

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

# **BÁO CÁO QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH**

*Quý IV Năm 2019*

**NƠI 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 4/2019

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

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>21.790.172.289</b>	<b>22.084.756.194</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>2.655.139.677</b>	<b>3.146.168.905</b>
1. Tiền	111	V.1	2.655.139.677	3.146.168.905
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.2a	-	-
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			
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>	V.3a	<b>5.158.953.280</b>	<b>8.895.453.343</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3b	5.530.938.564	9.277.041.330
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3c	247.523.348	238.212.348
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	741.056.402	610.757.376
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137	V.3b	(1.360.747.806)	(1.230.740.483)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		182.772	182.772
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>13.156.856.686</b>	<b>10.043.133.946</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.4	13.156.856.686	10.043.133.946
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</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>294.897.299.105</b>	<b>291.077.366.198</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	V.5	-	<b>49.596.861</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			49.596.861
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>281.728.841.372</b>	<b>272.808.791.031</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7,1	278.804.883.804	269.786.113.069
- Nguyên giá	222		420.220.536.462	393.034.578.368
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(141.415.652.658)	(123.248.465.299)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			

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	2.923.957.568	3.022.677.962
- Nguyên giá	228		3.388.297.994	3.399.241.994
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(464.340.426)	(376.564.032)
<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>548.959.550</b>	<b>4.097.338.481</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		548.959.550	4.097.338.481
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	V.2b	<b>2.776.589.781</b>	<b>3.000.000.000</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		(223.410.219)	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	V.6	<b>9.842.908.402</b>	<b>11.121.639.825</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		9.842.908.402	11.121.639.825
2. Tài sản thuê 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>316.687.471.394</b>	<b>313.162.122.392</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>150.999.365.713</b>	<b>150.417.618.804</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>60.893.518.413</b>	<b>61.242.014.478</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	4.712.687.429	2.015.879.090
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.9	1.678.917.884	1.694.707.000
4. Phải trả người lao động	314		5.173.279.285	4.604.373.374
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.10	4.209.559.241	6.248.748.009
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	28.847.854.807	30.696.215.385
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11a	15.940.000.000	15.940.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.14,3	331.219.767	42.091.620
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>90.105.847.300</b>	<b>89.175.604.326</b>
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	V.13b	267.764.198	213.683.934
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.11b	88.138.083.102	88.961.920.392
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		1.700.000.000	
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	V.14	<b>165.688.105.681</b>	<b>162.744.503.588</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>165.688.105.681</b>	<b>162.744.503.588</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		7.283.681.274	5.610.347.923
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		12.425.824.407	11.155.555.665
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		134.784.295	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		12.291.040.112	11.155.555.665
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>316.687.471.394</b>	<b>313.162.122.392</b>

Trà Vinh, ngày 20 tháng 01 năm 2020

**Người lập biểu**

(Ký, họ tên)



**Nguyễn Thanh Ngân**

**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)



**Đào Thiện Duyên**

**Phó Tổng Giám đốc**

(Ký, họ tên)



*Nguyễn Văn Quý*

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

(Dạng đầy đủ)

Quý 4/2019

( Từ ngày 01/10/2019 đến ngày 31/12/2019 )

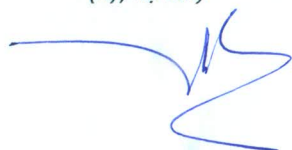
Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			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	VI.1	27.171.481.238	24.154.899.380	97.229.124.232	91.244.765.634
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10		27.171.481.238	24.154.899.380	97.229.124.232	91.244.765.634
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	15.717.026.690	13.444.573.858	55.390.427.200	52.150.321.411
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		11.454.454.548	10.710.325.522	41.838.697.032	39.094.444.223
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1.699.262	1.997.410	229.799.520	23.297.078
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	358.490.615	181.657.867	1.122.667.822	889.133.455
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		403.668.999	181.657.867	899.257.603	889.133.455
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5b	2.478.483.929	2.054.380.578	10.370.125.326	9.971.171.723
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.5a	5.208.045.490	3.293.220.248	15.591.695.520	12.563.732.323
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30		3.411.133.776	5.183.064.239	14.984.007.884	15.693.703.800
11. Thu nhập khác	31	VI.6	70.130.069	54.527.322	853.152.478	350.131.067
12. Chi phí khác	32	VI.7	333.328.069	1.892.877.306	378.938.123	1.948.338.217
13. Lợi nhuận khác : ( 40 = 31 - 32 )	40		(263.198.000)	(1.838.349.984)	474.214.355	(1.598.207.150)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : ( 50 = 30 + 40 )	50		3.147.935.776	3.344.714.255	15.458.222.239	14.095.496.650
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	690.728.835	676.598.651	3.167.182.127	2.855.622.912
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp : ( 60 = 50 - 51 )	60		2.457.206.941	2.668.115.604	12.291.040.112	11.239.873.738
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu

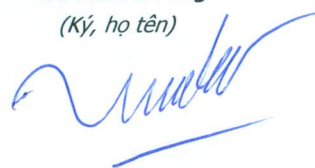
(Ký, họ tên)



Nguyễn 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 4/2019

( Theo phương pháp trực tiếp )

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm 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		113.407.265.429	104.331.087.656
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(39.399.564.601)	(36.555.624.110)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(16.375.730.746)	(21.519.552.692)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(540.511.759)	(740.044.353)
5. Tiền thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(3.125.420.175)	(2.365.784.777)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		3.598.386.377	2.034.693.042
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(35.982.982.752)	(26.734.538.681)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>21.581.441.773</b>	<b>18.450.236.085</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		(1.225.027.776)	(839.617.678)
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		(8.500.000.000)	(4.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		8.500.000.000	4.000.061.773
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		229.799.520	23.235.305
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(995.228.256)</b>	<b>(816.320.600)</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			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(21.077.242.745)	(19.451.173.069)
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>(21.077.242.745)</b>	<b>(19.451.173.069)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(491.029.228)</b>	<b>(1.817.257.584)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>3.146.168.905</b>	<b>4.963.426.489</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>2.655.139.677</b>	<b>3.146.168.905</b>

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu

(ký, họ tên)



Nguyễn Loan Ngân

Kế Toán Trưởng

(ký, họ tên)



Đào Thiện Duyên

Phó Tổng Giám đốc

(ký, họ tên, đóng dấu)




Nguyễn Văn Quý

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: 2019/10 Đến kỳ: 2019/12 (Từ ngày: 01/10/2019 Đến ngày: 31/12/2019)

ĐVT: VND

Trang in: 1 / .12

20/01/2020 16:36:26

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
1111	Tiền Việt Nam	5.276.152		2.746.460.984	2.749.363.552	11.316.451.325	11.317.846.192	2.373.584	
112107	Ngân Hàng TMCP Sài Gòn CN Trà Vinh	34.530.813		6.680.819	132.000	31.836.523	34.495.000	41.079.632	
11211	Tiền Gửi Ngân Hàng Đầu Tư	34.878.966		337.671.978	300.582.110	1.244.525.430	1.318.952.191	71.968.834	
112111	Ngân hàng BIDV - CN Trà Vinh	489.550		161.147	99.000	749.697	198.000	551.697	
11212	Tiền Gửi Ngân Hàng Nông Nghiệp	208.097.420		1.164.233.017	881.090.460	4.598.634.207	4.690.000.061	491.239.977	
112125	Ngân hàng NNo & PTNT - CN Châu Thành	25.200		966.916.195	879.833.650	3.497.296.605	3.474.383.910	87.107.745	
112129	Ngân hàng Quân đội - CN Trà Vinh	500.781		375		501.156		501.156	
11213	Tiền Gửi Ngân Hàng Công Thương	401.319.534		546.045.760	796.352.748	2.618.332.916	2.489.883.564	151.012.546	
11215	Kho Bạc Nhà Nước Trà Vinh	1.492.704		1.909.506.163	1.909.506.163	7.701.139.656	7.701.010.162	1.492.704	
11216	Ngân Hàng BIDV - CN Trà Vinh	561.738.762		6.480.963.816	6.277.235.962	20.798.845.901	20.400.626.354	765.466.616	
112161	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu Lộ	1.000.000		1.426.324.138	1.426.324.138	5.581.201.502	5.581.201.502	1.000.000	
112162	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Trà My	1.000.000		770.232.333	770.232.333	2.785.330.153	2.795.654.278	1.000.000	
112163	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Dục Mỹ	1.000.000		76.158.673	76.158.673	274.303.408	274.303.408	1.000.000	
112164	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Tiểu Cần	1.000.000		135.278.683	135.278.683	414.657.159	414.657.159	1.000.000	
112165	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu Lộ	1.000.000		631.507.243	631.507.243	2.350.397.684	2.350.397.684	1.000.000	
11218	Ngân hàng TM CP Ngoại Thương VN - Trà Vinh	1.026.612.023		24.139.245.729	24.328.632.917	96.939.231.367	98.000.260.803	837.224.835	
112181	Ngân hàng TMCP Ngoại thương VN có kỳ hạn	160.000.000				5.160.000.000	5.000.000.000	160.000.000	
11226	Ngân hàng Sacombank - CN Trà Vinh	39.620.221		60.295.510	59.795.380	156.258.156	116.851.805	40.120.351	
11311	Tiền đang chuyển giữa TM và TGNH			4.274.506.163	4.274.506.163	16.681.639.656	16.681.639.656		
128122	Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng NH TMCP Ngoại Thương VN					8.500.000.000	8.500.000.000		
1311	Phải thu từ sản xuất nước máy	5.227.558.601		23.832.249.420	25.123.560.443	95.051.349.840	98.390.414.500	3.936.247.578	
1312	Phải thu từ LĐ các CT cấp nước do KH d	693.643.605		714.051.119	714.051.119	1.959.826.963	2.157.226.212	693.643.605	
1313	Phải thu từ thoát nước vỉa hè			3.773.350.082	3.773.350.082	4.999.923.034	5.291.860.034		
1315	Phải thu từ di dời đồng hồ			18.569.000	18.569.000	148.941.000	148.941.000		
1316	Phải thu từ bán vật tư chuyên ngành	95.549.731		53.278.360	44.295.973	141.542.542	131.425.155	104.532.118	
1317	Phải thu từ phí bảo vệ môi trường	718.823.382		2.042.551.660	2.065.835.759	8.164.068.740	8.091.887.984	695.539.283	



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
1318	Phải thu từ các hoạt động dịch vụ khác	115.450.980		77.210.000	91.685.000	304.341.044	304.341.044	100.975.980	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hó	1.020.871.435		1.021.824.198	1.223.472.987	4.878.944.944	4.059.722.298	819.222.646	
13611	Vốn kinh doanh DA NMN TT Duyên Hải			1.000.000.000	1.000.000.000	2.253.636.700	2.253.636.700		
13613	Vốn kinh doanh DA NMN TT Tiểu Cần-					347.341.055	347.341.055		
136141	Vốn kinh doanh DA NMN TT Cầu Kè - C	49.596.861			49.596.861		49.596.861		
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý	182.772						182.772	
13888	Phải thu khác	499.729.945		425.280.630	393.200.713	2.598.104.389	2.506.769.615	531.809.862	
13889	Phải thu khác chờ xử lý	88.508.116						88.508.116	
141	Tạm ứng	197.901.000		499.329.000	594.740.000	1.500.229.000	1.458.054.000	102.490.000	
1421	Chi phí trả trước ngắn hạn								
15201	Nguyên liệu, vật liệu kho Công ty	11.176.853.056		3.485.169.870	4.928.705.397	15.881.190.006	13.589.255.193	9.733.317.529	
15202	Nguyên liệu, vật liệu kho Xây lắp								
15203	Nguyên liệu, vật liệu kho Bảo trì (CN XL	1.562.176.168		1.871.373.956	1.992.501.176	6.533.351.114	5.905.273.677	1.441.048.948	
15204	Nguyên liệu, vật liệu kho Cơ điện								
15206	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Mỹ Chánh	56.098.762		28.264.866	30.005.841	98.584.520	108.533.767	54.357.787	
15207	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Châu Thà	70.099.338		159.409.579	163.249.473	561.985.253	517.936.694	66.259.444	
15208	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu Ngai	290.321.553		73.348.239	82.602.726	490.563.509	526.332.410	281.067.066	
15209	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Trà cú	226.087.901		178.181.009	185.268.670	543.075.638	535.384.560	219.000.240	
15210	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Duyên hã	162.220.212		1.083.303.606	958.805.970	1.301.115.926	1.164.678.958	286.717.848	
15213	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu kè	117.149.600		101.896.043	135.620.720	511.211.938	490.262.700	83.424.923	
15214	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu Quar	245.231.459		138.041.666	191.308.536	527.949.120	504.762.752	191.964.589	
15216	Đồng hồ phế liệu thu hồi	93.825.596		1.160.000		24.515.000	23.750.000	94.985.596	
15217	Phế liệu thu hồi khác	17.203.012		100.000		470.000	164.000	17.303.012	
15218	Nguyên vật liệu chờ xử lý	1.967.960						1.967.960	
15219	Nguyên liệu, vật liệu kho Xí nghiệp Cấp	220.630.304		670.326.016	610.027.477	1.665.966.883	1.830.726.610	280.928.843	
15220	Nguyên liệu, vật liệu kho XN Thoát nước	12.769.039			7.076.056	16.289.039	14.771.056	5.692.983	
15221	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm bơm cấp	8.302.707		11.680.000	11.733.633	54.611.700	57.803.798	8.249.074	
15222	Đồng hồ tạm thu về do cắt nước của KH								
15224	Tài sản thu hồi do thay thế, sửa chữa -	174.235.980				28.159.752	67.583.395	174.235.980	
15226	Nguyên liệu, vật liệu - DA WATER FOR	2.743.865					1.688.088	2.743.865	
15411	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Thành			8.641.454.456	8.641.454.456	29.873.651.232	29.873.651.232		
15412	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu N			998.983.272	998.983.272	3.690.243.282	3.690.243.282		



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			773.220.539	773.220.539	3.035.506.420	3.035.506.420		
15414	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Duyệt			1.918.979.636	1.918.979.636	7.252.444.378	7.252.444.378		
15417	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu K			546.480.231	546.480.231	1.886.458.200	1.886.458.200		
15418	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu C			1.374.710.541	1.374.710.541	5.458.960.534	5.458.960.534		
1542	CP SXKD dở dang - LD ống nhánh khác			605.914.876	605.914.876	2.039.620.490	2.039.620.490		
1543	CP SXKD - Thoát nước via hè			811.580.531	811.580.531	2.074.032.477	2.074.032.477		
1545	CP SXKD dở dang - Di dời đồng hồ KH đ			6.842.509	6.842.509	105.514.345	105.514.345		
1546	CP SXKD dở dang - Lắp đặt ống nhánh C			1.116.508.507	1.116.508.507	3.760.902.711	3.760.902.711		
1547	CP SXKD dở dang - Thay thế đồng hồ Ct			34.210.461	34.210.461	794.662.188	794.662.188		
15488	CP SXKD dở dang - Khác- chờ xử lý								
1549	CP SXKD dở dang - Gia công thành phẩm	320.603.100		436.580	107.448.680	547.784.480	334.193.480	213.591.000	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	76.887.613.812		1.203.892		105.602.817		76.888.817.704	
2112	Máy móc, thiết bị	76.016.912.385		910.867.365		12.371.097.956	104.157.210	76.927.779.750	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	242.963.047.521		9.146.414.892		14.661.014.531		252.109.462.413	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	11.242.123.314		76.200.000		152.400.000		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					10.944.000	213.507.970	
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		136.681.531.283		4.734.121.375	104.157.210	18.271.344.569		141.415.652.658
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		439.660.328		24.680.098	10.944.000	98.720.394		464.340.426
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		268.588.603		(45.178.384)		223.410.219		223.410.219
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		1.327.950.933		32.796.873		130.007.323		1.360.747.806
2411	Mua sắm TSCĐ	778.868.168		461.817.935	873.282.648	1.603.617.803	1.236.214.348	367.403.455	
24121	XDCB - Thi công tuyến ống phân phối C	8.881.824		3.588.762.883	3.810.588.055	7.294.188.144	7.840.374.708		212.943.348
241236	XDCB - DA ĐT cấp nước xã H.Tân, C.Đi	3.683.652.375		377.384.811	4.061.037.186	377.384.811	4.061.037.186		
241242	Hệ thống xử lý nguồn nước mặt sông L	4.370.000						4.370.000	
241243	Xây dựng bể chứa 500m3 Trạm cấp nư			28.618.182	28.618.182	1.820.836.300	1.820.836.300		
241244	Hệ thống xử lý CLN NMN Tp. TV 18.00			122.000.000	122.000.000	10.625.510.455	10.701.583.345		
241245	Giếng khoan thăm dò,LD ống khai thác	571.307.049			571.307.049	571.307.049	571.307.049		
241246	Giếng khoan số 14 gói thầu số 02			1.170.399.443	780.270.000	1.170.399.443	780.270.000	390.129.443	
24211	Chi phí trả trước dài hạn - Lắp đặt ống r	5.331.380.499		1.156.320.478	951.929.388	3.938.259.346	3.922.546.367	5.535.771.589	

0119  
 NG  
 PH  
 HOAT  
 A VIN  
 H-T.

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
24212	Chi phí trả trước dài hạn -Thay thế đồng	1.933.294.610		34.210.461	439.127.791	794.662.188	2.060.148.176	1.528.377.280	
24213	Chi phí trả trước dài hạn - Phân bổ CC,	663.101.470		220.802.718	183.178.854	566.143.890	605.492.337	700.725.334	
24214	Chi phí trả trước dài hạn - Khác	460.875.155		18.300.000	96.433.009	460.178.919	478.182.204	382.742.146	
24215	CP trả trước dài hạn - Phân bổ CP SC l	1.119.558.784		840.615.851	264.882.583	1.051.804.316	1.023.410.998	1.695.292.052	
24231	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - Nh			228.289.333	228.289.333	786.757.241	786.757.241		
24232	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - CP			16.709.273	16.709.273	49.937.455	49.937.455		
24233	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - CP			25.131.224	25.131.224	94.558.557	94.558.557		
24235	CP trả trước-CPQL của XNXL- CP dịch v			45.157.771	45.157.771	114.470.630	114.470.630		
24236	CP trả trước-CPQL của XNXL- CP bằng t			22.810.359	22.810.359	80.204.108	80.204.108		
24251	CP trả trước - CP QLDN - CP nhân viên			3.684.357.218	3.684.357.218	10.232.800.874	10.232.800.874		
24252	CP trả trước - CP QLDN - CP vật liệu ba			106.346.940	106.346.940	320.488.203	320.488.203		
24253	CP trả trước - CP QLDN - CP dụng cụ đ			68.012.351	68.012.351	228.991.637	228.991.637		
24254	CP trả trước - CP QLDN - CP khấu hao			169.814.566	169.814.566	679.706.944	679.706.944		
24255	CP trả trước - CP QLDN - CP Thuế và lệ			52.932.909	52.932.909	73.623.636	73.623.636		
24256	CP trả trước - CP QLDN - CP dự phòng					89.444.547	89.444.547		
24257	CP trả trước - CP QLDN - CP dịch vụ m			439.012.879	439.012.879	1.389.585.824	1.389.585.824		
24258	CP trả trước - CP QLDN - CP bằng tiền			640.947.804	640.947.804	2.478.248.340	2.478.248.340		
331	Phải trả cho người bán		13.617.916.968	16.304.266.848	7.151.513.961	35.714.944.802	38.402.442.141		4.465.164.081
33311	Thuế GTGT đầu ra			1.215.364.116	1.215.364.116	4.865.095.876	4.745.630.218		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		1.508.893.032	1.508.893.032	690.728.835	3.125.420.175	3.167.182.127		690.728.835
3335	Thuế thu nhập cá nhân		6.432.441	27.907.552	37.975.311	200.524.431	215.674.631		16.500.200
3336	Thuế tài nguyên		270.460.000	819.732.750	828.569.250	3.219.956.000	3.249.554.750		279.296.500
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất					15.581.922	15.581.922		
3338	Các loại thuế khác			129.029.123	129.029.123	295.159.272	295.159.272		
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		620.672.669	1.909.506.163	1.981.225.843	7.701.010.162	7.719.675.802		692.392.349
33391	Phí nước thải công nghiệp phải nộp					4.500.000	3.000.000		
3341	Phải trả người LĐ về tiền lương và PC		3.525.549.387	4.994.033.808	4.083.411.968	15.701.296.508	15.197.688.665		2.614.927.547
33411	Phải trả Người Quản lý về tiền lương và		560.011.944	426.057.985	524.267.010	2.007.431.648	1.919.082.096		658.220.969
33412	Phải trả Ban Kiểm soát về tiền lương và		134.874.675	106.000.000	129.245.960	498.469.691	474.879.636		158.120.635
33414	Phải trả NLĐ các khoản chi mang tính c		4.800.000	124.800.000	120.000.000	910.200.000	908.800.000		
3342	Phải trả người LĐ về tiền lương do làm t		28.238.783	33.516.969	12.128.180	230.717.726	219.818.146		6.849.994
3343	Phải trả người LĐ về tiền ăn giữa ca		210.750.000	667.850.000	680.600.000	1.828.160.000	1.923.650.000		223.500.000

570-  
TY  
IN  
NUOC  
H  
TRA

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
3344	Phải trả người LĐ bằng Quỹ khen thưởng			364.681.113	364.681.113	2.268.062.230	2.268.062.230		
3345	Phải trả người LĐ về PC tổ chức Đoàn t			3.202.910	3.202.910	12.619.640	12.619.640		
3346	Phải trả về CP nhân công CT cấp nước		613.806.277	1.001.146.678	1.094.022.430	3.033.729.856	3.348.585.686		706.682.029
3347	PTrả về TL từ CPNC trạm, thưởng từ QL		580.069.350	4.600.000	229.508.761	4.600.000	809.578.111		804.978.111
3349	TLao thư ký HĐQT, nghỉ phép+các kho		45.073.956	45.073.956		419.714.700	401.143.700		
3351	Chi phí phải trả		3.730.232.166	1.000.000.000	1.430.569.475	3.605.361.300	1.559.979.532		4.160.801.641
3358	Kinh phí hoạt động công tác Đảng			50.000.000	98.757.600	120.000.000	126.193.000		48.757.600
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết		3.029.685						3.029.685
3382	Kinh phí công đoàn			60.501.496	60.501.496	239.233.310	239.233.310		
3383	Bảo hiểm xã hội		1.056.900	806.259.880	805.202.980	3.101.083.373	3.101.083.373		
3384	Bảo hiểm y tế			136.128.357	136.128.357	538.446.750	538.446.750		
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			60.501.488	60.501.488	239.229.307	239.229.307		
33888	Phải trả, phải nộp khác		36.170.029.063	11.441.608.533	4.098.156.168	22.752.528.908	20.907.379.078		28.826.576.698
34110	Vay dài hạn - NH BIDV		868.890.204	868.890.204		3.643.239.809	3.643.239.809		
34111	Các khoản đi vay đến hạn trả		15.940.000.000			15.940.000.000	15.940.000.000		15.940.000.000
34112	Vay ngắn hạn		2.507.463.327	1.494.002.939	7.786.456.672	1.494.002.939	10.293.919.999		8.799.917.060
3412	Vay dài hạn khác				6.316.245.650		6.316.245.650		6.316.245.650
3413	Vay dài hạn - Quỹ đầu tư PT- DA Xử lý		438.150.000			2.140.000.000			438.150.000
3414	Vay dài hạn - Ngân hàng phát triển-DA		49.802.268.010			10.000.000.000			49.802.268.010
3416	Vay dài hạn-NH Phát triển-DA TT Tiểu		22.781.502.382			3.800.000.000			22.781.502.382
344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		249.019.559	21.556.260	40.300.900	42.938.010	97.018.275		267.764.199
351	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm								
3524	Dự phòng phải trả khác				1.700.000.000		1.700.000.000		1.700.000.000
3531	Quỹ khen thưởng		290.706.260	52.000.000		1.604.759.117	1.796.044.462		238.706.260
3532	Quỹ phúc lợi		419.968.370	327.634.863		672.070.539	769.733.341		92.333.507
3534	Quỹ thưởng BQL điều hành Công ty		96.861.113	96.681.113		222.931.113	223.111.113		180.000
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		145.978.600.000						145.978.600.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		7.283.681.274				1.673.333.350		7.283.681.274
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước		134.784.295			11.031.259.266	11.166.043.561		134.784.295
421211	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Th		16.494.187.817	14.317.941.331	17.666.695.165	58.211.864.943	69.888.600.690		19.842.941.651
421212	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Cầ	212.230.043		1.390.371.916	1.272.280.397	5.412.286.659	5.081.965.097	330.321.562	
421213	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Tr	861.281.774		955.503.261	652.386.533	3.649.864.135	2.485.465.633	1.164.398.502	

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
421214	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Du	3.565.860.774		2.114.903.130	776.651.845	7.955.100.004	3.050.987.945	4.904.112.059	
421217	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Cầu	217.792.730		693.964.928	496.830.168	2.495.100.397	1.990.844.068	414.927.490	
421218	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Cầu	1.408.159.873		1.696.641.296	1.129.441.312	6.570.886.333	4.595.526.476	1.975.359.857	
42122	Lợi nhuận từ LĐ các CT cấp nước do KH	472.804.459		717.950.159	649.294.258	2.319.901.692	1.778.441.332	541.460.360	
42123	Lợi nhuận năm nay từ Thoát nước via h	172.062.890		1.481.114.141	3.774.384.736	5.696.167.807	5.000.957.688		2.121.207.705
42125	Lợi nhuận năm nay từ di dời đồng hồ		18.899.951	6.842.509	16.880.909	167.341.528	134.452.696		28.938.351
42126	Lợi nhuận năm nay từ bán vật tư chuyên		26.620.075	5.133.456	20.017.778	27.132.683	46.861.165		41.504.397
42127	Lợi nhuận năm nay từ hoạt động tài chí	536.076.949		403.668.999	46.877.646	1.167.846.206	274.977.904	892.868.302	
42128	Lợi nhuận năm nay từ hoạt động khác		740.394.820	298.030.010	37.531.330	298.030.010	777.926.150		479.896.140
5111	Doanh thu từ bán vật tư chuyên ngành			45.735.554	45.735.554	122.993.270	122.993.270		
511311	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Th			18.357.324.000	18.357.324.000	73.042.905.900	73.042.905.900		
511312	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Cầu			1.271.922.700	1.271.922.700	5.081.607.400	5.081.607.400		
511313	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Trà			652.206.900	652.206.900	2.485.286.000	2.485.286.000		
511314	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Duy			776.427.500	776.427.500	3.050.763.600	3.050.763.600		
511317	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Cầu			496.687.400	496.687.400	1.990.701.300	1.990.701.300		
511318	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch T.C			1.129.109.500	1.129.109.500	4.536.524.800	4.536.524.800		
51132	Doanh thu từ LĐ các CT cấp nước do KH			649.137.373	649.137.373	1.778.284.447	1.778.284.447		
51133	Doanh thu từ Thoát nước via hè			3.773.350.082	3.773.350.082	4.999.923.034	4.999.923.034		
51135	Doanh thu từ Di dời đồng hồ			16.880.909	16.880.909	134.452.696	134.452.696		
51136	Doanh thu từ các hoạt động dịch vụ khá			2.699.320	2.699.320	5.681.785	5.681.785		
5151	Thu lãi tiền gửi, cho vay			1.699.262	1.699.262	49.799.520	49.799.520		
5153	Cổ tức, lợi nhuận được chia					180.000.000	180.000.000		
62111	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch T			4.030.137.872	4.030.137.872	13.268.267.599	13.268.267.599		
62112	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch C			182.379.523	182.379.523	576.245.715	576.245.715		
62113	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch T			94.341.963	94.341.963	284.424.259	284.424.259		
62114	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch D			164.095.191	164.095.191	496.000.999	496.000.999		
62117	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch C			56.818.392	56.818.392	196.477.852	196.477.852		
62118	CP nguyên liệu cho SX nước sạch T.Cần			168.605.647	168.605.647	577.974.062	577.974.062		
6212	Chi phí nguyên liệu LĐ các CT do KH đ			256.859.523	256.859.523	818.098.856	818.098.856		
6213	Chi phí nguyên liệu cho thoát nước via h			6.548.910	6.548.910	18.987.935	18.987.935		
6215	CP nguyên liệu di dời đồng hồ do KH đ			6.842.509	6.842.509	60.996.887	60.996.887		
6216	CP NL LĐ ống nhánh do Cty đầu tư theo			636.471.215	636.471.215	2.081.810.240	2.081.810.240		

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
6217	CPNL cho thay thế Đồng hồ do Cty đầu			34.210.461	34.210.461	794.662.188	794.662.188		
62211	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch TH			652.370.819	652.370.819	2.554.490.014	2.554.490.014		
62212	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Cầ			375.984.700	375.984.700	1.417.498.798	1.417.498.798		
62213	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Tr			241.133.534	241.133.534	903.575.671	903.575.671		
62214	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Du			276.407.321	276.407.321	1.107.506.196	1.107.506.196		
62217	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Cầ			217.163.387	217.163.387	780.931.348	780.931.348		
62218	CP nh.công trực tiếp SX nước sạch T.Cầ			374.518.024	374.518.024	1.465.058.191	1.465.058.191		
6222	CP nhân công TT LĐ các CT cấp nước K			117.042.736	117.042.736	400.596.180	400.596.180		
6223	CP nhân công trực tiếp thoát nước via h			524.584.634	524.584.634	1.177.740.696	1.177.740.696		
6224	CP NC trực tiếp- Thi công tuyến ống PP			756.770.940	756.770.940	2.139.999.039	2.139.999.039		
6225	Chi phí nhân công trực tiếp di dời đồng					44.517.458	44.517.458		
6226	CPNC TT LĐ ống nhánh do Cty đầu tư t			449.717.515	449.717.515	1.573.051.120	1.573.051.120		
627111	CP nhân viên phân xưởng SX nước sạch			451.522.440	451.522.440	1.651.606.847	1.651.606.847		
62712	CP NV PX LĐ các CT cấp nước do KH đầ			122.203.990	122.203.990	485.408.862	485.408.862		
62716	CP NV PX LĐ ống nhánh do Cty đầu tư t			30.319.777	30.319.777	106.041.351	106.041.351		
627211	Chi phí vật liệu SX nước sạch Thành phố			577.229.233	577.229.233	1.412.377.086	1.412.377.086		
627212	Chi phí vật liệu SX nước sạch Cầu Ngang			21.442.250	21.442.250	60.687.073	60.687.073		
627213	Chi phí vật liệu SX nước sạch Trà Cú			19.486.315	19.486.315	196.407.688	196.407.688		
627214	Chi phí vật liệu SX nước sạch Duyên Hải			100.319.489	100.319.489	205.264.756	205.264.756		
627217	Chi phí vật liệu SX nước sạch Cầu Kè			24.816.186	24.816.186	103.687.001	103.687.001		
627218	Chi phí vật liệu SX nước sạch T.Cầ- C.C			33.263.957	33.263.957	145.760.938	145.760.938		
62722	CP VLiệu - LĐ các CT cấp nước do KH đầ			16.709.273	16.709.273	49.937.455	49.937.455		
62723	Chi phí vật liệu Thoát nước via hè			10.249.056	10.249.056	90.411.556	90.411.556		
627311	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Thà			217.970.708	217.970.708	777.202.552	777.202.552		
627312	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Cầu			26.613.819	26.613.819	121.746.960	121.746.960		
627313	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Trà			9.230.803	9.230.803	28.456.592	28.456.592		
627314	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Duy			17.739.138	17.739.138	62.716.709	62.716.709		
627317	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Cầu			94.351.443	94.351.443	344.423.195	344.423.195		
627318	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch T.C			8.427.273	8.427.273	24.023.524	24.023.524		
62732	CP dụng cụ SX LĐ các CT cấp nước KH			25.131.224	25.131.224	94.558.557	94.558.557		
62733	CP dụng cụ sản xuất của Thoát nước via			6.494.251	6.494.251	37.923.630	37.923.630		
627411	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Thành			1.716.237.735	1.716.237.735	6.363.370.338	6.363.370.338		

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
627412	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Cầu N			294.943.278	294.943.278	1.175.567.780	1.175.567.780		
627413	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Trà Cú			367.468.684	367.468.684	1.460.590.193	1.460.590.193		
627414	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Duyên			1.281.501.820	1.281.501.820	5.096.047.334	5.096.047.334		
627417	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Cầu K			117.890.864	117.890.864	315.389.441	315.389.441		
627418	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch T.Cần			686.046.687	686.046.687	2.737.537.130	2.737.537.130		
62743	CP khấu hao TSCĐ của Thoát nước via h			74.769.735	74.769.735	363.408.587	363.408.587		
627711	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Th			165.925.517	165.925.517	713.663.146	713.663.146		
627712	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Cầu			26.331.403	26.331.403	75.652.448	75.652.448		
627713	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Trà			10.887.766	10.887.766	45.648.832	45.648.832		
627714	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Du			23.944.821	23.944.821	58.638.834	58.638.834		
627717	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Cầu			10.692.087	10.692.087	44.533.690	44.533.690		
627718	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch T.C			31.842.777	31.842.777	85.594.568	85.594.568		
62772	CP DV mua ngoài LĐ các CT cấp nước d			45.157.771	45.157.771	114.470.630	114.470.630		
62773	CP DV mua ngoài của Thoát nước via h			85.818.323	85.818.323	187.381.813	187.381.813		
627811	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Th			831.619.732	831.619.732	3.141.961.505	3.141.961.505		
627812	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch C			71.288.299	71.288.299	265.544.508	265.544.508		
627813	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Trà			30.671.474	30.671.474	118.943.730	118.943.730		
627814	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Du			54.971.856	54.971.856	228.969.550	228.969.550		
627817	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch C			24.747.872	24.747.872	103.470.218	103.470.218		
627818	CP bằng tiền khác SX nước sạch T.Cần-			72.006.176	72.006.176	426.939.394	426.939.394		
62782	CP bằng tiền khác LĐ các CT cấp nước d			22.810.359	22.810.359	76.549.950	76.549.950		
62783	Chi phí bằng tiền khác của Thoát nước v			103.115.622	103.115.622	198.178.260	198.178.260		
63211	Giá vốn sản xuất nước sạch Thành phố			8.641.554.457	8.641.554.457	29.874.185.233	29.874.185.233		
63212	Giá vốn sản xuất nước sạch Cầu Ngang			998.983.272	998.983.272	3.690.243.282	3.690.243.282		
63213	Giá vốn sản xuất nước sạch Trà Cú			773.220.539	773.220.539	3.035.506.420	3.035.506.420		
63214	Giá vốn sản xuất nước sạch Duyên Hải			1.918.979.636	1.918.979.636	7.252.444.378	7.252.444.378		
63217	Giá vốn sản xuất nước sạch Cầu K			546.480.234	546.480.234	1.886.458.203	1.886.458.203		
63218	Giá vốn sản xuất nước sạch T.Cần- C. Qu			1.374.710.542	1.374.710.542	5.458.960.535	5.458.960.535		
6322	Giá vốn của LĐ các CT cấp nước do KH			605.914.876	605.914.876	2.041.120.490	2.041.120.490		
6323	Giá vốn Thoát nước via h			819.689.402	819.689.402	2.082.785.178	2.082.785.178		
6325	Giá vốn Di dời đồng hồ			6.842.509	6.842.509	105.514.345	105.514.345		
6326	Giá vốn bán vật tư chuyên ngành			30.851.232	30.851.232	81.488.873	81.488.873		

19  
3 T  
H  
TN  
INI  
T.T

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
6351	Chi phí lãi vay			403.668.999	403.668.999	899.257.603	899.257.603		
6358	Chi phí tài chính khác					268.588.603	268.588.603		
641111	Chi phí nhân viên nước sạch TP Trà Vinh			937.417.193	937.417.193	3.757.516.837	3.757.516.837		
641112	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Ngang					10.379.100	10.379.100		
641113	Chi phí nhân viên nước sạch Trà Cú					3.697.800	3.697.800		
641114	Chi phí nhân viên nước sạch Duyên Hải					3.414.300	3.414.300		
641117	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Kè					3.203.100	3.203.100		
641118	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Quan					7.443.000	7.443.000		
641211	CP vật liệu, bao bì - nước sạch TP Trà Vinh			2.200.000	2.200.000	7.300.000	7.300.000		
641311	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch TP Trà Vinh			1.002.233.636	1.002.233.636	4.104.346.526	4.104.346.526		
641312	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Cầu Ngang			146.174.856	146.174.856	887.841.184	887.841.184		
641313	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Trà Cú			57.904.144	57.904.144	206.939.327	206.939.327		
641314	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Duyên Hải			44.855.954	44.855.954	202.675.327	202.675.327		
641317	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Cầu Kè			50.578.015	50.578.015	191.426.875	191.426.875		
641318	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch T.Cần-Độc			100.137.233	100.137.233	426.765.612	426.765.612		
641411	Chi phí khấu hao TSCĐ nước sạch TP Trà Vinh			50.128.104	50.128.104	178.447.216	178.447.216		
641711	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch TP Trà Vinh			32.322.552	32.322.552	193.634.646	193.634.646		
641712	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Cầu Ngang			4.025.000	4.025.000	13.438.650	13.438.650		
641713	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Trà Cú			1.881.818	1.881.818	7.054.553	7.054.553		
641714	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Duyên Hải			1.881.818	1.881.818	6.554.554	6.554.554		
641717	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Cầu Kè			1.881.818	1.881.818	6.554.554	6.554.554		
641718	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Cầu Quan			3.136.364	3.136.364	10.318.042	10.318.042		
641811	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch TP Trà Vinh			36.068.318	36.068.318	146.504.743	146.504.743		
641812	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Cầu Ngang			1.703.460	1.703.460	6.481.344	6.481.344		
641813	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Trà Cú			1.135.640	1.135.640	2.911.358	2.911.358		
641814	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Duyên Hải			1.114.546	1.114.546	2.920.002	2.920.002		
641817	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Cầu Kè			567.820	567.820	2.790.170	2.790.170		
641818	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Cầu Quan			1.135.640	1.135.640	4.380.340	4.380.340		
642111	Chi phí nhân viên nước sạch Thành phố Trà Vinh			2.537.399.807	2.537.399.807	7.699.137.352	7.699.137.352		
642112	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Ngang			171.407.501	171.407.501	528.870.166	528.870.166		
642113	Chi phí nhân viên nước sạch Trà Cú			86.834.697	86.834.697	258.732.861	258.732.861		
642114	Chi phí nhân viên nước sạch Duyên Hải			106.086.613	106.086.613	319.555.781	319.555.781		

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
642117	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Kè			67.662.908	67.662.908	207.010.372	207.010.372		
642118	Chi phí nhân viên nước sạch T.Cần- C.Q			155.873.243	155.873.243	475.197.670	475.197.670		
64212	Chi phí nhân viên LĐ các CT cấp nước d			80.057.422	80.057.422	185.328.277	185.328.277		
64213	Chi phí nhân viên Thoát nước via hè			479.035.027	479.035.027	558.968.395	558.968.395		
642211	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Thà			71.217.444	71.217.444	239.894.289	239.894.289		
642212	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Cầu			4.870.580	4.870.580	16.637.373	16.637.373		
642213	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Trà			2.491.647	2.491.647	8.090.045	8.090.045		
642214	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Duy			3.000.282	3.000.282	9.963.492	9.963.492		
642217	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Cầu			1.915.300	1.915.300	6.516.841	6.516.841		
642218	CP vật liệu quản lý - nước sạch T.Cần- C			4.369.424	4.369.424	14.905.864	14.905.864		
64222	CP vật liệu quản lý-LĐ các CT cấp nước			2.458.057	2.458.057	5.945.494	5.945.494		
64223	Chi phí vật liệu - Thoát nước via hè			15.901.806	15.901.806	18.412.405	18.412.405		
642311	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch T			46.907.581	46.907.581	173.112.629	173.112.629		
642312	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch C			3.240.263	3.240.263	12.037.053	12.037.053		
642313	CP đồ dùng văn phòng - SX nước sạch T			1.653.931	1.653.931	5.886.504	5.886.504		
642314	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch D			1.978.833	1.978.833	7.243.377	7.243.377		
642317	CP đồ dùng văn phòng - SX nước sạch C			1.265.010	1.265.010	4.721.008	4.721.008		
642318	CP đồ dùng VP SX nước sạch T.Cần- C.Q			2.890.872	2.890.872	10.765.390	10.765.390		
64232	CP đồ dùng VP - LĐ các CT cấp nước d			1.590.881	1.590.881	4.196.246	4.196.246		
64233	CP đồ dùng Văn phòng thoát nước via h			8.484.980	8.484.980	11.029.430	11.029.430		
642411	CP KH TSCĐ - SX nước sạch Thành phố			116.230.580	116.230.580	515.866.143	515.866.143		
642412	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Cầu			8.058.292	8.058.292	35.902.427	35.902.427		
642413	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Trà			4.124.558	4.124.558	17.524.640	17.524.640		
642414	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Duy			4.914.204	4.914.204	21.540.996	21.540.996		
642417	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Cầu			3.142.360	3.142.360	14.067.809	14.067.809		
642418	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch T.C			7.160.926	7.160.926	32.095.078	32.095.078		
64242	CP khấu hao TSCĐ-LĐ các CT cấp nước			4.041.929	4.041.929	12.302.824	12.302.824		
64243	CP khấu hao TSCĐ Thoát nước Via Hè			22.141.717	22.141.717	30.407.027	30.407.027		
642511	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Thàn			39.946.452	39.946.452	56.413.705	56.413.705		
642512	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Cầu			2.789.545	2.789.545	3.943.304	3.943.304		
642513	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Trà C			1.405.332	1.405.332	1.960.095	1.960.095		
642514	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Duy			1.678.954	1.678.954	2.386.343	2.386.343		

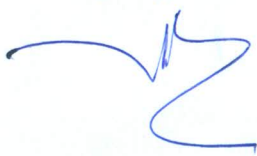


Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
642517	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Cầu			1.075.769	1.075.769	1.531.540	1.531.540		
642518	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch T.Cần			2.488.427	2.488.427	3.509.680	3.509.680		
64252	Thuế, phí và lệ phí-LĐ các CT cấp nước			1.199.145	1.199.145	1.529.684	1.529.684		
64253	Thuế, phí và lệ phí - thoát nước Vía Hè			2.349.285	2.349.285	2.349.285	2.349.285		
642611	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Thành Phố			40.641.106	40.641.106	119.747.980	119.747.980		
642612	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Cầu Ngang			357.697	357.697	5.420.257	5.420.257		
642613	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Trà Cú			179.633	179.633	2.630.414	2.630.414		
642614	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Duyên Hải			224.345	224.345	3.265.460	3.265.460		
642617	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Cầu Kè			142.765	142.765	2.003.212	2.003.212		
642618	Chi phí dự phòng - Nước Sạch T.Cần- C			331.811	331.811	4.446.260	4.446.260		
64262	Chi phí dự phòng-LĐ các CT cấp nước d			156.885	156.885	1.731.109	1.731.109		
64263	Chi phí dự phòng Thoát nước Vía Hè			1.034.654	1.034.654	1.034.654	1.034.654		
642711	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Thà			315.979.656	315.979.656	1.087.763.827	1.087.763.827		
642712	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Cầu			20.493.999	20.493.999	73.028.427	73.028.427		
642713	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Trà			10.334.443	10.334.443	35.816.953	35.816.953		
642714	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Duyệt			12.724.178	12.724.178	45.199.269	45.199.269		
642717	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Cầu			8.110.966	8.110.966	29.045.349	29.045.349		
642718	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch T.Cần			18.770.288	18.770.288	66.042.770	66.042.770		
64272	CP DV mua ngoài -LĐ các CT cấp nước			9.220.935	9.220.935	23.868.353	23.868.353		
64273	CP DV mua ngoài - Thoát nước via hè			53.855.764	53.855.764	57.591.015	57.591.015		
642811	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Thà			453.210.889	453.210.889	1.910.081.274	1.910.081.274		
642812	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Cầu			28.625.148	28.625.148	128.421.789	128.421.789		
642813	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Trà			14.516.512	14.516.512	63.292.798	63.292.798		
642814	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Duyệt			17.688.112	17.688.112	78.161.070	78.161.070		
642817	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Cầu			11.284.731	11.284.731	50.585.293	50.585.293		
642818	CP bằng tiền khác - Nước Sạch T.Cần- C			25.968.338	25.968.338	115.057.768	115.057.768		
64282	CP bằng tiền khác-LĐ các CT cấp nước			13.466.914	13.466.914	44.036.100	44.036.100		
64283	CP bằng tiền khác- Thoát Nước Vía Hè			79.656.160	79.656.160	118.207.248	118.207.248		
7118	Thu nhập khác			70.190.927	70.190.927	853.213.336	853.213.336		
8118	Chi phí khác			333.328.069	333.328.069	378.938.123	378.938.123		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			690.728.835	690.728.835	3.167.182.127	3.167.182.127		
91111	Xác định KQKD - nước sạch Thành phố			32.675.365.331	32.675.365.331	123.101.441.856	123.101.441.856		

21001195;  
CÔNG T  
CỔ PHẦN  
ẤP THOÁT N  
TRÀ VIN  
WINH - T.

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
91112	Xác định KQKD- nước sạch Cầu Ngang			2.662.652.313	2.662.652.313	10.494.251.756	10.494.251.756		
91113	Xác định KQKD - nước sạch Trà Cú			1.607.889.794	1.607.889.794	6.135.329.768	6.135.329.768		
91114	Xác định KQKD - nước sạch Duyên Hải			2.891.554.975	2.891.554.975	11.006.087.949	11.006.087.949		
91117	Xác định KQKD - nước sạch Cầu Kè			1.190.795.096	1.190.795.096	4.396.615.626	4.396.615.626		
91118	Xác định KQKD - nước sạch Cầu Quan			2.826.082.608	2.826.082.608	11.166.412.809	11.166.412.809		
9112	Xác định KQKD LĐ các CT cấp nước KH			1.367.244.417	1.367.244.417	4.098.343.024	4.098.343.024		
9113	Xác định KQKD thoát nước via hè			5.255.498.877	5.255.498.877	7.880.707.671	7.880.707.671		
9115	Xác định KQKD di dời đồng hồ			23.723.418	23.723.418	239.967.041	239.967.041		
9116	Xác định KQKD bán vật tư chuyên ngành			50.869.010	50.869.010	128.350.038	128.350.038		
9117	Xác định KQKD hoạt động tài chính			450.546.645	450.546.645	1.442.824.110	1.442.824.110		
9118	Xác định KQKD hoạt động Khác			370.859.399	370.859.399	1.156.864.273	1.156.864.273		
<b>TỔNG CỘNG</b>		464.421.625.900	464.421.625.900	318.643.817.447	318.643.817.447	1.161.187.048.457	1.161.187.048.457	470.322.242.212	470.322.242.212

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Đào Chiện Duyên

Thủ trưởng đơn vị



Nguyễn Văn Quý



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

**Mẫu số B 09 - DN**

**Quý 4/2019 (Từ ngày 01/10/2019 đến ngày 31/12/2019)**

(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 chuyển 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

Xí nghiệp trực thuộc: Xí nghiệp Cấp nước, Chi nhánh Xây lắp – Dịch vụ, Xí nghiệp quản lý Thoát nước, Chi nhánh Cầu Ngang – Trà Cú, Chi nhánh Tiểu Cần – Cầu Kè, Chi nhánh cấp nước Duyên Hải.

Các trạm bơm và cung cấp nước trực thuộc tại các huyện: Cầu Ngang, Duyên Hải, Trà Cú, Tiểu Cần, Cầu Kè, Châu Thành.

**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 Xí nghiệp trực thuộc hạch toán phụ thuộc.

**2. Hình thức sổ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hình thức chứng từ ghi sổ

#### **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 chi 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 chi 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 tài, 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 31/12/2019	Tại 01/01/2019
- Tiền mặt	2.373.584	3.768.451
- Tiền gửi ngân hàng	2.652.766.093	3.142.400.454
+ Tiền gửi VND	2.652.766.093 (a)	3.142.400.454
<b>Cộng</b>	<b>2.655.139.677</b>	<b>3.146.168.905</b>
(a) <i>Số dư Tiền gửi VND:</i>		
- Ngân Hàng TMCP Sài Gòn CN Trà Vinh 1	41.079.632	43.738.109
- Tiền Gửi Ngân Hàng Đầu Tư	71.968.834	146.395.595
- Ngân hàng BIDV - CN Trà Vinh	551.697	
- Ngân hàng Quân đội - CN Trà Vinh	501.156	
- Tiền Gửi Ngân Hàng Nông Nghiệp	491.239.977	582.605.831
- Ngân hàng NNo & PTNT - CN Châu Thành	87.107.745	64.195.050

Tiền Gửi Ngân Hàng Công Thương	151.012.546	22.563.194
- Kho Bạc Nhà Nước Trà Vinh	1.492.704	1.363.210
- Ngân Hàng BIDV - CN Trà Vinh	765.466.616	367.247.069
- 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	11.324.125
- 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	837.224.835	1.898.254.271
- Ngân hàng TM CP Ngoại Thương VN - CN Trà Vinh (có kỳ hạn)	160.000.000	
- Ngân hàng Sacombank - CN Trà Vinh	40.120.351	714.000
<b>Cộng</b>	<b>2.652.766.093</b>	<b>3.142.400.454</b>

## 2. Các khoản đầu tư tài chính

	Tại 31/12/2019			Tại 01/01/2019		
	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 1 tháng						
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	3.000.000.000	-

## 3. Các khoản phải thu

	Tại 31/12/2019			Tại 01/01/2019		
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND
<b>Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>						
- Phải thu khách hàng		5.530.938.564 (b)			9.277.041.330	
- Trả trước cho người bán		247.523.348 (c)			238.212.348	
- Phải thu nội bộ						
- Phải thu khác		741.056.402 (e)			610.757.376	
- Tài sản thiếu chờ xử lý		182.772			182.772	
<b>Cộng</b>		<b>6.519.701.086</b>	-		<b>10.126.193.826</b>	
(b) <i>Phải thu khách hàng bao gồm:</i>		<b>Giá trị VND</b>	<b>Dự phòng VND</b>		<b>Giá trị VND</b>	<b>Dự phòng VND</b>
- Phải thu từ sản xuất nước máy		3.936.247.578	81.162.727		7.275.312.238	32.755.718
- Phải thu từ lắp đặt thủy lượng kế và XDCB		693.643.605	693.643.605		891.042.854	809.741.405
- Phải thu từ thoát nước vỉa hè					291.937.000	
- Phải thu bán vật tư chuyên ngành nước		104.532.118	90.939.917		94.414.731	76.975.559
- Phải thu từ phí bảo vệ môi trường		695.539.283			623.358.527	
- Phải thu từ các hoạt động dịch vụ khác		100.975.980	80.668.491		100.975.980	54.437.195
<b>Cộng</b>		<b>5.530.938.564</b>	<b>946.414.740</b>		<b>9.277.041.330</b>	<b>973.909.877</b>

(c) *Trả trước cho người bán ngắn hạn:*

	<u>Tại 31/12/2019</u>	<u>Tại 01/01/2019</u>
- Công ty TNHH khoan địa chất công trình - địa chất thủy văn Hoàng Kim		
- 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	
- Công ty TNHH MTV Thương mại Thiết Bị Điện Nước Anh Phương		
- Công ty Cổ phần SaMeCo		37.439.000
- Cty TNHH TVXD Hân Minh	59.148.348	59.148.348
<b>Cộng</b>	<b>247.523.348</b>	<b>238.212.348</b>

(d) *Phải thu khác gồm:*

	<u>Giá trị VND</u>	<u>Dự phòng VND</u>	<u>Giá trị VND</u>	<u>Dự phòng VND</u>
- 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		14.683.568	
-				
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			
- Xúc rửa tuyến ống cấp nước sinh hoạt				
- Thuế VAT điều chỉnh				
- Công ty Cổ phần Nước và Môi trường Duyên Hải				
- Cục Thuế Trà Vinh				
- Thuế TNCN - Nguyễn Như Bình				
- 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	398.344.740	398.344.740	152.334.164
- Mai Công Hòa			5.356.768	
- Trần Quang Khải	11.263.891			
- Tiền nước trả chậm phần Phạm Ngọc Hùng	6.000.000			
- Tiền nước trả chậm từ năm 2019	25.096.020			
- Tiền phí trả chậm từ năm 2029	183.980			
- Công nợ chờ xử lý (Huỳnh Anh Dũng)	88.508.116	88.508.116	88.508.116	88.508.116
- Cao Kim Minh	6.000.000			



- Đào Ngọc Đán			5.000.000
- Nguyễn Minh Tự			
- Phan Huỳnh	80.000.000		
- Nguyễn Hiền Phúc			1.000.000
- Trần Tấn Quốc			12.000.000
- Huỳnh Văn Mộng			1.000.000
- Lê Văn Hùng			1.000.000
- Châu Hoàng Ca			3.000.000
- Nguyễn Thị Yến Trinh	3.525.000		3.525.000
- Trần Hoàng Long			
- Huỳnh Minh Thế	12.965.000		6.720.000
- Huỳnh Thị Kim Khoa			
- Huỳnh Thị Hằng			27.070.000
- Mai Công Hòa			
- Đặng Văn Dũng Em			
<b>Cộng</b>	<b>741.056.402</b>	<b>502.841.182</b>	<b>610.757.376</b>
			<b>256.830.606</b>

#### 4. Hàng tồn kho

	Tại 31/12/2019		Tại 01/01/2019	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
- Nguyên liệu, vật liệu	12.943.265.687		10.043.133.946	
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	213.591.000			
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>13.156.856.687</b>	<b>-</b>	<b>10.043.133.946</b>	<b>-</b>

#### 5. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc

	Tại 31/12/2019	Tại 01/01/2019
- Vốn kinh doanh DA NMN TT Cầu Kè	-	49.596.861
	<b>-</b>	<b>49.596.861</b>

#### 6. Chi phí trả trước dài hạn (i)

	Tại 31/12/2019	Tại 01/01/2019
- Chi phí lắp đặt thủy lượng kế	5.535.771.589	5.520.058.611
- Chi phí thay thế đồng hồ nước	1.528.377.280	2.793.863.268
- Chi phí công cụ, dụng cụ	700.725.334	740.073.781
- Chi phí trả trước dài hạn khác	382.742.146	400.745.431
- Phân bổ CP sửa chữa tài sản lớn	1.695.292.052	1.666.898.734

Cộng 9.842.908.401 11.121.639.825

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

**7. Tăng giảm tài sản cố định**

**7.1 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	Cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình:</b>					
Số dư 01/01/2019	76.783.214.887	64.660.839.004	240.424.601.163	11.165.923.314	393.034.578.368
Số tăng trong năm	105.602.817	12.371.097.956	14.661.014.531	152.400.000	27.290.115.304
Trong đó: - Mua sắm		808.355.000	286.731.700	152.400.000	1.247.486.700
- Xây dựng		11.562.742.956	14.374.282.831		25.937.025.787
Số giảm trong năm		104.157.210			104.157.210
- Thanh lý, nhượng bán		104.157.210			104.157.210
Số dư 31/12/2019	76.888.817.704	76.927.779.750	255.085.615.694	11.318.323.314	420.220.536.462

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	PTVT, Truyền Dẫn + Khác	TB Dụng cụ quản lý	Cộng
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư 01/01/2019	23.153.793.830	26.525.367.112	68.109.840.468	5.459.463.889	123.248.465.299
Số tăng trong năm	3.146.031.557	4.881.376.298	9.143.850.669	1.100.086.045	18.271.344.569
- Khấu hao trong năm	3.146.031.557	4.881.376.298	9.143.850.669	1.100.086.045	18.271.344.569
Số giảm trong năm		104.157.210			104.157.210
- Thanh lý, nhượng bán		104.157.210			104.157.210
Số dư 31/12/2019	26.299.825.387	31.302.586.200	77.253.691.137	6.559.549.934	141.415.652.658

**III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình**

- Tại ngày 01/01/2019	53.629.421.057	38.135.471.892	172.314.760.695	5.706.459.425	269.786.113.069
- Tại ngày 31/12/2019	50.588.992.317	45.625.193.550	177.831.924.557	4.758.773.380	278.804.883.804

**7.2 Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

Chỉ tiêu	Tại 01/01/2019	Tăng	Giảm	Tại 31/12/2019
<b>I. Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>				

- Quyền sử dụng đất	3.174.790.024			<b>3.174.790.024</b>
- Phần mềm kế toán	224.451.970		10.944.000	<b>213.507.970</b>
<b>Cộng</b>	<b>3.399.241.994</b>	-	<b>10.944.000</b>	<b>3.388.297.994</b>

### II. Giá trị hao mòn lũy kế

- Quyền sử dụng đất	239.673.922	77.579.088		<b>317.253.010</b>
- Phần mềm kế toán	136.890.110	21.141.306	10.944.000	<b>147.087.416</b>
<b>Cộng</b>	<b>376.564.032</b>	<b>98.720.394</b>	<b>10.944.000</b>	<b>464.340.426</b>

### III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình (I-II)

- Quyền sử dụng đất	2.935.116.102			<b>2.857.537.014</b>
- Phần mềm kế toán	87.561.860			<b>66.420.554</b>
<b>Cộng</b>	<b>3.022.677.962</b>			<b>2.923.957.568</b>

### 8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Tại 31/12/2019	Tại 01/01/2019
- Chi phí mua sắm TSCĐ	367.403.455	
- Giếng khoan thăm dò, LĐ ống khai thác CS 80-100m3/h		
- Hệ thống xử lý nguồn nước mặt sông Láng Thê	4.370.000	4.370.000
- DA ĐT cấp nước xã Hoà Tân, Châu Điền và TT Cầu Kè	-	3.683.652.375
- Hệ thống xử lý CLN NMN Tp. TV 18.000 m3	-	76.072.890
- Thi công tuyến ống phân phối Công ty đầu tư	212.943.348	333.243.216
<b>Cộng</b>	<b>584.716.803</b>	<b>4.097.338.481</b>

### 9. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Tại 01/01/2019	Số phải nộp trong năm VND	Số đã nộp trong năm VND	Tại 31/12/2019
<b>Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>				
- Thuế Giá trị gia tăng	119.465.658	694.660.621	814.126.279	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	648.966.883	3.167.182.127	3.125.420.175	690.728.835
- Thuế tài nguyên	249.697.750	3.249.554.750	3.219.956.000	279.296.500
- Thuế thu nhập cá nhân	1.350.000	215.674.631	200.524.431	16.500.200
- Thuế, phí, lệ phí khác	675.226.709	8.033.416.996	8.016.251.356	692.392.349
<b>Cộng</b>	<b>1.694.707.000</b>	<b>15.360.489.125</b>	<b>15.376.278.241</b>	<b>- 1.678.917.884</b>

<b>10. Chi phí phải trả ngắn hạn:</b>	<b>Tại 31/12/2019</b>	<b>Tại 01/01/2019</b>
- Chi phí kiểm toán BC tài chính	80.000.000	80.000.000
- Chi phí điện sản xuất	461.966.108	
- Chi phí cước điện thoại và Internet	6.045.486	
- Chi phí lãi vay dự án 18.000m3 Công ty CP nước và môi trường Đồng Bằng	221.778.094	
- CP dịch vụ tư vấn công bố thông tin		6.000.000
- Chi phí trang phục	253.000.000	
- Chi phí nhà tạm	19.174.000	
- Chi phí điện thoại, cước internet và nước sinh hoạt	6.303.957	
- CP thuê chỗ đỗ bùn		35.000.000
- Chi phí tư vấn lập BCKTKT dự án Xây dựng hệ thống xử lý chất lượng nước CS 18.000m3/ngày	316.074.273	
- CP dự án NMN TX. Duyên Hải	2.543.261.916	4.796.898.617
- CP dự án Tiểu Cần - Cầu Quan	186.970.250	347.341.054
- CP dự án nâng cao mở rộng hệ thống cấp nước TT Trà Cú		186.970.250
- CP lãi vay	66.227.557	76.807.557
- CP quản lý		677.165.931
- Kinh phí hoạt động công tác Đàng		42.564.600
	<b>4.160.801.641</b>	<b>6.248.748.009</b>

<b>11. Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>Tại 01/01/2019</b>				<b>Tại 31/12/2019</b>	
	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>15.940.000.000</b>	<b>15.940.000.000</b>	<b>26.233.919.999</b>	<b>17.434.002.939</b>	<b>24.739.917.060</b>	<b>24.739.917.060</b>
Quỹ đầu tư PT- DA Xử lý CLNN	2.140.000.000	2.140.000.000	2.140.000.000	2.140.000.000	2.140.000.000	2.140.000.000
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
Ngân hàng BIDV CN Trà Vinh	-		4.894.002.939	1.494.002.939	3.400.000.000	3.400.000.000
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 TMCP Công thương Việt Nam			5.399.917.060		5.399.917.060	5.399.917.060
<b>b) Vay dài hạn (từ 05 năm trở xuống)</b>	<b>88.961.920.392</b>	<b>88.961.920.392</b>	<b>9.959.485.459</b>	<b>19.583.239.809</b>	<b>79.338.166.042</b>	<b>79.338.166.042</b>

Quỹ đầu tư PT- DA Xử lý CLNN	2.578.150.000	2.578.150.000		2.140.000.000	438.150.000	438.150.000
Ngân hàng phát triển-DA TT Duyên Hải	59.802.268.010	59.802.268.010		10.000.000.000	49.802.268.010	49.802.268.010
Công ty Cổ phần Nước và Môi trường Đồng Bằng	-		6.316.245.650		6.316.245.650	6.316.245.650
NH Phát triển-DA TT Tiểu Cần-Cầu Quan	26.581.502.382	26.581.502.382		3.800.000.000	22.781.502.382	22.781.502.382
Ngân hàng BIDV CN Trà Vinh			3.643.239.809	3.643.239.809	-	-
<b>Cộng</b>	<b>104.901.920.392</b>	<b>104.901.920.392</b>	<b>36.193.405.458</b>	<b>37.017.242.748</b>	<b>104.078.083.102</b>	<b>104.078.083.102</b>

**12 Phải trả cho người bán gồm:**

	Tại 31/12/2019		Tại 01/01/2019	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
- Công ty CP Tư vấn Xây dựng Cửu Long - DA C.Kè		-	20.375.000	20.375.000
- Công ty TNHH MTV TM Thiết bị Điện nước Anh Phương	15.357.972	15.357.972	2.386.950	2.386.950
- Nhà máy Hóa chất Biên Hòa	26.400.000	26.400.000	83.019.200	83.019.200
- Viện Công nghệ Khoan - Khai Thác- nâng công suất 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	2.197.432	2.197.432	43.948.641	43.948.641
- Trung tâm kiểm soát bệnh tật Trà Vinh		-	19.852.000	19.852.000
- 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
- Trung tâm kinh doanh VNPT - CN tổng Công ty dịch vụ Viễn Thông		-	52.800.000	52.800.000
- Công ty TNHH TMDV XNK Tuấn Nhật Minh	387.420.000	387.420.000	89.100.000	89.100.000
- Công ty TNHH MTV Lâm Quang Sơn		-	4.352.634	4.352.634
- Công ty CP TM XNK hóa chất Việt Nam		-	194.400.000	194.400.000
- 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		-
- 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		-
- Công ty TNHH TM-DV-KT Đức Hùng	78.848.000	78.848.000	277.717.000	277.717.000
- Công ty TNHH Ha Đạt	317.423.700	317.423.700		-
- Công ty TNHH MTV XD Hương Dương	14.641.906	14.641.906	32.714.537	32.714.537
- 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		-
- 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		-
- Công ty CP Nước Lành	98.188.567	98.188.567	6.493.645	6.493.645
- Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp Thoát nước Thiên Phú	1.684.560	1.684.560		-
- Công ty Cổ phần Thiết bị Thi Việt	80.080.000	80.080.000		-
- Công ty CP Nhựa Tân Tiến		-	76.082.600	76.082.600
- Công ty TNHH DV và TM TGC	753.504.180	753.504.180	198.000.000	198.000.000
- Công ty TNHH XD-TM-DV Hòa Lợi	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 Cơ khí Ô tô Thành Công		-	578.000.000	578.000.000
- Công ty TNHH MTV Dịch vụ Bảo vệ Vạn Lợi	20.000.000	20.000.000	5.000.000	5.000.000
- Công ty TNHH TM-DV-KT Đức Hùng - DA Trà Cú		-	11.710.548	11.710.548

- Công ty CP kiểm định xây dựng Miền Tây VN	-	-	3.880.000	3.880.000
- Công ty TNHH MTV Thương mại Thanh Dung	-	-	144.506.197	144.506.197
- Công ty TNHH khoan địa chất công trình - địa chất thủy văn Hoàng Kim	65.171.067	65.171.067		
- Nguyễn Minh Tự thuê bốc xếp	1.595.000	1.595.000		
- Dịch vụ Đo lường Chính Thắng	16.500.000	16.500.000		
<b>Cộng</b>	<b>4.712.687.428</b>	<b>4.712.687.428</b>	<b>2.015.879.089</b>	<b>2.015.879.089</b>
<b>13 Phải trả khác</b>	<b>Tại 31/12/2019</b>		<b>Tại 01/01/2019</b>	
<b>a) Ngắn hạn</b>				
- Tài sản thừa chờ xử lý	3.029.685	3.029.685	3.029.685	3.029.685
- Nguyễn Như Bình	4.126.238	4.126.238		-
- Nguyễn Thị Hiến	1.546.333	1.546.333		-
- Nguyễn Văn Quý	6.860.428	6.860.428		-
- Phí bảo vệ môi trường giữ lại	320.650.748	320.650.748	549.386.457	549.386.457
- Chi phí nước thải	547.514.062	547.514.062	456.626.267	456.626.267
- 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	203.200.000	203.200.000	164.700.000	164.700.000
- 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 xây lắp Hoàng Long		-	1.319.000	1.319.000
- Tiền tài trợ của Hà Lan	5.574.766.340	5.574.766.340	7.559.534.175	7.559.534.175
- Tiền vay của người lao động Công ty	184.357.461	184.357.461	168.060.967	168.060.967
- Thu hồi đồng hồ cũ đã thay thế định kỳ	26.948.420	26.948.420	15.448.420	15.448.420
- 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	184.128.000	184.128.000		
- Cty TNHH Quang Trung	3.892.000	3.892.000		-
- Tiền nước khách trả thừa	3.082.167	3.082.167		-
- Thuế TNCN	750.000	750.000	16.440.439	16.440.439
- Nguyễn Như Bình ( truy thu tiền phụ cấp kiêm nhiệm BQL DA)	1.883.258	1.883.258	1.883.258	1.883.258
- Tiền mặt của Ban quản lý dự án nộp về Công ty		-	4.335.100	4.335.100

- Đại hội BCH Chi hội Cấp Thoát nước miền Nam lần 3	38.788.385	38.788.385	-	-
- Trường tiểu học Lê Văn Tám ( chuyển nhâm)			3.135.475	3.135.475
- Cổ tức cổ đông	1.854.400	1.854.400	10.974.296	10.974.296
- Tiền Đoàn Phí Công Đoàn của người lao động công ty	8.519.735	8.519.735	9.384.699	9.384.699
- 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
<b>Cộng</b>	<b>28.847.854.807</b>		<b>30.696.215.385</b>	
<b>b) Dài hạn</b>				
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	267.764.199		213.683.934	
<b>Cộng</b>	<b>267.764.199</b>		<b>213.683.934</b>	

#### 14. Vốn chủ sở hữu

##### 14.1 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	153.538.134.175	0	10.200.632.590	134.784.295
b.	Số dư cuối năm trước	145.978.600.000	7.283.681.274	-	134.784.295
	Số dư đầu năm nay				
-	Lãi trong năm nay			12.291.040.112	
c.	Số dư Cuối năm nay	145.978.600.000	7.283.681.274	12.291.040.112	

##### 14.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tại 31/12/2019	Tại 01/01/2019
- Vốn Chủ sở hữu	120.196.600.000	120.196.600.000
- Vốn Cổ đông	25.782.000.000	25.782.000.000
<b>Cộng</b>	<b>145.978.600.000</b>	<b>145.978.600.000</b>

##### 14.3 Quỹ khen thưởng, phúc lợi

Chỉ tiêu	Tại 01/01/2019	Tăng	Giảm	Tại 31/12/2019
- Quỹ khen thưởng	47.420.915	1.796.044.462	1.604.759.117	238.706.260
- Quỹ phúc lợi	(5.329.295)	769.733.341	672.070.539	92.333.507
- Quỹ thưởng BQL ĐHCT	-	223.111.113	222.931.113	180.000
<b>Cộng</b>	<b>42.091.620</b>	<b>2.788.888.916</b>	<b>2.499.760.769</b>	<b>331.219.767</b>



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

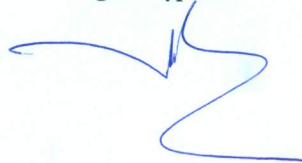
	<u>Quý 4/2019</u>	<u>Quý 4/2018</u>
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
- Doanh thu sản xuất và cung cấp nước máy	22.683.678.000	21.245.882.200
- Doanh thu thoát nước vỉa hè	3.773.350.082	2.376.800.000
- Doanh thu bán vật liệu ngành nước	45.735.554	46.242.586
- Doanh thu xây lắp	649.137.373	426.167.768
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	19.580.229	59.806.826
<b>Cộng</b>	<b>27.171.481.238</b>	<b>24.154.899.380</b>
<b>2. Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn sản xuất và cung cấp nước máy	14.253.728.671	11.792.475.034
- Giá vốn thoát nước vỉa hè	819.689.402	841.438.854
- Giá vốn bán vật liệu ngành nước	30.851.232	33.448.075
- Giá vốn xây lắp	605.914.876	729.449.548
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	6.842.509	47.762.347
<b>Cộng</b>	<b>15.717.026.690</b>	<b>13.444.573.858</b>
<b>3. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi ngân hàng	1.699.262	1.997.410
<b>Cộng</b>	<b>1.699.262</b>	<b>1.997.410</b>
<b>4. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay	403.668.999	181.657.867
- Chi phí tài chính khác	(45.178.384)	
<b>Cộng</b>	<b>358.490.615</b>	<b>181.657.867</b>
<b>5. Chi phí bán hàng, quản lý doanh nghiệp</b>		

	<u>Quý 4/2019</u>	<u>Quý 4/2018</u>
<b>a) Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
- Chi phí nhân viên quản lý	3.684.357.218	1.824.056.568
- Chi phí vật liệu quản lý	106.224.540	70.600.777
- Chi phí đồ dùng văn phòng	68.012.351	121.315.357
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	169.814.566	144.712.083
- Thuế, phí và lệ phí	52.932.909	23.546.673
- Các khoản dự phòng	83.590.517	239.354.515
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	449.490.229	382.664.680
- Chi phí bằng tiền khác	593.623.160	486.969.595
<b>Cộng</b>	<b><u>5.208.045.490</u></b>	<b><u>3.293.220.248</u></b>
<b>b) Chi phí bán hàng</b>		
- Chi phí nhân viên	937.417.193	405.200.554
- Chi phí vật liệu bao bì	2.200.000	9.810.000
- Chi phí đồ dùng SX nước sạch	1.401.883.838	1.425.756.964
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	50.128.104	48.332.783
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	45.129.370	98.725.262
- Chi phí bằng tiền khác	41.725.424	66.555.015
<b>Cộng</b>	<b><u>2.478.483.929</u></b>	<b><u>2.054.380.578</u></b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
- Tiền cho thuê VP làm việc	5.454.545	5.454.545
- Phí bảo vệ môi trường giữ lại		
- Các khoản khác	64.675.524	49.072.777
<b>Cộng</b>	<b><u>70.130.069</u></b>	<b><u>54.527.322</u></b>
<b>7. Chi phí khác</b>		

- Các khoản khác	333.328.069	59.563.217
<b>Cộng</b>	<b>333.328.069</b>	<b>1.948.318.217</b>
<b>8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Quý 4/2019</b>	<b>Quý 4/2018</b>
- Lợi nhuận kế toán	3.147.935.776	3.344.714.255
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	305.708.400	38.279.000
+ Chi phí không hóa đơn chứng từ theo chế độ quy định	666.000	1.710.000
+ Chi phí không phù hợp khi tính thuế TNDN	305.042.400	36.569.000
- Thu nhập chịu thuế	3.453.644.176	3.382.993.255
- Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	690.728.835	676.598.651
<b>9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 4/2019</b>	<b>Quý 4/2018</b>
- Chi phí nguyên vật liệu	7.781.383.006	7.015.171.111
- Chi phí nhân công	8.077.821.618	4.305.466.979
- Chi phí khấu hao	4.758.801.473	4.262.373.109
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.034.894.151	814.377.068
- Chi phí khác	1.750.655.861	2.394.786.793
<b>Cộng</b>	<b>23.403.556.109</b>	<b>18.792.175.060</b>

Trà Vinh, Ngày 20 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu



Nguyễn Thanh Ngân

Kế toán trưởng



Đào Thị Duyên

Phó Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Quý