

**CÔNG TY CP NƯỚC SẠCH
THÁI NGUYÊN**

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

Số: **27** BC/CTCPNS

V/v: Giải trình lợi nhuận báo cáo
tài chính hợp nhất quý 4/2018

Thái Nguyên, ngày 19 tháng 01 năm 2019

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 4/2018.

Công ty giải trình kết quả sản xuất kinh doanh trên báo cáo tài chính hợp nhất quý 4/2018 so với quý 4/2017 như sau:

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước	Tỷ lệ (%)
Doanh thu bán hàng	51.851.896.915	51.999.083.375	99,72
Chi phí bán hàng	18.330.597.200	15.102.792.377	121,37
Chi phí quản lý Doanh nghiệp	8.989.312.402	7.627.866.656	117,85
Lợi nhuận sau thuế	(5.576.115.908)	(2.581.034.008)	216,04

Nguyên nhân:

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ giảm 147.186.460 đồng, tương đương đạt 99,76 %, do sản lượng nước sạch, doanh thu hoạt động xây lắp giảm.

Chi phí bán hàng tăng 3.227.804.823 đồng, do Công ty đầu tư sửa chữa các tuyến ống cũ.

Chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 1.361.445.746 đồng.

=> Doanh thu giảm, chi phí tăng dẫn đến lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý 4 năm nay lỗ hơn cùng kỳ năm trước.

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



CHỦ TỊCH HĐQT

Nguyễn Quang Mãi

**CÔNG TY CỔ PHẦN
NƯỚC SẠCH THÁI NGUYÊN**

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Nơi nhận: Phòng Tổ chức hành chính

Quý 4 năm 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 31 tháng 12 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		134.617.008.307	113.834.451.653
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.01	76.530.257.731	15.657.828.129
1. Tiền	111		11.105.368.969	15.253.634.826
2. Các khoản tương đương tiền	112		65.424.888.762	404.193.303
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.02	15.228.894.802	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		15.228.894.802	55.217.730.287
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		26.867.091.898	25.102.225.756
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03	19.854.465.945	20.767.691.088
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3.747.892.420	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		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.04	8.321.421.063	4.585.773.098
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5.057.771.856)	(3.144.590.477)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.05	1.084.326	2.489.447
IV. Hàng tồn kho	140		15.563.750.453	16.874.799.252

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Hàng tồn kho	141	VI.07	17.334.746.355	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		427.013.423	981.868.229
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.11	279.513.870	479.864.700
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		147.024.253	501.528.229
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.14	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		365.406.947.690	374.455.727.959
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		15.959.647.829	537.042.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.03	959.647.829	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	15.000.000.000	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		332.845.734.802	361.163.228.335
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.09	332.668.641.254	361.107.196.077
- Nguyên giá	222		573.544.374.061	572.613.152.023
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(240.875.732.807)	(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	177.093.548	56.032.258
- Nguyên giá	228		253.000.000	108.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(75.906.452)	(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	8.019.301.650	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		8.019.301.650	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		8.582.263.409	7.383.613.153
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.11	8.579.772.642	7.380.658.525
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.17	2.490.767	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		500.023.955.997	488.290.179.612

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+ 330)	300		257.417.689.032	237.718.058.014
I. Nợ ngắn hạn	310		128.684.690.414	96.985.534.160
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.13	32.374.075.538	25.069.758.759
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4.126.270.040	1.515.470.863
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.14	4.027.603.808	4.477.706.074
4. Phải trả người lao động	314		11.702.665.113	10.849.739.513
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.15	3.325.048.273	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	63.231.904.535	45.630.690.125
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.12	8.377.658.344	4.002.919.772
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.18	1.519.464.763	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		128.732.998.618	140.732.523.854
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	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	128.674.334.988	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		58.663.630	-
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		242.606.266.965	250.572.121.598
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.18	242.594.259.365	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		(39.925.765.053)	(28.086.895.777)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(43.126.500.627)	(31.937.054.268)
- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b		3.200.735.574	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	12.007.600	24.007.600
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		12.007.600	24.007.600,00
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		500.023.955.997	488.290.179.612

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2019

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 4 năm 2018

Đơn vị tính : VN Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		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	51.851.896.915	51.999.083.375	173.964.987.747	170.135.307.062
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		51.851.896.915	51.999.083.375	173.964.987.747	170.135.307.062
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	28.243.577.044	29.046.040.457	79.502.981.759	77.099.042.578
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		23.608.319.871	22.953.042.918	94.462.005.988	93.036.264.484
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	967.074.560	979.664.135	3.456.294.607	2.759.879.878
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	3.252.414.814	3.539.716.935	13.217.166.742	13.605.225.041
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.252.414.814	3.539.716.935	11.281.886.617	13.605.225.041
8. Lãi, lỗ trong Công ty liên doanh, liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VII.8	18.330.597.200	15.102.792.377	54.799.785.065	52.652.081.604
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	8.989.312.402	7.627.866.656	22.747.154.212	21.201.285.503
11. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		(5.996.929.985)	(2.337.668.915)	7.154.194.576	8.337.552.214
12. Thu nhập khác	31	VII.6	459.121.771	373.699	462.067.411	195.806.145
13. Chi phí khác	32	VII.7	11.747.727	50	37.313.282	19.924.598
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		447.374.044	373.649	424.754.129	175.881.547
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(5.549.555.941)	(2.337.295.266)	7.578.948.705	8.513.433.761
16. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	VII.10	26.503.498	243.544.622	4.270.391.115	4.518.145.486
17. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52	VII.11	56.469	194.120	59.127.489	(1.428.177)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(5.576.115.908)	(2.581.034.008)	3.249.430.101	3.996.716.452
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ	61		(5.576.115.908)	(2.581.034.008)	3.249.430.101	3.996.716.452
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

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2019

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 4 năm 2018

Đơn vị tính : VN Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4	
			Năm 2018	Năm 2017
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		7.578.945.713	8.513.433.761
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		29.459.858.218	28.601.901.162
- Các khoản dự phòng	03		1.913.181.379	2.353.596.806
- 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		(3.456.294.607)	(2.972.061.696)
- Chi phí lãi vay	06		13.510.484.893	13.605.225.041
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		49.006.175.596	50.102.095.074
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(2.445.506.190)	3.991.909.351
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1.311.048.799	6.259.194.542
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		7.911.562.212	1.116.754.255
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(996.714.151)	1.621.837.416
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(10.935.797.495)	(10.800.252.249)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(4.534.471.286)	(3.428.879.528)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1.178.033.821	297.989.730
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(1.790.004.750)	(1.140.975.750)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		38.704.326.556	48.019.672.841

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4	
			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		(7.700.474.246)	(23.828.173.066)
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		-	458.278.018
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(11.164.515)	(50.010.465.487)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		40.000.000.000	27.000.000.000
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		3.429.524.060	2.486.552.278
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		35.717.885.299	(43.893.808.257)
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	-	1.843.014.640
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.4	(7.632.858.344)	(8.583.627.058)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(5.916.923.909)	(5.461.776.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(13.549.782.253)	(12.202.388.418)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		60.872.429.602	(8.076.523.834)
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		76.530.257.731	15.657.828.129

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Phụ trách kế toán



Nguyễn Cẩm Tú

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2019

Chủ tịch HĐQT




Nguyễn Quang Mãi

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 năm 2018

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu:

Công ty Cổ phần nước sạch Thái Nguyên được chuyển đổi hình thức sở hữu từ Công ty TNHH một thành viên sang Công ty cổ phần theo quyết định số 2691/QĐUB ngày 22/10/2009 của UBND tỉnh Thái Nguyên, giấy chứng nhận đăng ký Doanh nghiệp và đăng ký thuế cấp lần đầu ngày 25 tháng 12 năm 2009, đăng ký thay đổi lần thứ 5 cấp ngày 22/6/2015;

Trụ sở Công ty: Tô 1, phường Trung Vương, Thành phố Thái Nguyên;

Vốn điều lệ: 160.000.000.000 đồng, trong đó Nhà nước 42,27%, Nhà đầu tư chiến lược (Công ty CP tập đoàn Quốc tế Đông Á) 41%, các cổ đông khác 16,73%. Mệnh giá 10.000 đồng/1 CP tương đương 16.000.000 cổ phần.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp, kinh doanh thương mại, dịch vụ, xây lắp .v.v...

3. Ngành nghề kinh doanh:

- + Khai thác, xử lý và cung cấp nước sạch;
- + Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng;
- + Sản xuất, phân phối lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, nước đá, nước nóng, điều hòa không khí ..v.v...;
- + Lắp đặt hệ thống điện;
- + Xây dựng nhà các loại;
- + Xây dựng các công trình đường sắt và đường bộ, các công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- + Xây dựng các công trình đường sắt và đường bộ;
- + Hoạt động tư vấn quản lý;
- + Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan;
- + Bán buôn, bán lẻ thực phẩm, đồ uống, đồ dùng gia đình khác cho gia đình, máy móc thiết bị, bán buôn bán lẻ tổng hợp;
- + ..v.v...

4. Chu kỳ kinh doanh thông thường: 12 tháng

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính :

- Giá bán nước sạch năm 2018 vẫn áp dụng giá bán năm 2017.
- Giá bán nước sạch khu vực các huyện do UBND tỉnh quyết định thấp hơn giá thành, khách hàng sử dụng nước sạch ít nên chưa phát huy hết công suất.
- Kết quả sản xuất kinh doanh quý 4 năm 2018 toàn Công ty lỗ 5.576.115.908 đồng lợi nhuận sau thuế.

6. Cấu trúc Doanh nghiệp

- Tổng số các Công ty con được hợp nhất: 2 Công ty
- Danh sách Công ty con được hợp nhất:

+ Công ty TNHH xây dựng công trình nước sạch Thái Nguyên:

Tên Công ty: Công ty TNHH xây dựng công trình nước sạch Thái Nguyên

Địa chỉ: Tổ 1, phường trung Vương, TP Thái Nguyên, tỉnh Thái Nguyên

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%

+ Công ty TNHH Friend:

Tên Công ty: Công ty TNHH Friend

Địa chỉ: Tổ 1, phường trung Vương, TP Thái Nguyên, tỉnh Thái Nguyên

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%

- Công ty thành lập Ban quản lý dự án đầu tư và xây dựng. Ban QLDA hoạt động theo Luật xây dựng và các văn bản hướng dẫn thực hiện. Ban QLDA có con dấu riêng, mở tài khoản tại Kho bạc Nhà nước Thái Nguyên và Ngân hàng theo từng dự án.

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

1. Kỳ kế toán năm: 12 tháng, bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:

- Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam và chế độ kế toán ban hành theo Thông tư 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính hướng dẫn chế độ kế toán Doanh nghiệp và thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 hướng dẫn phương pháp lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

- Công ty hạch toán kế toán trên máy vi tính.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng Việt Nam: Khi Công ty phát sinh nghiệp vụ kinh tế bằng ngoại tệ sẽ thực hiện ghi sổ kế toán theo đơn vị tiền tệ đồng Việt Nam.

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

3. Nguyên tắc áp dụng lãi suất thực tế.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

- Tiền và các khoản tương đương tiền gồm: Tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng và các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng;

- Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh tại Công ty được ghi nhận và lập báo cáo theo đơn vị tiền tệ Đồng Việt Nam. Các khoản tương đương tiền được xác định phù hợp với chuẩn mực kế toán số 24 "Báo cáo lưu chuyển tiền tệ".

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

a, Chứng khoán kinh doanh;

b, Các khoản đầu tư, nắm giữ đến ngày đáo hạn của Công ty là khoản tiền gửi tiết kiệm kỳ hạn từ trên 3 tháng đến 12 tháng. Các khoản đầu tư được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá gốc;

c, Các khoản cho vay;

d, Đầu tư vào Công ty con: Công ty đầu tư vốn 100% thành lập 2 Công ty:

+ Công ty TNHH xây dựng công trình nước sạch Thái Nguyên, vốn điều lệ 3.000.000.000 đồng, hình thức góp vốn bằng tiền và tài sản phi tiền tệ;

+ Công ty TNHH Friend, vốn điều lệ 1.000.000.000 đồng, hình thức góp vốn bằng tiền.

đ, Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;

e, Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc ghi nhận nợ phải thu:

- Tiêu chí phân loại nợ phải thu bao gồm: Nợ phải thu của khách hàng; phải thu nội bộ; phải thu khác, trả trước cho người bán, phải thu khác v.v...;

- Nợ phải thu được theo dõi chi tiết cho từng đối tượng;

- Phương pháp lập dự phòng nợ phải thu khó đòi: Căn cứ vào các khoản nợ đã quá hạn thanh toán ghi trên hợp đồng kinh tế để lập dự phòng theo Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2012 của Bộ tài chính.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo nguyên tắc giá gốc gồm: Chi phí mua (giá mua, chi phí vận chuyển, bốc dỡ, bảo quản ...), chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại;

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Áp dụng phương pháp bình quân gia quyền;

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên;

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Thực hiện theo TT228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2012 của Bộ tài chính:

Cụ thể: Doanh nghiệp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trên cơ sở chênh lệch giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho. Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất kinh doanh bình thường (-) chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ hàng tồn kho. Phương pháp lập dự phòng là lập theo số chênh lệch giữa số dự phòng phải lập năm nay với số dự phòng đã lập năm trước chưa sử dụng hết đến năm nay phải lập thêm hay hoàn nhập.

$$\begin{array}{ccccccc} \text{Mức dự phòng} & & \text{Lượng vật tư hàng hóa} & & \text{(Giá gốc hàng} & & \text{Giá trị thuần có thể} \\ & & & & \text{tồn kho theo} & & \text{thực hiện được của} \\ \text{giảm giá vật tư} = & & \text{thực tế tồn kho tại thời điểm} \times & & \text{sổ kế toán} & - & \text{hàng tồn kho)} \\ & & \text{hàng hoá} & & \text{lập báo cáo tài chính} & & \end{array}$$

8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định, tài sản cố định thuê tài chính, bất động sản đầu tư.

8.1, Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

a, Tài sản cố định hữu hình

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình: Theo nguyên giá (-) giá trị hao mòn lũy kế, các khoản chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu như nâng cấp, cải tạo thì được ghi nhận tăng nguyên giá, còn trường hợp duy tu, sửa chữa thường xuyên được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

+ Nguyên giá TSCĐ mua sắm (kể cả mua mới và cũ) = Giá mua thực tế phải trả + các khoản thuế (không gồm thuế được hoàn lại) + Các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng: lãi tiền vay phát sinh, vận chuyển bốc dỡ, lắp đặt chạy thử .v.v... và các chi phí liên quan trực tiếp khác

+ Tài sản cố định hữu hình tự xây dựng hoặc tự sản xuất = Giá thành thực tế tự xây dựng, tự chế + chi phí lắp đặt, chạy thử + các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng (trừ các khoản lãi nội bộ, giá trị thu hồi được trong quá trình chạy thử, sản xuất thử, các chi phí không hợp lý như vật liệu lãng phí)

+ Nguyên giá TSCĐ hữu hình do đầu tư xây dựng = Nguyên giá TSCĐ do đầu tư xây dựng cơ bản hình thành theo phương thức giao thầu là giá trị quyết toán công trình XD theo quy định tại Quy chế quản lý đầu tư và xây dựng hiện hành + các chi phí liên quan trực tiếp khác

+ Nguyên giá TSCĐ hữu hình mua theo hình thức trao đổi = Giá thành thực tế tự xây dựng, tự chế + Chi phí lắp đặt, chạy thử

- Phương pháp khấu hao TSCĐ áp dụng tại doanh nghiệp là khấu hao đường thẳng theo khung thời gian sử dụng các loại TSCĐ ban hành theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ, cụ thể như sau:

+ Nhà cửa, vật kiến trúc	10 -> 30 năm
+ Máy móc thiết bị	8 -> 15 năm
+ Phương tiện vận tải, truyền dẫn	10 -> 30 năm
+ Thiết bị dụng cụ quản lý	5 -> 10 năm
+ Tài sản cố định khác	5 năm

b, Tài sản cố định vô hình

- Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm kế toán, phần mềm hóa đơn điện tử và được ghi nhận theo nguyên giá;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình mua sắm là giá mua thực tế phải trả + các khoản thuế (không bao gồm các khoản thuế hoàn lại) và các chi phí liên quan trực tiếp phải chi ra tính đến thời điểm đưa tài sản vào sử dụng;
- Phương pháp khấu hao: Theo phương pháp đường thẳng, thời gian khấu hao 5 năm.

8.2, Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao tài sản cố định thuê tài chính

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định thuê tài chính là giá trị của tài sản thuê tại thời điểm khởi đầu thuê tài sản + các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến hoạt động thuê tài chính;
- => Tài sản cố định được quản lý theo: Nguyên giá, số hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

8.3, Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá;
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: áp dụng tại doanh nghiệp là khấu hao đường thẳng theo khung thời gian sử dụng các loại TSCĐ ban hành theo TT 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài Chính.

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

- Chi phí trả trước gồm: Chi phí đồng hồ nước; công cụ dụng cụ sản xuất; dụng cụ đồ dùng văn phòng; bảo hộ lao động, chi phí sửa chữa lớn TSCĐ. v.v.....;
- Chi phí trả trước được phân loại là ngắn hạn và dài hạn, thời gian phân bổ như sau:
 - + Chi phí trả trước ngắn hạn: Được phân bổ trong vòng 1 năm;
 - + Chi phí trả trước dài hạn: Được phân bổ từ trên 1 năm đến 3 năm;

+ Riêng đồng hồ nước phân bổ 5 năm theo phương án giá bán nước sạch đã được UBND tỉnh phê duyệt.

- Phương pháp phân bổ: Theo phương pháp đường thẳng.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

- Nợ phải trả được ghi nhận theo giá gốc;

- Nợ phải trả được phân loại như sau: Phải trả người bán; phải trả, phải nộp khác;

- Nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng và thời gian để trả.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

- Chi phí đi vay của Công ty gồm các khoản vay Ngân hàng thương mại, vay Ngân hàng Châu Á ADB, Vay Ngân hàng WB, vay ngân hàng Norad và Kfw để thực hiện đầu tư các dự án theo Quyết định của UBND tỉnh Thái Nguyên;

- Giá trị khoản vay được ghi nhận là gốc vay và được phân loại là ngắn hạn và dài hạn. Các khoản vay được theo dõi chi tiết theo từng dự án như sau:

+ Vay ngân hàng Châu Á ABD (Dự án cấp nước & vệ sinh TP Thái Nguyên);

+ Vay ngân hàng WB (Dự án Đu Phú Lương, Đình cả Võ Nhai);

+ Vay Ngân hàng Norad và Kfw (Dự án cấp nước thị xã Sông Công);

+ Vay Vietcombank Hà Nam (DA Cải tạo hệ thống cấp nước TPTN).

- Thanh toán chi phí đi vay: Trả nợ gốc vay các dự án thực hiện trả theo hợp đồng và kế ước vay, nguồn chi trả từ khấu hao TSCĐ.

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

- Chi phí đi vay được vốn hóa của Công ty là chi phí lãi vay ngân hàng trong quá trình đầu tư xây dựng;

- Công ty ghi nhận vốn hóa theo quy định của chuẩn mực số 16 "Chi phí đi vay". Công ty xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ là thời gian vay từ khi đầu tư đến khi chấm dứt giai đoạn đầu tư và có biên bản bàn giao sử dụng tài sản, công trình, hạng mục công trình.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Chi phí phải trả của Công ty gồm:

+ Chi phí lãi vay ngân hàng Châu á ADB đã được tính vào chi phí tài chính phục vụ SX kinh doanh trong kỳ, cơ sở xác định chi phí lãi vay thực hiện theo công văn số 358-TC/TCĐN ngày 19/12/1995 của Bộ Tài Chính;

+ Chi phí lãi vay ngân hàng Thế giới WB đã được tính vào chi phí tài chính phục vụ SX kinh doanh trong kỳ, cơ sở xác định chi phí lãi vay thực hiện tại văn bản số 3160/NHPT-VN ngày 17/9/2013 của NHPT;

+ Chi phí lãi vay dự án cấp nước thị xã Sông Công (Vốn vay hỗn hợp Kfw và norad);

+ Chi phí công trình XD tuyến ống DN300 khu công nghiệp Diềm Thụy

+ Chi phí phải trả các nhà thầu dự án: Cấp nước TX Sông Công; Công trình cải tạo hệ thống cấp nước TPTN và các khoản phải trả khác .v.v...

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

- Nguyên tắc ghi nhận dự phòng phải trả;
- Phương pháp ghi nhận dự phòng phải trả.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện;
- Phương pháp ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận:

- + Vốn chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp;
- + Vốn khác của chủ sở hữu được ghi nhận theo số nhận bàn giao tài sản xí nghiệp cấp nước các huyện, vốn ngân sách cấp thực hiện các dự án;
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản chênh lệch đánh giá lại tài sản;
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái;
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là số lợi nhuận từ các hoạt động kinh doanh của Công ty sau khi trừ chi phí thuế thu nhập và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố chính sách kế toán và hồi tố những sai sót trọng yếu của các năm trước.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng của Công ty gồm: Doanh thu SP nước sạch, kinh doanh vật liệu, nước tinh khiết và được ghi nhận khi các rủi ro, lợi ích, quyền sở hữu hàng hóa, dịch vụ được chuyển sang người mua. Doanh thu được ghi nhận theo giá trị hợp lý của khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận là doanh thu trong kỳ;
- Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi thoả mãn 5 điều kiện:
 - > Doanh nghiệp chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;
 - > Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá;
 - > Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - > Doanh nghiệp 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 cung cấp dịch vụ của Công ty là cung cấp dịch vụ tư vấn: được ghi nhận khi kết quả giao dịch đó được xác định tin cậy. Trường hợp giao dịch cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ doanh thu thì chỉ ghi nhận kết quả phần công việc đã hoàn thành tại thời điểm lập báo cáo tài chính kỳ này. Doanh thu cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn 4 điều kiện:

- > Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- > Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ;
- > Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập bảng cân đối kế toán;
- > Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó;

- Doanh thu hoạt động tài chính gồm: lãi tiền gửi thanh toán, tiền gửi tiết kiệm;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Được xác định một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận đã hoàn thành;

- Thu nhập khác bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu, gồm: Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ; Chênh lệch do đánh giá lại vật tư, hàng hoá tài sản cố định; thu tiền phạt do khách hàng vi phạm hợp đồng; thu các khoản nợ khó đòi đã xử lý xoá sổ; thu các khoản nợ phải trả nhưng không xác định được chủ .v.v....

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

- Các khoản giảm trừ doanh thu gồm: Chiết khấu thương mại; giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại;

- Nguyên tắc: Các khoản giảm trừ doanh thu phát sinh trong kỳ thì được điều chỉnh giảm doanh thu. Trường hợp sản phẩm, hàng hoá đã tiêu thụ từ kỳ trước đến kỳ sau mới phát sinh các khoản giảm trừ doanh thu thì ghi giảm doanh thu của kỳ phát sinh.

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

- Nguyên tắc ghi nhận giá vốn phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ;

- Khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính vào giá vốn hàng bán trên cơ sở số lượng hàng tồn kho và phần chênh lệch giữa giá trị thuần có thể thực hiện được nhỏ hơn giá trị gốc của hàng tồn kho.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

- Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính) và khoản lãi chậm nộp về cổ phần hóa, (không bao gồm lãi vay được vốn hóa).

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp được phát sinh trong kỳ được ghi nhận đầy đủ gồm:

+ Các khoản chi phí thực tế phát sinh như: Chi phí nhân viên; chi phí vật liệu; chi phí dụng cụ, đồ dùng; chi phí khấu hao TSCĐ; chi phí dịch vụ mua ngoài; chi phí bằng tiền khác của bộ phận bán hàng và ghi nhận theo từng hoạt động SXKD;

+ Các khoản chi quản lý Doanh nghiệp gồm: Tiền lương của bộ phận quản lý DN; vật liệu văn phòng; đồ dùng văn phòng; khấu hao tài sản cố định dùng cho bộ phận quản lý; tiền thuế, phí các loại; chi phí dịch vụ mua ngoài; các khoản chi phí bằng tiền khác.

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại.

- Chi phí thuế thu nhập hiện hành là số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp tính trên thu nhập chịu thuế trong kỳ, thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp 20% theo quy định hiện hành;
- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại là số thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp trong tương lai phát sinh từ việc: Ghi nhận thuế thu nhập hoãn lại phải trả trong năm và hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước.

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

- Nguyên tắc ghi nhận theo giá gốc gồm: Chi phí vật tư, nhân công các khoản phải trả cho nhà thầu, người cung cấp và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc hình thành TSCĐ. Khi hoàn tất quá trình đầu tư xây dựng cơ bản với các tài sản đủ điều kiện là TSCĐ sẽ ghi tăng TSCĐ. Các công trình sửa chữa lớn khi hoàn thành sẽ hạch toán vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ hoặc phân bổ dần vào chi phí nhưng không quá 3 năm.

27. Nguyên tắc và phương pháp lập báo cáo tài chính hợp nhất

- Báo cáo tài chính hợp nhất được lập trên cơ sở báo cáo tài chính Công ty mẹ với báo cáo tài chính của các Công ty con
- Báo cáo tài chính của Công ty con áp dụng chính sách kế toán nhất quán với Công ty mẹ. Trường hợp các chính sách kế toán của Công ty con khác với chính sách kế toán của Công ty mẹ thì báo cáo tài chính của Công ty con sẽ có những điều chỉnh thích hợp trước khi sử dụng để lập báo cáo tài chính hợp nhất;
- Số dư các tài khoản phải thu, phải trả, doanh thu, giá vốn và chi phí kê cả lãi hoặc lỗ chưa thực hiện phát sinh từ giao dịch nội bộ đều được loại trừ khi hợp nhất báo cáo tài chính.

V. Các chính sách kế toán áp dụng

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

DVT: Đồng Việt Nam

1 - Tiền	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	- Tiền mặt tại quỹ	1.131.469.813		4.829.607.739
- Tiền gửi ngân hàng, kho bạc	9.973.899.156		10.424.027.087	
- Tiền gửi tiết kiệm Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Thái Nguyên	424.888.762		404.193.303	
- Tiền gửi tiết kiệm Ngân hàng TMCP Đông Nam Á - CN Thái Nguyên	65.000.000.000		-	
Cộng	76.530.257.731		15.657.828.129	
2 - Các khoản đầu tư tài chính	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	G/Trị ghi sổ	Giá gốc	G/Trị ghi sổ
<i>a, Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>				
+ Tiền gửi tiết kiệm kỳ hạn 6 tháng - VPBank, CN Thái Nguyên	-			
- Tiền gửi tiết kiệm 6 tháng tại Ngân hàng SHB	10.000.000.000		50.000.000.000	
+ Tiền gửi tiết kiệm kỳ hạn 6 tháng - Ngân hàng TMCP ngoại thương Việt Nam	5.000.000.000		5.000.000.000	
- Tiền gửi tiết kiệm kỳ hạn 4 tháng - Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Thái Nguyên	228.894.802		217.730.287	
Cộng	15.228.894.802		55.217.730.287	
3 - Phải thu của khách hàng	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
a, Phải thu của khách hàng ngắn hạn	19.854.465.965		20.767.691.088	
- Tiền nước khối cơ quan KV Sông công + Phố Yên	2.410.069.959		2.013.287.479	
- Tiền nước khối cơ quan KV thành phố Thái Nguyên	4.041.730.939		1.056.456.658	

- Ban QL các dự án Giao thông TN (CT: Mở rộng mặt đường cửa ô vào tỉnh Thái Nguyên KDC cầu Đa Phúc)	566.377.000	-		
- Ban QL các dự án Giao thông TN (CT: Dịch chuyển ĐÔCN, DA cải tạo, nâng cấp QL3 Km34+500 đến Km 38+500.	3.990.373.108	3.990.373.108		
- Ban QL các DA đầu tư và XD huyện phú lương: CT cấp nước khu tái định cư Sơn Cẩm - Phú Lương	1.387.605.000	1.387.605.000		
- Phải thu của sản phẩm nước sạch	556.424.992	3.882.885.832		
- Phải thu của công trình xây lắp	6.544.481.349	8.175.123.243		
- Phải thu của SP nước tinh khiết	322.808.900	227.365.050		
- Phải thu của khảo sát, thiết kế, lập dự toán	34.594.718	34.594.718		
b, Phải thu của khách hàng dài hạn	959.647.829	537.042.000		
- Phải thu của công trình xây lắp	959.647.829	537.042.000		
Cộng	20.814.113.794	21.304.733.088		
4 - Phải thu khác	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a, Ngắn hạn	8.321.421.063	-	4.585.773.098	-
+ Tạm ứng	6.315.516.108		2.868.084.478	
+ Ký cược, ký quỹ ngắn hạn	222.437.050		102.141.397	
+ Phải thu khác	1.783.467.905		1.615.547.223	
b, Phải thu dài hạn	15.000.000.000		-	-
- Phải thu về hợp tác đầu tư	15.000.000.000			
Cộng	23.321.421.063		4.585.773.098	-

5 - Tài sản thiếu chờ xử lý	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Hàng tồn kho		1.084.326		2.489.447
Cộng		1.084.326		2.489.447

6. Nợ xấu	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng
Khoản nợ phải thu từ 6 tháng đến dưới 1 năm (30%)	2.508.477.711	1.755.934.398	752.543.313	-	-	-
Công trình: Mở rộng mặt đường cửa ô vào tỉnh Thái Nguyên KDC cầu Đa Phúc	566.377.000	396.463.900	169.913.100			
Công trình: Di chuyển đường ống cấp nước trong phạm vi GPMB-D.án nâng cấp đường VB GD1	199.607.000	139.724.900	59.882.100			
Công trình: D/C ĐỒ cấp nước PVGPMB đường vào KDC HXR, PĐP, TPTN	17.453.711	12.217.598	5.236.113			
Công trình: XDKTĐC Sơn Cẩm, huyện Phú Lương, tỉnh Thái Nguyên. Gói thầu: Thi Công xây lắp hạng mục Cấp nước	1.387.605.000	971.323.500	416.281.500			
Di chuyển đường ống nước - Dự án Đầu tư xây dựng tuyến đường Thái Nguyên - Chợ Mới	337.435.000	236.204.500	101.230.500			
Khoản nợ phải thu từ 1 năm đến dưới 2 năm (50%)	4.681.552.004	2.409.868.502	2.271.683.502	4.342.782.108	2.969.465.676	1.373.316.432
CTDC hệ thống hạ tầng phục vụ công tác GPMB thi công mở rộng và xây rãnh dọc tuyến đường 261 đoạn đi qua địa phận thị trấn Hùng Sơn và trung tâm xã Ký Phú	140.872.189	70.436.095	70.436.095			
C.trình: D/c ĐỒ CN, DA cải tạo, nâng cấp QL3 Km34+500 đến Km 38+500.	3.990.373.108	1.995.186.554	1.995.186.554	3.990.373.108	2.793.261.176	1.197.111.932
Doanh thu C.trình: Cấp nước CSHT khu DC số 4 - Phường Tân Thịnh	400.703.707	200.351.854	200.351.854	214.224.000	107.112.000	107.112.000

6. Nợ xấu	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng
Doanh thu Công trình thử áp lực tuyến ống cấp nước khu nhà ở sinh viên Đại học Thái Nguyên	138.185.000	138.185.000	-	138.185.000	69.092.500	69.092.500
Dự án xây dựng cơ sở hạ tầng khu dân cư số 3 + số 4 Phường Trưng Vương	11.418.000	5.709.000	5.709.000			
Khoản nợ phải thu từ 2 năm đến dưới 3 năm (70%)	423.837.000	187.632.500	236.204.500	86.402.000	25.920.600	60.481.400
CT: Xây dựng cơ sở hạ tầng khu dân cư số 10 phường Phan Đình Phùng	86.402.000	86.402.000	-	86.402.000	25.920.600	60.481.400
Di chuyển đường ống nước - Dự án Đầu tư xây dựng tuyến đường Thái Nguyên - Chợ Mới	337.435.000	101.230.500	236.204.500			
Khoản nợ phải thu từ 3 năm trở lên (100%)	1.977.597.944	180.257.403	1.797.340.541	1.977.597.944	266.805.299	1.710.792.645
Hoạt động xây lắp	1.908.857.551	180.257.403	1.728.600.148	1.908.857.551	266.805.299	1.642.052.252
Công trình khu dân cư số 6 phường Thịnh Đán	122.921.788	122.921.788	-	122.921.788	-	122.921.788
CT: Khu dân cư số 5 Phan Đình Phùng	14.533.000	-	14.533.000	14.533.000	4.359.900	10.173.100
CT: Lắp đặt TOOCN đường Quang Trung (DA quốc lộ 3 tránh TPTN)	84.816.043	-	84.816.043	84.816.043	-	84.816.043
C.Trình: Nâng cấp, cải tạo ống cấp nước SH trong khuôn viên trụ sở UBND huyện Phổ Yên	118.379.000	-	118.379.000	118.379.000	35.513.700	82.865.300
CT: Xây dựng cơ sở hạ tầng khu CN Đầm Thụy phần diện tích 180ha)	104.334.894	-	104.334.894	104.334.894	52.167.447	52.167.447
CT: Mở mạng cấp nước trường tiểu học và trung học cơ sở 915, phường Gia Sàng	9.078.557	-	9.078.557	9.078.557	2.723.567	6.354.990
CTCN: Khu TĐC Đại học Thái Nguyên thuộc khu dân cư nam Đại học Thái Nguyên (Giai đoạn 3)	38.970.617	-	38.970.617	38.970.617	11.691.185	27.279.432
Công trình: XD cơ sở hạ tầng khu tái định cư số 1 phường Tân Long	35.983.000	-	35.983.000	35.983.000	-	35.983.000

6. Nợ xấu	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng
Công trình cấp nước khu tái định cư xã Phúc Hà	29.161.166	-	29.161.166	29.161.166	-	29.161.166
XD KCNDT Thụy phần D.tích 180ha. Gói thầu: Đ/chỉnh đường ống cấp nước (Lần 1)	320.699.000	-	320.699.000	320.699.000	160.349.500	160.349.500
Công trình: Thử áp lực khu dân cư số 3 phường Quan triều	12.842.000	12.842.000	-	12.842.000	-	12.842.000
Công trình: Xây dựng cơ sở hạ tầng khu tái định cư Yên Gia I - Xã Tân phú, huyện Phổ Yên	12.308.000	-	12.308.000	12.308.000	-	12.308.000
Công trình: Cấp nước khu tái định cư tuyến QL3 thuộc khu dân cư nam ĐH Thái Nguyên	29.184.615	29.184.615	-	29.184.615	-	29.184.615
CT: Sửa chữa tuyến ống DN200 đường Phan Đình Phùng thuộc gói thầu FA	15.309.000	15.309.000	-	15.309.000	-	15.309.000
CT dịch chuyển đường ống cấp nước khu tái định cư số 5 QL3 tránh TPTN	1.184.000	-	1.184.000	1.184.000	-	1.184.000
CT: DC đường ống C/Nước PV giải phóng mặt bằng thuộc DA khu sân cơ số 3 Phường Quan triều	170.641.632	-	170.641.632	170.641.632	-	170.641.632
Công trình: Dịch chuyển đường ống cấp nước sinh hoạt đường Bắc Nam thuộc DA khu đô thị Hồ Xương Rồng	287.401.618	-	287.401.618	287.401.618	-	287.401.618
Công trình: Di chuyển đường ống cấp nước sinh hoạt tuyến QL3 tránh Thành phố Thái Nguyên	169.077.608	-	169.077.608	169.077.608	-	169.077.608
Công trình cải tạo quốc lộ 37	332.032.013	-	332.032.013	332.032.013	-	332.032.013
Hoạt động tư vấn	34.594.718	-	34.594.718	34.594.718	-	34.594.718
K/s, t/k hạng mục cấp nước- Dự án nâng cấp đường Việt Bắc (GD1)	13.938.505	-	13.938.505	13.938.505	-	13.938.505
Khảo sát thiết kế, lập DT	20.656.213	-	20.656.213	20.656.213	-	20.656.213
Sản xuất nước	34.145.675	-	34.145.675	34.145.675	-	34.145.675
Công ty luyện cán thép Gia Sàng	11.020.475	-	11.020.475	11.020.475	-	11.020.475
Công ty luyện cán thép Gia Sàng	23.125.200	-	23.125.200	23.125.200	-	23.125.200
Cộng	9.591.464.659	4.533.692.803	5.057.771.856	6.406.782.052	3.262.191.575	3.144.590.477

7 - Hàng tồn kho	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu;	11.094.584.778	(1.768.272.367)	12.079.413.415	(1.768.272.367)
- Công cụ, dụng cụ;	408.825.422	(1.812.004)	430.709.645	(1.812.004)
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	5.805.315.814	-	6.108.340.520	-
- Thành phẩm	26.020.341	(911.531)	27.331.574	(911.531)
Cộng	17.334.746.355	(1.770.995.902)	18.645.795.154	(1.770.995.902)

8 - Tài sản dở dang dài hạn	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá đánh giá lại	Giá gốc	Giá đánh giá lại	Giá gốc
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang				
- Đầu tư, xây dựng:		7.852.988.607		5.205.531.428
+ CT cấp nước KV Sơn Cẩm Phú Lương (CP khảo sát địa hình + thăm tra sơ khảo sát địa hình, dự toán thi công)		130.772.727		130.772.727
+ Dự án phát triển hệ thống cấp nước thành phố Thái Nguyên		7.722.215.880		5.074.758.701
- Sửa chữa lớn tài sản cố định : Sửa chữa, dịch chuyển các tuyến ống D40, 63, 100, 150, 200 đường Chu Văn An		166.313.043		166.313.043
Cộng		8.019.301.650	-	5.371.844.471

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
Số dư đầu năm	129.219.899.206	103.294.691.017	339.279.409.073	672.972.727	146.180.000	572.613.152.023
- Mua sắm mới						0
- Đầu tư xây dựng mới	569.334.255	0	542.813.365	0	0	1.112.147.620
+ XD nhà kho tại XNNS Tích Lương	569.334.255					569.334.255
+ CT tuyến ống CN D300 khu công nghiệp Diêm Thụy			228.500.000			228.500.000
+ CT mạng cáp 3 tổ 16 phường Cam Giá			120.712.274			120.712.274
+ CT tuyến ống CN UPVC 100 từ QL3 vào UBND xã Tân Hương, thị xã Phổ Yên			193.601.091			193.601.091
- Giảm khác (Chuyển thành CCDC, thanh lý TSCĐ)	172.734.545	8.191.037				180.925.582
Số cuối kỳ	129.616.498.916	103.286.499.980	339.822.222.438	672.972.727	146.180.000	573.544.374.061
2. Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	(49.399.236.354)	(48.900.792.497)	(112.484.661.745)	(575.085.350)	(146.180.000)	(211.505.955.946)
- Khấu hao trong kỳ	(5.794.817.452)	(7.752.140.104)	(15.959.663.003)	(42.032.748)	-	(29.548.653.307)
- Giảm khác (Chuyển thành CCDC)	(172.734.545)	(6.141.901)				(178.876.446)
Số cuối kỳ	(55.021.319.261)	(56.646.790.700)	(128.444.324.748)	(617.118.098)	(146.180.000)	(240.875.732.807)
3. Giá trị còn lại TSCĐ hữu hình						
Tại ngày đầu năm	79.820.662.852	54.393.898.520	226.794.747.328	97.887.377	-	361.107.196.077
Số cuối kỳ	74.595.179.655	46.639.709.280	211.377.897.690	55.854.629	-	332.668.641.254

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;		30.024.969.893	đồng
* Nguyên giá TSCĐ còn tốt cần dùng cho SXKD :	Nguyên giá	573.544.374.061	đồng
	Giá trị hao mòn	240.875.732.807	đồng
	Giá trị còn lại	332.668.641.254	đồng
* Nguyên giá TSCĐ hình thành từ quỹ phúc lợi	Nguyên giá	1.517.705.801	đồng
	Giá trị hao mòn	764.265.988	đồng
	Giá trị còn lại	753.439.813	đồng

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

- Nguyên giá TSCĐ vô hình	
+ Số dư đầu năm	108.000.000
+ Số tăng trong năm (Phần mềm hóa đơn điện tử)	145.000.000
+ Số dư cuối kỳ	253.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	
+ Số dư đầu năm	51.967.742
+ Khấu hao trong kỳ	23.938.710
+ Số dư cuối kỳ	75.906.452
- Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình	
+ Tại ngày đầu năm	56.032.258
+ Số dư cuối kỳ	177.093.548

<i>11 - Chi phí trả trước</i>	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a, Ngắn hạn	279.513.870	479.864.700
- Chi phí đầu tư đồng hồ nước	-	28.187.693
- Chi phí công cụ, dụng cụ xuất dùng		
+ Chi phí công cụ, dụng cụ sản xuất	10.774.998	52.176.356
+ Chi phí dụng cụ, đồ dùng hành chính	2.291.667	19.171.676
- Chi phí trả trước ngắn hạn khác	266.447.205	380.328.975
b, Dài hạn	8.579.772.642	7.380.658.525
- Các khoản chi khác		
+ Chi phí đầu tư đồng hồ nước	6.261.409.749	6.123.860.220
+ Chi phí công cụ, dụng cụ sản xuất	369.050.753	153.113.566
+ Chi phí dụng cụ, đồ dùng hành chính	282.488.560	300.323.434
+ Chi phí dài hạn khác	1.666.823.580	803.361.305
Cộng	8.859.286.512	7.860.523.225

12. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a, Vay ngắn hạn	8.377.658.344	8.377.658.344	12.007.596.916	7.632.858.344	4.002.919.772	4.002.919.772
+ Vay ngân hàng Châu Á ABD (Dự án cấp nước và vệ sinh TPTN)	5.336.204.272	5.336.204.272	8.004.306.408	5.336.204.272	2.668.102.136	2.668.102.136
+ Vay ngân hàng WB (Dự án Đu Phú Lương, Đình Cả Võ Nhai)	1.179.454.072	1.179.454.072	1.769.181.108	1.179.454.072	589.727.036	589.727.036
+ Vay việtcombank Hà Nam (DA cải tạo hệ thống cấp nước TPTN)	1.862.000.000	1.862.000.000	2.234.109.400	1.117.200.000	745.090.600	745.090.600
b, Vay dài hạn	128.674.334.988	128.674.334.988	-	12.007.596.916	140.681.931.904	140.681.931.904
+ Vay ngân hàng Châu Á ABD (Dự án cấp nước và vệ sinh TPTN) Kỳ hạn 18 năm	24.012.919.232	24.012.919.232	-	8.004.306.408	32.017.225.640	32.017.225.640
+ Vay ngân hàng WB (Dự án Đu Phú Lương, Đình Cả Võ Nhai) Kỳ hạn 17 năm	12.384.267.771	12.384.267.771	-	1.769.181.108	14.153.448.879	14.153.448.879
+ Vay ngân hàng Norad + Kfw (DA cấp nước TX Sông Công). Thời hạn trả nợ 17 năm	89.297.947.985	89.297.947.985	-	-	89.297.947.985	89.297.947.985
+ Vay việtcombank Hà Nam (DA cải tạo hệ thống cấp nước TPTN)	2.979.200.000	2.979.200.000	-	2.234.109.400	5.213.309.400	5.213.309.400
Cộng	137.051.993.332	137.051.993.332	12.007.596.916	19.640.455.260	144.684.851.676	144.684.851.676

13. Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Phải trả người bán ngắn hạn				
+ Công ty TNHH một thành viên khai thác Thủy lợi Thái nguyên (Tiền mua nước thô)	6.246.462.110	6.246.462.110	3.611.367.300	3.611.367.300
+ DA cấp nước thị xã Sông Công (Phần vốn đối ứng Chủ đầu tư)	1.157.957.348	1.157.957.348	1.543.583.088	1.543.583.088
+ Công ty TNHH Thiện Hải Thái Nguyên	2.062.108.882	2.062.108.882		
+ Công ty TNHH hóa nhựa đệ nhất - CN Hải Dương	927.009.521	927.009.521	1.691.033.601	1.691.033.601
+ Tổng Công ty CP nước và môi trường việt Nam	7.049.177.618	7.049.177.618	7.049.177.618	7.049.177.618
+ DA phát triển hệ thống cấp nước TPTN	1.157.571.999	1.157.571.999	-	-
+ Phải trả các nhà cung cấp khác	13.773.788.060	13.773.788.060	11.174.596.952	11.174.596.952
Cộng	32.374.075.538	32.374.075.538	25.069.758.559	25.069.758.559

14 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ
a, Phải nộp	4.477.706.074	14.926.209.695	15.376.311.961	4.027.603.808
- Thuế giá trị gia tăng	428.520.520	5.859.081.107	5.897.029.697	390.571.930
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.018.145.486	4.286.716.915	4.534.471.286	2.770.391.115
- Thuế thu nhập cá nhân	-	510.751.787	510.151.787	600.000
- Thuế tài nguyên	109.323.390	1.730.387.126	1.332.505.810	507.204.706
- Thuế môn bài	-	14.000.000	14.000.000	-
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	-	354.469.941	116.817.024	237.652.917
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	921.716.678	2.170.802.819	2.971.336.357	121.183.140
b, Phải thu	475.300	-	-	475.300
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	475.300	-	-	475.300

15. Chi phí phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
* Chi phí phải trả ngắn hạn		
+ Xí Nghiệp nước sạch Sông công - Chi phí sửa chữa	1.055.182.341	-
+ Chi phí kiểm toán báo cáo tài chính năm 2017 (Công ty TNHH PKF Việt Nam)	220.000.000	220.000.000
+ Dự án cấp nước thị xã Sông Công	220.332.825	220.332.825
+ Quỹ phòng chống thiên tai	139.133.000	339.906.000
+ Xí nghiệp thi công xây lắp công trình (CT Đầu nối mở rộng HTCN Lợi Hải, Công Hải, Thuận Bắc và công trình Ma Lâm, Ninh Thuận	553.749.951	1.320.538.210
+ Chi phí lãi vay các dự án, công trình	266.616.010	297.116.070
+ Dự án Xây dựng tuyến ống cấp nước DN300 KCN Diêm Thụy (XN Sông Công)	575.597.273	575.597.273
+ Chi phí phải trả khác	294.436.873	649.502.393
Cộng	3.325.048.273	3.622.992.771
16. Phải trả khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
* Phải trả ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	1.279.603	2.231.000
- Kinh phí công đoàn	256.731.915	164.142.597
- Bảo hiểm xã hội	-	-
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Cổ tức, các quỹ thuộc vốn Nhà nước	29.388.851.840	24.992.771.840
- Các khoản lãi chậm nộp về Nhà nước	19.025.432.571	16.373.657.264
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	14.559.608.606	4.097.887.424
Cộng	63.231.904.535	45.630.690.125
17. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	2.490.767	2.954.628
Cộng	2.490.767	2.954.628

18 *Vốn chủ sở hữu*

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Diễn giải	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu				
	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
Số dư đầu năm trước	160.000.000.000	107.705.310.448	(17.523.655.479)	6.561.712.302	256.743.367.271
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	4.367.987.025	4.367.987.025
+ Vốn khác của chủ sở hữu				-	-
+ Quỹ đầu tư phát triển				4.367.987.025	4.367.987.025
- Lãi năm trước			3.996.716.452		3.996.716.452
- Tăng khác					-
- Giảm vốn trong năm trước			14.559.956.750	-	14.559.956.750
- Lỗ năm trước					-
Số dư đầu năm nay	160.000.000.000	107.705.310.448	(28.086.895.777)	10.929.699.327	250.548.113.998
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	3.885.014.643	3.885.014.643
+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu					-
+ Vốn khác của chủ sở hữu		-			-
+ Quỹ đầu tư phát triển				3.885.014.643	3.885.014.643
- Lãi trong kỳ			3.197.988.243		3.197.988.243
- Phân phối lợi nhuận năm 2017			15.036.857.519		15.036.857.519
Số dư cuối kỳ	160.000.000.000	107.705.310.448	(39.925.765.053)	14.814.713.970	242.594.259.365

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn điều lệ	160.000.000.000	160.000.000.000
+ <i>Vốn Nhà nước (42,27%)</i>	<i>67.632.000.000</i>	<i>67.632.000.000</i>
+ <i>Công ty CP tập đoàn quốc tế Đông Á (41%)</i>	<i>65.600.000.000</i>	<i>65.600.000.000</i>
+ <i>Các cổ đông khác (16,73%)</i>	<i>26.768.000.000</i>	<i>26.768.000.000</i>
- Vốn khác của chủ sở hữu (nhận bàn giao tài sản xí nghiệp cấp nước các huyện, vốn ngân sách cấp thực hiện ác dự án)	107.705.310.448	107.705.310.448
- Quỹ đầu tư phát triển	14.814.713.970	10.929.699.327
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(39.925.765.053)	(28.086.895.777)
Cộng	242.594.259.365	250.548.113.998
c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	160.000.000.000	160.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	10.400.000.000	9.600.000.000
<i>Trong đó: + Cổ tức thuộc vốn Nhà nước</i>	<i>4.396.080.000</i>	<i>4.057.920.000</i>
<i>+ Cổ tức của nhà đầu tư chiến lược (CTCP tập đoàn quốc tế Đông Á)</i>	<i>4.264.000.000</i>	<i>3.936.000.000</i>
<i>+ Cổ tức của các cổ đông khác</i>	<i>1.739.920.000</i>	<i>1.606.080.000</i>
d. Cổ phiếu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	16.000.000	16.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	16.000.000	16.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	-	-

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
đ. Cổ tức	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm (%)	6,50	6,00
e. Các quỹ của doanh nghiệp	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	14.814.713.970	10.929.699.327
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (Quỹ khen thưởng, phúc lợi)	1.519.464.763	1.816.256.283
+ <i>Quỹ khen thưởng</i>	<i>616.788.644</i>	<i>809.172.669</i>
+ <i>Quỹ phúc lợi</i>	<i>149.236.306</i>	<i>152.907.005</i>
+ <i>Quỹ phúc lợi đã hình thành TSCĐ</i>	<i>753.439.813</i>	<i>854.176.609</i>
g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của chuẩn mực kế toán cụ thể		
19, Nguồn kinh phí	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	12.007.600	24.007.600

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Doanh thu bán hàng	38.334.197.265	38.938.188.341
+ Nước sạch Túc Duyên, Tích Lương, Sông công	36.534.538.200	37.297.255.291
+ Nước sạch Trại Cau	99.632.100	97.971.600
+ Nước sạch Đại Từ	1.048.615.900	1.012.249.700
+ Nước sạch Võ Nai	355.943.300	375.715.300
+ Nước sạch Phú Lương	110.211.000	102.948.000
+ Nước sạch Diềm Thụy	68.718.600	72.020.600
+ Vật liệu	(32.624.700)	(276.472.291)
+ Nước tinh khiết	149.162.865	256.500.141
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	13.443.035.650	13.968.895.944
- Doanh thu khảo sát thiết kế lập dự toán	74.664.000	91.999.090
Cộng	51.851.896.915	52.999.083.375
2 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
3 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	14.960.390.288	15.518.536.678
- Giá vốn của hoạt động xây dựng;	13.230.732.356	13.464.204.279

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp (khảo sát, thiết kế, lập DT);	52.454.400	63.299.500
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	28.243.577.044	29.046.040.457
4 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	967.074.560	979.664.135
Cộng	967.074.560	979.664.135
5 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Lãi tiền vay;	2.535.919.632	2.767.794.623
- Lãi chậm nộp về cổ phần hóa	716.495.182	771.922.312
Cộng	3.252.414.814	3.539.716.935
6 - Thu nhập khác (Mã số 31)	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Tiền phạt vi phạm hợp đồng	913.950	372.600
- Các khoản thu nhập khác (Tiền đền bù XD hệ thống chống lũ lụt hoàn thiện hạ tầng đô thị hai bên bờ Sông Cầu).	458.207.821	1.099
Cộng	459.121.771	373.699
7 - Chi phí khác (Mã số 32)	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Các khoản bị phạt (Do chậm nộp các khoản đối với ngân sách Nhà nước);	11.746.859	-
- Các khoản chi khác.	868	50
Cộng	11.747.727	50
8 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
a, Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ (Mã số 26)	8.989.312.402	7.627.866.656
- Chi phí tiền lương	2.631.683.343	2.823.224.647

- Thuế các loại	1.024.356.196	341.216.453
- Chi phí quản trị	397.020.000	398.600.000
- Dự phòng nợ phải thu khó đòi	1.913.181.379	-
- Các khoản chi phí quản lý khác	3.023.071.484	4.064.825.556
b, Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ (Mã số 25)	18.330.597.200	15.102.792.377
- Chi phí nhân viên bán hàng	5.946.857.869	5.984.798.751
- Chi phí nguyên vật liệu	4.002.539.535	1.448.480.469
- Chi phí đồng hồ nước	645.601.608	659.368.229
- Chi phí khấu hao	3.884.156.926	3.849.604.908
- Chi phí bán hàng khác	3.851.441.262	3.160.540.020
9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo kết quả kinh doanh	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Chi phí nguyên vật liệu	12.768.440.491	12.578.392.327
- Chi phí nhân công	16.532.254.359	17.675.178.123
- Chi phí khấu hao TSCĐ	7.378.818.764	7.357.509.163
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	638.697.755	1.690.222.826
- Chi phí khác bằng tiền	20.392.831.562	13.891.744.199
Cộng	57.711.042.931	53.193.046.638
10 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
Chi phí thuế thu nhập hiện hành tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	26.503.498	243.544.622
11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	56.469	194.120

VIII	Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ	Lũy kế từ đầu năm đến quý 4 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến quý 4 năm trước
1	Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai		
2	Các khoản tiền do Doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
3	Số tiền đi vay thực thu trong kỳ		1.843.014.640
	- Vay Vietcom bank - CN Hà Nam (DA cải tạo HTCNTPTN)		1.843.014.640
4	Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	7.632.858.344	8.583.627.058
	- Ngân hàng phát triển khu vực Bắc Cạn - Thái Nguyên (Khoản vay ADB)	5.336.204.272	5.336.204.272
	- Ngân hàng phát triển khu vực Bắc Cạn - Thái Nguyên (Khoản vay WB)	1.179.454.072	1.179.454.072
	- BIDV Thái Nguyên (DA Sông Công)		1.235.059.314
	- Vietinbank Thái Nguyên		460.000.000
	- Vietcom bank - CN Hà Nam (DA cải tạo HTCNTPTN)	1.117.200.000	372.909.400

Lập ngày 19 tháng 01 năm 2019

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Phụ trách kế toán



Nguyễn Cẩm Tú

Chủ tịch hội đồng quản trị



Nguyễn Quang Mãi