

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 1 năm 2020)

\_ Bảng cân đối kế toán

\_ Kết quả kinh doanh

\_ Lưu chuyển tiền tệ

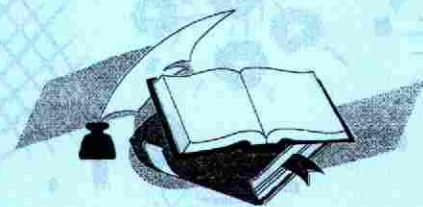
\_ Thuyết minh báo cáo tài chính

Mẫu số B01 – DN

Mẫu số B02 – DN

Mẫu số B03 – DN

Mẫu số B09 – DN



Nơi nhận báo cáo: .....



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 1 năm 2020

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>141.592.690.271</b>	<b>129.674.648.648</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>58.115.190.109</b>	<b>105.308.423.343</b>
1. Tiền	111		28.412.774.714	44.706.185.897
2. Các khoản tương đương tiền	112		29.702.415.395	60.602.237.446
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>51.618.910.354</b>	
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		51.618.910.354	
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>19.191.752.035</b>	<b>17.166.251.253</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		17.466.481.217	14.654.992.012
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.167.361.282	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		557.909.536	527.683.174
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>12.622.536.026</b>	<b>7.088.697.696</b>
1. Hàng tồn kho	141		12.622.536.026	7.088.697.696
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>44.301.747</b>	<b>111.276.356</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		44.301.747	111.276.356
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu 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>395.597.221.488</b>	<b>398.496.808.279</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>388.929.205.665</b>	<b>393.770.321.342</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		388.644.590.851	393.402.539.861
- Nguyên giá	222		756.879.882.455	751.383.619.375
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(368.235.291.604)	(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		284.614.814	367.781.481
- Nguyên giá	228		1.188.000.000	1.188.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(903.385.186)	(820.218.519)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>3.539.577.412</b>	<b>2.744.077.830</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3.539.577.412	2.744.077.830
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
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			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3.128.438.411</b>	<b>1.982.409.107</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3.128.438.411	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			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>537.189.911.759</b>	<b>528.171.456.927</b>

<b>C- NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>	<b>143.716.055.027</b>	<b>154.561.972.736</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>39.720.246.847</b>	<b>43.471.164.556</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	4.485.224.718	753.872.847
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	193.973.890	216.400.390
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	4.116.425.490	3.341.311.846
4. Phải trả người lao động	314	3.490.799.110	9.773.378.978
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	351.125.000	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	5.444.730.547	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	3.125.968.092	4.509.766.471
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>103.995.808.180</b>	<b>111.090.808.180</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	11.922.808.180	11.922.808.180
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	92.073.000.000	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		
<b>D- VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>393.473.856.732</b>	<b>373.609.484.191</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>393.473.856.732</b>	<b>373.609.484.191</b>
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		35.623.862.736	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		63.849.993.996	46.922.121.455
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		46.922.121.455	3.000.000.000
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		16.927.872.541	43.922.121.455
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</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>537.189.911.759</b>	<b>528.171.456.927</b>

Ngày 18 tháng 04 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 1 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	M S	T M	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1	
			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		54.675.781.806	47.240.517.621	54.675.781.806	47.240.517.621
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		54.675.781.806	47.240.517.621	54.675.781.806	47.240.517.621
4. Giá vốn hàng bán	11		14.223.807.905	11.088.154.012	14.223.807.905	11.088.154.012
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		40.451.973.901	36.152.363.609	40.451.973.901	36.152.363.609
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		420.619.346	495.207.212	420.619.346	495.207.212
7. Chi phí tài chính	22		1.483.443.056	1.937.334.435	1.483.443.056	1.937.334.435
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1.483.443.056	1.937.334.435	1.483.443.056	1.937.334.435
8. Chi phí bán hàng	25		11.535.165.974	13.509.206.334	11.535.165.974	13.509.206.334
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3.632.339.833	3.089.418.971	3.632.339.833	3.089.418.971
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26) }	30		24.221.644.384	18.111.611.081	24.221.644.384	18.111.611.081
11. Thu nhập khác	31		6.206.435	122.403.939	6.206.435	122.403.939
12. Chi phí khác	32		7.560.000	25.183.891	7.560.000	25.183.891
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(1.353.565)	97.220.048	(1.353.565)	97.220.048
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		24.220.290.819	18.208.831.129	24.220.290.819	18.208.831.129
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		3.032.418.278	2.242.888.473	3.032.418.278	2.242.888.473
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		21.187.872.541	15.965.942.656	21.187.872.541	15.965.942.656
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		676	493	676	493
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		676	493	676	493

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 28 tháng 04 năm 2020  
Người đại diện theo pháp luật



Nguyễn Duy Hiền



Võ Thị Chiên Trang



Nguyễn Thị Diễm Phương

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

### Quý 1 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<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		57.364.251.614	52.468.659.901
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(16.172.332.531)	(10.968.427.492)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(16.039.551.942)	(12.397.650.266)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(2.277.079.167)	(2.773.884.268)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.640.916.668)	(618.744.008)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		405.007.306	523.492.530
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(6.359.523.686)	(6.286.524.476)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>15.279.854.926</b>	<b>19.946.921.921</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(4.546.880.326)	(1.631.831.771)
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		(51.618.910.354)	
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		787.702.520	677.471.340
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(55.378.088.160)</b>	<b>(954.360.431)</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 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		(7.095.000.000)	(7.991.978.800)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(14.700.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(7.095.000.000)</b>	<b>(22.691.978.800)</b>
<b>- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(47.193.233.234)</b>	<b>(3.699.417.310)</b>
<b>- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>105.308.423.343</b>	<b>80.895.709.404</b>
<b>- ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>58.115.190.109</b>	<b>77.196.292.094</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 28 tháng 04 năm 2020  
 Người đại diện theo pháp luật



Nguyễn Duy Hiền



Võ Thị Chiên Trang



Nguyễn Thị Diễm Phương



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

### Quý 1 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 1 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
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>294.000.000.000</b>	<b>14.152.073.848</b>	<b>39.295.288.888</b>	<b>347.447.362.736</b>
- 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)
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>294.000.000.000</b>	<b>32.687.362.736</b>	<b>46.922.121.455</b>	<b>373.609.484.191</b>
<b>Số dư đầu năm nay</b>				
- Tăng vốn trong kỳ này				
- Trích quỹ đầu tư phát triển		2.936.500.000		2.936.500.000
- Lãi trong kỳ			21.187.872.541	21.187.872.541
- Trích quỹ đầu tư phát triển			(2.936.500.000)	(2.936.500.000)



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
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi			(1.323.500.000)	(1.323.500.000)
<b>Số dư đến ngày 31 tháng 03 năm 2020</b>	<b>294.000.000.000</b>	<b>35.623.862.736</b>	<b>63.849.993.996</b>	<b>393.473.856.732</b>

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 1/2020	Đầu năm
188.160.000.000	188.160.000.000
105.840.000.000	105.840.000.000
<b>294.000.000.000</b>	<b>294.000.000.000</b>
294.000.000.000	294.000.000.000
294.000.000.000	294.000.000.000
35.623.862.736	32.687.362.736
3.125.968.092	4.509.766.471

Người lập biểu



Nguyễn Duy Hiền

Kế toán trưởng



Võ Thị Chiên Trang

Ngày 18 tháng 04 năm 2020  
Người đại diện theo pháp luật




Nguyễn Thị Diễm Phương