

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẤP THOÁT NƯỚC TRÀ VINH**

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

Số: 462 /CTN

Trà Vinh, ngày 20 tháng 10 năm 2020

Về việc giải trình nguyên nhân lợi nhuận  
sau thuế BCTC quý III năm 2020 tăng  
hơn 10% so với BCTC quý III năm 2019

**Kính gửi:**

- Ủy ban Chứng khoán nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Tên Công ty: Công ty Cổ phần Cấp Thoát nước Trà Vinh

Trụ sở chính: 521B Nguyễn Chí Thanh, Khóm 3, Phường 6, TP. Trà Vinh, tỉnh Trà Vinh

Điện thoại liên hệ: 0294.3840215

Fax: 0294.3850656

E-mail: [trawacotv@gmail.com](mailto:trawacotv@gmail.com)

Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Văn Quý

Nội dung thông tin công bố:

Căn cứ báo cáo tài chính quý III năm 2020 của Công ty cổ phần Cấp Thoát nước Trà Vinh được lập ngày 20/10/2020, Công ty xin giải trình nguyên nhân lợi nhuận sau thuế trong báo cáo tài chính quý III năm 2020 tăng hơn 10% so với cùng kỳ báo cáo tài chính quý III năm 2019 như sau:

- Doanh thu trong quý III năm 2020 so cùng kỳ quý III năm 2019 tăng 11,42% là do Công ty mở rộng và phát triển mạng lưới cung cấp nước sạch trong năm 2020 tăng số lượng khách hàng sử dụng nước tại Thành phố Trà Vinh và các Thị trấn trong tỉnh.

- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp trong quý III năm 2020 so với cùng kỳ quý III năm 2019 giảm 48,58%. Do ảnh hưởng covid-19 nên một số chi phí giảm như: Chi phí điện năng giảm theo chủ trương của Thủ tướng chính phủ và chi phí có tính chất phúc lợi cho người lao động, chi phí lương theo kế hoạch chưa phân bổ trong kỳ này.

Đây là nguyên nhân chính làm cho lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty trong quý III năm 2020 tăng hơn 10% so với cùng kỳ quý III năm 2019.

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty tại đường dẫn: [trawaco.com.vn](http://trawaco.com.vn) ngày 20/07/2020.

Chúng tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Website Công ty;
- Lưu: VT.

**THỰC HIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN**

(Người đại diện pháp luật)

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



Trương Công Chiêm

**ĐƠN VỊ: CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC TRÀ VINH**  
**MÃ SỐ THUẾ: 2100119570**

# **BÁO CÁO QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH**

***QUÝ III NĂM 2020***

**(ĐIỀU CHỈNH THEO KẾT LUẬN CỦA  
KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC – KHU VỰC IX)**

**NOI NHẬN:**

- 1- ỦY BAN NHÂN DÂN TỈNH TRÀ VINH**
- 2- SỞ TÀI CHÍNH TỈNH TRÀ VINH**
- 3- SỞ KẾ HOẠCH VÀ ĐẦU TƯ TỈNH TRÀ VINH**
- 4- CỤC THUẾ TỈNH TRÀ VINH**
- 5- CỤC THỐNG KÊ TỈNH TRÀ VINH**
- 6- BAN GIÁM ĐỐC CÔNG TY**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý 3/2020

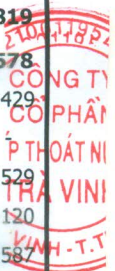
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>24.155.542.847</b>	<b>21.887.448.909</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>1.717.627.534</b>	<b>2.495.139.677</b>
1. Tiền	111	V.1	1.717.627.534	2.495.139.677
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.2a	<b>200.000.000</b>	<b>160.000.000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		200.000.000	160.000.000
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>	V.3a	<b>7.196.512.939</b>	<b>5.320.009.018</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3b	6.783.371.326	5.530.939.104
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3c	461.470.680	247.523.348
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	V.3d	851.983.052	744.576.402
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137	V.3b	(900.527.629)	(1.203.245.346)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		215.510	215.510
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>15.041.402.374</b>	<b>13.093.077.568</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.4	15.041.402.374	13.093.077.568
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>-</b>	<b>819.222.646</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	819.222.646
3. Thuế và các khoản khác phải thu của Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>286.402.503.065</b>	<b>295.058.575.348</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	V.5	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	V.7	<b>273.769.973.851</b>	<b>281.887.107.155</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7,1	270.920.056.581	278.963.149.587
- Nguyên giá	222		427.254.842.026	420.379.686.378
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(156.334.785.445)	(141.416.536.791)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			

M.S.D.N:  
CÁ  
TP. TRÀ

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.7,2	2.849.917.270	2.923.957.568
- Nguyên giá	228		3.388.297.994	3.388.297.994
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(538.380.724)	(464.340.426)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	V.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	V.8	<b>709.844.997</b>	<b>396.138.887</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		709.844.997	396.138.887
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	V.2b	<b>3.000.000.000</b>	<b>2.932.420.904</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		3.000.000.000	3.000.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	(67.579.096)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	V.6	<b>8.922.684.217</b>	<b>9.842.908.402</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		8.922.684.217	9.842.908.402
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>310.558.045.912</b>	<b>316.946.024.257</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>141.510.468.615</b>	<b>150.858.037.819</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>77.461.110.724</b>	<b>71.252.107.578</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	2.196.250.609	4.712.687.429
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		-	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.9	2.813.789.640	1.720.998.529
4. Phải trả người lao động	314		5.236.363.942	6.945.407.120
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.10	2.546.306.439	4.268.750.587
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. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	35.888.668.833	28.533.127.086
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11a	27.905.274.436	24.739.917.060
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.14,3	874.456.825	331.219.767
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>64.049.357.891</b>	<b>79.605.930.241</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		2.216.245.800	6.316.245.650
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.13b	301.184.699	267.764.199
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.11b	61.531.927.392	73.021.920.392
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			



TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	V.14	<b>169.047.577.297</b>	<b>166.087.986.438</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>169.047.577.297</b>	<b>166.087.986.438</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		145.978.600.000	145.978.600.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		145.978.600.000	145.978.600.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		9.151.175.369	7.283.681.274
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		13.917.801.928	12.825.705.164
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		-	134.784.295
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		13.917.801.928	12.690.920.869
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>310.558.045.912</b>	<b>316.946.024.257</b>

Người lập biểu

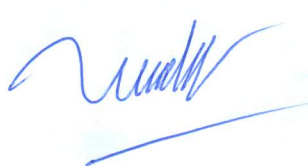
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thanh Ngân

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Đào Thiện Duyên

Trà Vinh, ngày 20 tháng 10 năm 2020

Phó Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên)



Nguyễn Văn Quý

100

TRÀ VINH

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 3/2020

( Từ ngày 01/07/2020 đến ngày 30/09/2020 )

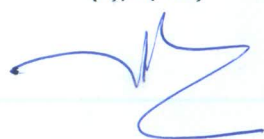
Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU (1)	Mã số (2)	Thuyết minh (3)	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay (4)	Năm trước (5)	Năm nay (6)	Năm trước (7)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	25.999.704.815	23.333.480.544	77.954.951.016	70.057.642.994
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10		25.999.704.815	23.333.480.544	77.954.951.016	70.057.642.994
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	15.561.555.313	14.446.990.996	45.562.401.906	39.673.400.510
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		10.438.149.502	8.886.489.548	32.392.549.110	30.384.242.484
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	9.912.428	20.441.536	17.161.452	228.100.258
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	245.796.785	165.599.124	940.366.461	764.177.207
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		245.796.785	165.599.124	1.007.945.557	495.588.604
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5b	2.394.670.140	2.675.364.612	7.138.562.719	7.891.641.397
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.5a	1.813.169.247	3.732.025.115	7.536.980.947	10.383.650.030
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30		5.994.425.758	2.333.942.233	16.793.800.435	11.572.874.108
11. Thu nhập khác	31	VI.6	285.642.895	647.970.667	320.616.034	783.022.409
12. Chi phí khác	32	VI.7	-	4.502.770	2.469.601	45.610.054
13. Lợi nhuận khác : ( 40 = 31 - 32 )	40		285.642.895	643.467.897	318.146.433	737.412.355
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : ( 50 = 30 + 40 )	50		6.280.068.653	2.977.410.130	17.111.946.868	12.310.286.463
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	1.257.359.331	632.696.026	3.435.105.174	2.476.453.292
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp : ( 60 = 50 - 51 )	60		5.022.709.322	2.344.714.104	13.676.841.694	9.833.833.171
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Lập, ngày 20 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu

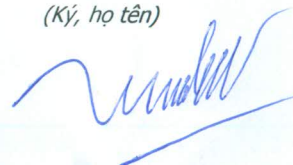
(Ký, họ tên)



Vuuren Thanh Ngân

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Đào Chiện Duyên

Phó Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




Nguyễn Văn Quý

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Quý II/2020

( Theo phương pháp trực tiếp )

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			QUÝ NÀY	QUÝ TRƯỚC
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		86.608.009.662	81.615.137.500
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(20.421.767.343)	(29.218.685.871)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(8.805.084.736)	(12.784.289.696)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(752.388.170)	(424.848.411)
5. Tiền thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2.328.439.348)	(1.616.527.143)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.356.417.803	2.187.619.657
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(19.640.663.004)	(20.988.759.210)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>36.016.084.864</b>	<b>18.769.646.826</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(866.391.536)	(949.984.261)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(200.000.000)	(8.500.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		160.000.000	8.500.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các 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		20.681.452	228.100.258
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(885.710.084)</b>	<b>(721.884.003)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		2.613.856.000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(38.521.742.923)	(18.714.349.602)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(35.907.886.923)</b>	<b>(18.714.349.602)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(777.512.143)</b>	<b>(666.586.779)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>2.495.139.677</b>	<b>3.146.168.905</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	VII.34	<b>1.717.627.534</b>	<b>2.479.582.126</b>

Lập, ngày 20 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu


(ký, họ tên)



Nguyễn Thanh Ngân

Kế Toán Trưởng

(ký, họ tên)



Đào Chiên Duyên

Phó Tổng Giám đốc

(ký, họ tên, đóng dấu)




Công ty Cổ Phần Cấp Thoát Nước Trà Vinh  
521B, Nguyễn Chí Thanh, Phường 6, TP. Trà Vinh

## BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Mẫu số: S06 - DN  
(Ban hành theo Thông tư số  
200/2014/TT-BTC,  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Từ kỳ: 2020/07 Đến kỳ: 2020/09 (Từ ngày: 01/07/2020 Đến ngày: 30/09/2020)

**ĐVT: VND**

Trang in: 1 / .12

19/10/2020 4:23:07 PM

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1111	Tiền Việt Nam	8.877.822		2.397.211.372	2.384.683.936	8.269.126.826	8.250.095.152	21.405.258	
112107	Ngân Hàng TMCP Sài Gòn CN Trà Vinh	53.795.638		5.817.394	132.000	18.797.400	396.000	59.481.032	
11211	Tiền Gửi Ngân Hàng Đầu Tư	126.837.300		289.080.972	342.250.703	750.073.757	748.375.022	73.667.569	
112111	Ngân hàng BIDV - CN Trà Vinh	2.756.932		349.573	99.000	2.554.808	99.000	3.007.505	
11212	Tiền Gửi Ngân Hàng Nông Nghiệp	180.811.089		1.327.637.694	1.442.537.742	4.137.482.396	4.562.811.332	65.911.041	
112125	Ngân hàng NNO & PTNT - CN Châu Thành	642.626		902.164.476	902.136.949	2.828.762.656	2.915.200.248	670.153	
112129	Ngân hàng Quân đội - CN Trà Vinh	23.505.285		39.517.001	18.588.900	62.801.630	18.869.400	44.433.386	
11213	Tiền Gửi Ngân Hàng Công Thương	870.898.798		16.988.656.519	17.489.695.651	41.582.966.099	41.364.118.979	369.859.666	
11215	Kho Bạc Nhà Nước Trà Vinh	1.582.863		1.843.364.517	1.843.406.546	6.001.951.468	6.001.903.338	1.540.834	
11216	Ngân Hàng BIDV - CN Trà Vinh	511.347.380		5.553.836.807	5.443.792.409	16.723.385.858	16.867.460.696	621.391.778	
112161	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu Lộ	1.000.000		1.423.484.456	1.423.484.456	4.279.545.918	4.279.545.918	1.000.000	
112162	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Trà My	1.000.000		839.032.477	839.032.477	2.522.535.704	2.522.535.704	1.000.000	
112163	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Du Lịch	1.000.000		92.713.144	92.713.144	219.972.984	219.972.984	1.000.000	
112164	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Tiềm Năng	1.000.000		149.477.625	149.477.625	339.995.051	339.995.051	1.000.000	
112165	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu Lộ	1.000.000		607.070.568	607.070.568	1.802.679.485	1.802.679.485	1.000.000	
11218	Ngân hàng TM CP Ngoại Thương VN -	89.049.426		8.360.354.611	8.041.436.418	32.156.187.881	32.585.445.097	407.967.619	
112182	Ngân hàng Vietcombank - CN Trà Vinh			413.856.439	412.900.104	413.856.439	412.900.104	956.335	
11226	Ngân hàng Sacombank - CN Trà Vinh	32.473.635		70.186.343	60.324.620	178.346.627	176.131.620	42.335.358	
11311	Tiền đang chuyển giữa TM và TGNH			3.713.364.517	3.713.364.517	16.042.951.468	16.042.951.468		
128122	Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng NH TMCP N			1.000.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000		
128123	Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng NH TMCP N	200.000.000				200.000.000	160.000.000	200.000.000	
128124	Tiền gửi có kỳ hạn 2 tháng NH TMCP C			2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000		
1311	Phải thu từ sản xuất nước máy	5.773.891.915		24.517.476.031	24.720.626.937	75.501.325.712	73.866.832.821	5.570.741.009	
1312	Phải thu từ LĐ các CT cấp nước do KH	344.901.694		313.465.000	314.723.089	1.500.902.010	1.850.902.010	343.643.605	
1313	Phải thu từ thoát nước vỉa hè			2.299.440.328	2.290.606.328	4.406.570.721	4.397.736.721	8.834.000	
1315	Phải thu từ di dời đồng hồ			53.619.000	53.619.000	133.407.000	133.407.000		

Report Src: GL\_rptTrialBalanceAccum



Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1316	Phải thu từ bán vật tư chuyên ngành	106.292.118		32.045.265	33.805.265	86.803.094	86.803.094	104.532.118	
1317	Phải thu từ phí bảo vệ môi trường	773.665.081		1.703.617.867	1.822.638.334	6.068.747.372	6.109.642.041	654.644.614	
1318	Phải thu từ các hoạt động dịch vụ khác	101.025.980		95.090.000	95.140.000	261.640.001	261.640.001	100.975.980	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hó	21.363.965		971.597.826	992.961.791	2.740.200.611	3.559.423.257		
13611	Vốn kinh doanh DA NMN TT Duyên Hải					500.000.000	500.000.000		
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý	215.510						215.510	
13888	Phải thu khác	509.052.963		409.957.889	454.264.740	1.227.459.938	1.298.043.688	464.746.112	
13889	Phải thu khác chờ xử lý	88.508.116						88.508.116	
141	Tạm ứng	298.865.000		201.800.000	362.950.000	1.041.827.000	1.006.602.000	137.715.000	
1421	Chi phí trả trước ngắn hạn								
15201	Nguyên liệu, vật liệu kho Công ty	8.177.011.737		4.740.231.278	2.433.645.883	10.646.427.650	9.829.914.893	10.483.597.132	
15202	Nguyên liệu, vật liệu kho Xây lắp								
15203	Nguyên liệu, vật liệu kho Bảo trì (CN XL	3.526.429.485		875.208.959	2.652.681.499	4.982.101.868	4.674.912.373	1.748.956.945	
15204	Nguyên liệu, vật liệu kho Cơ điện								
15206	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Mỹ Chánh	67.641.408		6.250.864	9.610.339	59.945.692	50.021.546	64.281.933	
15207	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Châu Thà	105.981.414		101.636.120	133.251.334	472.084.005	463.977.249	74.366.200	
15208	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu Ngai	416.394.546		422.075.876	164.467.377	775.211.504	382.381.306	674.003.045	
15209	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Trà cú	375.606.775		85.019.090	232.754.441	568.068.333	559.197.149	227.871.424	
15210	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Duyên h	663.486.077		120.121.299	437.641.420	690.614.465	631.761.553	345.965.956	
15213	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu kè	199.274.157		76.785.980	193.293.076	382.261.886	382.919.748	82.767.061	
15214	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu Quar	231.603.744		131.434.905	141.701.733	482.237.477	453.884.106	221.336.916	
15216	Đồng hồ phế liệu thu hồi	95.450.596		3.455.000	5.000.000	6.420.000	7.500.000	93.905.596	
15217	Phế liệu thu hồi khác	12.658.012		11.263.891		11.263.891	4.645.000	23.921.903	
15218	Nguyên vật liệu chờ xử lý	1.967.960						1.967.960	
15219	Nguyên liệu, vật liệu kho Xí nghiệp Cấp	253.434.679		667.429.052	225.608.751	1.979.439.463	1.565.113.326	695.254.980	
15220	Nguyên liệu, vật liệu kho XN Thoát nước	5.513.825		10.743.983		18.934.619	8.585.394	16.257.808	
15221	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm bơm cấp	4.043.701		6.523.800	7.168.190	19.467.400	24.317.163	3.399.311	
15222	Đồng hồ tạm thu về do cắt nước của KH								
15224	Tài sản thu hồi do thay thế, sửa chữa -	173.735.980					500.000	173.735.980	
15226	Nguyên liệu, vật liệu - DA WATER FOR	2.743.865						2.743.865	
15411	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Thành			8.204.092.682	8.204.092.682	24.346.903.659	24.346.903.659		
15412	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu N			1.031.732.155	1.031.732.155	3.063.255.825	3.063.255.825		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
15413	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Trà C			803.684.811	803.684.811	2.491.661.603	2.491.661.603		
15414	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Duyên			1.944.758.364	1.944.758.364	5.685.915.712	5.685.915.712		
15417	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu K			561.050.229	561.050.229	1.743.002.146	1.743.002.146		
15418	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu C			1.391.689.726	1.391.689.726	4.111.942.414	4.111.942.414		
1542	CP SXKD dở dang - Lắp ống nhánh khác			847.970.077	847.970.077	2.052.412.302	2.052.412.302		
1543	CP SXKD - Thoát nước via hè			725.497.185	725.497.185	1.911.945.577	1.911.945.577		
1545	CP SXKD dở dang - Di dời đồng hồ KH d			19.102.056	19.102.056	51.466.923	51.466.923		
1546	CP SXKD dở dang - Lắp đặt ống nhánh C			691.843.636	691.843.636	3.125.142.500	3.125.142.500		
1547	CP SXKD dở dang - Thay thế đồng hồ Ct			240.885.627	240.885.627	459.760.427	459.760.427		
15481	CP SXKD dở dang - Khác			10.387.633	10.387.633	43.615.979	43.615.979		
15488	CP SXKD dở dang - Khác- chờ xử lý								
1549	CP SXKD dở dang - Gia công thành phẩm	107.045.500			214.919.418	322.821.312	429.343.953	107.068.359	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	76.972.443.429		31.418.182		115.043.907		77.003.861.611	
2112	Máy móc, thiết bị	77.070.877.750				143.098.000		77.070.877.750	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	255.026.035.879				6.917.195.617		258.885.626.070	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	11.318.323.314						11.318.323.314	
2118	TSCĐ khác	2.976.153.281						2.976.153.281	
2131	Quyền sử dụng đất	3.174.790.024						3.174.790.024	
2135	Phần mềm máy vi tính	213.507.970						213.507.970	
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		151.006.040.880		5.328.744.565	1.418.918	14.919.667.572	156.334.785.445	
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		513.700.623		24.680.101		74.040.298	538.380.724	
222	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	3.000.000.000						3.000.000.000	
2292	Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị k					67.579.096			
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		900.527.629				(302.717.717)	900.527.629	
2411	Mua sắm TSCĐ	627.403.455		300.000		260.300.000			
24121	XDCB - Thi công tuyến ống phân phối C	9.773.350		3.893.461.965	3.841.769.560	7.054.278.689	7.017.178.366	61.465.755	
241242	Hệ thống xử lý nguồn nước mặt sông L	4.370.000						4.370.000	
241246	Giếng khoan số 14 gói thầu số 02			202.516.364	202.516.364	429.240.089	429.240.089		
241247	Tuyến ống thuộc Gói thầu số 05		8.031.819	3.224.545	12.727.274	3.374.545	20.909.093		17.534.548
241248	Giếng khoan số 16	33.840.335		96.081.158	96.081.158	129.921.493	96.081.158	33.840.335	
241249	Giếng khoan số 15			74.801.819	74.801.819	74.801.819	74.801.819		
24211	Chi phí trả trước dài hạn - Lắp đặt ống t	6.007.792.639		844.905.982	1.032.114.047	3.332.335.379	3.047.522.394	5.820.584.574	

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
24212	Chi phí trả trước dài hạn - Thay thế đồng	1.125.109.238		240.885.627	269.031.817	459.760.427	891.174.659	1.096.963.048	
24213	Chi phí trả trước dài hạn - Phân bổ CC,	561.899.424		127.275.910	174.479.097	357.734.455	543.763.552	514.696.237	
24214	Chi phí trả trước dài hạn - Khác	455.980.940		292.872.906	159.707.056	599.545.512	393.140.868	589.146.790	
24215	CP trả trước dài hạn - Phân bổ CP SC l	1.136.800.021		51.713.800	287.220.253	87.477.800	881.476.284	901.293.568	
24231	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - Nh			673.103.548	673.103.548	1.110.004.406	1.110.004.406		
24232	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - CP			8.400.727	8.400.727	40.038.000	40.038.000		
24233	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - CP			22.352.509	22.352.509	112.021.652	112.021.652		
24235	CP trả trước-CPQL của XNXL- CP dịch v			1.577.403	1.577.403	9.031.500	9.031.500		
24236	CP trả trước-CPQL của XNXL- CP bằng t			14.603.280	14.603.280	53.652.495	53.652.495		
24251	CP trả trước - CP QLDN - CP nhân viên			2.071.465.623	2.071.465.623	6.192.615.091	6.192.615.091		
24252	CP trả trước - CP QLDN - CP vật liệu ba			75.458.407	75.458.407	249.960.304	249.960.304		
24253	CP trả trước - CP QLDN - CP dụng cụ đ			34.855.944	34.855.944	140.124.863	140.124.863		
24254	CP trả trước - CP QLDN - CP khấu hao			164.561.491	164.561.491	498.233.990	498.233.990		
24255	CP trả trước - CP QLDN - CP Thuế và lệ			36.024.454	36.024.454	59.999.254	59.999.254		
24257	CP trả trước - CP QLDN - CP dịch vụ m			225.404.704	225.404.704	712.436.572	712.436.572		
24258	CP trả trước - CP QLDN - CP bằng tiền			894.763.388	894.763.388	1.584.007.704	1.584.007.704		
331	Phải trả cho người bán	5.219.897.446		7.455.158.099	6.186.286.382	23.641.284.028	16.810.900.026	3.951.025.729	
33311	Thuế GTGT đầu ra			1.109.167.252	1.210.894.090	3.671.684.513	3.773.411.351	101.726.838	
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.294.626.488		718.510.513	1.257.359.331	2.328.439.348	3.435.105.174	1.833.475.306	
3335	Thuế thu nhập cá nhân	750.000		2.722.401	18.813.438	165.122.037	165.462.874	16.841.037	
3336	Thuế tài nguyên	298.115.000		874.558.500	871.854.250	2.627.285.500	2.643.399.750	295.410.750	
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			4.867.878	4.867.878	16.995.472	16.995.472		
3338	Các loại thuế khác			91.305.607	103.297.911	113.793.769	125.786.073	11.992.304	
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	647.215.930		1.843.406.546	1.744.534.021	6.001.903.338	5.857.854.394	548.343.405	
33391	Phí nước thải công nghiệp phải nộp	6.000.000				4.500.000	4.500.000	6.000.000	
3341	Phải trả người LĐ về tiền lương và PC	4.375.128.563		3.255.357.876	2.351.336.496	11.424.985.395	10.509.037.196	3.471.107.183	
33411	Phải trả Người Quản lý về tiền lương và	80.288.514		330.943.265	333.000.000	1.574.875.720	999.000.000	82.345.249	
33412	Phải trả Ban Kiểm soát về tiền lương và	23.641.000		84.000.000	84.000.000	386.479.635	252.000.000	23.641.000	
33414	Phải trả NLD các khoản chi mang tính c			384.000.000	388.000.000	1.196.800.000	1.200.800.000	4.000.000	
3342	Phải trả người LĐ về tiền lương do làm	2.068.113		37.823.957	68.959.513	260.963.726	287.317.401	33.203.669	
3343	Phải trả người LĐ về tiền ăn giữa ca	221.400.000		669.350.000	663.950.000	1.941.000.000	1.933.500.000	216.000.000	
3344	Phải trả người LĐ bằng Quỹ khen thưởng			361.996.377	361.996.377	2.405.805.967	2.405.805.967		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3345	Phải trả người LD về PC tổ chức Đoàn th					6.435.700	6.435.700		
3346	Phải trả về CP nhân công CT cấp nước	322.229.735		654.050.806	1.367.398.316	2.582.633.604	2.267.069.350		391.117.775
3347	PT trả về TL từ CPNC trạm, thường từ QL		972.190.176		42.758.890	2.057.115	212.028.070		1.014.949.066
3351	Chi phí phải trả		2.801.863.826	255.557.387		1.929.243.935	255.557.387		2.546.306.439
3358	Kinh phí hoạt động công tác Đảng					100.000.000	51.242.400		
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết		8.952.712						8.952.712
3382	Kinh phí công đoàn			71.130.644	71.130.644	194.024.161	194.024.161		
3383	Bảo hiểm xã hội			925.960.496	925.960.496	2.545.289.378	2.545.289.378		
3384	Bảo hiểm y tế			160.043.952	160.043.952	436.355.654	436.355.654		
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			71.130.640	71.130.640	193.935.835	193.935.835		
33888	Phải trả, phải nộp khác		36.057.207.301	3.480.474.882	3.141.969.878	10.490.083.739	17.702.860.086		35.718.702.297
34111	Các khoản đi vay đến hạn trả		14.398.150.000	6.900.000.000	6.900.000.000	15.940.000.000	14.398.150.000		14.398.150.000
34112	Vay ngắn hạn		13.203.454.029	9.284.876.987	9.588.547.394	22.781.742.923	27.488.950.299		13.507.124.436
3412	Vay dài hạn khác		1.212.000.000		1.536.157.000	160.000.000	2.908.157.000		2.748.157.000
3413	Vay dài hạn - Quỹ đầu tư PT- DA Xử lý					438.150.000			
3414	Vay dài hạn - Ngân hàng phát triển-DA		44.802.268.010	5.000.000.000	5.000.000.000	10.000.000.000			39.802.268.010
3416	Vay dài hạn-NH Phát triển-DA TT Tiểu		20.881.502.382	1.900.000.000		3.800.000.000			18.981.502.382
344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		288.040.199		13.144.500	13.355.250	46.775.750		301.184.699
351	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm								
3531	Quỹ khen thưởng		406.083.007	331.767.164		2.441.664.754	2.277.274.337		74.315.843
3532	Quỹ phúc lợi		830.274.546	30.133.564		151.239.809	859.047.284		800.140.982
3534	Quỹ thưởng BQL điều hành Công ty		98.429.213	98.429.213		282.179.213	281.999.213		145.978.600.000
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		145.978.600.000						145.978.600.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		9.151.175.369				1.867.494.095		9.151.175.369
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước					12.584.744.929	12.449.960.634		
421211	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Th		12.110.501.170	12.744.013.594	18.544.387.349	57.339.106.183	55.456.311.520		17.910.874.925
421212	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch C		366.217.196	1.310.949.120	1.442.627.350	3.861.783.520	4.696.456.967		497.895.426
421213	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Tr		444.835.167	991.706.443	815.081.810	2.997.652.974	3.546.751.364	621.459.800	
421214	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Du		2.436.364.257	2.110.784.419	917.806.830	6.121.538.195	7.399.084.831	3.629.341.846	
421217	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch C		294.394.844	689.563.757	568.727.220	2.105.500.916	2.110.411.962	415.231.381	
421218	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch C		646.225.421	1.653.119.765	1.277.048.350	4.845.666.003	5.812.667.430	1.022.296.836	
42122	Lợi nhuận từ LD các CT cấp nước do KH		242.565.109	886.958.792	303.838.188	2.214.042.801	1.935.858.616	825.685.713	

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
42123	Lợi nhuận năm nay từ Thoát nước via h		684.773.685	1.033.465.039	2.459.797.237	4.606.415.185	4.586.575.873		2.111.105.883
42125	Lợi nhuận năm nay từ di dời đồng hồ		40.169.676	19.102.056	48.744.542	80.405.274	121.279.085		69.812.162
42126	Lợi nhuận năm nay từ bán vật tư chuyên		13.099.475		9.787.979	41.504.397	22.887.454		22.887.454
42127	Lợi nhuận năm nay từ hoạt động tài chính	683.800.652		248.986.068	13.101.711	1.011.134.840	824.967.010	919.685.009	
42128	Lợi nhuận năm nay từ hoạt động khác		428.516.855	10.387.633	320.797.442	523.512.659	461.891.895		738.926.664
5111	Doanh thu từ bán vật tư chuyên ngành			29.132.061	29.132.061	78.587.360	78.587.360		
511311	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Thành			18.593.726.680	18.593.726.680	57.464.112.821	57.464.112.821		
511312	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Cầu			1.352.187.350	1.352.187.350	4.252.912.870	4.252.912.870		
511313	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Trà			764.761.810	764.761.810	2.317.786.350	2.317.786.350		
511314	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Duy			861.876.830	861.876.830	2.426.692.460	2.426.692.460		
511317	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Cầu			532.347.220	532.347.220	1.648.903.400	1.648.903.400		
511318	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch T.C			1.198.168.350	1.198.168.350	3.730.707.200	3.730.707.200		
51132	Doanh thu từ LĐ các CT cấp nước do KH			284.968.188	284.968.188	1.364.456.378	1.364.456.378		
51133	Doanh thu từ Thoát nước via hè			2.298.637.237	2.298.637.237	4.405.767.630	4.405.767.630		
51135	Doanh thu từ Di dời đồng hồ			48.744.542	48.744.542	121.279.085	121.279.085		
51136	Doanh thu từ các hoạt động dịch vụ khác			35.154.547	35.154.547	143.745.462	143.745.462		
5151	Thu lãi tiền gửi, cho vay			16.621.711	16.621.711	23.870.735	23.870.735		
62111	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch T			3.387.386.287	3.387.386.287	10.605.559.356	10.605.559.356		
62112	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch C			162.689.003	162.689.003	486.916.901	486.916.901		
62113	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch T			94.253.498	94.253.498	249.679.008	249.679.008		
62114	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch D			124.178.516	124.178.516	355.761.691	355.761.691		
62117	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch C			60.642.711	60.642.711	165.695.079	165.695.079		
62118	CP nguyên liệu cho SX nước sạch T.Cần			172.554.160	172.554.160	476.534.287	476.534.287		
6212	Chi phí nguyên liệu LĐ các CT do KH đã			128.204.120	128.204.120	584.038.688	584.038.688		
6213	Chi phí nguyên liệu cho thoát nước via h			2.287.297	2.287.297	4.727.216	4.727.216		
6215	CP nguyên liệu di dời đồng hồ do KH đã			19.102.056	19.102.056	51.466.923	51.466.923		
6216	CP NL LĐ ống nhánh do Cty đầu tư theo			457.375.616	457.375.616	1.954.956.487	1.954.956.487		
6217	CPNL cho thay thế Đồng hồ do Cty đầu			240.885.627	240.885.627	459.760.427	459.760.427		
62211	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Th			702.654.059	702.654.059	2.157.720.790	2.157.720.790		
62212	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch C			399.517.762	399.517.762	1.218.704.208	1.218.704.208		
62213	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Th			251.783.501	251.783.501	753.630.494	753.630.494		
62214	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch D			270.097.231	270.097.231	881.560.375	881.560.375		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62217	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Cầu			212.579.576	212.579.576	685.506.916	685.506.916		
62218	CP nh.công trực tiếp SX nước sạch T.Cầu			381.695.126	381.695.126	1.134.954.686	1.134.954.686		
6222	CP nhân công TT LD các CT cấp nước K			86.043.520	86.043.520	324.039.334	324.039.334		
6223	CP nhân công trực tiếp thoát nước via h			475.923.791	475.923.791	1.135.322.554	1.135.322.554		
6224	CP NC trực tiếp- Thi công tuyến ống PP			664.326.760	664.326.760	899.021.168	899.021.168		
6226	CPNC TT LD ống nhánh do Cty đầu tư t			210.717.742	210.717.742	950.644.412	950.644.412		
627111	CP nhân viên phân xưởng SX nước sạch			517.041.292	517.041.292	1.509.344.962	1.509.344.962		
62712	CP NV PX LD các CT cấp nước do KH đã			580.275.881	580.275.881	916.565.359	916.565.359		
62716	CP NV PX LD ống nhánh do Cty đầu tư t			23.750.278	23.750.278	86.344.111	86.344.111		
627211	Chi phí vật liệu SX nước sạch Thành phố			292.585.645	292.585.645	974.010.612	974.010.612		
627212	Chi phí vật liệu SX nước sạch Cầu Ngang			51.757.905	51.757.905	93.641.209	93.641.209		
627213	Chi phí vật liệu SX nước sạch Trà Cú			11.070.467	11.070.467	156.134.371	156.134.371		
627214	Chi phí vật liệu SX nước sạch Duyên Hải			26.752.384	26.752.384	92.097.423	92.097.423		
627217	Chi phí vật liệu SX nước sạch Cầu Kè			8.441.998	8.441.998	47.131.444	47.131.444		
627218	Chi phí vật liệu SX nước sạch T.Cần- C.C			12.543.402	12.543.402	36.322.796	36.322.796		
62722	CP VLiêu - LD các CT cấp nước do KH đ			8.400.727	8.400.727	40.038.000	40.038.000		
62723	Chi phí vật liệu Thoát nước via hè			3.970.000	3.970.000	40.659.394	40.659.394		
627311	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Thà			239.740.537	239.740.537	761.256.425	761.256.425		
627312	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Cầu			27.930.225	27.930.225	89.339.491	89.339.491		
627313	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Trà			10.034.734	10.034.734	46.842.450	46.842.450		
627314	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Duy			10.857.895	10.857.895	48.280.930	48.280.930		
627317	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Cầu			95.583.612	95.583.612	310.177.099	310.177.099		
627318	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch T.C			11.519.436	11.519.436	52.336.783	52.336.783		
62732	CP dụng cụ SX LD các CT cấp nước KH			22.352.509	22.352.509	112.021.652	112.021.652		
62733	CP dụng cụ sản xuất của Thoát nước via			3.772.878	3.772.878	47.100.005	47.100.005		
627411	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Thành			2.218.355.404	2.218.355.404	5.720.233.698	5.720.233.698		
627412	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Cầu N			293.052.163	293.052.163	882.938.718	882.938.718		
627413	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Trà Cú			380.409.244	380.409.244	1.121.450.614	1.121.450.614		
627414	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Duyên			1.299.883.063	1.299.883.063	3.874.274.444	3.874.274.444		
627417	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Cầu K			138.954.250	138.954.250	405.128.398	405.128.398		
627418	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch T.Cần-			691.518.879	691.518.879	2.064.761.631	2.064.761.631		
62742	CP KH TSCĐ của LD CT cấp nước do KH			6.512.637	6.512.637	13.025.274	13.025.274		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62743	CP khấu hao TSCĐ của Thoát nước via t			73.403.338	73.403.338	220.210.012	220.210.012		
627711	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Th			118.348.185	118.348.185	423.215.470	423.215.470		
627712	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Cầu			33.083.173	33.083.173	92.213.711	92.213.711		
627713	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Trà			20.643.300	20.643.300	53.901.377	53.901.377		
627714	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Duyên			98.865.519	98.865.519	221.218.110	221.218.110		
627717	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Cầu			14.038.181	14.038.181	42.062.103	42.062.103		
627718	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch T.C			50.039.140	50.039.140	148.913.578	148.913.578		
62772	CP DV mua ngoài LD các CT cấp nước d			1.577.403	1.577.403	9.031.500	9.031.500		
62773	CP DV mua ngoài của Thoát nước via h			68.859.109	68.859.109	287.909.682	287.909.682		
627811	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Th			742.625.593	742.625.593	2.214.445.866	2.214.445.866		
627812	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Cầ			63.701.924	63.701.924	199.501.587	199.501.587		
627813	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Trà			35.490.067	35.490.067	110.023.289	110.023.289		
627814	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Duyên			114.123.756	114.123.756	212.722.739	212.722.739		
627817	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Cầ			30.809.901	30.809.901	87.301.107	87.301.107		
627818	CP bằng tiền khác SX nước sạch T.Căn-			71.819.583	71.819.583	198.118.653	198.118.653		
62782	CP bằng tiền khác LD các CT cấp nước			14.603.280	14.603.280	53.652.495	53.652.495		
62783	Chi phí bằng tiền khác của Thoát nước			97.280.772	97.280.772	176.016.714	176.016.714		
62788	Chi phí bằng tiền khác			10.387.633	10.387.633	43.615.979	43.615.979		
63211	Giá vốn sản xuất nước sạch Thành phố			8.204.092.682	8.204.092.682	24.346.903.659	24.346.903.659		
63212	Giá vốn sản xuất nước sạch Cầu Ngang			1.031.732.155	1.031.732.155	3.063.255.825	3.063.255.825		
63213	Giá vốn sản xuất nước sạch Trà Cú			803.684.811	803.684.811	2.491.661.603	2.491.661.603		
63214	Giá vốn sản xuất nước sạch Duyên Hải			1.944.758.364	1.944.758.364	5.685.915.712	5.685.915.712		
63217	Giá vốn sản xuất nước sạch Cầu Kè			561.050.229	561.050.229	1.743.002.146	1.743.002.146		
63218	Giá vốn sản xuất nước sạch T.Căn- C.QL			1.391.689.726	1.391.689.726	4.111.942.414	4.111.942.414		
6322	Giá vốn của LD các CT cấp nước do KH			847.970.077	847.970.077	2.052.412.302	2.052.412.302		
6323	Giá vốn Thoát nước via hè			727.743.498	727.743.498	1.916.525.437	1.916.525.437		
6325	Giá vốn Di dời đồng hồ			19.102.056	19.102.056	51.466.923	51.466.923		
6326	Giá vốn bán vật tư chuyên ngành			19.344.082	19.344.082	55.699.906	55.699.906		
6328	Giá vốn Khác			10.387.633	10.387.633	43.615.979	43.615.979		
6351	Chi phí lãi vay			245.796.785	245.796.785	1.007.945.557	1.007.945.557		
6358	Chi phí tài chính khác					67.579.096	67.579.096		
641111	Chi phí nhân viên nước sạch TP Trà Vinh			918.238.738	918.238.738	2.843.312.524	2.843.312.524		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
641211	CP vật liệu, bao bì - nước sạch TP Trà V			100.000	100.000	5.223.637	5.223.637		
641311	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch TP Trà			941.671.656	941.671.656	2.800.285.825	2.800.285.825		
641312	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Cầu Ng			90.710.960	90.710.960	271.455.010	271.455.010		
641313	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Trà Cú			81.118.635	81.118.635	217.451.880	217.451.880		
641314	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Duyên			46.650.802	46.650.802	131.197.579	131.197.579		
641317	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Cầu Kè			54.477.789	54.477.789	158.654.887	158.654.887		
641318	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch T.Căn-			94.343.566	94.343.566	273.587.234	273.587.234		
641411	Chi phí khấu hao TSCĐ nước sạch TP Tr			86.774.197	86.774.197	193.451.091	193.451.091		
641711	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch TP Tr			36.948.428	36.948.428	132.161.900	132.161.900		
641712	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Cầu			4.499.905	4.499.905	7.897.632	7.897.632		
641713	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Trà C			2.408.995	2.408.995	3.715.813	3.715.813		
641714	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Duyên			1.954.482	1.954.482	3.261.300	3.261.300		
641717	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Cầu			1.954.482	1.954.482	3.261.300	3.261.300		
641718	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Cầu			3.454.450	3.454.450	6.068.087	6.068.087		
641811	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch TP Tr			24.437.136	24.437.136	73.681.832	73.681.832		
641812	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Cầu			1.233.730	1.233.730	3.838.290	3.838.290		
641813	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Trà			825.820	825.820	2.559.260	2.559.260		
641814	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Duyên			820.819	820.819	2.594.828	2.594.828		
641817	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Cầu			816.820	816.820	1.811.540	1.811.540		
641818	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Cầu			1.228.730	1.228.730	3.091.270	3.091.270		
642111	Chi phí nhân viên nước sạch Thành phố			2.696.963.835	2.696.963.835	5.797.115.747	5.797.115.747		
642112	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Ngang			198.193.120	198.193.120	430.688.314	430.688.314		
642113	Chi phí nhân viên nước sạch Trà Cú			111.259.055	111.259.055	235.242.835	235.242.835		
642114	Chi phí nhân viên nước sạch Duyên Hải			125.122.312	125.122.312	250.914.050	250.914.050		
642117	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Kè			78.958.764	78.958.764	168.056.087	168.056.087		
642118	Chi phí nhân viên nước sạch T.Căn- C.Q			174.484.792	174.484.792	375.003.825	375.003.825		
64212	Chi phí nhân viên LD các CT cấp nước d			41.205.261	41.205.261	126.659.891	126.659.891		
64213	Chi phí nhân viên Thoát nước via hè			345.278.484	345.278.484	508.934.342	508.934.342		
642211	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Trà			54.317.162	54.317.162	184.498.465	184.498.465		
642212	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Cầu			3.911.042	3.911.042	13.333.930	13.333.930		
642213	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Trà			2.216.304	2.216.304	7.483.205	7.483.205		
642214	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Duy			2.526.897	2.526.897	8.203.599	8.203.599		



Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
642217	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Cầu			1.543.863	1.543.863	5.222.395	5.222.395		
642218	CP vật liệu quản lý - nước sạch T.Cần- C			3.478.082	3.478.082	11.952.355	11.952.355		
64222	CP vật liệu quản lý-LD các CT cấp nước			807.081	807.081	4.105.878	4.105.878		
64223	Chi phí vật liệu - Thoát nước vỉa hè			6.657.976	6.657.976	15.160.477	15.160.477		
642311	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch T			25.062.437	25.062.437	104.214.894	104.214.894		
642312	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch C			1.829.531	1.829.531	7.730.213	7.730.213		
642313	CP đồ dùng văn phòng - SX nước sạch T			1.036.670	1.036.670	4.195.844	4.195.844		
642314	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch D			1.154.914	1.154.914	4.343.407	4.343.407		
642317	CP đồ dùng văn phòng - SX nước sạch C			709.692	709.692	2.979.700	2.979.700		
642318	CP đồ dùng VP SX nước sạch T.Cần- C.C			1.622.321	1.622.321	6.760.272	6.760.272		
64232	CP đồ dùng VP - LD các CT cấp nước d			397.511	397.511	2.635.381	2.635.381		
64233	CP đồ dùng Văn phòng thoát nước vỉa h			3.042.868	3.042.868	7.265.152	7.265.152		
642411	CP KH TSCĐ - SX nước sạch Thành phố			118.250.795	118.250.795	369.721.896	369.721.896		
642412	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Cầu			8.600.868	8.600.868	27.333.790	27.333.790		
642413	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Trà			4.865.175	4.865.175	14.901.093	14.901.093		
642414	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Duy			5.474.593	5.474.593	15.622.194	15.622.194		
642417	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Cầu			3.374.051	3.374.051	10.596.166	10.596.166		
642418	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch T.C			7.624.256	7.624.256	23.976.355	23.976.355		
64242	CP khấu hao TSCĐ-LD các CT cấp nước			1.820.444	1.820.444	8.728.331	8.728.331		
64243	CP khấu hao TSCĐ Thoát nước Vĩa Hè			14.551.309	14.551.309	27.354.165	27.354.165		
642511	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Thành			25.918.076	25.918.076	44.588.247	44.588.247		
642512	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Cầu			1.875.902	1.875.902	3.251.583	3.251.583		
642513	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Trà C			1.062.803	1.062.803	1.796.561	1.796.561		
642514	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Duyệ			1.201.721	1.201.721	1.984.215	1.984.215		
642517	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Cầu			736.153	736.153	1.271.615	1.271.615		
642518	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch T.C			1.666.224	1.666.224	2.836.795	2.836.795		
64252	Thuế, phí và lệ phí-LD các CT cấp nước			394.332	394.332	827.004	827.004		
64253	Thuế, phí và lệ phí - thoát nước Vĩa Hè			3.169.243	3.169.243	3.443.234	3.443.234		
642611	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Thành Ph					232.962.984	232.962.984		
642612	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Cầu Ngai					16.326.076	16.326.076		
642613	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Trà Cú					9.586.824	9.586.824		
642614	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Duyên H					11.073.889	11.073.889		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
642617	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Cầu Kè					6.486.135	6.486.135		
642618	Chi phí dự phòng - Nước Sạch T.Cần- C					15.281.967	15.281.967		
64262	Chi phí dự phòng-LĐ các CT cấp nước d					5.030.710	5.030.710		
64263	Chi phí dự phòng Thoát nước Via Hè					19.648.243	19.648.243		
642711	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Thà			167.287.271	167.287.271	539.867.726	539.867.726		
642712	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Cầu			11.855.609	11.855.609	38.753.290	38.753.290		
642713	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Trà			6.682.249	6.682.249	21.477.094	21.477.094		
642714	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Duy			7.465.069	7.465.069	22.284.541	22.284.541		
642717	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Cầu			4.660.617	4.660.617	14.815.060	14.815.060		
642718	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch T.Cầ			10.466.681	10.466.681	34.170.921	34.170.921		
64272	CP DV mua ngoài -LD các CT cấp nước			2.527.010	2.527.010	12.839.273	12.839.273		
64273	CP DV mua ngoài - Thoát nước via hè			20.198.862	20.198.862	49.666.181	49.666.181		
642811	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Thà			651.971.181	651.971.181	1.241.218.639	1.241.218.639		
642812	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Cầu			46.946.298	46.946.298	84.685.643	84.685.643		
642813	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Trà			26.865.926	26.865.926	47.487.786	47.487.786		
642814	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Duy			29.584.446	29.584.446	51.146.770	51.146.770		
642817	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Cầu			17.661.297	17.661.297	32.210.020	32.210.020		
642818	CP bằng tiền khác - Nước Sạch T.Cần- C			41.940.937	41.940.937	75.156.475	75.156.475		
64282	CP bằng tiền khác-LĐ các CT cấp nước			10.707.076	10.707.076	24.704.741	24.704.741		
64283	CP bằng tiền khác- Thoát Nước Via Hè			73.982.799	73.982.799	108.281.002	108.281.002		
7118	Thu nhập khác			285.642.895	285.642.895	320.616.034	320.616.034		
8118	Chi phí khác					2.469.601	2.469.601		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			1.257.359.331	1.257.359.331	3.435.105.174	3.435.105.174		
91111	Xác định KQKD - nước sạch Thành phố			32.545.760.274	32.545.760.274	96.359.642.776	96.359.642.776		
91112	Xác định KQKD- nước sạch Cầu Ngang			2.753.576.470	2.753.576.470	8.221.462.466	8.221.462.466		
91113	Xác định KQKD - nước sạch Trà Cú			1.806.788.253	1.806.788.253	5.375.346.148	5.375.346.148		
91114	Xác định KQKD - nước sạch Huyện Hải			3.028.591.249	3.028.591.249	8.615.234.544	8.615.234.544		
91117	Xác định KQKD - nước sạch Cầu Kè			1.258.290.977	1.258.290.977	3.797.270.451	3.797.270.451		
91118	Xác định KQKD - nước sạch Cầu Quan			2.930.168.115	2.930.168.115	8.670.535.170	8.670.535.170		
9112	Xác định KQKD LD các CT cấp nước KH			1.190.796.980	1.190.796.980	3.602.399.889	3.602.399.889		
9113	Xác định KQKD thoát nước via hè			3.493.262.276	3.493.262.276	7.062.045.863	7.062.045.863		
9115	Xác định KQKD di dời đồng hồ			67.846.598	67.846.598	172.746.008	172.746.008		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
9116	Xác định KQKD bán vậ tư chuyên ngành			29.132.061	29.132.061	78.587.360	78.587.360		
9117	Xác định KQKD hoạt động tài chính			262.087.779	262.087.779	1.099.064.671	1.099.064.671		
9118	Xác định KQKD hoạt động Khác			331.185.075	331.185.075	507.977.475	507.977.475		
<b>TỔNG CỘNG</b>		469.330.900.832	469.330.900.832	302.412.154.490	302.412.154.490	907.389.373.933	907.389.373.933	475.160.490.340	475.160.490.340

Người lập biểu



Nguyễn Thanh Ngân

Kế toán trưởng



Đào Thiên Duyên

Thủ trưởng đơn vị




**CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC TRÀ VINH  
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Mẫu số B 09 - DN**

**QUÝ 3 NĂM 2020 (Từ ngày 01/07/2020 đến ngày 30/09/2020)**

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

*(Thể hiện bằng Đồng - Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

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

**1. Hình thức sở hữu vốn**

Công Ty Cổ phần Cấp Thoát Nước Trà Vinh (sau đây gọi tắt là “Công ty”), hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 2100119570 đăng ký thay đổi lần thứ 1 ngày 07/12/2016 do Sở Kế Hoạch và Đầu tư tỉnh Trà Vinh cấp chuyên đổi loại hình thành Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Trà Vinh và đăng ký lần thứ 2 ngày 08/05/2019 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Trà Vinh cấp thay đổi người đại diện pháp luật.

Trụ sở chính: Số 521B, đường Nguyễn Chí Thanh, Khóm 3, Phường 6, Thành phố Trà Vinh, tỉnh Trà Vinh

Chi nhánh trực thuộc: Chi nhánh cấp nước TP. Trà Vinh - Châu Thành, Chi nhánh Xây lắp - Dịch vụ, Chi nhánh Quản lý thoát nước, Chi nhánh Cầu Ngang – Duyên Hải - Trà Cú, Chi nhánh Tiểu Cần – Cầu Kè

Các trạm bơm và cung cấp nước trực thuộc tại các Chi nhánh.

**2. Ngành nghề kinh doanh**

Sản xuất kinh doanh nước sạch phục vụ sinh hoạt, sản xuất, dịch vụ ở các đô thị trong toàn tỉnh; Quản lý và xây lắp các hệ thống cấp thoát nước; Thiết kế các hạng mục cấp thoát nước; Quản lý, vận hành, bảo dưỡng hệ thống thoát nước; Dịch vụ cấp nước sau đồng hồ; Dịch vụ thoát nước cộng đồng; Thiết kế các hạng mục cấp và thoát nước; Kinh doanh vật tư chuyên ngành cấp thoát nước; Vận tải hàng hóa bằng đường bộ, Xây lắp các công trình dân dụng, công nghiệp; Sản xuất và gia công các sản phẩm cơ khí chuyên ngành và các sản phẩm dân dụng; Sản xuất kinh doanh nước uống đóng chai.

**II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

**1. Niên độ kế toán**

Niên độ kế toán Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc ngày 31/12 hàng năm.

**2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam

**III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

**1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành.

Các Chi nhánh trực thuộc hạch toán phụ thuộc

**2. Hình thức sổ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hình thức chứng từ ghi số

#### **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

##### **1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền**

###### **1.1 Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền**

Các khoản tiền và tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn ( không quá 3 tháng ) có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

###### **1.2. Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

##### **2. Các chính sách kế toán đối với hàng tồn kho**

###### **2.1. Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

###### **2.2 Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho Cuối năm**

Giá trị hàng tồn kho Cuối năm được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền

###### **2.3 Phương pháp hạch toán hàng tồn kho**

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho

###### **2.4. Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho**

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập Dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

###### **3.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác**

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng ( nếu có), và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm ( hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm ( hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn

###### **3.2 Lập dự phòng phải thu khó đòi**

Dự phòng phải thu khó đòi của Công ty được trích lập theo quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập Dự phòng phải thu khó đòi phần giá trị bị tổn thất của các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán, nợ phải thu chưa quá hạn nhưng có thể không đòi được do khách hàng nợ không có khả năng thanh toán.

##### **4. Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

###### **Nguyên tắc ghi nhận giá trị TSCĐ**



Giá trị ban đầu của tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, sau khi ghi nhận ban đầu, trong quá trình sử dụng, TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, khấu hao lũy kế và giá trị còn lại.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

#### 4.2. Phương pháp khấu hao TSCĐ

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	06 - 50 Năm
- Máy móc, thiết bị	03 - 20 Năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 10 Năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	10 - 30 Năm
- Quyền sử dụng đất	47 - 50 Năm
- Phần mềm máy tính	05 Năm

#### 5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí khác

##### 5.1 Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện hành thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

##### 5.2 Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.
- Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

##### 5.3 Ghi nhận chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

- Chi phí thành lập;
- Chi phí trước hoạt động, Chi phí chuẩn bị sản xuất ( bao gồm các chi phí đào tạo);
- Chi phí chuyển địa điểm, chi phí tổ chức lại doanh nghiệp;
- Chi phí chạy thử có tải, sản xuất thử phát sinh lớn;
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

##### 5.4. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

#### 6. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

#### 6.1 Doanh thu bán hàng được ghi nhận đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao 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;
- 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.

#### 6.2 Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

#### 7. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20% trên thu nhập chịu thuế. Năm 2019, Công ty không được miễn giảm thuế thu nhập doanh nghiệp. Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp thực tế căn cứ vào kết quả kiểm tra thuế của cơ quan thuế.

### V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

#### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Tại 30/09/2020	Tại 01/01/2020
- Tiền mặt	21.405.258	2.373.584
- Tiền gửi ngân hàng	1.696.222.276	2.492.766.093
+ Tiền gửi VND	1.696.222.276 (a)	2.492.766.093
<b>Cộng</b>	<b>1.717.627.534</b>	<b>2.495.139.677</b>
(a) <i>Số dư Tiền gửi VND:</i>		
- Ngân Hàng TMCP Sài Gòn CN Trà Vinh 1	59.481.032	41.079.632
- Tiền Gửi Ngân Hàng Đầu Tư	73.667.569	71.968.834
- Ngân hàng BIDV - CN Trà Vinh	624.399.283	766.018.313
- Tiền Gửi Ngân Hàng Nông Nghiệp	65.911.041	491.239.977
- Ngân hàng NNo & PTNT - CN Châu Thành	670.153	87.107.745
- Ngân hàng Quân đội - CN Trà Vinh	44.433.386	501.156
- Tiền Gửi Ngân Hàng Công Thương	369.859.666	151.012.546
- Kho Bạc Nhà Nước Trà Vinh	1.540.834	1.492.704
- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu Ngang	1.000.000	1.000.000
- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Trà Cú	1.000.000	1.000.000
- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Duyên Hải	1.000.000	1.000.000
- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Tiểu Cần	1.000.000	1.000.000

- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu Kè	1.000.000	1.000.000
- Ngân hàng TM CP Ngoại Thương VN - CN Trà Vinh	407.967.619	837.224.835
- Ngân hàng Vietcombank - CN Trà Vinh (XLDV)	956.335	-
- Ngân hàng Sacombank - CN Trà Vinh	42.335.358	40.120.351
<b>Cộng</b>	<b>1.696.222.276</b>	<b>2.492.766.093</b>

## 2. Các khoản đầu tư tài chính

	Tại 30/09/2020			Tại 01/01/2020		
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND
a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng	200.000.000	200.000.000		160.000.000	160.000.000	
b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Công ty CP Nước và Môi trường Duyên Hải	3.000.000.000	3.000.000.000		3.000.000.000	2.932.420.904	(67.579.096)

## 3. Các khoản phải thu

### Phải thu của khách hàng ngắn hạn

		Tại 30/09/2020		Tại 01/01/2020	
		Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
- Phải thu khách hàng	(a)	6.783.371.326	643.697.023	5.530.939.104	946.414.740
- Trả trước cho người bán	(b)	461.470.680	-	247.523.348	-
- Phải thu khác	(c)	714.268.052	256.830.606	642.086.402	256.830.606
- Tài sản thiếu chờ xử lý		215.510		215.510	
- Tạm ứng	(d)	137.715.000	-	102.490.000	-
<b>Cộng</b>		<b>8.097.040.568</b>	<b>900.527.629</b>	<b>6.523.254.364</b>	<b>1.203.245.346</b>

### (a) Phải thu khách hàng bao gồm:

	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
- Phải thu từ sản xuất nước máy	5.570.741.009	99.604.013	3.936.248.118	81.162.727
- Phải thu từ lắp đặt thủy lượng kế và XDCB	343.643.605	343.643.605	693.643.605	693.643.605
- Phải thu từ thoát nước via hệ	8.834.000		-	
- Phải thu bán vật tư chuyên ngành nước	104.532.118	99.473.425	104.532.118	90.939.917
- Phải thu từ phí bảo vệ môi trường	654.644.614		695.539.283	
- Phải thu từ các hoạt động dịch vụ khác	100.975.980	100.975.980	100.975.980	80.668.491
<b>Cộng</b>	<b>6.783.371.326</b>	<b>643.697.023</b>	<b>5.530.939.104</b>	<b>946.414.740</b>

### (b) Trả trước cho người bán ngắn hạn:

	Tại 30/09/2020	Tại 01/01/2020
- Công ty TNHH dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt	44.000.000	44.000.000
- Liên đoàn Quy hoạch và điều tra tài nguyên nước Miền Nam	97.625.000	97.625.000



- Công ty TNHH kiểm toán CPA VIETNAM	46.750.000		46.750.000	
- Viện công nghệ Khoan - Khai thác	144.000.000		-	
- Cty TNHH TVXD Hân Minh	129.095.680		59.148.348	
<b>Cộng</b>	<b>461.470.680</b>		<b>247.523.348</b>	
(c) <i>Phải thu khác gồm:</i>	<b>Giá trị VND</b>	<b>Dự phòng VND</b>	<b>Giá trị VND</b>	<b>Dự phòng VND</b>
- Thu lãi tiền gửi có kỳ hạn	-		3.520.000	
Phải thu về CP thẩm định giá tài sản trên đất của Công ty thiên nhiên DA -				
- 6.000 m3	27.500.000		27.500.000	
- Phải thu CPBQL dự án Nâng cấp mở rộng hệ thống cấp nước Trà Cú	-		10.348.468	
- Đề án thăm dò kết hợp khai thác nước dưới đất CS 2.400m3/ngày Cầu Kè	-		3.102.861	
- Công ty CP Tư vấn Xây dựng Cửu Long - DA Cầu Kè	52.230.000		52.230.000	
- Trần Xương Hải - vật tư bồi thường	15.988.326	15.988.326	15.988.326	15.988.326
- Xí nghiệp DV - thi công dự án LIA 10 (Làm mới)	398.344.740	152.334.164	398.344.740	152.334.164
- Trần Quang Khải	-		11.263.891	
- Tiền nước trả chậm phần Phạm Ngọc Hùng	-		6.000.000	
- Tiền nước trả chậm từ năm 2019	23.290.809		25.096.020	
- Tiền phí trả chậm từ năm 2019	406.061		183.980	
- Công nợ chờ xử lý (Huỳnh Anh Dũng)	88.508.116	88.508.116	88.508.116	88.508.116
- Ban chỉ đạo Cổ phần hoá	108.000.000		-	
<b>Cộng</b>	<b>714.268.052</b>	<b>256.830.606</b>	<b>642.086.402</b>	<b>256.830.606</b>
(d) Tạm ứng	<b>Giá trị VND</b>	<b>Dự phòng VND</b>	<b>Giá trị VND</b>	<b>Dự phòng VND</b>
- Cáo Kim Minh	8.500.000		6.000.000	
- Phan Huỳnh	18.400.000		80.000.000	
- Nguyễn Thanh Hùng	1.000.000		-	
- Hà Sơn Bình	3.000.000		-	
- Lê Thành Nam	9.000.000		-	
- Nguyễn Minh Chiến	4.000.000		-	
- Nguyễn Minh Tự	12.000.000		-	
- Nguyễn Thị Yến Trinh	-		3.525.000	
- Lê Công Hiếu	2.000.000		-	
- Huỳnh Minh Thế	42.965.000		12.965.000	
- Nguyễn Văn Thuận	5.000.000		-	
- Đặng Văn Dũng Em	16.000.000		-	
- Trần Quang Khải	5.000.000		-	

- Trần Minh Khang	5.000.000	-
- Phan Thị Ngọc Thu	5.850.000	-
<b>Cộng</b>	<b>137.715.000</b>	<b>-</b>

<b>102.490.000</b>	<b>-</b>
--------------------	----------

4. Hàng tồn kho

	Tại 30/09/2020		Tại 01/01/2020	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
- Nguyên liệu, vật liệu	14.933.929.609		12.879.486.568	
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	107.472.765		213.591.000	
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>15.041.402.374</b>	<b>-</b>	<b>13.093.077.568</b>	<b>-</b>

5. Chi phí trả trước dài hạn (i)

	Tại 30/09/2020	Tại 01/01/2020
- Chi phí lắp đặt thủy lượng kế	5.820.584.574	5.535.771.590
- Chi phí thay thế đồng hồ nước	1.096.963.048	1.528.377.280
- Chi phí công cụ, dụng cụ	514.696.237	700.725.334
- Chi phí trả trước dài hạn khác	589.146.790	382.742.146
- Phân bổ CP sửa chữa tài sản lớn	901.293.568	1.695.292.052
<b>Cộng</b>	<b>8.922.684.217</b>	<b>9.842.908.402</b>

(i) Chi phí lắp đặt thủy lượng kế phân bổ 3 năm, chi phí thay thế đồng hồ nước phân bổ 3 năm.

6. Tăng giảm tài sản cố định

6.1 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	PTVT, Truyền dẫn + khác	TB dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình:</b>						
Số dư 01/01/2020	76.888.817.704	76.927.779.750	252.268.612.329	11.318.323.314	2.976.153.281	420.379.686.378
Số tăng trong năm	115.043.907	143.098.000	6.917.195.617	-		7.175.337.524
Trong đó: - Mua sắm	31.418.182	143.098.000				174.516.182
- Xây dựng	83.625.725		6.917.195.617			7.000.821.342
Số giảm trong năm			300.181.876			300.181.876
- Thanh lý, nhượng bán						-
Số dư 30/09/2020	77.003.861.611	77.070.877.750	258.885.626.070	11.318.323.314	2.976.153.281	427.254.842.026



Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	PTVT, Truyền dẫn	TB Dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư 01/01/2020	26.299.825.390	31.302.586.197	76.288.996.166	6.497.275.415	1.027.853.623	141.416.536.791
Số tăng trong năm	2.436.951.073	4.004.506.396	7.608.227.495	776.570.837	93.411.771	14.919.667.572
- Khấu hao trong năm	2.436.951.073	4.004.506.396	7.608.227.495	776.570.837	93.411.771	14.919.667.572
Số giảm trong năm			1.418.918			1.418.918
- Thanh lý, nhượng bán			1.418.918			1.418.918
Số dư 30/09/2020	28.736.776.463	35.307.092.593	83.895.804.743	7.273.846.252	1.121.265.394	156.334.785.445
<b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày 01/01/2020	50.588.992.314	45.625.193.553	175.979.616.163	4.821.047.899	1.948.299.658	278.963.149.587
- Tại ngày 30/09/2020	48.267.085.148	41.763.785.157	174.989.821.327	4.044.477.062	1.854.887.887	270.920.056.581

6.2 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Tại 01/01/2020	Tăng	Giảm	Tại 30/09/2020
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>				
- Quyền sử dụng đất	3.174.790.024			3.174.790.024
- Phần mềm kế toán	213.507.970			213.507.970
<b>Cộng</b>	<b>3.388.297.994</b>	-	-	<b>3.388.297.994</b>
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất	317.253.010	58.184.316		375.437.326
- Phần mềm kế toán	147.087.416	15.855.982		162.943.398
<b>Cộng</b>	<b>464.340.426</b>	<b>74.040.298</b>	-	<b>538.380.724</b>
<b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình (I-II)</b>				
- Quyền sử dụng đất	2.857.537.014			2.799.352.698
- Phần mềm kế toán	66.420.554			50.564.572
<b>Cộng</b>	<b>2.923.957.568</b>			<b>2.849.917.270</b>

7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Tại 30/09/2020	Tại 01/01/2020
- Chi phí mua sắm TSCĐ	627.703.455	367.403.455
- Hệ thống xử lý nguồn nước mặt sông Láng Thè	4.370.000	4.370.000
- Gói thầu số 05 (bán hồ sơ mời thầu)	(17.534.548)	-
- Giếng khoan số 16	33.840.335	-
- Thi công tuyển ống phân phối Công ty đầu tư	61.465.755	24.365.432
<b>Cộng</b>	<b>709.844.997</b>	<b>396.138.887</b>

**8. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	Tại 01/01/2020	Số phải nộp trong năm VND	Số đã nộp trong năm VND	Tại 30/09/2020
- Thuế giá trị gia tăng	-	221.427.644	119.700.806	101.726.838*
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	726.809.480	3.435.105.174	2.328.439.348	1.833.475.306
- Thuế tài nguyên	279.296.500	2.643.399.750	2.627.285.500	295.410.750
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	16.500.200	165.462.874	165.122.037	16.841.037
- Thuế, phí, lệ phí khác	692.392.349	5.857.854.394	6.001.903.338	548.343.405
- Thuế khai thác tài nguyên	-	125.786.073	113.793.769	11.992.304
- Phí nước thải công nghiệp	6.000.000	4.500.000	4.500.000	6.000.000
<b>Cộng</b>	<b>1.720.998.529</b>	<b>12.453.535.909</b>	<b>11.360.744.798</b>	<b>2.813.789.640</b>

**9. Chi phí phải trả ngắn hạn**

	Tại 30/09/2020	Tại 01/01/2020
- Chi phí kiểm toán BC tài chính	-	80.000.000
- Chi phí điện sản xuất	-	521.147.596
Chi phí lãi vay dự án 18.000m3 Công ty CP nước và môi trường Đồng Bằng	-	221.778.094
- Chi phí trang phục	-	253.000.000
- Chi phí nhà tạm	-	19.174.000
- Chi phí điện thoại, cước internet và nước sinh hoạt	-	12.359.301
Chi phí tư vấn lập BCKTKT dự án Xây dựng hệ thống xử lý chất lượng nước CS 18.000m3/ngày	316.074.273	316.074.273
- CP dự án NMN TX. Duyên Hải	2.043.261.916	2.543.261.916
- CP dự án nâng cao mở rộng hệ thống cấp nước TT Trà Cú	186.970.250	186.970.250
- CP lãi vay (Duyên Hải + Tiểu Cần _ Cầu Quan)	-	66.227.557
- Kinh phí hoạt động công tác Đảng	-	48.757.600
<b>Cộng</b>	<b>2.546.306.439</b>	<b>4.268.750.587</b>

**10. Vay và nợ thuê tài chính**

Tại 01/01/2020

Tại 30/09/2020

	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng trong năm VND	Giảm trong năm VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
<b>a) Vay ngắn hạn</b>	<b>24.739.917.060</b>	<b>24.739.917.060</b>	<b>41.887.100.299</b>	<b>- 38.721.742.923</b>	<b>27.905.274.436</b>	<b>27.905.274.436</b>
Quỹ đầu tư PT- DA Xử lý CLNN	2.140.000.000	2.140.000.000	598.150.000	2.140.000.000	598.150.000	598.150.000
Ngân hàng phát triển-DA TT Duyên Hải	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000
NH Phát triển-DA TT Tiểu Cần-Cầu Quan	3.800.000.000	3.800.000.000	3.800.000.000	3.800.000.000	3.800.000.000	3.800.000.000
Ngân hàng BIDV CN Trà Vinh	3.400.000.000	3.400.000.000	6.292.616.346	6.379.602.013	3.313.014.333	3.313.014.333
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	5.399.917.060	5.399.917.060	18.996.333.953	16.202.140.910	8.194.110.103	8.194.110.103
Công ty CP Nước và Môi trường Duyên Hải Đào Phú Vinh			2.000.000.000		2.000.000.000	2.000.000.000
			200.000.000	200.000.000	-	-
<b>b) Vay dài hạn</b>	<b>73.021.920.392</b>	<b>73.021.920.392</b>	<b>2.908.157.000</b>	<b>- 14.398.150.000</b>	<b>61.531.927.392</b>	<b>61.531.927.392</b>
Quỹ đầu tư PT- DA Xử lý CLNN	438.150.000	438.150.000		438.150.000	-	-
Ngân hàng phát triển-DA TT Duyên Hải	49.802.268.010	49.802.268.010		10.000.000.000	39.802.268.010	39.802.268.010
NH Phát triển-DA TT Tiểu Cần-Cầu Quan	22.781.502.382	22.781.502.382		3.800.000.000	18.981.502.382	18.981.502.382
Quỹ đầu tư Phát triển Trà Vinh			2.708.157.000	160.000.000	2.548.157.000	2.548.157.000
Đào Phú Vinh			200.000.000		200.000.000	200.000.000
<b>Cộng</b>	<b>97.761.837.452</b>	<b>97.761.837.452</b>	<b>44.795.257.299</b>	<b>- 53.119.892.923</b>	<b>89.437.201.828</b>	<b>89.437.201.828</b>

**11. Phải trả cho người bán gồm**

	Tại 30/09/2020		Tại 01/01/2020	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
<b>a) Ngắn hạn</b>				
- Công ty TNHH MTV TM Thiết bị Điện nước Anh Phương	80.897.000	80.897.000	15.357.972	15.357.972
- Nhà máy Hóa chất Biên Hòa	-	-	26.400.000	26.400.000
- Viện Công nghệ Khoan-Khai thác-nâng CS khai thác nước dưới đất 13 giếng Mỹ Chánh	22.750.000	22.750.000	22.750.000	22.750.000
- Công ty TNHH xây lắp Hoàng Long	24.290.383	24.290.383	2.197.433	2.197.433
- Công ty cổ phần kỹ nghệ Thái Bình Dương	8.534.700	8.534.700	8.534.700	8.534.700
- Công ty TNHH TV XD hạ tầng KT & Môi trường Thanh Hưng	90.623.000	90.623.000	90.623.000	90.623.000
- Công ty TNHH TMDV XNK Tuấn Nhật Minh	326.205.000	326.205.000	387.420.000	387.420.000

- Công ty cổ phần tư vấn thiết kế xây dựng Hưng Long - DA Trà Cú	1.714.500	1.714.500	1.714.500	1.714.500
- Cty TNHH Công nghệ Nước và MTrường Phạm Nam	15.800.000	15.800.000	15.800.000	15.800.000
- Công ty CP Nước và Môi trường Hoàng Gia	9.359.872	9.359.872	9.359.872	9.359.872
- Công ty TNHH Thương mại N.T.P	-	-	77.999.600	77.999.600
- Công ty CP Nước và Môi trường Đồng Bằng	-	-	574.204.150	574.204.150
- Công ty TNHH Quang Trung	7.719.158	7.719.158	7.719.158	7.719.158
- Công ty TNHH TM-DV-KT Đức Hùng	-	-	78.848.000	78.848.000
- Công ty TNHH Ha Đạt	-	-	317.423.700	317.423.700
- Công ty TNHH MTV XD Hương Dương	14.641.906	14.641.906	14.641.906	14.641.906
- Công ty Cổ phần SAMECO	-	-	604.630.796	604.630.796
- Công ty Cổ phần kiểm định xây dựng miền tây VN	3.880.000	3.880.000	3.880.000	3.880.000
- DNTN Huỳnh Thị Muối	-	-	12.848.000	12.848.000
- Công ty TNHH Thiết kế Kiến Trúc	3.282.300	3.282.300	3.282.300	3.282.300
- Công ty Cổ phần Tư vấn Nam Khang	-	-	292.812.811	292.812.811
- Sở tài chính tỉnh Trà Vinh	-	-	38.078.000	38.078.000
- Công ty TNHH TM-DV Kỹ thuật Tân Hoa	-	-	28.890.000	28.890.000
- Tạp chí Vietnam Business Forum	800.000	800.000	800.000	800.000
- Công ty CP Nước Lành	-	-	98.188.567	98.188.567
- Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp Thoát nước Thiên Phú	1.684.560	1.684.560	1.684.560	1.684.560
- Công ty Cổ phần Thiết bị Thi Việt	-	-	80.080.000	80.080.000
- Công ty TNHH DV và TM TGC	-	-	753.504.180	753.504.180
- Công ty TNHH XD-TM-DV Hòa Lợi	33.026.200	33.026.200	457.547.716	457.547.716
- Công ty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	-	-	445.640.569	445.640.569
- Công ty TNHH May mặc TM XNK Hoàng Long	-	-	96.924.235	96.924.235
- Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Việt Anh	28.835.637	28.835.637	28.835.637	28.835.637
- Công ty TNHH TM-DV vi tính Tâm Việt	-	-	10.800.000	10.800.000
- Công ty TNHH MTV Dịch vụ Bảo vệ Vạn Lợi	-	-	20.000.000	20.000.000

- Công ty TNHH MTV Lâm Quang Sơn	519.415.820	519.415.820	-	-
- Công ty Cổ phần SECONS	12.777.600	12.777.600	-	-
- Công ty TNHH khoan địa chất công trình - địa chất thủy văn Hoàng Kim	287.939.067	287.939.067	65.171.067	65.171.067
- Công ty TNHH MTV LYO	75.505.376	75.505.376	-	-
- Nguyễn Minh Tự thuê bốc xếp	3.003.000	3.003.000	1.595.000	1.595.000
- Dịch vụ Đo lường Chính Thắng	-	-	16.500.000	16.500.000
- Phan Thị Hoa Lan	420.000	420.000	-	-
- Chi nhánh Công ty CP đầu tư Minh Hoà	247.500.000	247.500.000	-	-
- Trung tâm Giám định chất lượng xây dựng	22.205.800	22.205.800	-	-
- Công ty TNHH TM-DV Sài Gòn - Trà Vinh	1.860.500	1.860.500	-	-
- Cửa hàng Tân Giai Phát	4.140.000	4.140.000	-	-
- Cửa hàng VLXD Lưu Hoà	10.015.000	10.015.000	-	-
- Công ty TNHH Quốc tế Song Thanh	38.115.000	38.115.000	-	-
- Công ty TNHH TM-DV-KT SUPE CLOR	49.500.000	49.500.000	-	-
- Công ty Cổ phần nhựa Tân Tiến	248.697.130	248.697.130	-	-
- Công ty TNHH XD-TM-DV Tân Hiệp Hưng	1.112.100	1.112.100	-	-
<b>Cộng</b>	<b>2.196.250.609</b>	<b>2.196.250.609</b>	<b>4.712.687.429</b>	<b>4.712.687.429</b>

**b) Dài hạn**

- Công ty Cổ phần nước & môi trường Đồng Bằng	2.216.245.800	2.216.245.800	6.316.245.650	6.316.245.650
<b>Cộng</b>	<b>2.216.245.800</b>	<b>2.216.245.800</b>	<b>6.316.245.650</b>	<b>6.316.245.650</b>

**12. Phải trả khác**

**a) Ngắn hạn**

	<u>Tại 30/09/2020</u>		<u>Tại 01/01/2020</u>	
- Bảo hiểm thất nghiệp	7.448	7.448	-	-
- Bảo hiểm xã hội	59.584	59.584	-	-
- Bảo hiểm y tế	11.172	11.172	-	-
- Nguyễn Như Bình	3.146.608	3.146.608	4.126.238	4.126.238
- Nguyễn Thị Hiến	-	-	1.546.333	1.546.333

- Nguyễn Văn Quý	4.777.476	4.777.476	6.860.428	6.860.428
- Tiền khám bệnh bổ sung của người lao động	18.623.000	18.623.000	-	-
- Nguyễn Như Bình ( truy thu tiền phụ cấp kiêm nhiệm BQL DA)	-	-	1.883.258	1.883.258
- Công ty CP nước và môi trường Đồng Bằng	20.000.000	20.000.000	-	-
- Thuế TNCN	1.750.000	1.750.000	750.000	750.000
- Tiền nước khách hàng trả thừa	4.638.536	4.638.536	3.082.167	3.082.167
- Tài sản thừa chờ xử lý	8.952.712	8.952.712	8.952.712	8.952.712
- Chi phí nước thải	508.065.276	508.065.276	547.514.062	547.514.062
- Các khoản phải trả Nhà nước khi chuyển thành Công ty Cổ phần	20.774.666.499	20.774.666.499	20.774.666.499	20.774.666.499
- Các khoản phải trả khác cho Nhà Nước khi Cổ phần hóa	550.202.688	550.202.688	550.202.688	550.202.688
- Thu tiền quỹ hỗ trợ khó khăn cho CBCNV Công ty	230.000.000	230.000.000	203.200.000	203.200.000
- Dự án đầu tư XD công trình mở rộng NMN Trà Vinh	76.128.680	76.128.680	76.128.680	76.128.680
- Công ty TNHH MTV TM TB Điện nước Anh Phương	4.855.000	4.855.000	-	-
- Tiền tài trợ của Hà Lan	5.574.766.340	5.574.766.340	5.574.766.340	5.574.766.340
- Tiền vay của người lao động Công ty	205.401.297	205.401.297	184.357.461	184.357.461
- Thu hồi đồng hồ cũ đã thay thế định kỳ	32.478.420	32.478.420	26.948.420	26.948.420
- Thu hồi phế liệu	11.745.000	11.745.000	11.745.000	11.745.000
- Công ty CP Đầu tư và XD Việt Anh	246.010.576	246.010.576	246.010.576	246.010.576
- Cty TNHH XD-TM Cấp Thoát nước Phương Nam	58.954.000	58.954.000	58.954.000	58.954.000
- Công ty TNHH TM-DV-KT Đức Hùng	182.006.000	182.006.000	184.128.000	184.128.000
- Công ty TNHH Quang Trung	3.892.000	3.892.000	3.892.000	3.892.000
- Công ty TNHH Xây lắp Hoàng Long	1.802.000	1.802.000	-	-
- Cổ tức cổ đông	7.300.320.800	7.300.320.800	1.854.400	1.854.400
- Tiền Đoàn Phí Công Đoàn của người lao động công ty	12.369.632	12.369.632	8.519.735	8.519.735
- Công ty CP nước và Môi trường Hoàng Gia	5.616.000	5.616.000	5.616.000	5.616.000
- Công ty TNHH MTV Xây dựng Hương Dương	8.633.704	8.633.704	8.633.704	8.633.704
- Đại hội BCH Chi hội Cấp Thoát nước miền Nam lần 3	38.788.385	38.788.385	38.788.385	38.788.385
<b>Cộng</b>	<b>35.888.668.833</b>	<b>35.888.668.833</b>	<b>28.533.127.086</b>	<b>28.533.127.086</b>
<b>b) Dài hạn</b>				
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	301.184.699		267.764.199	
<b>Cộng</b>	<b>301.184.699</b>		<b>267.764.199</b>	

### 13. Vốn chủ sở hữu

#### 13.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu



Chỉ tiêu		Vốn chủ sở hữu và Vốn khác	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận đã phân phối trong năm	Lợi nhuận chưa phân phối
a.	Số dư đầu năm trước	162.744.503.588	0	12.690.920.869	-
b.	Số dư cuối năm trước Số dư đầu năm nay	166.087.986.438	9.151.175.369	-	
-	Lãi trong năm nay			13.917.801.928	
c.	Số dư cuối năm nay	169.047.577.298	9.151.175.369	13.917.801.928	0

**13.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

- Vốn Chủ sở hữu
- Vốn Cổ đông

**Cộng**

**Tại 30/09/2020**

120.196.600.000

25.782.000.000

**145.978.600.000**

**Tại 01/01/2020**

120.196.600.000

25.782.000.000

**145.978.600.000**

**13.3 Quỹ khen thưởng, phúc lợi**

Chỉ tiêu	Tại 01/01/2020	Tăng	Giảm	Tại 30/09/2020
- Quỹ khen thưởng	238.706.260	2.277.274.337	2.441.664.754	74.315.843
- Quỹ phúc lợi	92.333.507	859.047.284	151.239.809	800.140.982
- Quỹ thưởng BQL ĐHCCT	180.000	281.999.213	282.179.213	-
<b>Cộng</b>	<b>331.219.767</b>	<b>3.418.320.834</b>	<b>2.875.083.776</b>	<b>874.456.825</b>

**ĐIỀU CHỈNH SỐ LIỆU ĐẦU NĂM 2020 (CUỐI NĂM 2019) THEO KẾT LUẬN CỦA KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC - KHU VỰC IX**

STT	Nội dung	Tài khoản	Số trước khi kiểm toán (cuối năm 2019 đầu năm 2020)	Tài khoản	Số sau khi kiểm toán (cuối năm 2019 đầu năm 2020)
1	Trích trước lãi dự thu của khoản tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng 160 triệu theo BB của KTNN - KVIX		-	13888	3.520.000
2	Kết chuyển phí bảo vệ môi trường giữ lại vào thu nhập khác	33888	320.650.748	711	320.650.748
3	Phí nước thải công nghiệp		-	6278	6.000.000
4	Thuế TNDN 2019 bổ sung		-	821	77.210.513

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

	<u>Quý 3/2020</u>	<u>Quý 3/2019</u>
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
- Doanh thu sản xuất và cung cấp nước máy	23.303.068.240	21.689.952.900
- Doanh thu thoát nước via hè	2.298.637.237	1.226.572.952
- Doanh thu bán vật liệu ngành nước	29.132.061	31.486.030
- Doanh thu xây lắp	284.968.188	341.066.206
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	83.899.089	44.402.456
<b>Cộng</b>	<b><u><u>25.999.704.815</u></u></b>	<b><u><u>23.333.480.544</u></u></b>
<b>2. Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn sản xuất và cung cấp nước máy	13.937.007.967	12.636.058.741
- Giá vốn thoát nước via hè	727.743.498	1.263.095.776
- Giá vốn bán vật liệu ngành nước	19.344.082	21.411.055
- Giá vốn xây lắp	847.970.077	496.024.396
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	29.489.689	30.401.028
<b>Cộng</b>	<b><u><u>15.561.555.313</u></u></b>	<b><u><u>14.446.990.996</u></u></b>
<b>3. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi ngân hàng	9.912.428	20.441.536
<b>Cộng</b>	<b><u><u>9.912.428</u></u></b>	<b><u><u>20.441.536</u></u></b>
<b>4. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay	245.796.785	165.599.124
- Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b><u><u>245.796.785</u></u></b>	<b><u><u>165.599.124</u></u></b>
<b>5. Chi phí bán hàng, quản lý doanh nghiệp</b>		

<b>a) Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý 3/2020</b>	<b>Quý 3/2019</b>
- Chi phí nhân viên quản lý	2.071.465.623	2.052.928.059
- Chi phí vật liệu quản lý	75.458.407	52.148.635
- Chi phí đồ dùng văn phòng	34.855.944	55.748.522
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	164.561.491	171.375.240
- Thuế, phí và lệ phí	36.024.454	9.260.727
- Các khoản dự phòng	(1.700.000.000)	
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	231.143.368	466.162.867
- Chi phí bằng tiền khác	899.659.960	924.401.065
<b>Cộng</b>	<b>1.813.169.247</b>	<b>3.732.025.115</b>
<b>b) Chi phí bán hàng</b>	<b>Quý 3/2020</b>	<b>Quý 3/2019</b>
- Chi phí nhân viên	918.238.738	954.793.728
- Chi phí vật liệu bao bì	100.000	800.000
- Chi phí đồ dùng SX nước sạch	1.308.973.408	1.581.053.638
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	86.774.197	45.761.687
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	51.220.742	59.456.536
- Chi phí bằng tiền khác	29.363.055	33.499.023
<b>Cộng</b>	<b>2.394.670.140</b>	<b>2.675.364.612</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>	<b>Quý 3/2020</b>	<b>Quý 3/2019</b>
- Thu cho thuê văn phòng	13.636.364	5.454.545
- Phí bảo vệ môi trường giữ lại	244.077.266	549.386.457
- Các khoản khác	27.929.265	93.129.665
<b>Cộng</b>	<b>285.642.895</b>	<b>647.970.667</b>
<b>7. Chi phí khác</b>	<b>Quý 3/2020</b>	<b>Quý 3/2019</b>
- Chi phí phạt vi phạm hành chính		
- Các khoản khác	-	4.502.770

	-	4.502.770
<b>Cộng</b>	-	4.502.770
<b>8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Quý 3/2020</b>	<b>Quý 3/2019</b>
- Lợi nhuận kế toán	6.280.068.653	2.977.410.130
Các chi phí được trừ khi xác định thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	-
+ Khoản lợi nhuận được chia từ góp vốn vào Cty Cổ phần Nước và Môi trường Duyên Hải		
- Các chi phí không được trừ khi xác định thuế Thu nhập doanh nghiệp	6.728.000	186.070.000
+ Chi phí không hóa đơn chứng từ theo chế độ quy định	600.000	7.310.000
+ Chi phí không phù hợp khi tính thuế TNDN	6.128.000	178.760.000
+ Khoản phạt vi phạm hành chính		
- Thu nhập chịu thuế	6.286.796.653	3.163.480.130
- Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành</b>	<b>1.257.359.331</b>	<b>632.696.026</b>
<b>9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 3/2020</b>	<b>Quý 3/2019</b>
- Chi phí nguyên vật liệu	6.393.565.441	6.656.366.131
- Chi phí nhân công	5.347.346.100	6.826.002.780
- Chi phí khấu hao	5.353.424.666	4.676.125.345
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	687.608.120	915.082.530
- Chi phí khác	1.987.450.373	1.780.803.937
<b>Cộng</b>	<b>19.769.394.700</b>	<b>20.854.380.723</b>

Người lập biểu



Nguyễn Thanh Ngân

Kế toán trưởng



Đào Thiện Duyên

trang 17

Trà Vinh, Ngày 20 tháng 10 năm 2020



Phó Tổng Giám đốc

Nguyễn Văn Duy

**BẢNG KÊ TÍNH THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP**  
**QUÝ 3 NĂM 2020**

STT	Diễn giải	ĐVT	Tổng cộng	Ghi chú
1	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		6.280.068.653	
2	Các khoản được trừ khi tính thuế TNDN	đồng		
3	Các khoản không được trừ khi tính thuế TNDN	đồng	6.728.000	
3.1	* Các khoản điều chỉnh tăng do hóa đơn chứng từ không đúng quy định	đồng	600.000	
3.2	* Các khoản điều chỉnh tăng do chi phí không phù hợp khi tính thuế TNDN	đồng	6.128.000	
3.3	Khoản phạt vi phạm hành chính	đồng		
4	Tổng thu nhập chịu thuế	đồng	6.286.796.653	
5	Thuế suất thuế TNDN	%	20	
6	Thuế TNDN dự tính phải nộp Quý III 2020	đồng	1.257.359.331	

Trà Vinh, ngày 19 tháng 10 năm 2020

TỔNG GIÁM ĐỐC

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI LẬP BIỂU



*Nguyễn Văn Quý*

*Đào Chiên Duyên*

*Nguyễn Thanh Ngân*

