

DOANH NGHIỆP : CTY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC BẾN TRE
ĐỊA CHỈ : 103 Nguyễn Huệ – P.An Hội – TP.Bến Tre
ĐIỆN THOẠI : 0275.3829.499
FAX : 0275.3827.781



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Quý 3 năm 2020)

_ Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B01 – DN
_ Kết quả kinh doanh	Mẫu số B02 – DN
_ Lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B03 – DN
_ Thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B09 – DN



Nơi nhận báo cáo:



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2020

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		115.628.435.529	129.674.648.648
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		23.462.361.238	105.308.423.343
1. Tiền	111		8.080.742.957	44.706.185.897
2. Các khoản tương đương tiền	112		15.381.618.281	60.602.237.446
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		60.670.663.629	
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		60.670.663.629	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		16.522.182.471	17.166.251.253
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		15.236.051.343	14.654.992.012
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		865.594.929	1.983.576.067
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		420.536.199	527.683.174
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		13.122.617.028	7.088.697.696
1. Hàng tồn kho	141		13.122.617.028	7.088.697.696
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.850.611.163	111.276.356
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.733.610.980	111.276.356
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		116.985.174	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		15.009	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			

B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		397.333.179.495	398.496.808.279
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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			
II. Tài sản cố định	220		376.456.449.968	393.770.321.342
1. Tài sản cố định hữu hình	221		376.338.168.488	393.402.539.861
- Nguyên giá	222		762.975.599.585	751.383.619.375
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(386.637.431.097)	(357.981.079.514)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		118.281.480	367.781.481
- Nguyên giá	228		1.188.000.000	1.188.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.069.718.520)	(820.218.519)
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		13.491.098.551	2.744.077.830
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		13.491.098.551	2.744.077.830
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		7.385.630.976	1.982.409.107
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		7.385.630.976	1.982.409.107
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			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		512.961.615.024	528.171.456.927

C- NỢ PHẢI TRẢ	300		132.704.140.856	154.561.972.736
I. Nợ ngắn hạn	310		37.964.332.676	43.471.164.556
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		1.327.094.847	753.872.847
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		212.754.614	216.400.390
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		2.945.221.113	3.341.311.846
4. Phải trả người lao động	314		5.758.590.977	9.773.378.978
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		449.315.000	1.144.761.111
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		5.547.802.492	5.219.672.913
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		18.512.000.000	18.512.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.211.553.633	4.509.766.471
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		94.739.808.180	111.090.808.180
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
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		11.922.808.180	11.922.808.180
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		82.817.000.000	99.168.000.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		380.257.474.168	373.609.484.191
I. Vốn chủ sở hữu	410		380.257.474.168	373.609.484.191
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		294.000.000.000	294.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		294.000.000.000	294.000.000.000
- 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		
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	49.463.984.191	32.687.362.736
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	36.793.489.977	46.922.121.455
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	25.747.872.541	3.000.000.000
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	11.045.617.436	43.922.121.455
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440	512.961.615.024	528.171.456.927

Ngày 19 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Người đại diện theo pháp luật



Nguyễn Duy Hiền



Võ Chi Chiên Trang



Nguyễn Chi Diễm Phương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	M S	T M	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		47.768.799.100	50.300.886.694	146.406.265.310	147.872.777.564
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		47.768.799.100	50.300.886.694	146.406.265.310	147.872.777.564
4. Giá vốn hàng bán	11		14.221.927.809	13.740.620.310	44.230.208.469	37.289.053.204
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		33.546.871.291	36.560.266.384	102.176.056.841	110.583.724.360
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.853.401.032	619.497.864	2.652.995.312	1.756.341.543
7. Chi phí tài chính	22		1.503.417.778	1.825.434.262	4.624.433.751	5.670.769.245
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1.503.417.778	1.825.434.262	4.624.433.751	5.670.769.245
8. Chi phí bán hàng	25		10.565.827.672	14.643.050.799	39.496.043.883	39.155.911.459
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4.166.967.285	3.517.690.517	11.414.937.826	9.665.406.669
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26) }	30		19.164.059.588	17.193.588.670	49.293.636.693	57.847.978.530
11. Thu nhập khác	31		11.974.907	120.710.827	25.005.237	274.486.182
12. Chi phí khác	32		5.650.000		197.214.520	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		6.324.907	120.710.827	(172.209.283)	274.486.182
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		19.170.384.495	17.314.299.497	49.121.427.410	58.122.464.712
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2.411.600.419	2.146.379.759	6.162.937.433	7.185.187.934
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		16.758.784.076	15.167.919.738	42.958.489.977	50.937.276.778
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		525	467	1.326	1.581
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		525	467	1.326	1.581

Ngày 19 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Người đại diện theo pháp luật



Nguyễn Duy Hiền



Võ Chi Chiên Trang



Nguyễn Thị Diễm Phương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ Quý 3 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		160.146.483.251	158.657.669.479
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(65.057.134.428)	(40.273.292.418)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(30.444.150.999)	(23.987.727.774)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(5.319.879.862)	(6.525.928.523)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(5.392.253.682)	(5.657.552.183)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.012.251.890	1.236.766.255
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(17.255.667.534)	(18.195.240.330)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		37.689.648.636	65.254.694.506
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(13.194.125.598)	(9.568.276.332)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(60.670.663.629)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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		3.020.078.486	1.938.605.671
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(70.844.710.741)	(7.629.670.661)
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 CP của DN đã ph.hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(16.351.000.000)	(19.092.019.580)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(32.340.000.000)	(27.930.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(48.691.000.000)	(47.022.019.580)
- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(81.846.062.105)	10.603.004.265
- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		105.308.423.343	80.895.709.404
- 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		23.462.361.238	91.498.713.669

Ngày 19 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Người đại diện theo pháp luật





Nguyễn Duy Hiền

Võ Thị Chiêm Trang

Nguyễn Thị Diễm Hương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý 3 năm 2020

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất và xây lắp
- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và cung cấp nước máy, thi công xây lắp chuyên ngành cấp thoát nước
- Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Không có

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

- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01/2020 kết thúc vào ngày 31/12/2020
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam.
- Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức kế toán trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Việc lập Báo cáo tài chính Quý 3 năm 2020 và Báo cáo tài chính năm 2019 áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ

- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu	Vốn góp của CSH	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa PP	Tổng cộng
A	1	2	3	4
Số dư đầu năm trước	294.000.000.000	14.152.073.848	39.295.288.888	347.447.362.736
- Tăng vốn trong kỳ này				
- Trích quỹ đầu tư phát triển		18.535.288.888		18.535.288.888
- Lãi trong kỳ			61.172.722.418	61.172.722.418
- Chi trả cổ tức của năm 2018			(27.930.000.000)	(27.930.000.000)
- Trích quỹ đầu tư phát triển			(18.535.288.888)	(18.535.288.888)
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi			(7.080.600.963)	(7.080.600.963)
Số dư cuối năm trước Số dư đầu năm nay	294.000.000.000	32.687.362.736	46.922.121.455	373.609.484.191
- Tăng vốn trong kỳ này				-
- Tăng quỹ đầu tư phát triển theo PPLN 2019		5.762.121.455		5.762.121.455
- Trích quỹ đầu tư phát triển		11.014.500.000		11.014.500.000
- Lãi trong kỳ			42.958.489.977	42.958.489.977

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu	Vốn góp của CSH	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa PP	Tổng cộng
A	1	2	3	4
- Tạm ứng cổ tức đợt 1 của năm 2019			(14.700.000.000)	(14.700.000.000)
- Chi trả cổ tức đợt 2 của năm 2019			(17.640.000.000)	(17.640.000.000)
- Trích quỹ đầu tư phát triển			(11.014.500.000)	(11.014.500.000)
- Tăng quỹ đầu tư phát triển theo PPLN 2019			(5.762.121.455)	(5.762.121.455)
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi			(3.970.500.000)	(3.970.500.000)
Số dư đến ngày 30 tháng 09 năm 2020	294.000.000.000	49.463.984.191	36.793.489.977	380.257.474.168

2. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
 - + Vốn góp đầu năm
 - + Vốn góp tăng trong năm
 - + Vốn góp giảm trong năm
 - + Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

4. Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi

VI. Những thông tin khác

1. Số dư đầu kỳ điều chỉnh theo Số cuối kỳ của Báo cáo kiểm toán độc lập về Báo cáo tài chính cho giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2019 đến ngày 31 tháng 12 năm 2019.

Cuối quý 3/2020	Đầu năm
188.160.000.000	188.160.000.000
105.840.000.000	105.840.000.000
294.000.000.000	294.000.000.000
294.000.000.000	294.000.000.000
294.000.000.000	294.000.000.000
49.463.984.191	32.687.362.736
3.211.553.633	4.509.766.471

Người lập biểu



Nguyễn Duy Hiền

Kế toán trưởng



Võ Thị Chiên Trang

Ngày 19 tháng 10 năm 2020

Người đại diện theo pháp luật



Nguyễn Thị Diễm Phương

