S6	---Kinh phí công đoàn XN Số 6			16.821.048	16.821.048		
3382S7	---Kinh phí công đoàn CN số 7			7.496.124	7.496.124		
3382S8	---Kinh phí công đoàn CN Số 8			7.072.848	7.072.848		
3382S9	---Kinh phí công đoàn CN Số 9			14.897.508	14.897.508		
3383	---Bảo hiểm xã hội		574.060.702	5.275.130.177	4.701.049.475		
3383HD	---Bảo hiểm xã hội TPHD		574.060.702	3.770.363.659	3.196.282.957		
3383S1	---Bảo hiểm xã hội CN Số 1			462.407.642	462.407.642		
3383S2	---Bảo hiểm xã hội CN Số 2			119.104.227	119.104.227		
3383S3	---Bảo hiểm xã hội CN Số 3			106.814.961	106.814.961		
3383S4	---Bảo hiểm xã hội XN Số 4			208.158.642	208.158.642		
3383S6	---Bảo hiểm xã hội XN Số 6			214.468.362	214.468.362		
3383S7	---Bảo hiểm xã hội CN số 7			95.575.581	95.575.581		
3383S8	---Bảo hiểm xã hội CN Số 8			90.178.812	90.178.812		
3383S9	---Bảo hiểm xã hội CN Số 9			189.943.227	189.943.227		
3383TL	---Bảo hiểm xã hội CNKD nước tinh lọc			18.115.064	18.115.064		
3384	---Bảo hiểm y tế		831.073.644	831.073.644	831.073.644		
3384HD	---Bảo hiểm Y tế TPHD			565.326.811	565.326.811		
3384S1	---Bảo hiểm Y tế CN Số 1			81.601.349	81.601.349		
3384S2	---Bảo hiểm Y tế CN Số 2			21.018.393	21.018.393		
3384S3	---Bảo hiểm Y tế CN Số 3			18.849.699	18.849.699		

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
3384S4	—Bảo hiểm Y tế XN Số 4			36.733.878	36.733.878		
3384S6	—Bảo hiểm Y tế XN Số 6			37.847.358	37.847.358		
3384S7	—Bảo hiểm y tế CN số 7			16.866.279	16.866.279		
3384S8	—Bảo hiểm Y tế CN Số 8			15.913.908	15.913.908		
3384S9	—Bảo hiểm Y tế CN Số 9			33.519.393	33.519.393		
3384TL	—Bảo hiểm Y tế CNKD nước linh lọc			3.396.576	3.396.576		
3385	—Phải trả về cổ phần hoá		111.441.717.479				111.441.717.479
3386	—Bảo hiểm thất nghiệp			369.550.437	369.550.437		
3386HD	—Bảo hiểm thất nghiệp TPHD			250.685.940	250.685.940		
3386S1	—Bảo hiểm thất nghiệp CN số 1			36.267.266	36.267.266		
3386S2	—Bảo hiểm thất nghiệp CN Số 2			9.341.508	9.341.508		
3386S3	—Bảo hiểm thất nghiệp CN số 3			8.377.644	8.377.644		
3386S4	—Bảo hiểm thất nghiệp - XN số 4			16.326.168	16.326.168		
3386S6	—Bảo hiểm thất nghiệp			16.821.048	16.821.048		
3386S7	—Bảo hiểm thất nghiệp CN số 7			7.496.124	7.496.124		
3386S8	—Bảo hiểm thất nghiệp CN8			7.072.848	7.072.848		
3386S9	—Bảo hiểm thất nghiệp			14.897.508	14.897.508		
3386TL	—Bảo hiểm thất nghiệp CNKD nước linh lọc			2.264.383	2.264.383		
3387	—Doanh thu chưa thực hiện					58.579.751	58.579.751
3387S1	—Doanh thu chưa thực hiện CN Số 1					33.875.455	33.875.455
3387S2	—Doanh thu chưa thực hiện CN Số 2					16.792.116	16.792.116
3387S6	—Doanh thu chưa thực hiện XN Số 6					5.170.000	5.170.000
3387S7	—Doanh thu chưa thực hiện CN số 7					2.742.180	2.742.180
3388	—Phải trả, phải nộp khác	18.944.593.962	196.751.334.138	9.191.450.210	16.165.047.920	19.058.198.433	203.838.536.319
3388(XL)	—Phải trả phải nộp khác	18.944.593.962	8.887.296.961	7.662.632.409	6.608.557.902	18.851.318.633	7.739.947.125
3388HD	—Phải trả, phải nộp khác TPHD		187.788.273.237	1.496.920.456	2.241.658.948	206.879.800	168.739.891.529
3388S1	—Phải trả phải nộp khác CN1				7.070.692.210		7.070.692.210
3388S2	—Phải trả, phải nộp khác CN2			321.885	28.043.485		27.721.600
3388S21	—Phải trả phải nộp khác ngắn hạn CN2			321.885	28.043.485		27.721.600

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
3388S3	— Phải trả, phải nộp khác CN3		1.427.000	6.484.975	30.944.975		25.887.000
3388S4	— Phải trả, phải nộp khác CN Số 4				43.215.400		43.215.400
3388S61	— Phải trả phải nộp khác ngắn hạn CN6				49.975.000		49.975.000
3388S7	— Phải trả phải nộp khác CN số 7				21.965.000		21.965.000
3388S8	— Phải trả, phải nộp khác CN8		66.857.940	25.050.485	21.645.000		63.412.455
3388S9	— Phải trả, phải nộp khác CN Số 9		7.479.000		48.350.000		55.829.000
341	Vay dài hạn		405.953.452.543	23.910.451.309	12.207.310.142		394.250.311.376
3411	— Các khoản đi vay		405.953.452.543	23.910.451.309	12.207.310.142		394.250.311.376
34111	— Vay ngắn hạn		6.594.711.868	6.594.711.868			
34112	— Nợ dài hạn đến hạn trả		3.622.352.485				3.622.352.485
34113	— Vay dài hạn		395.736.388.190	17.315.739.441	12.207.310.142		390.627.958.891
344	Nhận ký quỹ, ký cược		1.000.000				1.000.000
3441	— Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		1.000.000				1.000.000
3441TL	— Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn TL		1.000.000				1.000.000
353	Quỹ khen thưởng phúc lợi		3.962.820.453	330.220.091	1.200.000.000		4.772.600.362
3531	— Quỹ khen thưởng		3.858.945.453	330.220.091	1.200.000.000		4.728.725.362
3534	— Quỹ thưởng ban quản lý điều hành		43.875.000				43.875.000
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		320.794.119.749				320.794.119.749
4111	— Vốn góp của chủ sở hữu		318.824.708.995				318.824.708.995
41111	— Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		318.824.708.995				318.824.708.995
4118	— Vốn khác		1.969.410.754				1.969.410.754
4118HD	— Vốn khác TPHD		1.969.410.754				1.969.410.754
414	Quỹ đầu tư phát triển		9.958.571.729		1.200.000.000		11.158.571.729
421	Lợi nhuận chưa phân phối		5.110.584.220	30.655.784.402	42.351.730.754		17.406.530.572
4212	— Lợi nhuận chưa phân phối năm nay		5.110.584.220	30.655.784.402	42.351.730.754		17.406.530.572
4212HD	— Lợi nhuận chưa PP năm nay TPHD		5.110.584.220	8.563.027.438	20.858.973.790		17.406.530.572
4212S1	— Lợi nhuận chưa PP năm nay XN Số 1			15.941.652.469	15.941.652.469		
4212S2	— LN chưa PP năm nay CN Số 2			2.366.342.360	2.366.342.360		
4212S3	— Lợi nhuận chưa PP năm nay CN Số 3			1.058.204.893	1.058.204.893		

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
4212S4	—Lợi nhuận chưa PP năm nay XN Số 4			92.326.418	92.326.418		
4212S6	—Lợi nhuận chưa PP năm nay XN Số 6			805.562.889	805.562.889		
4212S7	—Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay CN số 7			409.883.737	409.883.737		
4212S8	—Lợi nhuận chưa PP năm nay CN Số 8			139.071.489	139.071.489		
4212S9	—Lợi nhuận chưa PP năm nay CN Số 9			633.783.174	633.783.174		
4212TL	—Lợi nhuận chưa PP năm nay CNKD nước lĩnh vực			45.929.535	45.929.535		
511	Doanh thu bán hàng			109.269.054.709	109.269.054.709		
5112	—Doanh thu bán thành phẩm			109.269.054.709	109.269.054.709		
51121	—Doanh thu HDSX nước			102.162.032.300	102.162.032.300		
51121S1	—Doanh thu HDSX nước CN Số 1			30.462.730.100	30.462.730.100		
51122	—Doanh thu HD lắp đặt			7.107.022.409	7.107.022.409		
51122S1	—Doanh thu HD lắp đặt CN Số 1			557.140.084	557.140.084		
5118	—Doanh thu khác						
5118HD	—Doanh thu khác TPHD						
515	Doanh thu tài chính			12.120.177	12.120.177		
515HD	—Doanh thu tài chính TPHD			7.756.478	7.756.478		
515S1	—Doanh thu tài chính CN Số 1			1.924.493	1.924.493		
515S2	—Doanh thu tài chính CN Số 2			334.520	334.520		
515S3	—Doanh thu hoạt động tài chính CN số 3			210.825	210.825		
515S4	—Doanh thu tài chính CN4			662.410	662.410		
515S6	—Doanh thu tài chính CN6			652.767	652.767		
515S7	—Doanh thu hoạt động tài chính XN số 7			47.000	47.000		
515S8	—Doanh thu tài chính CN8			136.486	136.486		
515S9	—Doanh thu tài chính CN9			207.014	207.014		
515TL	—Doanh thu tài chính CNKD nước lĩnh vực			188.184	188.184		
621	Chi phí NVL trực tiếp			14.570.792.273	14.570.792.273		
6211	—Chi phí NVL HDSX nước			10.278.883.305	10.278.883.305		
6211HD	—Chi phí NVL HDSX nước TPHD			805.272.692	805.272.692		

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
6211S1	—Chi phí NVL HESX nước CN Số 1			828.480.058	828.480.058		
6211S2	—Chi phí NVL HESX nước CN Số 2			72.146.662	72.146.662		
6211S3	—Chi phí NVL TT CN Số 3			34.802.631	34.802.631		
6211S4	—Chi phí NVL SX nước CN Số 4			3.426.172.548	3.426.172.548		
6211S6	—Chi phí NVL HESX nước XN Số 6			4.565.319.500	4.565.319.500		
6211S7	—Chi phí NVL TT HESX CN số 7			36.336.615	36.336.615		
6211S8	—Chi phí NVL HESX nước CN Số 8			61.841.975	61.841.975		
6211S9	—Chi phí NVL HESX nước CN Số 9			69.866.427	69.866.427		
6211TL	—Chi phí NVL hoạt động SX nước CNKD nước sinh học			378.644.197	378.644.197		
6212	—Chi phí NVL lắp đặt			4.291.908.968	4.291.908.968		
6212HD	—Chi phí NVL HD lắp đặt TPHD			2.704.284.611	2.704.284.611		
6212S1	—Chi phí NVL HD lắp đặt CN Số 1			338.971.775	338.971.775		
6212S2	—Chi phí NVL TT HD lắp đặt CN Số 2			134.785.353	134.785.353		
6212S3	—Chi phí NVL HD lắp đặt chi nhánh số 3			205.603.321	205.603.321		
6212S4	—Chi phí NVL HD lắp đặt CN Số 4			147.877.182	147.877.182		
6212S6	—Chi phí NVL HD lắp đặt XN Số 6			181.657.159	181.657.159		
6212S7	—Chi phí NVL lắp đặt CN số 7			74.043.115	74.043.115		
6212S8	—Chi phí NVL lắp đặt CN8			136.239.095	136.239.095		
6212S9	—Chi phí NVL HD lắp đặt CN Số 9			368.447.357	368.447.357		
622	Chi phí NC trực tiếp			16.815.890.132	16.815.890.132		
6221	—Chi phí NC trực tiếp SXN			15.533.293.962	15.533.293.962		
6221HD	—Nhân công trực tiếp SXN TPHD			3.932.458.248	3.932.458.248		
6221S1	—Chi phí NCTT SX nước CN Số 1			3.561.500.000	3.561.500.000		
6221S2	—Chi phí NCTT SX nước CN Số 2			840.000.000	840.000.000		
6221S3	—Chi phí nhân công trực tiếp SX nước CN Số 3			816.000.000	816.000.000		
6221S4	—Nhân công trực tiếp SXN CN số 4			1.560.000.000	1.560.000.000		
6221S6	—Chi phí NC trực tiếp SX nước XN Số 6			1.624.000.000	1.624.000.000		
6221S7	—Chi phí NCTT SX nước CN số 7			744.000.000	744.000.000		

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
6221S8	—Nhân công trực tiếp SXN CN8			672.000.000	672.000.000		
6221S9	—NC trực tiếp SXN CN Số 9			1.704.000.000	1.704.000.000		
6221TL	—Chi phí NCTT SX nước CNKD nước linh lọc			79.335.714	79.335.714		
6222	—Chi phí NC trực tiếp HEDLD			1.282.596.170	1.282.596.170		
6222HD	—Chi phí NCTT HD lắp đặt TPHD			783.132.242	783.132.242		
6222S1	—Chi phí NCTT HOLID CN Số 1			114.125.000	114.125.000		
6222S2	—Chi phí NCTT HD lắp đặt CN Số 2			32.535.267	32.535.267		
6222S31	—Chi phí NCTT HD lắp đặt CN Số 3			63.429.500	63.429.500		
6222S4	—Chi phí NCTT lắp đặt CN Số 4			48.408.000	48.408.000		
6222S4CL	—Chi phí NCTT lắp đặt CN Số 4 (CL)			30.545.000	30.545.000		
6222S4NS	—Chi phí NCTT lắp đặt CN Số 4 (NS)			17.863.000	17.863.000		
6222S6	—Chi phí NCTT HD lắp đặt XN Số 6			94.666.388	94.666.388		
6222S7	—Chi phí NCTT HOLID số 7			26.173.177	26.173.177		
6222S8	—Chi phí NCTT HD lắp đặt CN số 8			38.066.596	38.066.596		
6222S9	—Chi phí NCTT HD lắp đặt XN số 9			82.040.000	82.040.000		
627	Chi phí sản xuất chung			38.474.111.726	38.474.111.726		
6271	—Chi phí nhân viên phân xưởng			1.451.331.935	1.451.331.935		
62711	—Chi phí MVPX SX nước			1.451.331.935	1.451.331.935		
62712	—Chi phí MVPX hoạt động LD						
6272	—Chi phí nguyên vật liệu			2.329.590	2.329.590		
6272TL	—Chi phí nguyên vật liệu CNKD nước linh lọc			2.329.590	2.329.590		
6273	—Chi phí dụng cụ sản xuất			157.332.844	157.332.844		
6273HD	—Chi phí dụng cụ sản xuất			93.914.528	93.914.528		
6273S2	—Chi phí dụng cụ sản xuất CN Số 2			13.006.818	13.006.818		
6273S3	—Chi phí dụng cụ sản xuất CN số 3			9.962.273	9.962.273		
6273S4	—Chi phí dụng cụ SX - CN Số 4			12.432.825	12.432.825		
6273S7	—Chi phí dụng cụ sản xuất CN số 7			19.625.000	19.625.000		
6273TL	—Chi phí dụng cụ sản xuất CNKD nước linh lọc			8.391.400	8.391.400		
6274	—Chi phí khấu hao TSCĐ			22.212.507.099	22.212.507.099		

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
6274HD	—Chi phí KHTSCD TPHD			8.630.559.285	8.630.559.285		
6274S1	—Chi phí KHTSCD - CN Số 1			4.724.134.531	4.724.134.531		
6274S2	—Chi phí khấu hao TSCĐ CN Số 2			750.784.809	750.784.809		
6274S3	—Chi phí khấu hao TSCĐ CN số 3			597.802.648	597.802.648		
6274S4	—Chi phí KHTSCD - CN Số 4			1.650.824.820	1.650.824.820		
6274S6	—Chi phí KHTSCD - XN Số 6			1.748.791.716	1.748.791.716		
6274S7	—Chi phí khấu hao TSCĐ CN số 7			817.060.872	817.060.872		
6274S8	—Chi phí KHTSCD CN8			1.022.062.656	1.022.062.656		
6274S9	—Chi phí KHTSCD CN9			2.174.012.340	2.174.012.340		
6274TL	—Chi phí khấu hao TSCĐ - CNKD nước tinh lọc			96.473.422	96.473.422		
6277	—Chi phí dịch vụ mua ngoài			8.548.111.961	8.548.111.961		
62771	—Chi phí dịch vụ mua ngoài SXN			8.456.629.161	8.456.629.161		
62772	—Chi phí dịch vụ mua ngoài HDLD			91.482.800	91.482.800		
6278	—Chi phí khác bằng tiền			6.102.498.297	6.102.498.297		
62781	—Chi phí khác bằng tiền HD SXN			5.919.550.697	5.919.550.697		
62781S3	—Chi phí bằng tiền khác CN3			155.871.014	155.871.014		
62782	—Chi phí khác bằng tiền HD LD			182.947.600	182.947.600		
62782HD	—Chi phí khác bằng tiền - HDLD TPHD			158.182.600	158.182.600		
632	Giá vốn hàng bán			66.495.878.240	66.495.878.240		
6321	—Giá vốn SXN			60.102.124.924	60.102.124.924		
63216	—Giá vốn HESX nước XN Số 6			8.793.245.508	8.793.245.508		
6321HD	—Giá vốn HESXN - TPHD			15.932.970.695	15.932.970.695		
6321S1	—Giá vốn HESX nước CN Số 1			13.261.328.616	13.261.328.616		
6321S2	—Giá vốn HESX nước CN Số 2			2.629.349.194	2.629.349.194		
6321S3	—Giá vốn HESXN - CN số 3			1.992.187.951	1.992.187.951		
6321S4	—Giá vốn HESX nước XN Số 4			7.408.056.169	7.408.056.169		
6321S7	—Giá vốn HESX nước CN số 7			2.068.254.105	2.068.254.105		
6321S8	—Giá vốn HD SXN - CN8			2.531.403.860	2.531.403.860		
6321S9	—Giá vốn HESX nước			4.806.632.735	4.806.632.735		

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
6321TL	—Giá vốn HDSX kinh doanh CNKD nước tinh lọc			678.696.091	678.696.091		
6321XT	—Giá vốn HD SXKD nước xe máy						
6322	—Giá vốn HELD			6.393.753.316	6.393.753.316		
6322HD	—Giá vốn HDLD HTCN TPHD			4.255.051.031	4.255.051.031		
6322S1	—Giá vốn HDSX lắp đặt CN Số 1			463.046.775	463.046.775		
6322S2	—Giá vốn HD lắp đặt CN Số 2			175.413.120	175.413.120		
6322S3	—Giá vốn HD lắp đặt HTCN CN Số 3			269.032.821	269.032.821		
6322S4	—Giá vốn HD lắp đặt XN Số 4			203.007.682	203.007.682		
6322S62	—Giá vốn HD lắp đặt XN Số 6			276.323.547	276.323.547		
6322S7	—Giá vốn HD lắp đặt CN số 7			100.216.292	100.216.292		
6322S8	—Giá vốn HDLD HTCN CN8			181.093.691	181.093.691		
6322S9	—Giá vốn HD lắp đặt CN Số 9			470.568.357	470.568.357		
6324	—Giá vốn LD thiết bị xuất bán						
6324HD	—Giá vốn lắp đặt thiết bị xuất bán TPHD						
635	Chi phí tài chính			9.579.431.069	9.579.431.069		
635HD	—Chi phí tài chính TPHD			6.821.327.999	6.821.327.999		
635S1	—Chi phí tài chính CN Số 1			1.337.167.522	1.337.167.522		
635S4	—Chi phí tài chính			429.297.227	429.297.227		
635S6	—Chi phí tài chính CN6			178.863.250	178.863.250		
635S8	—Chi phí tài chính CN8			110.062.031	110.062.031		
635S9	—Chi phí tài chính CN9			702.693.040	702.693.040		
641	Chi phí bán hàng			4.850.723.623	4.850.723.623		
6411	—Chi phí nhân viên			3.857.938.881	3.857.938.881		
6411HD	—Chi phí nhân viên TPHD			3.481.237.756	3.481.237.756		
6411TL	—Chi phí nhân viên CNKD nước tinh lọc			376.701.125	376.701.125		
6413	—Chi phí dụng cụ, đồ dùng			75.596.490	75.596.490		
6417	—Chi phí dịch vụ mua ngoài			539.890.252	539.890.252		
6417HD	—Chi phí dịch vụ mua ngoài TPHD			151.631.419	151.631.419		
6417S1	—Chi phí dịch vụ mua ngoài CN Số 1			18.600.000	18.600.000		

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
6417S2	—Chi phí dịch vụ mua ngoài CN Số 2			3.600.000	3.600.000		
6417S3	—Chi phí dịch vụ mua ngoài CN số 3			5.100.000	5.100.000		
6417S4	—Chi phí dịch vụ mua ngoài CN4						
6417S6	—Chi phí dịch vụ mua ngoài CN6			11.700.000	11.700.000		
6417S8	—Chi phí dịch vụ mua ngoài CN8			3.240.000	3.240.000		
6417S9	—Chi phí dịch vụ mua ngoài CN9						
6417TL	—Chi phí dịch vụ mua ngoài TL			346.018.833	346.018.833		
6418	—Chi phí bằng tiền khác			377.298.000	377.298.000		
6418HD	—Chi phí bằng tiền khác TPHD			377.298.000	377.298.000		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			10.078.659.434	10.078.659.434		
6421	—Chi phí nhân viên quản lý			4.872.279.144	4.872.279.144		
6421HD	—Chi phí nhân viên quản lý TPHD			4.872.279.144	4.872.279.144		
6423	—Chi phí đồ dùng văn phòng			250.742.552	250.742.552		
6423HD	—Chi phí đồ dùng văn phòng			250.742.552	250.742.552		
6424	—Chi phí khấu hao TSCĐ			2.079.627.810	2.079.627.810		
6424HD	—Chi phí KH TSCĐ TPHD			2.079.627.810	2.079.627.810		
6425	—Thuế, phí và lệ phí			45.533.091	45.533.091		
6425HD	—Thuế, phí lệ phí TPHD			45.533.091	45.533.091		
6427	—Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.259.006.837	2.259.006.837		
6427HD	—Chi phí dịch vụ mua ngoài TPHD			2.259.006.837	2.259.006.837		
6428	—Chi phí bằng tiền khác			571.470.000	571.470.000		
6428HD	—Chi phí khác bằng tiền			571.470.000	571.470.000		
711	Thu nhập khác			10.562.535	10.562.535		
711HD	—Thu nhập khác TPHD			10.545.094	10.545.094		
711S1	—Thu nhập khác CN số 1			4.426	4.426		
711S2	—Thu nhập khác CN Số 2			1.519	1.519		
711S3	—Thu nhập khác CN số 3			5.970	5.970		
711S4	—Thu nhập khác CN4			595	595		
711S6	—Thu nhập khác CN6			1.500	1.500		

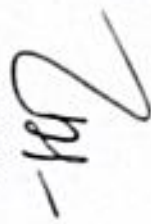
Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8
711S7	-Thu nhập khác XN số 7			3.431	3.431		
711S9	-Thu nhập khác						
811	Chi phí khác						
811HD	-Chi phí khác TPHD			26.116	26.116		
811S1	-Chi phí khác CN số 1			4.075	4.075		
811S2	-Chi phí khác CN Số 2			3.721	3.721		
811S3	-Chi phí khác CN số 3			6.880	6.880		
811S4	-Chi phí khác CN4			1.050	1.050		
811S6	-Chi phí khác CN6			641	641		
811S7	-Chi phí khác XN số 7			5.600	5.600		
811S9	-Chi phí khác CN9			4.149	4.149		
821	Chi phí thuế TNDN						
8211	-Chi phí thuế TNDN hiện hành			3.692.736.587	3.692.736.587		
8211HD	—Chi phí thuế TNDN TPHD			3.692.736.587	3.692.736.587		
911	Xác định kết quả kinh doanh						
911HD	-Xác định kết quả kinh doanh TPHD			115.454.764.859	115.454.764.859		
911S1	-Xác định kết quả kinh doanh CN Số 1			44.866.513.486	44.866.513.486		
911S2	-Xác định kết quả kinh doanh CN Số 2			31.021.799.103	31.021.799.103		
911S3	-Xác định kết quả kinh doanh CN Số 3			5.174.711.554	5.174.711.554		
911S4	-Xác định kết quả kinh doanh CN Số 4			3.324.526.715	3.324.526.715		
911S6	-Xác định kết quả kinh doanh XN Số 6			8.132.688.137	8.132.688.137		
911S7	-Xả định kết quả kinh doanh CN số 7			10.065.720.794	10.065.720.794		
911S8	-Xác định kết quả kinh doanh CN Số 8			2.578.358.283	2.578.358.283		
911S9	-Xác định kết quả kinh doanh XN Số 9			2.964.871.071	2.964.871.071		
911TL	-Xác định KOKD CNKD nước ngoài			5.979.894.132	5.979.894.132		
				1.345.681.584	1.345.681.584		
	Tổng cộng	1.981.793.361.144	1.981.793.361.144	1.085.789.100.193	1.085.789.100.193	2.013.255.984.532	2.013.255.984.532

Số hiệu TK	Tên Tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	2	3	4	5	6	7	8

Người ghi số
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Lập Ngày.....tháng.....năm.....

Thủ trưởng đơn vị
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
VŨ MẠNH DŨNG

BẢNG TỔNG HỢP DOANH THU- CHI PHÍ TOÀN CÔNG TY
Quý 3

Đơn vị tính: đồng

ST T	Chi tiêu	Doanh thu	Giá vốn	CP bán hàng	CP quản lý DN	CP tài chính	Chi phí khác	Tổng chi phí	Lãi (lỗ)
1	Hoạt động SXN +TC+khác	100.839.033.428	59.423.428.833	4.128.003.665	10.078.659.434	9.579.431.069	26.116	83.209.549.117	17.629.484.311
2	Hoạt động xây lắp+ lắp đặt HTCN	7.107.022.409	6.393.753.316					6.393.753.316	713.269.093
3	Bán thiết bị giám sát	-	-					-	-
4	Sản xuất nước tinh khiết+ xetec	1.345.681.584	577.032.091	722.719.958			0	1.299.752.049	45.929.535
	Cộng	109.291.737.421	66.394.214.240	4.850.723.623	10.078.659.434	9.579.431.069	26.116	90.903.054.482	18.388.682.939

Người lập



Kế toán trưởng



Hải Dương, ngày 17 tháng 10 năm 2017
Tổng Giám đốc



TỔNG HIỆP DOANH THU CHI PHÍ QUÝ 3

Đơn vị tính: đồng

Đơn vị	DOANH THU					CHI PHÍ							Lãi (hỗ)	
	Tổng doanh thu	Nước	Lập đặt	Bán Thiết bị	TC	TN khác	Tổng chi phí	Nước			Lập đặt			CP khác
								CP bán hàng	CP quản lý	CP Tài chính	CP Lập đặt	CP Lập đặt		
Thành phố HD	29.337.269.222	34.831.530.500	4.487.437.150		7.756.478	10.543.094	41.173.776.899	15.932.970.695	4.085.763.665	10.078.659.434	6.821.327.999	4.255.851.831	4.075	(1.836.507.672)
XNKD số 1	31.821.799.103	30.462.730.100	557.140.084		1.924.493	4.426	15.080.146.634	13.261.328.616	18.600.000		1.337.167.322	463.046.775	3.721	15.941.632.469
XNKD số 2	5.174.711.554	4.965.752.900	208.622.615		334.520	1.519	2.808.368.194	2.629.349.194	3.600.000			175.413.120	6.880	2.366.342.360
XNKD số 3	3.324.526.715	2.992.569.000	331.740.920		210.825	5.970	2.264.321.822	1.992.187.951	5.100.000			269.832.821	1.050	1.038.204.893
XNKD số 4	8.132.688.137	7.880.047.600	251.977.532		662.410	595	8.040.361.718	7.408.056.169			429.297.227	283.007.682	641	92.326.418
XNKD số 6	10.065.728.794	9.727.773.000	337.293.527		652.767	1.500	9.268.157.905	8.793.245.508	11.700.000		178.883.250	276.323.547	5.600	805.562.889
XNKD số 7	2.578.358.283	2.438.449.400	139.858.452		47.000	3.431	2.168.474.546	2.068.254.105				180.216.292	4.149	409.883.737
XNKD số 8	2.964.871.871	2.739.766.000	224.968.585		136.486		2.825.799.582	2.531.403.860	3.240.000		110.062.031	181.093.691		139.071.489
XNKD số 9	5.346.118.998	4.777.920.400	567.983.544		207.014		5.979.894.132	4.806.632.735			702.693.040	478.568.357		(633.783.174)
Dịch vụ	1.345.681.584	1.345.493.400			188.184		1.299.752.049	577.032.091	722.719.958			0		45.979.535
TỔNG CỘNG	109.291.737.421	102.162.832.306	7.107.822.409	0	12.128.177	10.562.535	96.963.854.482	60.080.460.924	4.858.723.623	10.078.659.434	9.579.431.869	6.393.753.316	26.116	18.388.682.939

Người lập



Kế toán trưởng



Hai Dương, ngày tháng năm :

Tổng Giám đốc

