

TỔNG CÔNG TY CẤP NƯỚC SÀI GÒN
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC NHÀ BÈ

----***----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2/2020



MỤC LỤC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2020

- 1/ Bảng cân đối kế toán.
- 2/ Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.
- 3/ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ.
- 4/ Thuyết minh báo cáo tài chính.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2020

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (Đã điều chỉnh)
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		111.835.434.774	64.705.437.177
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	25.380.022.121	23.972.454.503
1. Tiền	111		15.380.022.121	19.972.454.503
2. Các khoản tương đương tiền	112		10.000.000.000	4.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	4	30.000.000.000	10.000.000.000
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		30.000.000.000	10.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		41.330.931.458	15.211.059.013
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5	40.287.865.393	15.093.150.981
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.107.966.169	1.210.682.180
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	6	1.531.303.140	1.503.429.096
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	7	(2.596.203.244)	(2.596.203.244)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		13.899.071.934	14.072.049.858
1. Hàng tồn kho	141	8	13.899.071.934	14.072.049.858
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.225.409.261	1.449.873.803
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	1.225.409.261	1.014.029.062
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			435.844.741
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	15		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		168.493.071.470	181.987.801.650
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		152.303.668.162	162.973.070.162
1. Tài sản cố định hữu hình	221	10	151.000.040.705	161.432.658.705
- Nguyên giá	222		408.144.197.356	403.304.231.252

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(257.144.156.651)	(241.871.572.547)
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	11	1.303.627.457	1.540.411.457
- Nguyên giá	228		8.175.876.580	8.175.876.580
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(6.872.249.123)	(6.635.465.123)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		7.697.227.784	1.681.062.622
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	7.697.227.784	1.681.062.622
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		8.492.175.524	17.333.668.866
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	6.828.577.709	15.670.071.051
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		1.663.597.815	1.663.597.815
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		280.328.506.244	246.693.238.827

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (Đã điều chỉnh)
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		120.563.041.634	81.835.961.972
I. Nợ ngắn hạn	310		119.920.425.434	81.193.345.772
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	14	93.435.627.932	56.453.775.655
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.245.985.194	1.348.975.465
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	15	9.709.037.350	11.238.757.875
4. Phải trả người lao động	314		9.050.781.962	7.442.792.219
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			2.346.664.894
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	13	2.876.163.411	2.362.379.664
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.602.829.585	
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		642.616.200	642.616.200
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			

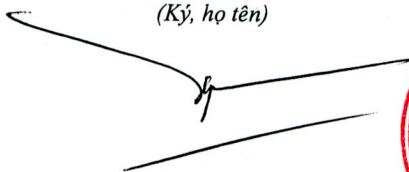
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		642.616.200	642.616.200
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	16	159.765.464.610	164.857.276.855
I. Vốn chủ sở hữu	410		159.765.464.610	164.857.276.855
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		109.000.000.000	109.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		431.588.293	431.588.293
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		40.679.689.531	40.171.308.306
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		9.654.186.786	15.254.380.256
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		864.792.138	15.254.380.256
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		8.789.394.648	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		280.328.506.244	246.693.238.827

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thuỳ Nga

Lập ngày 20 tháng 7 năm 2020

Giám đốc



Lý Thành Tài

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Từ tháng 04 đến tháng 06 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ tháng 04 đến tháng 06 năm 2020		Lũy kế từ đầu năm tới cuối kỳ 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	17	184.589.928.907	167.099.667.237	370.874.076.007	326.656.183.068
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	18				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		184.589.928.907	167.099.667.237	370.874.076.007	326.656.183.068
4. Giá vốn hàng bán	11	19	129.341.923.567	113.205.840.630	258.274.042.133	221.777.940.678
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		55.248.005.340	53.893.826.607	112.600.033.874	104.878.242.390
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	20	25.844.767	6.453.710	131.093.937	98.200.513
7. Chi phí tài chính	22	21				
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	25	22	33.887.258.862	32.833.070.195	67.953.649.469	62.875.312.295
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	14.612.943.203	15.760.500.114	33.059.223.030	32.446.268.202
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		6.773.648.042	5.306.710.008	11.718.255.312	9.654.862.406
11. Thu nhập khác	31	24	196.649.246	242.840.883	360.864.049	419.641.877
12. Chi phí khác	32	25	165.789.907	132.131.260	283.176.779	417.451.249
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		30.859.339	110.709.623	77.687.270	2.190.628
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		6.804.507.381	5.417.419.631	11.795.942.582	9.657.053.034
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.496.280.275	857.201.177	3.006.547.934	1.675.899.780
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		5.308.227.106	4.560.218.454	8.789.394.648	7.981.153.254
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu



Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng



Vũ Thị Thuỳ Nga



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Kỳ kế toán từ 01/01/2020 đến 30/06/2020

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019
1	2	3	4	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		11.795.942.582	9.657.053.034
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		18.795.045.131	14.289.844.589
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(924.146.228)	(98.200.513)
- Chi phí lãi vay	06			
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		29.666.841.485	23.848.697.110
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(25.563.607.533)	(21.631.380.098)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		172.977.924	(1.196.684.390)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		40.213.689.221	15.619.919.896
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		8.630.113.143	6.389.684.709
- Tiền lãi vay đã trả	14			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(4.556.084.706)	(3.220.033.577)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(283.176.779)	(435.007.765)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		48.280.752.755	19.375.195.885
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(11.224.361.664)	(12.835.433.623)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(49.000.000.000)	(10.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		23.000.000.000	10.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		131.093.937	770.118.321
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(37.093.267.727)	(12.065.315.302)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(9.779.917.410)	(8.758.617.500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(9.779.917.410)	(8.758.617.500)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		1.407.567.618	(1.448.736.917)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		23.972.454.503	19.699.426.552
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		25.380.022.121	18.250.689.635

Người lập biểu

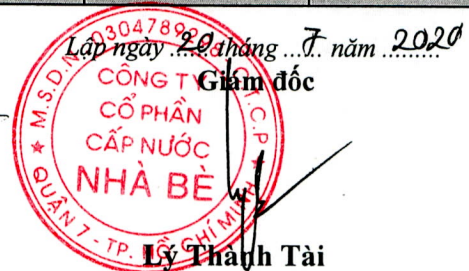


Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng



Vũ Thị Thuý Nga



BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

từ 01/04/2020 đến 30/06/2020

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Hình thức sở hữu vốn :

Là Công ty Cổ Phần do các cổ đông góp vốn trong đó : Nhà nước nắm giữ 53,44% cổ phần và hoạt động theo luật doanh nghiệp Việt Nam.

Lĩnh vực kinh doanh :

Thương mại, dịch vụ, xây lắp, kinh doanh bất động sản, sản xuất nước tinh khiết.

Nghành nghề kinh doanh :

Quản lý phát triển hệ thống cấp nước, cung ứng kinh doanh nước sạch cho nhu cầu tiêu dùng và sản xuất. Tư vấn xây dựng các công trình cấp nước, công trình dân dụng - công nghiệp (trừ thiết kế, giám sát, khảo sát công trình).

Xây dựng công trình cấp thoát nước. Lập dự án, thẩm tra thiết kế. Tái lập mặt đường đối với các công trình chuyên ngành cấp nước và các công trình khác. Kinh doanh bất động sản. Sản xuất nước khoáng, nước tinh khiết đóng chai, buôn bán lẻ nước tinh khiết, vật tư thiết bị ngành nước, thiết bị lọc nước. Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét.

Sản xuất xi măng, vôi, thạch cao; Sản xuất sản phẩm từ chất khoáng phi kim loại khác chưa được phân vào đâu:

sản xuất bột đá và các sản phẩm tự nhiên; Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại (không hoạt động tại trụ sở).

Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt và đường bộ, đường thủy. Buôn bán vật liệu xây dựng.

Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến BCTC :

Hoạt động mua bán sỉ nước sạch của Công ty và Tổng Công ty được thông qua đồng hồ tổng với giá mua là 5.120,60 đồng/m³, và 70/30 giá bán cho khách hàng trên mạng cấp 1,2.

Từ tháng 01 năm 2020 giá mua bán sỉ nước sạch là: 6.027,77 đ/m³

Từ 15/11/2019 Ban hành đơn giá mới về tiêu thụ nước sạch trên địa bàn TP HCM

Từ ngày 24/09/2012 thành lập CN Công ty cổ phần Cấp nước Nhà Bè - Xí Nghiệp nước tinh khiết Sawanew, Chi nhánh hạch toán phụ thuộc Công ty.

Công ty đã lên sản giao dịch chứng khoán Hà Nội từ tháng 11 năm 2017.

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

2.1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).

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

Báo cáo tài chính này được lập cho kỳ kế toán từ ngày 01/04/2020 đến 30/06/2020.

2.2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

Báo cáo tài chính này được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND).

2.3-Chế độ kế toán áp dụng :

Theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính v/v ban hành chế độ kế toán Doanh Nghiệp và chuẩn mực 21 " Trình bày báo cáo tài chính" của hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam.

2.4-Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán :

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các nguyên tắc kế toán được chấp nhận chung tại Việt Nam. Các nguyên tắc này bao gồm các quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định về kế toán tại Việt Nam.

2.5-Hình thức kế toán áp dụng :

Hình thức kế toán được áp dụng theo hình thức kế toán Nhật ký chung.

2.6-Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh khoản cao. Các khoản có khả năng thanh khoản cao là các khoản khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

2.7-Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc . Giá gốc của hàng tồn kho bao gồm các khoản chi phí để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho :

Giá xuất của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho :

Được áp dụng theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (nếu có) của Công ty được trích lập theo quy định kế toán hiện hành.

2.8-Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ : Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế . Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) :

Tỷ lệ khấu hao được xác định theo phương pháp đường thẳng, căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính của tài sản, phù hợp với tỷ lệ khấu hao đã được quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính về chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Thời gian sử dụng của tài sản ước tính như sau :

Loại tài sản

Số năm sử dụng (năm)

- Nhà cửa, vật kiến trúc	5 - 25
- Máy móc, thiết bị	5 - 8
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 - 15
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 - 5

- Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế .

Tài sản cố định vô hình là phần mềm máy tính .Thời hạn trích khấu hao 3 -> 5 năm

2.9-Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu :

Công ty có vốn điều lệ là 109.000.000.000 đồng , trong đó Nhà nước nắm giữ 53,44% cổ phần , số cổ phần được mua theo giá ưu đãi của CBCNV là 209.900 cổ phần , số cổ phần bán ra công chúng là 4.864.830 cổ phần, mỗi cổ phần có mệnh giá là 10.000 đồng.

2.10-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng tuân thủ theo chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu bán nước : Được xác định khi sản lượng nước tiêu thụ qua đồng hồ của từng hộ.

- Doanh thu gắn đồng hồ nước : Được xác định sau khi dịch vụ gắn Đồng hồ nước hoàn thành. Căn cứ vào bảng hoàn công gắn Đồng hồ để lên doanh thu, xuất hoá đơn cho khách hàng.

Các khoản tiền khách hàng đóng theo bảng giá phát sinh trong kỳ, chưa được coi là doanh thu cho đến khi dịch vụ được thực hiện.

- Doanh thu nước Sawanew được xác định khi thành phẩm được xuất kho và giao quyền sở hữu cho khách hàng .

3. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	30/06/2020	01/01/2020
- Tiền mặt	160.980.301	151.149.067
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	15.219.041.820	19.821.305.436
- Các khoản tương đương tiền	10.000.000.000	4.000.000.000
	25.380.022.121	23.972.454.503

4. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

- Tiền gửi có kỳ hạn	30.000.000.000	10.000.000.000
	30.000.000.000	10.000.000.000

5. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	30/06/2020	01/01/2020 Đã điều chỉnh
- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn - TNHH Một thành viên	125.922.461	125.922.461
- Tiền nước Long An	1.070.864.520	1.075.581.058
- Phải thu gắn mới ĐHN	722.713.680	760.913.680
- Phải thu tiền nước	37.663.972.001	12.583.772.147
- Khác	704.392.731	546.961.635
	40.287.865.393	15.093.150.981

*Phải thu khách hàng là các bên liên quan

Tổng Công ty Cấp Nước Sài Gòn	Cty mẹ	146.281.674	138.511.674
Công ty CP Cấp Nước Thủ Đức	Cty con Tcty	14.250.000	7.150.000
Công ty CP Cấp Nước Chợ Lớn	Cty con Tcty	4.420.000	-
Công ty CP Cấp Nước Gia Định		2.158.000	-
Cty CPCK Công trình Cấp Nước	Cty con Tcty	-	1.340.000
Cty CP ĐT & KD Nước Sạch Sài Gòn	Cty con Tcty	-	6.320.000
XN cấp nước sinh hoạt Nông Thôn	Đơn vị thực thuộc Tcty	-	1.980.000
Nhà máy nước Thủ Đức	Đơn vị thực thuộc Tcty	-	842.000
XN Truyền Dẫn Nước Sạch Sài Gòn	Đơn vị thực thuộc Tcty	40.816.918	40.816.918

6. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	30/06/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu ngắn hạn khác				
- Tạm ứng	841.387.000	-	175.000.000	-
- Ký cược ký quỹ	232.000.000	-	150.000.000	-
- Lãi tiền gửi ngân hàng trích trước	-	-	292.657.534	-
- Phải thu khác (quyết thuế TNCN)	-	-	877.381.754	-
- Phải thu khác	457.916.140	-	8.389.808	-
	1.531.303.140	-	1.503.429.096	-

7. NỢ KHÓ ĐÒI

	30/06/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Cty TNHH CK đúc HK Thịnh Hưng	101.442.000	-	101.442.000	-
- Cty TNHH SX Mạnh Đức	60.883.300	-	60.883.300	-
- Cty CP Gia Phát Hải Phòng	32.173.680	-	32.173.680	-
- Các khoản khác (tiền nước...)	2.401.704.264	-	2.401.704.264	-
	2.596.203.244	-	2.596.203.244	-

8. HÀNG TỒN KHO

	30/06/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	12.184.495.203	-	12.407.630.042	-
- Công cụ, dụng cụ	106.435.692	-	48.010.692	-
- CP SXKD dở dang	1.473.763.424	-	1.579.349.199	-
- Thành phẩm	134.377.615	-	37.059.925	-
	13.899.071.934	-	14.072.049.858	-

9. XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

Xây dựng cơ bản dở dang	30/06/2020	01/01/2019
- Phát triển mạng lưới cấp nước	4.846.212.364	728.871.818
- Di dời hệ thống cấp nước	329.246.992	195.132.923
- Xây dựng hầm ĐHT tổng		
- Công tác giảm nước không doanh thu		
- Thay đai xám và ống nhánh	137.984.330	193.140.456
- Chi phí sửa chữa ống mục	2.062.144.098	48.809.756
- Khác	321.640.000	515.107.669
	7.697.227.784	1.681.062.622

10. Tài sản cố định hữu hình (đính kèm)**11. Tài sản cố định vô hình (Đính kèm)****12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC****a) Ngắn hạn**

Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.177.409.261	1.008.025.062
Chi phí bảo hiểm nhân thọ	48.000.000	6.004.000
	1.225.409.261	1.014.029.062

b) Dài hạn

Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.308.527.572	1.690.756.317
Chi phí chờ phân bổ (thay đai, trụ tín hiệu ...)	0	328.237.458

Chi phí chờ phân bổ (thay ĐHN miễn phí)

5.520.050.137	13.651.077.276
6.828.577.709	15.670.071.051

13 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

	30/06/2020	01/01/2019
- Kinh phí công đoàn	241.327.676	78.823.105
- Phải trả Kinh phí Đảng	165.026.338	47.802.166
- Phải trả về cổ phần hoá	343.204.668	343.204.668
- Cổ tức phải trả	818.302.665	788.220.075
- Phải trả CB CNV về phụ cấp, thuế TNCN ...	38.459.430	38.459.430
- Ký quỹ ký cược ngắn hạn	944.272.000	771.022.000
- Phải trả tiền bảo lãnh thực hiện hợp đồng	66.803.995	66.803.995
- Phải trả phải nộp khác	258.766.639	228.044.225
	2.876.163.411	2.362.379.664

14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	30/06/2020		01/01/2019	
	Giá trị	Có khả năng trả nợ	Giá trị	Có khả năng trả nợ
a. Phải trả người bán chi tiết nhà cung cấp				
- Cty TNHH P.T.P	1.661.880.000	1.661.880.000	825.660.000	825.660.000
- Cty TNHH TM N.T.P	466.125.000	466.125.000	534.050.000	534.050.000
- Cty TNHH Bảo Việt Nhân Thọ Sài Gòn	1.843.200.000	1.843.200.000		
- Tổng Cty Cấp Nước Sài Gòn	82.687.998.681	82.687.998.681	43.086.612.082	43.086.612.082
- Công ty CP Tư Vấn XD Tín Hưng	425.548.389	425.548.389	1.575.673.201	1.575.673.201
- Công ty TNHH SX & XD Nhân Việt	-	-	578.727.001	578.727.001
- Công ty TNHH Hoa Nam	469.027.463	469.027.463	668.329.454	668.329.454
- Công ty CP Công Nghệ Bách Việt	-	-	478.500.000	478.500.000
- Phải trả các đối tượng khác	5.881.848.399	5.881.848.399	8.706.223.917	8.706.223.917
	93.435.627.932	93.435.627.932	56.453.775.655	56.453.775.655
b. Phải trả các bên liên quan	Mối quan hệ		31/12/2019	01/01/2020
Tổng Công ty:	Cty mẹ			
- Mua sỉ nước sạch			82.687.998.681	43.086.612.082

15. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (đính kèm)

10. Tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá tài sản cố định hữu hình						
Số dư 01/01/2020	27.521.530.209	31.280.288.296	338.310.691.524	5.928.097.223	263.624.000	399.513.065.453
- Mua trong kỳ		1.867.288.800		128.190.000		1.995.478.800
- Đầu tư XDCB hoàn thành			6.635.653.103			6.635.653.103
- Tặng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư 30/06/2020	27.521.530.209	33.147.577.096	344.946.344.627	6.056.287.223	263.624.000	408.144.197.356
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư 01/01/2020	13.780.512.359	17.685.346.814	203.456.000.736	3.400.411.611	263.624.000	238.585.895.520
- Khấu hao trong kỳ	605.324.112	2.216.129.529	15.360.195.226	376.612.264		18.558.261.131
- Tặng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư 30/06/2020	14.385.836.471	19.901.476.343	218.816.195.962	3.777.023.875	263.624.000	257.144.156.651
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày 01/01/2020	13.741.017.850	13.594.941.482	134.854.690.788	2.527.685.612		164.718.335.732
- Tại ngày 30/06/2020	13.135.693.738	13.246.100.753	126.130.148.665	2.279.263.348		154.791.206.504

11. Tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng phát minh	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư 01/01/2020				8.175.876.580		8.175.876.580
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư 30/06/2020				8.175.876.580		8.175.876.580
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư 01/01/2020				6.635.465.123		6.635.465.123
- Khấu hao trong kỳ				236.784.000		236.784.000
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư 30/06/2020				6.872.249.123		6.872.249.123
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày 01/01/2020				1.540.411.457		1.540.411.457
- Tại ngày 30/06/2020				1.303.627.457		1.303.627.457

15. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Nội dung	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm (Đã điều chỉnh)	Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Số phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
Thuế giá trị gia tăng		40.244.217	3.022.953.342	3.036.521.764		26.675.795
Tổng thuế TNDN hiện hành		3.358.764.535	3.006.547.934	4.556.084.706		1.809.227.763
Thuế thu nhập cá nhân		1.167.139.791	1.087.086.948	2.199.910.481		54.316.258
Thuế đất, tiền thuê đất		1.284.757.336	4.456.972.646	3.513.228.658		2.228.501.324
Các loại thuế khác		52.416.875	34.980.643	87.397.518		-
Phí, lệ phí		5.335.435.121	32.802.999.277	32.548.118.188		5.590.316.210
	-	11.238.757.875	44.411.540.790	45.941.261.315	-	9.709.037.350

Công ty Cổ Phần Cấp Nước Nhà Bè
 Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

16.Vốn chủ sở hữu :

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư 01/01/2019	109.000.000.000	431.588.293	39.812.913.043	13.532.511.657	162.777.012.993
Lãi trong năm				14.230.129.162	14.230.129.162
Tăng do phân phối lợi nhuận			358.395.263	(358.395.263)	-
Trích quỹ khen thưởng				(3.068.552.800)	(3.068.552.800)
Trích quỹ thưởng Ban QL điều hành				(361.312.500)	(361.312.500)
Chi trả cổ tức				(8.720.000.000)	(8.720.000.000)
Số dư 31/12/2019	109.000.000.000	431.588.293	40.171.308.306	15.254.380.256	164.857.276.855
Số dư 01/01/2020	109.000.000.000	431.588.293	40.171.308.306	15.254.380.256	164.857.276.855
Lãi trong kỳ				8.789.394.648	8.789.394.648
Tăng do phân phối lợi nhuận			508.381.225	(508.381.225)	-
Trích quỹ khen thưởng				(3.698.319.393)	(3.698.319.393)
Trích quỹ thưởng Ban QL điều hành				(372.887.500)	(372.887.500)
Chi trả cổ tức				(9.810.000.000)	(9.810.000.000)
Số dư 30/06/2020	109.000.000.000	431.588.293	40.679.689.531	9.654.186.786	159.765.464.610

17 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý II năm 2020	Quý II năm 2019	6T/2020	6T/2019
Doanh thu hoạt động cung cấp nước	179.709.200.488	163.084.196.336	360.746.596.332	318.821.323.426
Doanh thu hoạt động cấp nước Long An	2.516.309.490	1.778.196.626	4.889.823.515	3.537.485.976
Doanh thu cung cấp đồng hồ nước	947.385.988	560.428.713	1.757.597.173	1.017.742.586
Doanh thu nước Sawanew	1.212.946.792	1.390.348.150	2.274.138.137	2.649.050.143
Doanh thu hoạt động khác (nhượng v. tư, kiểm định...)	12.803.246	13.931.361	819.070.707	64.243.793
Doanh thu cung cấp dịch vụ BĐS	191.282.903	272.566.051	386.850.143	566.337.144
	<u>184.589.928.907</u>	<u>167.099.667.237</u>	<u>370.874.076.007</u>	<u>326.656.183.068</u>

*** Doanh thu các bên liên quan**

Tổng Công ty Cấp Nước Sài Gòn	Cty mẹ	30.386.364	30.836.364	58.118.182	64.356.364
Cty CPĐT & KD Nước Sạch Sài Gòn	Cty con Tcty	10.500.000	9.027.273	18.709.090	18.263.636
Cty CPCN Chợ Lớn	Cty con Tcty	18.000.000	26.913.636	35.136.363	46.559.090
Cty CPCN Bến Thành	Cty con Tcty	-	3.709.090	-	7.418.182
Cty CPCN Tân Hoà	Cty con Tcty	-	4.945.454	1.290.909	12.363.636
Cty CP Cơ Khí CT Cấp Nước	Cty con Tcty	300.000	2.250.909	1.218.181	3.160.000
Cty CPCN Thủ Đức	Cty con Tcty	17.136.364	60.045.454	21.181.818	65.954.545
Cty CPCN Gia Định		5.616.364		30.139.090	
Nhà Máy Nước Thủ Đức	Đơn vị trực thuộc	-	4.327.272	3.790.909	6.863.636
XN Cấp Nước Cần Giờ	Đơn vị trực thuộc	322.727	432.727	1.636.364	989.091
XN Cấp Nước Sinh hoạt Nông Thôn	Đơn vị trực thuộc	900.000	6.409.090	2.700.000	13.436.363

18 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

19 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

Giá vốn của hoạt động cung cấp nước	125.659.765.406	110.561.511.590	251.305.393.082	216.762.764.725
Giá vốn cung cấp nước Long An	2.119.930.542	1.421.703.865	4.131.192.447	2.816.903.505
Giá vốn cung cấp đồng hồ nước	835.526.225	444.135.019	1.501.248.068	758.776.847
Giá vốn của công trình xây dựng				
Giá vốn nước Sawanew	720.403.074	725.545.836	1.329.910.216	1.385.351.152
Giá vốn của hoạt động khác	6.298.320	52.944.320	6.298.320	54.144.449
	<u>129.341.923.567</u>	<u>113.205.840.630</u>	<u>258.274.042.133</u>	<u>221.777.940.678</u>

20 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

Lãi tiền gửi	25.844.767	6.453.710	131.093.937	98.200.513
	<u>25.844.767</u>	<u>6.453.710</u>	<u>131.093.937</u>	<u>98.200.513</u>

21 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

22 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Quý II năm 2020	Quý II năm 2019	6T/2020	6T/2019
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	11.504.178.599	9.287.433.063	21.761.558.166	17.651.320.001
Chi phí nhân công	13.835.487.548	15.102.093.177	29.645.474.928	29.232.435.979
Chi phí khấu hao TSCĐ	5.224.854.283	4.855.951.975	10.467.483.576	9.594.241.701
Chi phí khấu hao TSCĐ Long An	125.112.623	97.666.470	222.779.093	195.332.940
Chi phí bán hàng nước Sawanew	460.523.846	594.210.809	897.821.352	1.107.418.749

Chi phí chống thất thoát nước	2.520.129.627	2.837.186.272	4.673.098.199	4.924.230.478
Chi phí khác	216.972.336	58.528.429	285.434.155	170.332.447
	33.887.258.862	32.833.070.195	67.953.649.469	62.875.312.295

23 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.288.596.991	732.040.998	1.828.858.373	1.205.236.581
Chi phí nhân viên quản lý	6.489.099.858	6.323.467.973	14.089.747.069	13.349.983.807
Chi phí khấu hao TSCĐ	651.600.876	683.103.224	1.297.391.367	1.424.486.321
Thuế, phí, lệ phí			4.460.972.646	3.753.567.429
Chi phí dịch vụ mua ngoài	618.578.177	542.230.571	1.065.223.689	997.320.496
Chi phí khác	5.565.067.301	7.479.657.348	10.317.029.886	11.715.673.568
	14.612.943.203	15.760.500.114	33.059.223.030	32.446.268.202

24 . THU NHẬP KHÁC

Thu nhập từ phí bảo vệ môi trường được hưởng	163.817.808	146.466.173	328.029.995	286.977.422
Thu nhập khác	32.831.438	96.374.710	32.834.054	132.664.455
	196.649.246	242.840.883	360.864.049	419.641.877

25 . CHI PHÍ KHÁC

Chi phí khác			37.857.230	156.088.187
Chi phí phụ cấp lưu động	132.131.260	132.131.260	245.319.549	261.363.062
	132.131.260	132.131.260	283.176.779	417.451.249

26 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Một số chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính năm 2018, 2019 đã được điều chỉnh lại theo Biên bản kiểm tra thuế, và quyết toán thuế như sau:

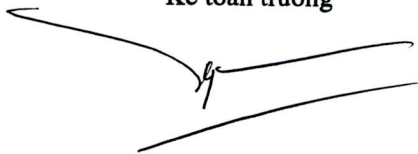
Bảng cân đối kế toán	Mã số	Trình bày lại	Đã trình bày trên BC năm trước
Các khoản phải thu khách hàng	131	15.093.150.981	14.668.672.641
Tài sản cố định hữu hình	221	161.432.658.705	160.927.169.933
- Nguyên giá	222	403.304.231.252	399.513.065.453
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	(241.871.572.547)	(238.585.895.520)
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	1.663.597.815	1.543.177.644
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	11.238.757.875	10.848.655.010
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	15.254.380.256	14.594.095.838

Người lập biểu



Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng



Vũ Thị Thủy Nga



Lý Thành Tài