

**CÔNG TY CP NƯỚC SẠCH
THÁI NGUYÊN**

Số: 312 BC/CTCPNS
V/v: Giải trình lợi nhuận báo cáo
tài chính hợp nhất quý 2/2018

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Thái Nguyên, ngày 18 tháng 07 năm 2018

Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà nước

Căn cứ Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ vào kết quả sản xuất kinh doanh quý 2/2018 và quý 2/2017 .

Công ty giải trình lợi nhuận trên báo cáo tài chính hợp nhất quý 2/2018 tăng so với quý 2/2017 như sau:

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước	Tỷ lệ (%)
Doanh thu bán hàng	41.216.328.954	40.548.682.947	101,7
Chi phí tài chính	3.350.228.848	3.685.747.831	90,9
Lợi nhuận sau thuế	3.587.355.245	3.020.385.576	118,8

Nguyên nhân:

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 667.646.007 đồng, tương đương tăng 1,7 %.

Chi phí tài chính giảm 335.518.983 đồng, tương đương giảm 9,1 % do các khoản vay của dự án đã giảm gốc vay.

=> Tỷ lệ tăng doanh thu thấp hơn tỷ lệ tăng chi phí dẫn đến lợi nhuận sau thuế quý 2/2018 cao hơn quý 2/2017 = 566.969.669 đồng, tương đương tăng 18,8%.

Vậy Công ty cổ phần nước sạch Thái Nguyên xin được giải trình để Ủy ban chứng khoán Nhà nước được rõ.

Trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VT



Nguyễn Quang Mai

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

Đơn vị tính: VN Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)	100		127.982.710.389	113.834.451.653
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.01	21.054.813.554	15.657.828.129
1. Tiền	111		10.640.335.662	15.253.634.826
2. Các khoản tương đương tiền	112		10.414.477.892	404.193.303
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.02	45.221.431.702	55.217.730.287
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		45.221.431.702	55.217.730.287
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		44.841.781.352	25.102.225.756
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03	20.255.488.399	20.767.691.088
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.799.092.600	2.890.862.600
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		15.000.000.000	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.04	9.931.790.830	4.585.773.098
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3.144.590.477)	(3.144.590.477)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.05	-	2.489.447
IV. Hàng tồn kho	140		16.674.004.816	16.874.799.252

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Hàng tồn kho	141	VI.07	18.445.000.718	18.645.795.154
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.770.995.902)	(1.770.995.902)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		190.678.965	981.868.229
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.11	185.203.665	479.864.700
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	501.528.229
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.14	5.475.300	475.300
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250+260)	200		360.571.061.464	374.455.727.959
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		537.042.000	537.042.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.03	537.042.000	537.042.000
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.04	-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		346.622.965.292	361.163.228.335
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.09	346.577.733.034	361.107.196.077
- Nguyên giá	222		572.844.143.806	572.613.152.023
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(226.266.410.772)	(211.505.955.946)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	45.232.258	56.032.258
- Nguyên giá	228		108.000.000	108.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(62.767.742)	(51.967.742)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.08	5.400.642.279	5.371.844.471
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		5.400.642.279	5.371.844.471
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251	VI.02	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		8.010.411.893	7.383.613.153
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.11	8.009.834.323	7.380.658.525
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.17	577.570	2.954.628
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+ 200)	270		488.553.771.853	488.290.179.612

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+ 330)	300		244.609.470.792	237.718.058.014
I. Nợ ngắn hạn	310		107.134.776.110	96.985.534.160
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.13	18.536.099.944	25.069.758.759
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6.633.070.754	1.515.470.863
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.14	9.677.596.975	4.477.706.074
4. Phải trả người lao động	314		9.717.687.575	10.849.739.513
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.15	2.311.560.138	3.622.992.771
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.16	54.777.881.191	45.630.690.125
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.12	3.522.119.772	4.002.919.772
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.18	1.958.759.761	1.816.256.283
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		137.474.694.682	140.732.523.854
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		50.591.950	50.591.950
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.12	137.424.102.732	140.681.931.904
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+ 430)	400		243.944.301.061	250.572.121.598
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.18	243.926.293.461	250.548.113.998
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		160.000.000.000	160.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		160.000.000.000	160.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		107.705.310.448	107.705.310.448
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		14.814.713.970	10.929.699.327
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(38.593.730.957)	(28.086.895.777)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(43.111.127.432)	(31.937.054.268)
- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b		4.517.396.475	3.850.158.491
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	VI.19	18.007.600	24.007.600
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		18.007.600	24.007.600,00
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		488.553.771.853	488.290.179.612

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2018

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Phụ trách kế toán



Nguyễn Cẩm Tú

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Nguyễn Quang Mãi

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 2 năm 2018

Đơn vị tính : VN Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm 2018	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2017
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	41.216.328.954	40.548.682.947	78.223.730.441	76.147.416.123
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		41.216.328.954	40.548.682.947	78.223.730.441	76.147.416.123
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	16.487.467.635	16.388.790.057	33.623.852.820	31.632.742.656
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		24.728.861.319	24.159.892.890	44.599.877.621	44.514.673.467
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	680.939.803	929.265.855	1.655.632.456	1.171.867.161
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	3.350.228.848	3.685.747.831	6.704.481.673	6.710.244.342
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.350.228.848	3.008.947.222	6.704.481.673	6.033.443.733
8. Lãi, lỗ trong Công ty liên doanh, liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VII.8	12.083.639.238	12.317.491.921	23.476.049.947	24.157.748.659
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	4.808.684.409	4.678.760.871	8.963.250.827	8.249.570.680
11. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		5.167.248.627	4.407.158.122	7.111.727.630	6.568.976.947
12. Thu nhập khác	31	VII.6	3.204	194.118.830	2.513.654	194.594.096
13. Chi phí khác	32	VII.7	-	18.676.038	-	19.924.548
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		3.204	175.442.792	2.513.654	174.669.548
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		5.167.251.831	4.582.600.914	7.114.241.284	6.743.646.495
16. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	VII.10	1.579.714.906	1.562.033.657	2.581.841.887	2.644.411.183
17. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52	VII.11	181.680	181.681	350.921	286.051
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		3.587.355.245	3.020.385.576	4.532.048.476	4.098.949.261
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ	61		3.587.355.245	3.020.385.576	4.532.048.476	4.098.949.261
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Phụ trách kế toán



Nguyễn Cẩm Tú

Đã, ngày 18 tháng 07 năm 2018
Chủ tịch Hội đồng quản trị




Nguyễn Quang Mãi

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2018

Đơn vị tính : VN Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
			Năm 2018	Năm 2017
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		7.114.241.284	6.743.264.837
2. Điều chỉnh cho các khoản			-	-
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		14.712.394.645	14.025.716.525
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ,	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.655.632.456)	(1.384.048.979)
- Chi phí lãi vay	06		6.704.481.673	5.322.659.456
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		26.875.485.146	24.707.591.839
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(3.085.369.056)	7.072.822.901
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		200.794.436	(2.601.154.830)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(1.123.274.061)	(10.733.746.422)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(334.514.763)	1.333.009.855
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(5.342.738.700)	(5.382.201.609)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(3.018.145.486)	(1.928.879.528)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	95.448.730
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(568.971.000)	(102.100.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		13.603.266.516	12.460.790.936

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
			Năm 2018	Năm 2017
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác, chi cho vay và đầu tư các dự án	21		(1.185.718.043)	(6.369.508.634)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác, thu hồi đầu tư và vay các dự án	22		-	222.381.818
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(45.003.701.415)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		40.000.000.000	22.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.721.767.539	1.228.295.116
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(4.467.651.919)	17.081.168.300
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.3	-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.4	(3.738.629.172)	(4.952.888.486)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(3.936.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3.738.629.172)	(8.888.888.486)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		5.396.985.425	20.653.070.750
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		15.657.828.129	23.734.351.963
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		21.054.813.554	44.387.422.713

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Phụ trách kế toán



Nguyễn Cẩm Tú

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2018

Chủ tịch HĐQT




Nguyễn Quang Mãi