

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

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

Số: /CTN

Trà Vinh, ngày 20 tháng 1 năm 2021

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

Kính gửi:

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

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

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

Điện thoại liên hệ: 0294.3840215

Fax: 0294.3850656

E-mail: trawacotv@gmail.com

Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Văn Quý

Nội dung thông tin công bố:

- Căn cứ báo cáo tài chính quý IV năm 2020 của Công ty cổ phần Cấp Thoát nước Trà Vinh được lập ngày 20/01/2021, Công ty xin giải trình nguyên nhân lợi nhuận sau thuế trong báo cáo tài chính quý IV năm 2020 giảm hơn 10% so với cùng kỳ báo cáo tài chính quý IV năm 2019 như sau:

- Doanh thu trong quý IV năm 2020 so cùng kỳ quý IV năm 2019 giảm 6,28%. Do ảnh hưởng covid-19 nên Công ty có chính sách khuyến mãi khách hàng vô mức lần đầu không thu tiền đầu nối sau đồng hồ tại các xã thị trấn trong tỉnh.

- Chi phí cải tạo sửa chữa mạng lưới cấp nước tập trung quyết toán vào quý IV/2020, chi phí khấu hao tăng do đầu tư phát triển các tuyến ống phân phối cấp nước, từ đó làm tăng chi phí trong quý này so với cùng kỳ quý IV năm 2019 là 18,32%.

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

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty tại đường dẫn: trawaco.com.vn ngày 20/01/2021.

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

Nơi nhận:

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

THỰC HIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN

(Người đại diện pháp luật)

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



Nguyễn Văn Quý

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

BÁO CÁO QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2020

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

NOI NHẬN:

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4/2020

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		22.672.009.366	21.887.448.909
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.429.872.001	2.495.139.677
1. Tiền	111	V.1	2.429.872.001	2.495.139.677
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2a	200.000.000	160.000.000
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		200.000.000	160.000.000
III. Các khoản phải thu	130	V.3a	5.890.872.216	5.320.009.018
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3b	5.250.014.113	5.530.939.104
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3c	522.628.958	247.523.348
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		162.898.189	
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	857.010.893	744.576.402
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137	V.3b	(901.679.937)	(1.203.245.346)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	215.510
IV. Hàng tồn kho	140		14.033.901.075	13.093.077.568
1. Hàng tồn kho	141	V.4	14.033.901.075	13.093.077.568
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		117.364.074	819.222.646
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		117.364.074	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 - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		285.972.594.912	295.058.575.348
I- Các khoản phải thu dài hạn	210	V.5	-	-
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	V.7	272.326.507.185	281.887.107.155
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7,1	269.501.270.014	278.963.149.587
- Nguyên giá	222		430.938.385.031	420.379.686.378
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(161.437.115.017)	(141.416.536.791)
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	2.825.237.171	2.923.957.568
- Nguyên giá	228		3.388.297.994	3.388.297.994
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(563.060.823)	(464.340.426)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.8	1.820.795.981	396.138.887
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.820.795.981	396.138.887
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2b	3.000.000.000	2.932.420.904
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		3.000.000.000	3.000.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	(67.579.096)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V.6	8.825.291.746	9.842.908.402
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		8.825.291.746	9.842.908.402
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		308.644.604.278	316.946.024.257
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		131.537.843.621	150.858.037.819
I. Nợ ngắn hạn	310		67.939.681.952	71.252.107.578
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	3.496.417.099	4.712.687.429
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		400.000	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.9	2.076.477.387	1.720.998.529
4. Phải trả người lao động	314		5.150.824.186	6.945.407.120
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.10	1.142.993.235	4.268.750.587
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	27.389.717.129	28.533.127.086
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11a	28.238.896.077	24.739.917.060
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.14,3	443.956.839	331.219.767
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		63.598.161.669	79.605.930.241
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	6.316.245.650
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.13b	317.266.199	267.764.199
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.11b	63.280.895.470	73.021.920.392
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			



TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.14	177.106.760.657	166.087.986.438
I. Vốn chủ sở hữu	410		177.106.760.657	166.087.986.438
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		145.978.600.000	145.978.600.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		145.978.600.000	145.978.600.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		9.151.175.369	7.283.681.274
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		21.976.985.288	12.825.705.164
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		7.298.930.000	134.784.295
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		14.678.055.288	12.690.920.869
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		308.644.604.278	316.946.024.257

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thanh Ngân

Kế toán trưởng

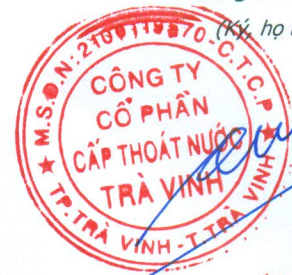
(Ký, họ tên)

Đào Thiện Duyên

Trà Vinh, ngày 20 tháng 01 năm 2021

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên)



Nguyễn Văn Quý

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 4/2020

(Từ ngày 01/10/2020 đến ngày 31/12/2020)

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU (1)	Mã số (2)	Thuyết minh (3)	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay (4)	Năm trước (5)	Năm nay (6)	Năm trước (7)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	25.463.904.709	27.171.481.238	103.418.855.725	97.229.124.232
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10		25.463.904.709	27.171.481.238	103.418.855.725	97.229.124.232
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	15.740.490.694	15.717.026.690	61.302.892.600	55.390.427.200
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		9.723.414.015	11.454.454.548	42.115.963.125	41.838.697.032
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	12.876.635	1.699.262	30.038.087	229.799.520
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	426.734.486	358.490.615	1.367.100.947	1.122.667.822
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		426.734.486	403.668.999	1.434.680.043	899.257.603
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5b	2.337.389.527	2.478.483.929	9.475.952.246	10.370.125.326
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.5a	6.001.330.487	5.208.045.490	13.538.311.434	15.591.695.520
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30		970.836.150	3.411.133.776	17.764.636.585	14.984.007.884
11. Thu nhập khác	31	VI.6	107.600.810	70.130.069	428.216.844	853.152.478
12. Chi phí khác	32	VI.7	112.215.410	333.328.069	114.685.011	378.938.123
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		(4.614.600)	(263.198.000)	313.531.833	474.214.355
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 + 40)	50		966.221.550	3.147.935.776	18.078.168.418	15.458.222.239
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	205.968.190	690.728.835	3.641.073.364	3.167.182.127
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp : (60 = 50 - 51)	60		760.253.360	2.457.206.941	14.437.095.054	12.291.040.112
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2021

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thanh Ngân

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Đào Chiên Duyên

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Quý

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý IV/2020

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			QUÝ NÀY	QUÝ TRƯỚC
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		116.553.654.342	113.407.265.429
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(31.866.741.113)	(39.399.564.601)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(10.550.773.188)	(16.375.730.746)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(967.168.881)	(540.511.759)
5. Tiền thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(3.208.589.348)	(3.125.420.175)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.963.102.078	3.598.386.377
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(27.401.068.017)	(35.982.982.752)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		44.522.415.873	21.581.441.773
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1.142.097.871)	(1.225.027.776)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(200.000.000)	(8.500.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		160.000.000	8.500.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		22.481.376	229.799.520
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.159.616.495)	(995.228.256)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		2.769.856.000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(46.197.923.054)	(21.077.242.745)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(43.428.067.054)	(21.077.242.745)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(65.267.676)	(491.029.228)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2.495.139.677	3.146.168.905
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	2.429.872.001	2.655.139.677

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2021

Người lập biểu

(ký, họ tên)



 Nguyễn Thanh Ngân

Kế Toán Trưởng

(ký, họ tên)



 Đào Xuân Duyên

Tổng Giám đốc

(ký, họ tên, đóng dấu)




 Nguyễn Văn Quý

QUÝ 4 NĂM 2020 (Từ ngày 01/10/2020 đến ngày 31/12/2020)

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

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

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

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

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

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

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

2. Ngành nghề kinh doanh

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

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

1. Niên độ kế toán

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

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

Các Chi nhánh trực thuộc hạch toán phụ thuộc

2. Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức chứng từ ghi 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 chỉ liên quan đến năm tài chính hiện hành thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

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

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

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

5.3 Ghi nhận chi phí trả trước

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

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

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

5.4. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

6. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

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

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

6.2 Doanh thu hoạt động tài chính

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

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

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

7. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20% trên thu nhập chịu thuế. Năm 2020, Công ty được miễn giảm thuế thu nhập doanh nghiệp theo Nghị quyết số 116/2020/QH14 ngày 19/06/2020 của Quốc hội.

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 31/12/2020	Tại 01/01/2020
- Tiền mặt	26.400.112	2.375.584
- Tiền gửi ngân hàng	2.403.471.889	2.492.766.093
+ Tiền gửi VND	2.403.471.889 (a)	2.492.766.093
Cộng	2.429.872.001	2.495.139.677
(a) Số dư Tiền gửi VND:		
- Ngân Hàng TMCP Sài Gòn CN Trà Vinh 1	66.881.391	41.079.632
- Tiền Gửi Ngân Hàng Đầu Tư	149.914.368	71.968.834
- Ngân hàng BIDV - CN Trà Vinh	785.571.877	766.018.313
- Tiền Gửi Ngân Hàng Nông Nghiệp	245.075.801	491.239.977
- Ngân hàng NNo & PTNT - CN Châu Thành	1.000.200	87.107.745
- Ngân hàng Quân đội - CN Trà Vinh	39.510.087	501.156
- Tiền Gửi Ngân Hàng Công Thương	405.587.748	151.012.546
- Kho Bạc Nhà Nước Trà Vinh	1.540.834	1.492.704
- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu Ngang	1.000.000	1.000.000
- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Trà Cú	1.000.000	1.000.000

- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Duyên Hải	1.000.000	1.000.000
- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Tiểu Cần	1.000.000	1.000.000
- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu Kè	1.000.000	1.000.000
- Ngân hàng TM CP Ngoại Thương VN - CN Trà Vinh	617.369.585	837.224.835 *
- Ngân hàng Vietcombank - CN Trà Vinh (XLDV)	934.514	-
- Ngân hàng Sacombank - CN Trà Vinh	85.085.484	40.120.351
Cộng	2.403.471.889	2.492.766.093

2. Các khoản đầu tư tài chính

	Tại 31/12/2020			Tại 01/01/2020		
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND
a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng	200.000.000	200.000.000		160.000.000	160.000.000	
b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Công ty CP Nước và Môi trường Duyên Hải	3.000.000.000	3.000.000.000	-	3.000.000.000	2.932.420.904	(67.579.096)

3. Các khoản phải thu

	Tại 31/12/2020			Tại 01/01/2020		
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND
Phải thu của khách hàng ngắn hạn						
- Phải thu khách hàng	(a) 5.250.014.113	644.849.331		5.530.939.104	946.414.740	
- Phải thu nội bộ	(b) 162.898.189	-		-	-	
- Trả trước cho người bán	(c) 546.919.339	-		247.523.348	-	
- Phải thu khác	(d) 770.145.893	256.830.606		642.086.402	256.830.606	
- Tài sản thiếu chờ xử lý		-		215.510	-	
- Tạm ứng	(e) 86.865.000	-		102.490.000	-	
Cộng	6.816.842.534	901.679.937		6.523.254.364	1.203.245.346	

(a) Phải thu khách hàng bao gồm:

	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
- Phải thu từ sản xuất nước máy	4.109.537.274	112.940.815	3.936.248.118	81.162.727
- Phải thu từ lắp đặt thủy lượng kế và XDCB	343.643.605	343.643.605	693.643.605	693.643.605
- Phải thu từ thoát nước via hè	-	-	-	-
- Phải thu bán vật tư chuyên ngành nước	113.097.618	99.473.425	104.532.118	90.939.917
- Phải thu từ phí bảo vệ môi trường	582.759.636	-	695.539.283	-
- Phải thu từ các hoạt động dịch vụ khác	100.975.980	88.791.486	100.975.980	80.668.491
Cộng	5.250.014.113	644.849.331	5.530.939.104	946.414.740

(b) <i>Phải thu nội bộ</i>	<u>Tại 31/12/2020</u>		<u>Tại 01/01/2020</u>	
	- <i>Phải thu nội bộ khác</i>	162.898.189		-
	162.898.189			
(c) <i>Trả trước cho người bán ngắn hạn:</i>	<u>Tại 31/12/2020</u>		<u>Tại 01/01/2020</u>	
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 CP Cơ khí tỉnh Sóc Trăng	100.000.000		-	
- Cty TNHH TVXD Hân Minh	-		59.148.348	
- Công ty TNHH Xây lắp Hoàng Long	161.294.339		-	
- Viện Công nghệ Khoan - Khai thác	144.000.000		-	
- Công ty TNHH kiểm toán CPA VIETNAM	-		46.750.000	
Cộng	546.919.339		247.523.348	
(d) <i>Phải thu khác gồm:</i>	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
- Thu lãi tiền gửi có kỳ hạn	11.076.711		3.520.000	
Phải thu về CP thẩm định giá tài sản trên đất của Công ty thiên nhiên				
- DA - 6.000 m ³	27.500.000		27.500.000	
- Phải thu CPBQL dự án Nâng cấp mở rộng hệ thống cấp nước Trà Cú	-		10.348.468	
Đề án thăm dò kết hợp khai thác nước dưới đất CS 2.400m ³ /ngày Cầu Kè	-		3.102.861	
- Công ty CP Tư vấn Xây dựng Cửu Long - DA Cầu Kè	-		52.230.000	
- Trần Xương Hải - vật tư bồi thường	15.988.326	15.988.326	15.988.326	15.988.326
- Xí nghiệp DV - thi công dự án LIA 10 (Làm mới)	398.344.740	152.334.164	398.344.740	152.334.164
- Trần Quang Khải	-		11.263.891	
- Tiền nước trả chậm phần Phạm Ngọc Hùng	-		6.000.000	
- Tiền nước trả chậm từ năm 2019	27.061.079		25.096.020	
- Tiền phí trả chậm từ năm 2019	166.921		183.980	
- Công nợ chờ xử lý (Huỳnh Anh Dũng)	88.508.116	88.508.116	88.508.116	88.508.116
- Ban chỉ đạo Cổ phần hoá	108.000.000		-	

- Công ty TNHH kiểm toán CPA VIETNAM	93.500.000		-	-
Cộng	770.145.893	256.830.606	642.086.402	256.830.606
(e) Tạm ứng	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
- Cao Kim Minh	3.500.000		6.000.000	
- Phan Huynh	-		80.000.000	
- Phạm Thị Êm	4.400.000		-	
- Huỳnh Thị Hằng	40.000.000		-	
- Nguyễn Thị Yến Trinh	-		3.525.000	
- Huỳnh Minh Thế	38.965.000		12.965.000	
Cộng	86.865.000	-	102.490.000	-

4. Hàng tồn kho

	Tại 31/12/2020		Tại 01/01/2020	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
- Nguyên liệu, vật liệu	14.026.180.121		12.879.486.568	
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-		213.591.000	
Cộng giá gốc hàng tồn kho	14.026.180.121	-	13.093.077.568	-

5. Chi phí trả trước dài hạn (i)

	Tại 31/12/2020		Tại 01/01/2020	
- Chi phí lắp đặt thủy lượng kế	5.602.205.282		5.535.771.590	
- Chi phí thay thế đồng hồ nước	1.097.804.009		1.528.377.280	
- Chi phí công cụ, dụng cụ	504.350.408		700.725.334	
- Chi phí trả trước dài hạn khác	334.946.732		382.742.146	
- Phân bổ CP sửa chữa tài sản lớn	1.285.985.315		1.695.292.052	
Cộng	8.825.291.746		9.842.908.402	

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

6. Tăng giảm tài sản cố định

6.1 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	PTVT, Truyền dẫn + khác	TB dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình:						

Số dư 01/01/2020	76.888.817.704	76.927.779.750	252.268.612.329	11.318.323.314	2.976.153.281	420.379.686.378
Số tăng trong năm	354.362.936	268.998.000	10.235.519.593	-		10.858.880.529
Trong đó: - Mua sắm	31.418.182	268.998.000				300.416.182
- Xây dựng	322.944.754		10.235.519.593			10.558.464.347
Số giảm trong năm		-	300.181.876			300.181.876
- Thanh lý, nhượng bán						-
Số dư 30/09/2020	77.243.180.640	77.196.777.750	262.203.950.046	11.318.323.314	2.976.153.281	430.938.385.031

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	PTVT, Truyền dẫn	TB Dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư 01/01/2020	26.299.825.390	31.302.586.197	76.288.996.166	6.497.275.415	1.027.853.623	141.416.536.791
Số tăng trong năm	3.268.717.529	5.341.146.612	10.252.111.345	1.035.472.629	124.549.029	20.021.997.144
- Khấu hao trong năm	3.268.717.529	5.341.146.612	10.252.111.345	1.035.472.629	124.549.029	20.021.997.144
Số giảm trong năm			1.418.918			1.418.918
- Thanh lý, nhượng bán			1.418.918			1.418.918
Số dư 31/12/2020	29.568.542.919	36.643.732.809	86.539.688.593	7.532.748.044	1.152.402.652	161.437.115.017
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày 01/01/2020	50.588.992.314	45.625.193.553	175.979.616.163	4.821.047.899	1.948.299.658	278.963.149.587
- Tại ngày 31/12/2020	47.674.637.721	40.553.044.941	175.664.261.453	3.785.575.270	1.823.750.629	269.501.270.014

6.2 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Tại 01/01/2020	Tăng	Giảm	Tại 31/12/2020
Nguyên giá TSCĐ vô hình				
- Quyền sử dụng đất	3.174.790.024			3.174.790.024
- Phần mềm kế toán	213.507.970			213.507.970
Cộng	3.388.297.994	-	-	3.388.297.994
II. Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất	317.253.010	77.579.088		394.832.098
- Phần mềm kế toán	147.087.416	21.141.309		168.228.725
Cộng	464.340.426	98.720.397	-	563.060.823
III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình (I-II)				

- Quyền sử dụng đất	2.857.537.014	2.779.957.926
- Phần mềm kế toán	66.420.554	45.279.245
Cộng.	2.923.957.568	2.825.237.171

7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Tại 31/12/2020	Tại 01/01/2020
- Chi phí mua sắm TSCĐ	627.703.455	367.403.455
- Hệ thống xử lý nguồn nước mặt sông Láng Thè	4.370.000	4.370.000
- Gói thầu số 05	1.051.914.695	-
- Giếng khoan số 16	58.886.619	-
- Thi công tuyến ống phân phối Công ty đầu tư	77.921.212	24.365.432
Cộng	1.820.795.981	396.138.887

8. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Tại 01/01/2020	Số phải nộp trong năm VND	Số đã nộp trong năm VND	Tại 31/12/2020
- Thuế giá trị gia tăng	-	606.236.385	606.236.385	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	726.809.480	3.641.073.364	3.208.589.348	1.159.293.496
- Thuế tài nguyên	279.296.500	3.535.987.750	3.518.091.500	297.192.750
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	74.441.245	74.441.245	-
- Thuế thu nhập cá nhân	16.500.200	173.078.273	183.463.074	6.115.399
- Thuế, phí, lệ phí khác	692.392.349	7.579.918.784	7.658.435.391	613.875.742
- Thuế khai thác tài nguyên	-	170.602.102	170.602.102	-
- Phí nước thải công nghiệp	6.000.000	9.000.000	15.000.000	-
- Thuế môn bài	-	11.000.000	11.000.000	-
Cộng	1.720.998.529	15.801.337.903	- 15.445.859.045	- 2.076.477.387

9. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Tại 31/12/2020	Tại 01/01/2020
- Chi phí kiểm toán BC tài chính	80.000.000	80.000.000
- Chi phí điện sản xuất	520.929.558	521.147.596
- Chi phí lãi vay dự án 18.000m3 Công ty CP nước và môi trường Đồng Bằng	68.754.960	221.778.094
- Chi phí trang phục	-	253.000.000
- Chi phí nhà tạm	-	19.174.000
- Chi phí điện thoại, cước internet và nước sinh hoạt	13.575.630	12.359.301

- Chi phí tư vấn lập BCKTKT dự án Xây dựng hệ thống xử lý chất lượng nước CS 18.000m ³ /ngày	316.074.273	316.074.273
- CP dự án NMN TX. Duyên Hải	-	2.543.261.916
- CP dự án nâng cao mở rộng hệ thống cấp nước TT Trà Cú	-	186.970.250
- CP lãi vay (Duyên Hải + Tiểu Cần - Cầu Quan)	-	66.227.557
- Lãi tiền vay - Đào Phú Vinh	18.082.190	-
- Lãi tiền vay - NMN TX. Duyên Hải	38.181.739	-
- Lãi tiền vay - NMN Tiểu Cần - Cầu Quan	17.465.818	-
- Lãi tiền vay - Cty CP Nước và Môi trường Duyên Hải	64.644.809	-
- Lãi tiền vay - Quỹ đầu tư phát triển	4.824.258	-
- Phí chuyển tiền	460.000	-
- Kinh phí hoạt động công tác Đảng		48.757.600
Cộng	1.142.993.235	4.268.750.587

10. Vay và nợ thuê tài chính

	Tại 01/01/2020				Tại 31/12/2020		
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng trong năm VND	Giảm trong năm VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	
a) Vay ngắn hạn	24.739.917.060	24.739.917.060	49.896.902.071	- 46.397.923.054	28.238.896.077	28.238.896.077	
Quỹ đầu tư PT- DA Xử lý CLNN	2.140.000.000	2.140.000.000	598.150.000	2.140.000.000	598.150.000	598.150.000	
Ngân hàng phát triển-DA TT Duyên Hải	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	
NH Phát triển-DA TT Tiểu Cần-Cầu Quan	3.800.000.000	3.800.000.000	3.800.000.000	3.800.000.000	3.800.000.000	3.800.000.000	
Ngân hàng BIDV CN Trà Vinh	3.400.000.000	3.400.000.000	8.486.453.395	8.834.362.640	3.052.090.755	3.052.090.755	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	5.399.917.060	5.399.917.060	24.812.298.676	19.423.560.414	10.788.655.322	10.788.655.322	
Công ty CP Nước và Môi trường Duyên Hải			2.000.000.000	2.000.000.000	-	-	
Đào Phú Vinh			200.000.000	200.000.000	-	-	
b) Vay dài hạn	73.021.920.392	73.021.920.392	4.657.125.078	- 14.398.150.000	63.280.895.470	63.280.895.470	
Quỹ đầu tư PT- DA Xử lý CLNN	438.150.000	438.150.000		438.150.000	-	-	
Ngân hàng phát triển-DA TT Duyên Hải	49.802.268.010	49.802.268.010		10.000.000.000	39.802.268.010	39.802.268.010	
NH Phát triển-DA TT Tiểu Cần-Cầu Quan	22.781.502.382	22.781.502.382		3.800.000.000	18.981.502.382	18.981.502.382	
Quỹ đầu tư Phát triển Trà Vinh			4.457.125.078	160.000.000	4.297.125.078	4.297.125.078	

Đào Phú Vinh

200.000.000

200.000.000

200.000.000

Cộng**97.761.837.452****97.761.837.452****54.554.027.149****- 60.796.073.054****91.519.791.547****91.519.791.547****11. Phải trả cho người bán gồm****Tại 31/12/2020****Tại 01/01/2020**

	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
a) Ngắn hạn				
- Công ty TNHH MTV TM Thiết bị Điện nước Anh Phương	8.089.700	8.089.700	15.357.972	15.357.972
- Nhà máy Hóa chất Biên Hòa	-	-	26.400.000	26.400.000
- Viện Công nghệ Khoan-Khai thác-nâng CS khai thác nước dưới đất 13 giếng Mỹ Chánh	22.750.000	22.750.000	22.750.000	22.750.000
- Công ty TNHH xây lắp Hoàng Long	24.290.381	24.290.381	2.197.433	2.197.433
- Công ty cổ phần kỹ nghệ Thái Bình Dương	8.534.700	8.534.700	8.534.700	8.534.700
- Công ty TNHH TV XD hạ tầng KT & Môi trường Thanh Hưng	90.623.000	90.623.000	90.623.000	90.623.000
- Công ty TNHH TMDV XNK Tuấn Nhật Minh	98.890.000	98.890.000	387.420.000	387.420.000
- Công ty cổ phần tư vấn thiết kế xây dựng Hưng Long - DA Trà Cú	1.714.500	1.714.500	1.714.500	1.714.500
- Cty TNHH Công nghệ Nước và MTrường Phạm Nam	15.800.000	15.800.000	15.800.000	15.800.000
- Công ty CP Nước và Môi trường Hoàng Gia	9.359.872	9.359.872	9.359.872	9.359.872
- Công ty TNHH Thương mại N.T.P	-	-	77.999.600	77.999.600
- Công ty CP Nước và Môi trường Đồng Bằng	-	-	574.204.150	574.204.150
- Công ty TNHH Quang Trung	7.719.158	7.719.158	7.719.158	7.719.158
- Công ty TNHH TM-DV-KT Đức Hùng	174.273.000	174.273.000	78.848.000	78.848.000
- Công ty TNHH Ha Đạt	-	-	317.423.700	317.423.700
- Công ty TNHH MTV XD Hương Dương	14.641.906	14.641.906	14.641.906	14.641.906
- Công ty Cổ phần SAMECO	-	-	604.630.796	604.630.796
- Công ty Cổ phần kiểm định xây dựng miền tây VN	3.880.000	3.880.000	3.880.000	3.880.000
- DNTN Huỳnh Thị Muối	-	-	12.848.000	12.848.000

- Công ty TNHH Thiết kế Kiến Trúc	3.282.300	3.282.300	3.282.300	3.282.300
- Công ty Cổ phần Tư vấn Nam Khang	-	-	292.812.811	292.812.811
- Sở tài chính tỉnh Trà Vinh	-	-	38.078.000*	38.078.000
- Công ty TNHH TM-DV Kỹ thuật Tân Hoa	-	-	28.890.000	28.890.000
- Tạp chí Vietnam Business Forum	800.000	800.000	800.000	800.000
- Công ty CP Nước Lành	-	-	98.188.567	98.188.567
- Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cấp Thoát nước Thiên Phú	12.961.560	12.961.560	1.684.560	1.684.560
- Công ty Cổ phần Thiết bị Thi Việt	43.450.000	43.450.000	80.080.000	80.080.000
- Công ty TNHH DV và TM TGC	-	-	753.504.180	753.504.180
- Công ty TNHH XD-TM-DV Hòa Lợi	33.026.200	33.026.200	457.547.716	457.547.716
- Công ty TNHH nhựa Châu Âu Xanh	-	-	445.640.569	445.640.569
- Công ty TNHH May mặc TM XNK Hoàng Long	-	-	96.924.235	96.924.235
- Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Việt Anh	28.835.637	28.835.637	28.835.637	28.835.637
- Công ty TNHH TM-DV vi tính Tâm Việt	-	-	10.800.000	10.800.000
- Công ty TNHH MTV Dịch vụ Bảo vệ Vạn Lợi	-	-	20.000.000	20.000.000
- Công ty TNHH mTV XD Giang Hoàng Vũ	213.738.931	213.738.931	-	-
- Công ty TNHH TM-DV Mai Khoa Đạt	17.853.000	17.853.000	-	-
- Công ty TNHH khoan địa chất công trình - địa chất thủy văn Hoàng Kim	709.316.664	709.316.664	65.171.067	65.171.067
- Công ty TNHH MTV LYO	75.505.376	75.505.376	-	-
- Nguyễn Minh Tự thuê bốc xếp	-	-	1.595.000	1.595.000
- Dịch vụ Đo lường Chính Thắng	-	-	16.500.000	16.500.000
- Công ty CP Tư vấn Xây dựng Cửu Long	135.985.850	135.985.850	-	-
- Công ty TNHH hoá nhựa Đệ Nhất	188.551.000	188.551.000	-	-
- Trung tâm Giám định chất lượng xây dựng	123.077.948	123.077.948	-	-
- Cơ sở Kim Châu	32.100.000	32.100.000	-	-
- Công ty TNHH Minh Vững	38.500.000	38.500.000	-	-

- LH KHSX Địa chất môi trường miền Nam	106.202.047	106.202.047	-	-
- LH KHSX Địa chất môi trường miền Nam - DA Trà Cú	23.801.250	23.801.250	-	-
- Công ty TNHH MTV Xây dựng Phú Trọng	9.843.014	9.843.014	-	-
- Công ty TNHH XD TM Công nghiệp Cát Tường	45.540.000	45.540.000	-	-
- Công ty TNHH Xây dựng Phước Lộc	81.278.374	81.278.374	-	-
- Công ty TNHH Phát Thiên Phú	58.740.000	58.740.000	-	-
- Công ty TNHH MTV Lâm Quang Sơn	551.061.390	551.061.390	-	-
- Công ty CP Nhựa Tân Tiến	443.106.840	443.106.840	-	-
- Công ty TNHH SX-TM-DV-XD Thanh Tuấn	55.440.000	55.440.000	-	-
- Sở Xây dựng Trà Vinh	4.143.881	4.143.881	-	-
- TT Khuyến công & Tư vấn phát triển Công Nghiệp	4.000.000	4.000.000	-	-
Cộng	3.520.707.479	3.520.707.479	4.712.687.429	4.712.687.429

b) Dài hạn

- Công ty Cổ phần nước & môi trường Đồng Bằng	-	-	6.316.245.650	6.316.245.650
Cộng	-	-	6.316.245.650	6.316.245.650

12. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

	Tại 31/12/2020		Tại 01/01/2020	
- Tiền đóng mở nước	400.000	400.000	-	-
- Nguyễn Như Bình	3.146.608	3.146.608	4.126.238	4.126.238
- Nguyễn Thị Hiến	-	-	1.546.333	1.546.333
- Nguyễn Văn Quý	4.777.476	4.777.476	6.860.428	6.860.428
- Nguyễn Như Bình (truy thu tiền phụ cấp kiêm nhiệm BQL DA)	-	-	1.883.258	1.883.258
- Thuế TNCN	750.000	750.000	750.000	750.000
- Tiền nước khách hàng trả thừa	3.834.451	3.834.451	3.082.167	3.082.167
- Tài sản thừa chờ xử lý	-	-	8.952.712	8.952.712
- Chi phí nước thải	437.130.443	437.130.443	547.514.062	547.514.062
- Các khoản phải trả Nhà nước khi chuyển thành Công ty Cổ phần	20.704.650.070	20.704.650.070	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	243.500.000	243.500.000	203.200.000	203.200.000
- Công ty TNHH MTV Xây dựng Giang Hoàng Vũ	7.427.000	7.427.000	-	-
- Dự án đầu tư XD công trình mở rộng NMN Trà Vinh	-	-	76.128.680	76.128.680
- Tiền tài trợ của Hà Lan	4.574.766.340	4.574.766.340	5.574.766.340	5.574.766.340
- Tiền vay của người lao động Công ty	214.939.567	214.939.567	184.357.461	184.357.461
- Thu hồi đồng hồ cũ đã thay thế định kỳ	34.513.420	34.513.420	26.948.420	26.948.420
- Thu hồi phế liệu	11.745.000	11.745.000	11.745.000	11.745.000
- Công ty CP Đầu tư và XD Việt Anh	246.010.576	246.010.576	246.010.576	246.010.576
- Cty TNHH XD-TM Cấp Thoát nước Phương Nam	58.954.000	58.954.000	58.954.000	58.954.000
- Công ty TNHH TM-DV-KT Đức Hùng	182.006.000	182.006.000	184.128.000	184.128.000
- Công ty TNHH Quang Trung	3.892.000	3.892.000	3.892.000	3.892.000
- Công ty TNHH Xây lắp Hoàng Long	25.661.000	25.661.000	-	-
- Cổ tức cổ đông	1.390.800	1.390.800	1.854.400	1.854.400
- Tiền Đoàn Phí Công Đoàn của người lao động công ty	7.451.601	7.451.601	8.519.735	8.519.735
- Công ty CP nước và Môi trường Hoàng Gia	5.616.000	5.616.000	5.616.000	5.616.000
- Công ty TNHH MTV Xây dựng Hương Dương	8.633.704	8.633.704	8.633.704	8.633.704
- Đại hội BCH Chi hội Cấp Thoát nước miền Nam lần 3	38.788.385	38.788.385	38.788.385	38.788.385
- Quỹ lũ lụt tự nguyện	19.930.000	19.930.000	-	-
Cộng	27.390.117.129	27.390.117.129	28.533.127.086	28.533.127.086
b) Dài hạn				
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	317.266.199		267.764.199	
Cộng	317.266.199		267.764.199	

13. Vốn chủ sở hữu

13.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu		Vốn chủ sở hữu và Vốn khác	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận đã phân phối trong năm	Lợi nhuận chưa phân phối
a.	Số dư đầu năm trước	162.744.503.588	0	12.690.920.869	
b.	Số dư cuối năm trước	166.087.986.438	9.151.175.369	-	134.784.295
-	Số dư đầu năm nay				
-	Lãi trong năm nay			14.678.055.289	
c.	Số dư cuối năm nay	177.106.760.658	9.151.175.369	14.678.055.289	7.298.930.000

13.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn Chủ sở hữu
- Vốn Cổ đông

Tại 30/09/2020

120.196.600.000
25.782.000.000

145.978.600.000**Tại 01/01/2020**

120.196.600.000
25.782.000.000

145.978.600.000**Cộng****13.3 Quỹ khen thưởng, phúc lợi**

Chỉ tiêu	Tại 01/01/2020	Tăng	Giảm	Tại 31/12/2020
- Quỹ khen thưởng	238.706.260	2.277.274.337	2.448.664.754	67.315.843
- Quỹ phúc lợi	92.333.507	859.047.284	574.739.795	376.640.996
- Quỹ thưởng BQL ĐHCCT	180.000	281.999.213	282.179.213	-
Cộng	331.219.767	3.418.320.834	3.305.583.762	443.956.839

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

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

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

	<u>Quý 4/2020</u>	<u>Quý 4/2019</u>
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu sản xuất và cung cấp nước máy	23.524.309.300	22.683.678.000
- Doanh thu thoát nước via hệ	1.646.123.293	3.773.350.082
- Doanh thu bán vật liệu ngành nước	24.698.273	45.735.554

- Doanh thu xây lắp	217.215.660	649.137.373
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	51.558.183	19.580.229
Cộng	25.463.904.709	27.171.481.238
2. Giá vốn hàng bán	Quý 4/2020	Quý 4/2019
- Giá vốn sản xuất và cung cấp nước máy	15.267.808.723	14.253.728.671
- Giá vốn thoát nước via hè	607.199.252	819.689.402
- Giá vốn bán vật liệu ngành nước	16.674.112	30.851.232
- Giá vốn xây lắp	(183.586.510)	605.914.876
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	32.395.117	6.842.509
Cộng	15.740.490.694	15.717.026.690
3. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 4/2020	Quý 4/2019
- Lãi tiền gửi ngân hàng	12.876.635	1.699.262
Cộng	12.876.635	1.699.262
4. Chi phí tài chính	Quý 4/2020	Quý 4/2019
- Lãi tiền vay	426.734.486	403.668.999
- Chi phí tài chính khác		(45.178.384)
Cộng	426.734.486	358.490.615
5. Chi phí bán hàng, quản lý doanh nghiệp		
a) Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 4/2020	Quý 4/2019
- Chi phí nhân viên quản lý	3.963.640.894	3.684.357.218
- Chi phí vật liệu quản lý	86.224.677	106.224.540
- Chi phí đồ dùng văn phòng	24.651.685	68.012.351
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	166.016.925	169.814.566
- Thuế, phí và lệ phí	31.894.091	52.932.909

- Các khoản dự phòng	1.152.308	83.590.517
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	980.911.671	449.490.229
- Chi phí bằng tiền khác	746.838.236	593.623.160
Cộng	6.001.330.487	5.208.045.490
b) Chi phí bán hàng	Quý 4/2020	Quý 4/2019
- Chi phí nhân viên	879.643.494	937.417.193
- Chi phí vật liệu bao bì	580.000	2.200.000
- Chi phí đồ dùng SX nước sạch	1.230.040.461	1.401.883.838
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	98.434.633	50.128.104
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	25.117.261	45.129.370
- Chi phí bằng tiền khác	103.573.678	41.725.424
Cộng	2.337.389.527	2.478.483.929
6. Thu nhập khác	Quý 4/2020	Quý 4/2019
- Thu cho thuê văn phòng	13.636.364	5.454.545
- Các khoản khác	93.964.446	64.675.524
Cộng	107.600.810	70.130.069
7. Chi phí khác	Quý 4/2020	Quý 4/2019
- Chi phí phạt vi phạm hành chính		
- Các khoản khác	112.215.410	333.328.069
Cộng	112.215.410	333.328.069
8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 4/2020	Quý 4/2019
- Lợi nhuận kế toán	966.221.550	3.147.935.776
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

-		63.619.400			305.708.400
	+ Chi phí không hóa đơn chứng từ theo chế độ quy định	860.000			666.000
	+ Chi phí không phù hợp khi tính thuế TNDN	62.759.400			305.042.400
	+ Khoản phạt vi phạm hành chính				
-	Thu nhập chịu thuế	1.029.840.950	-	-	3.453.644.176
-	Thuế suất thuế TNDN	20%			20%
-	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	205.968.190			690.728.835

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	<u>Quý 4/2020</u>	<u>Quý 4/2019</u>
- Chi phí nguyên vật liệu	8.068.242.278	7.781.383.006
- Chi phí nhân công	7.259.551.767	8.077.821.618
- Chi phí khấu hao	5.127.009.671	4.758.801.473
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.510.522.660	1.034.894.151
- Chi phí khác	2.113.884.332	1.750.655.861
Cộng	<u>24.079.210.708</u>	<u>23.403.556.109</u>

Người lập biểu

Nguyễn Thanh Ngân

Kế toán trưởng

Đào Thiên Duyên

Trà Vinh, Ngày 20 tháng 01 năm 2021

Tổng Giám đốc



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: 2020/10 Đến kỳ: 2020/12 (Từ ngày: 01/10/2020 Đến ngày: 31/12/2020)

20/01/2021 9:45:33 AM

DVT: VND

Trang in:1 / .12

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1111	Tiền Việt Nam	21.405.258		3.193.654.463	3.188.659.609	11.462.781.289	11.438.754.761	26.400.112	
112107	Ngân Hàng TMCP Sài Gòn CN Trà Vinh	59.481.032		7.532.359	132.000	26.329.759	528.000	66.881.391	
11211	Tiền Gửi Ngân Hàng Đầu Tư	73.667.569		362.457.944	286.211.145	1.112.531.701	1.034.586.167	149.914.368	
112111	Ngân hàng BIDV - CN Trà Vinh	3.007.505		329.449	115.500	2.884.257	214.500	3.221.454	
11212	Tiền Gửi Ngân Hàng Nông Nghiệp	65.911.041		1.706.639.166	1.527.474.406	5.844.121.562	6.090.285.738	245.075.801	
112125	Ngân hàng NNO & PTNT - CN Châu Thà	670.153		1.075.189.960	1.074.859.913	3.903.952.616	3.990.060.161	1.000.200	
112129	Ngân hàng Quân đội - CN Trà Vinh	44.433.386		79.982.801	84.906.100	142.784.431	103.775.500	39.510.087	
11213	Tiền Gửi Ngân Hàng Công Thương	369.859.666		14.957.362.616	14.921.634.534	56.540.328.715	56.285.753.513	405.587.748	
11215	Kho Bạc Nhà Nước Trà Vinh	1.540.834		1.656.532.053	1.656.532.053	7.658.483.521	7.658.435.391	1.540.834	
11216	Ngân Hàng BIDV - CN Trà Vinh	621.391.778		5.865.759.665	5.704.801.020	22.589.145.523	22.572.261.716	782.350.423	
112161	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu	1.000.000		1.434.506.890	1.434.506.890	5.714.052.808	5.714.052.808	1.000.000	
112162	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Trà	1.000.000		884.884.863	884.884.863	3.407.420.567	3.407.420.567	1.000.000	
112163	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Du	1.000.000		109.653.443	109.653.443	329.626.427	329.626.427	1.000.000	
112164	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Ti	1.000.000		205.154.143	205.154.143	545.149.194	545.149.194	1.000.000	
112165	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu	1.000.000		635.299.673	635.299.673	2.437.979.158	2.437.979.158	1.000.000	
11218	Ngân hàng TM CP Ngoại Thương VN -	407.967.619		6.661.026.877	6.451.624.911	38.817.214.758	39.037.070.008	617.369.585	
112182	Ngân hàng Vietcombank - CN Trà Vinh	956.335		156.000.514	156.022.335	569.856.953	568.922.439	934.514	
11226	Ngân hàng Sacombank - CN Trà Vinh	42.335.358		164.944.626	122.194.500	343.291.253	298.326.120	85.085.484	
11311	Tiền đang chuyển giữa TM và TGNH			3.931.532.053	3.931.532.053	19.974.483.521	19.974.483.521		
128122	Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng NH TMCP Ng					1.000.000.000	1.000.000.000		
128123	Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng NH TMCP Ng	200.000.000				200.000.000	160.000.000	200.000.000	
128124	Tiền gửi có kỳ hạn 2tháng NH TMCP Cô					2.000.000.000	2.000.000.000		
1311	Phải thu từ sản xuất nước máy	5.570.741.009		24.722.441.446	26.183.645.181	100.223.767.158	100.050.478.002	4.109.537.274	
1312	Phải thu từ LĐ các CT cấp nước do KH	343.643.605		238.937.228	238.937.228	1.739.839.238	2.089.839.238	343.643.605	
1313	Phải thu từ thoát nước via hệ	8.834.000		1.650.932.384	1.659.766.384	6.057.503.105	6.057.503.105		
1315	Phải thu từ di dời đồng hồ			30.714.000	30.714.000	164.121.000	164.121.000		

Report Src: GL_rptTrialBalanceAccum

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1316	Phải thu từ bán vật tư chuyên ngành	104.532.118		27.168.100	18.602.600	113.971.194	105.405.694	113.097.618	
1317	Phải thu từ phí bảo vệ môi trường	654.644.614		1.724.366.098	1.796.251.076	7.793.113.470	7.905.893.117	582.759.636	
1318	Phải thu từ các hoạt động dịch vụ khác	100.975.980		52.036.000	52.436.000	313.676.001	314.076.001	100.575.980	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa			946.602.913	829.238.839	3.686.803.524	4.388.662.096	117.364.074	
13611	Vốn kinh doanh DA NMN TT Duyên Hải					500.000.000	500.000.000		
1368	Phải thu nội bộ khác			162.898.189		162.898.189		162.898.189	
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý	215.510		215.510	431.020	215.510	431.020		
13888	Phải thu khác	464.746.112		462.356.440	459.473.310	1.689.816.378	1.757.516.998	467.629.242	
13889	Phải thu khác chờ xử lý	88.508.116						88.508.116	
141	Tạm ứng	137.715.000		423.235.000	474.085.000	1.465.062.000	1.480.687.000	86.865.000	
1421	Chi phí trả trước ngắn hạn								
15201	Nguyên liệu, vật liệu kho Công ty	10.483.597.132		3.800.585.889	4.793.809.301	14.447.013.539	14.623.724.194	9.490.373.720	
15202	Nguyên liệu, vật liệu kho Xây lắp								
15203	Nguyên liệu, vật liệu kho Bảo trì (CN XL)	1.748.956.945		2.754.095.817	2.628.050.130	7.736.197.685	7.302.962.503	1.875.002.632	
15204	Nguyên liệu, vật liệu kho Cơ điện								
15206	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Mỹ Chánh	64.281.933		85.721.384	42.454.749	145.667.076	92.476.295	107.548.568	
15207	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Châu Thả	74.366.200		100.381.440	108.209.535	572.465.445	572.186.784	66.538.105	
15208	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu Ngang	674.003.045		506.666.984	668.633.420	1.281.878.488	1.051.014.726	512.036.609	
15209	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Trà cú	227.871.424		376.506.872	178.038.674	944.575.205	737.235.823	426.339.622	
15210	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Duyên Hải	345.965.956		219.529.630	162.940.133	910.144.095	794.701.686	402.555.453	
15213	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu kè	82.767.061		181.451.083	158.625.031	563.712.969	541.544.779	105.593.113	
15214	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu Quan	221.336.916		144.898.600	147.989.006	627.136.077	601.873.112	218.246.510	
15216	Đồng hồ phế liệu thu hồi	93.905.596		2.245.000		8.665.000	7.500.000	96.150.596	
15217	Phế liệu thu hồi khác	23.921.903		507.000	600.000	11.770.891	5.245.000	23.828.903	
15218	Nguyên vật liệu chờ xử lý	1.967.960						1.967.960	
15219	Nguyên liệu, vật liệu kho Xí nghiệp Cấp	695.254.980		503.446.892	679.318.005	2.482.886.355	2.244.431.331	519.383.867	
15220	Nguyên liệu, vật liệu kho XN Thoát nước	16.257.808			10.431.424	18.934.619	19.016.818	5.826.384	
15221	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm bơm cấp	3.399.311		27.022.500	23.367.062	46.489.900	47.684.225	7.054.749	
15222	Đồng hồ tạm thu về do cắt nước của KH								
15224	Tài sản thu hồi do thay thế, sửa chữa -	173.735.980					500.000	173.735.980	
15226	Nguyên liệu, vật liệu - DA WATER FOR	2.743.865			1.025.561		1.025.561	1.718.304	
15411	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Thành			9.112.104.122	9.112.104.122	33.459.007.781	33.459.007.781		

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
15412	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu N			1.295.968.554	1.295.968.554	4.359.224.379	4.359.224.379		
15413	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Trà C			835.522.478	835.522.478	3.327.184.081	3.327.184.081		
15414	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Duyệt			1.989.881.421	1.989.881.421	7.675.797.133	7.675.797.133		
15417	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu K			562.087.347	562.087.347	2.305.089.493	2.305.089.493		
15418	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu C			1.472.754.009	1.472.754.009	5.584.696.423	5.584.696.423		
1542	CP SXKD dở dang - LĐ ống nhánh khác			886.554.662	886.554.662	2.938.966.964	2.938.966.964		
1543	CP SXKD - Thoát nước vỉa hè			605.890.354	605.890.354	2.517.835.931	2.517.835.931		
1545	CP SXKD dở dang - Di dời đồng hồ KH d			17.951.603	17.951.603	69.418.526	69.418.526		
1546	CP SXKD dở dang - Lắp đặt ống nhánh C			656.392.655	656.392.655	3.781.535.155	3.781.535.155		
1547	CP SXKD dở dang - Thay thế đồng hồ Ct			239.241.138	239.241.138	699.001.565	699.001.565		
15481	CP SXKD dở dang - Khác			14.443.514	14.443.514	58.059.493	58.059.493		
15488	CP SXKD dở dang - Khác- chờ xử lý								
1549	CP SXKD dở dang - Gia công thành phẩm	107.068.359		426.328	107.494.687	323.247.640	536.838.640		
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	77.003.861.611		239.319.029		354.362.936		77.243.180.640	
2112	Máy móc, thiết bị	77.070.877.750		125.900.000		268.998.000		77.196.777.750	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	258.885.626.070		3.318.323.976		10.235.519.593	300.181.876	262.203.950.046	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	11.318.323.314						11.318.323.314	
2118	TSCĐ khác	2.976.153.281						2.976.153.281	
2131	Quyền sử dụng đất	3.174.790.024						3.174.790.024	
2135	Phần mềm máy vi tính	213.507.970						213.507.970	
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		156.334.785.445		5.102.329.572	1.418.918	20.021.997.144		161.437.115.017
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		538.380.724		24.680.099		98.720.397		563.060.823
222	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	3.000.000.000						3.000.000.000	
2292	Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị k					67.579.096			
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		900.527.629		1.152.308		(301.565.409)		901.679.937
2411	Mua sắm TSCĐ	627.703.455		125.900.000	125.900.000	386.200.000	125.900.000	627.703.455	
24121	XDCB - Thi công tuyến ống phân phối C	61.465.755		831.812.653	815.357.196	7.886.091.342	7.832.535.562	77.921.212	
241242	Hệ thống xử lý nguồn nước mặt sông L	4.370.000						4.370.000	
241246	Giếng khoan số 14 gói thầu số 02					429.240.089	429.240.089		
241247	Tuyến ống thuộc Gói thầu số 05		17.534.548	3.130.909.028	2.061.459.785	3.134.283.573	2.082.368.878	1.051.914.695	
241248	Giếng khoan số 16	33.840.335		25.046.284		154.967.777	96.081.158	58.886.619	
241249	Giếng khoan số 15			849.952.219	849.952.219	924.754.038	924.754.038		

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
24211	Chi phí trả trước dài hạn - Lắp đặt ống r	5.820.584.574		768.681.676	987.060.968	4.101.017.055	4.034.583.362	5.602.205.282	
24212	Chi phí trả trước dài hạn -Thay thế đồng	1.096.963.048		239.241.138	238.400.177	699.001.565	1.129.574.836	1.097.804.009	
24213	Chi phí trả trước dài hạn - Phân bổ CC,	514.696.237		133.197.999	143.543.828	490.932.454	687.307.380	504.350.408	
24214	Chi phí trả trước dài hạn - Khác	589.146.790			254.200.058	599.545.512	647.340.926	334.946.732	
24215	CP trả trước dài hạn - Phân bổ CP SC lớn	901.293.568		665.849.364	281.157.617	753.327.164	1.162.633.901	1.285.985.315	
24231	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - Nh			374.362.624	374.362.624	1.484.367.030	1.484.367.030		
24232	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - CP			13.690.273	13.690.273	53.728.273	53.728.273		
24233	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - CP			24.400.696	24.400.696	136.422.348	136.422.348		
24235	CP trả trước-CPQL của XNXL- CP dịch v			1.956.934	1.956.934	10.988.434	10.988.434		
24236	CP trả trước-CPQL của XNXL- CP bằng t			17.654.138	17.654.138	71.306.633	71.306.633		
24251	CP trả trước - CP QLDN - CP nhân viên			3.963.640.894	3.963.640.894	10.156.255.985	10.156.255.985		
24252	CP trả trước - CP QLDN - CP vật liệu ba			86.224.677	86.224.677	336.184.981	336.184.981		
24253	CP trả trước - CP QLDN - CP dụng cụ đ			24.651.685	24.651.685	164.776.548	164.776.548		
24254	CP trả trước - CP QLDN - CP khấu hao			166.016.925	166.016.925	664.250.915	664.250.915		
24255	CP trả trước - CP QLDN - CP Thuế và lệ			32.244.091	32.244.091	92.243.345	92.243.345		
24257	CP trả trước - CP QLDN - CP dịch vụ m			974.107.559	974.107.559	1.686.544.131	1.686.544.131		
24258	CP trả trước - CP QLDN - CP bằng tiền			682.169.172	682.169.172	2.266.176.876	2.266.176.876		
331	Phải trả cho người bán		3.951.025.729	9.856.271.845	8.879.034.257	33.497.555.873	25.689.934.283		2.973.788.141
33311	Thuế GTGT đầu ra		101.726.838	1.314.465.520	1.212.738.682	4.986.150.033	4.986.150.033		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		1.833.475.306	880.150.000	205.968.190	3.208.589.348	3.641.073.364		1.159.293.496
3335	Thuế thu nhập cá nhân		16.841.037	18.341.037	7.615.399	183.463.074	173.078.273		6.115.399
3336	Thuế tài nguyên		295.410.750	890.806.000	892.588.000	3.518.091.500	3.535.987.750		297.192.750
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			57.445.773	57.445.773	74.441.245	74.441.245		
3338	Các loại thuế khác		11.992.304	67.808.333	55.816.029	181.602.102	181.602.102		
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		548.343.405	1.656.532.053	1.722.064.390	7.658.435.391	7.579.918.784		613.875.742
33391	Phí nước thải công nghiệp phải nộp		6.000.000	12.000.000	6.000.000	16.500.000	10.500.000		
3341	Phải trả người LĐ về tiền lương và PC		3.471.107.183	5.133.511.735	4.891.381.243	16.558.497.130	15.400.418.439		3.228.976.691
33411	Phải trả Người Quản lý về tiền lương và		82.345.249	425.112.385	1.109.313.416	1.999.988.105	2.108.313.416		766.546.280
33412	Phải trả Ban Kiểm soát về tiền lương và		23.641.000	106.500.000	267.644.034	492.979.635	519.644.034		184.785.034
33414	Phải trả NLĐ các khoản chi mang tính c		4.000.000	4.000.000		1.200.800.000	1.200.800.000		
3342	Phải trả người LĐ về tiền lương do làm t		33.203.669	83.565.518	70.043.502	344.529.244	357.360.903		19.681.653
3343	Phải trả người LĐ về tiền ăn giữa ca		216.000.000	646.800.000	647.650.000	2.587.800.000	2.581.150.000		216.850.000

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
3344	Phải trả người LĐ bằng Quỹ khen thưởng			381.000.000	381.000.000	2.786.805.967	2.786.805.967		
3345	Phải trả người LĐ về PC tổ chức Đoàn thể			6.812.160	6.812.160	13.247.860	13.247.860		
3346	Phải trả về CP nhân công CT cấp nước		391.117.775	717.948.691	998.105.055	3.300.582.295	3.265.174.405		671.274.139
3347	PTrả về TL từ CPNC trạm, thưởng từ QL		1.014.949.066	1.014.949.065	60.552.057	1.017.006.180	272.580.127		60.552.058
3349	TLao thư ký HĐQT, nghỉ phép+các khoản			21.802	2.180.133	21.802	2.180.133		2.158.331
3351	Chi phí phải trả		2.546.306.439	2.395.820.214	992.507.010	4.325.064.149	1.248.064.397		1.142.993.235
3358	Kinh phí hoạt động công tác Đảng			40.000.000	40.000.000	140.000.000	91.242.400		
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết		8.952.712	17.905.424	8.952.712	17.905.424	8.952.712		
3382	Kinh phí công đoàn			71.455.971	71.455.971	265.480.132	265.480.132		
3383	Bảo hiểm xã hội			927.940.007	927.940.007	3.473.229.385	3.473.229.385		
3384	Bảo hiểm y tế			160.788.287	160.788.287	597.143.941	597.143.941		
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			71.461.458	71.461.458	265.397.293	265.397.293		
33888	Phải trả, phải nộp khác		35.718.702.297	11.848.722.467	3.305.728.764	22.338.806.206	21.008.588.850		27.175.708.594
34111	Các khoản đi vay đến hạn trả		14.398.150.000			15.940.000.000	14.398.150.000		14.398.150.000
34112	Vay ngắn hạn		13.507.124.436	7.676.180.131	8.009.801.772	30.457.923.054	35.498.752.071		13.840.746.077
3412	Vay dài hạn khác		2.748.157.000		1.748.968.078	160.000.000	4.657.125.078		4.497.125.078
3413	Vay dài hạn - Quỹ đầu tư PT- DA Xử lý ô nhiễm					438.150.000			
3414	Vay dài hạn - Ngân hàng phát triển-DA		39.802.268.010			10.000.000.000			39.802.268.010
3416	Vay dài hạn-NH Phát triển-DA TT Tiểu		18.981.502.382			3.800.000.000			18.981.502.382
344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		301.184.699	6.566.250	22.647.750	19.921.500	69.423.500		317.266.199
351	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm								
3531	Quỹ khen thưởng		74.315.843	7.000.000		2.448.664.754	2.277.274.337		67.315.843
3532	Quỹ phúc lợi		800.140.982	423.499.986		574.739.795	859.047.284		376.640.996
3534	Quỹ thưởng BQL điều hành Công ty					282.179.213	281.999.213		
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		145.978.600.000						145.978.600.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		9.151.175.369				1.867.494.095		9.151.175.369
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước				7.298.930.000	12.584.744.929	19.748.890.634		7.298.930.000
421211	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Thành phố		17.910.874.925	25.628.929.473	18.593.002.321	82.968.035.656	74.049.313.841		10.874.947.773
421212	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Cầu Giấy		497.895.426	1.704.267.396	1.318.227.904	5.566.050.916	6.014.684.871		111.855.934
421213	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Trại	621.459.800		1.102.271.204	1.723.731.004	4.099.924.178	5.270.482.368		
421214	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Dự án	3.629.341.846		2.247.923.445	5.877.265.291	8.369.461.640	13.276.350.122		
421217	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Cầu Giấy	415.231.381		740.111.135	1.155.342.516	2.845.612.051	3.265.754.478		

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
421218	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Cầu	1.022.296.836		1.859.574.929	2.881.871.765	6.705.240.932	8.694.539.195		
42122	Lợi nhuận từ LĐ các CT cấp nước do KH	825.685.713		270.034.722	1.095.720.435	2.484.077.523	3.031.579.051		
42123	Lợi nhuận năm nay từ Thoát nước via h		2.111.105.883	920.666.318	1.646.613.110	5.527.081.503	6.233.188.983		2.837.052.675
42125	Lợi nhuận năm nay từ di dời đồng hồ		69.812.162	17.951.603	27.921.817	98.356.877	149.200.902		79.782.376
42126	Lợi nhuận năm nay từ bán vật tư chuyên		22.887.454		8.024.161	41.504.397	30.911.615		30.911.615
42127	Lợi nhuận năm nay từ hoạt động tài chí	919.685.009		426.734.486	1.346.419.495	1.437.869.326	2.171.386.505		
42128	Lợi nhuận năm nay từ hoạt động khác		738.926.664	46.202.551	50.780.803	569.715.210	512.672.698		743.504.916
5111	Doanh thu từ bán vật tư chuyên ngành			24.698.273	24.698.273	103.285.633	103.285.633		
511311	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Thà			18.798.463.500	18.798.463.500	76.262.576.321	76.262.576.321		
511312	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Cầu			1.317.558.000	1.317.558.000	5.570.470.870	5.570.470.870		
511313	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Trà			784.650.700	784.650.700	3.102.437.050	3.102.437.050		
511314	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Duy			863.631.400	863.631.400	3.290.323.860	3.290.323.860		
511317	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Cầu			533.498.900	533.498.900	2.182.402.300	2.182.402.300		
511318	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch T.C			1.226.506.800	1.226.506.800	4.957.214.000	4.957.214.000		
51132	Doanh thu từ LĐ các CT cấp nước do KH			217.215.660	217.215.660	1.581.672.038	1.581.672.038		
51133	Doanh thu từ Thoát nước via hè			1.646.123.293	1.646.123.293	6.051.890.923	6.051.890.923		
51135	Doanh thu từ Di dời đồng hồ			27.921.817	27.921.817	149.200.902	149.200.902		
51136	Doanh thu từ các hoạt động dịch vụ khá			23.636.366	23.636.366	167.381.828	167.381.828		
5151	Thu lãi tiền gửi, cho vay			12.876.635	12.876.635	36.747.370	36.747.370		
62111	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch T			4.115.537.832	4.115.537.832	14.721.097.188	14.721.097.188		
62112	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch C			212.253.025	212.253.025	699.169.926	699.169.926		
62113	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch T			123.989.327	123.989.327	373.668.335	373.668.335		
62114	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch D			171.701.013	171.701.013	527.462.704	527.462.704		
62117	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch C			75.399.098	75.399.098	241.094.177	241.094.177		
62118	CP nguyên liệu cho SX nước sạch T.Căn			216.845.171	216.845.171	693.379.458	693.379.458		
6212	Chi phí nguyên liệu LĐ các CT do KH đã			102.316.108	102.316.108	686.354.796	686.354.796		
6213	Chi phí nguyên liệu cho thoát nước via h			1.030.927	1.030.927	5.758.143	5.758.143		
6215	CP nguyên liệu di dời đồng hồ do KH đã			17.951.603	17.951.603	69.418.526	69.418.526		
6216	CP NL LĐ ống nhánh do Cty đầu tư theo			518.292.296	518.292.296	2.473.248.783	2.473.248.783		
6217	CPNL cho thay thế Đồng hồ do Cty đầu			239.241.138	239.241.138	699.001.565	699.001.565		
62211	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Th			675.545.692	675.545.692	2.833.266.482	2.833.266.482		
62212	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch C			349.087.694	349.087.694	1.567.791.902	1.567.791.902		

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
62213	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Tr			229.999.512	229.999.512	983.630.006	983.630.006		
62214	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Du			218.081.950	218.081.950	1.099.642.325	1.099.642.325		
62217	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch C			166.495.677	166.495.677	852.002.593	852.002.593		
62218	CP nh.công trực tiếp SX nước sạch T.C			361.260.532	361.260.532	1.496.215.218	1.496.215.218		
6222	CP nhân công TT LĐ các CT cấp nước K			739.008.191	739.008.191	1.063.047.525	1.063.047.525		
6223	CP nhân công trực tiếp thoát nước via h			330.655.801	330.655.801	1.465.978.355	1.465.978.355		
6224	CP NC trực tiếp- Thi công tuyến ống PP			609.050.756	609.050.756	1.508.071.924	1.508.071.924		
6226	CPNC TT LĐ ống nhánh do Cty đầu tư t			232.047.077	232.047.077	1.182.691.489	1.182.691.489		
627111	CP nhân viên phân xưởng SX nước sạch			435.257.817	435.257.817	1.944.602.779	1.944.602.779		
62712	CP NV PX LĐ các CT cấp nước do KH đ			264.572.590	264.572.590	1.181.137.949	1.181.137.949		
62716	CP NV PX LĐ ống nhánh do Cty đầu tư t			21.270.072	21.270.072	107.614.183	107.614.183		
627211	Chi phí vật liệu SX nước sạch Thành phố			714.315.430	714.315.430	1.688.326.042	1.688.326.042		
627212	Chi phí vật liệu SX nước sạch Cầu Ngang			299.092.448	299.092.448	392.733.657	392.733.657		
627213	Chi phí vật liệu SX nước sạch Trà Cú			9.690.943	9.690.943	165.825.314	165.825.314		
627214	Chi phí vật liệu SX nước sạch Duyên Hải			80.686.022	80.686.022	172.783.445	172.783.445		
627217	Chi phí vật liệu SX nước sạch Cầu Kè			33.236.302	33.236.302	80.367.746	80.367.746		
627218	Chi phí vật liệu SX nước sạch T.Cần- C.C			59.476.770	59.476.770	95.799.566	95.799.566		
62722	CP VLiệu - LĐ các CT cấp nước do KH đ			13.690.273	13.690.273	53.728.273	53.728.273		
62723	Chi phí vật liệu Thoát nước via hè			35.314.182	35.314.182	75.973.576	75.973.576		
627311	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Th			224.057.010	224.057.010	985.313.435	985.313.435		
627312	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Cầu			28.169.362	28.169.362	117.508.853	117.508.853		
627313	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Trà			8.072.124	8.072.124	54.914.574	54.914.574		
627314	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Duy			10.525.453	10.525.453	58.806.383	58.806.383		
627317	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Cầu			101.128.434	101.128.434	411.305.533	411.305.533		
627318	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch T.C			12.868.193	12.868.193	65.204.976	65.204.976		
62732	CP dụng cụ SX LĐ các CT cấp nước KH			24.400.696	24.400.696	136.422.348	136.422.348		
62733	CP dụng cụ sản xuất của Thoát nước via			39.511.309	39.511.309	86.611.314	86.611.314		
627411	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Thành			1.959.299.788	1.959.299.788	7.679.533.486	7.679.533.486		
627412	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Cầu N			293.052.172	293.052.172	1.175.990.890	1.175.990.890		
627413	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Trà Cú			398.112.937	398.112.937	1.519.563.551	1.519.563.551		
627414	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Duyên			1.308.238.380	1.308.238.380	5.182.512.824	5.182.512.824		
627417	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Cầu K			139.876.900	139.876.900	545.005.298	545.005.298		

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
627418	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch T.Cần-			684.061.963	684.061.963	2.748.823.594	2.748.823.594		
62742	CP KH TSCĐ của LĐ CT cấp nước do KH			6.512.637	6.512.637	19.537.911	19.537.911		
62743	CP khấu hao TSCĐ của Thoát nước via h			73.403.336	73.403.336	293.613.348	293.613.348		
627711	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Thà			196.096.150	196.096.150	619.311.620	619.311.620		
627712	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Cầu			41.728.193	41.728.193	133.941.904	133.941.904		
627713	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Trà			24.792.415	24.792.415	78.693.792	78.693.792		
627714	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Duy			108.502.965	108.502.965	329.721.075	329.721.075		
627717	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Cầu			19.681.518	19.681.518	61.743.621	61.743.621		
627718	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch T.C			62.301.465	62.301.465	211.215.043	211.215.043		
62772	CP DV mua ngoài LĐ các CT cấp nước d			1.956.934	1.956.934	10.988.434	10.988.434		
62773	CP DV mua ngoài của Thoát nước via h			49.594.088	49.594.088	337.503.770	337.503.770		
627811	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Th			794.079.203	794.079.203	3.008.525.069	3.008.525.069		
627812	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Cầ			72.585.660	72.585.660	272.087.247	272.087.247		
627813	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Trà			41.197.220	41.197.220	151.220.509	151.220.509		
627814	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Duy			92.145.638	92.145.638	304.868.377	304.868.377		
627817	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Cầ			26.269.418	26.269.418	113.570.525	113.570.525		
627818	CP bằng tiền khác SX nước sạch T.Cần-			75.939.915	75.939.915	274.058.568	274.058.568		
62782	CP bằng tiền khác LĐ các CT cấp nước d			17.654.138	17.654.138	71.306.633	71.306.633		
62783	Chi phí bằng tiền khác của Thoát nước v			76.380.711	76.380.711	252.397.425	252.397.425		
62788	Chi phí bằng tiền khác			14.443.514	14.443.514	58.059.493	58.059.493		
63211	Giá vốn sản xuất nước sạch Thành phố			9.112.611.133	9.112.611.133	33.459.514.792	33.459.514.792		
63212	Giá vốn sản xuất nước sạch Cầu Ngang			1.295.970.750	1.295.970.750	4.359.226.575	4.359.226.575		
63213	Giá vốn sản xuất nước sạch Trà Cú			835.522.478	835.522.478	3.327.184.081	3.327.184.081		
63214	Giá vốn sản xuất nước sạch Duyên Hải			1.989.881.421	1.989.881.421	7.675.797.133	7.675.797.133		
63217	Giá vốn sản xuất nước sạch Cầu Kè			562.087.349	562.087.349	2.305.089.495	2.305.089.495		
63218	Giá vốn sản xuất nước sạch T.Cần- C.Qu			1.472.754.011	1.472.754.011	5.584.696.425	5.584.696.425		
6322	Giá vốn của LĐ các CT cấp nước do KH			624.708.092	624.708.092	2.677.120.394	2.677.120.394		
6323	Giá vốn Thoát nước via hè			607.199.252	607.199.252	2.523.724.689	2.523.724.689		
6325	Giá vốn Di dời đồng hồ			17.951.603	17.951.603	69.418.526	69.418.526		
6326	Giá vốn bán vật tư chuyên ngành			16.674.112	16.674.112	72.374.018	72.374.018		
6328	Giá vốn Khác			14.443.514	14.443.514	58.059.493	58.059.493		
6351	Chi phí lãi vay			426.734.486	426.734.486	1.434.680.043	1.434.680.043		

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
6358	Chi phí tài chính khác					67.579.096	67.579.096		
641111	Chi phí nhân viên nước sạch TP Trà Vinh			879.643.494	879.643.494	3.722.956.018	3.722.956.018		
641211	CP vật liệu, bao bì - nước sạch TP Trà Vinh			580.000	580.000	5.803.637	5.803.637		
641311	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch TP Trà Vinh			876.434.637	876.434.637	3.676.720.462	3.676.720.462		
641312	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Cầu Ngang			86.304.479	86.304.479	357.759.489	357.759.489		
641313	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Trà Cú			79.230.208	79.230.208	296.682.088	296.682.088		
641314	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Duyên Hải			46.738.446	46.738.446	177.936.025	177.936.025		
641317	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Cầu Kè			49.888.244	49.888.244	208.543.131	208.543.131		
641318	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch T.Cần-			91.444.447	91.444.447	365.031.681	365.031.681		
641411	Chi phí khấu hao TSCĐ nước sạch TP Trà Vinh			98.434.633	98.434.633	291.885.724	291.885.724		
641711	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch TP Trà Vinh			19.172.061	19.172.061	151.333.961	151.333.961		
641712	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Cầu Ngang			2.070.800	2.070.800	9.968.432	9.968.432		
641713	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Trà Cú			935.200	935.200	4.651.013	4.651.013		
641714	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Duyên Hải			734.800	734.800	3.996.100	3.996.100		
641717	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Cầu Kè			668.000	668.000	3.929.300	3.929.300		
641718	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Cầu Ngang			1.536.400	1.536.400	7.604.487	7.604.487		
641811	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch TP Trà Vinh			87.405.064	87.405.064	161.086.896	161.086.896		
641812	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Cầu Ngang			3.903.030	3.903.030	7.741.320	7.741.320		
641813	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Trà Cú			2.555.738	2.555.738	5.114.998	5.114.998		
641814	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Duyên Hải			4.097.064	4.097.064	6.691.892	6.691.892		
641817	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Cầu Kè			1.915.744	1.915.744	3.727.284	3.727.284		
641818	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Cầu Ngang			3.697.038	3.697.038	6.788.308	6.788.308		
642111	Chi phí nhân viên nước sạch Thành phố Trà Vinh			2.977.361.771	2.977.361.771	8.774.477.518	8.774.477.518		
642112	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Ngang			212.360.055	212.360.055	643.048.369	643.048.369		
642113	Chi phí nhân viên nước sạch Trà Cú			123.221.758	123.221.758	358.464.593	358.464.593		
642114	Chi phí nhân viên nước sạch Duyên Hải			138.717.296	138.717.296	389.631.346	389.631.346		
642117	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Kè			83.921.372	83.921.372	251.977.459	251.977.459		
642118	Chi phí nhân viên nước sạch T.Cần- C.QL			194.189.418	194.189.418	569.193.243	569.193.243		
64212	Chi phí nhân viên LĐ các CT cấp nước d			33.351.901	33.351.901	160.011.792	160.011.792		
64213	Chi phí nhân viên Thoát nước via hè			200.517.323	200.517.323	709.451.665	709.451.665		
642211	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Thành phố Trà Vinh			64.628.699	64.628.699	249.127.164	249.127.164		
642212	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Cầu Ngang			4.595.408	4.595.408	17.929.338	17.929.338		

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
642213	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Trà			2.674.159	2.674.159	10.157.364	10.157.364		
642214	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Duy			3.001.060	3.001.060	11.204.659	11.204.659		
642217	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Cầu			1.829.044	1.829.044	7.051.439	7.051.439		
642218	CP vật liệu quản lý - nước sạch T.Cần- C			4.225.174	4.225.174	16.177.529	16.177.529		
64222	CP vật liệu quản lý-LĐ các CT cấp nước			710.417	710.417	4.816.295	4.816.295		
64223	Chi phí vật liệu - Thoát nước vỉa hè			4.560.716	4.560.716	19.721.193	19.721.193		
642311	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch T			18.240.276	18.240.276	122.455.170	122.455.170		
642312	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch C			1.277.465	1.277.465	9.007.678	9.007.678		
642313	CP đồ dùng văn phòng - SX nước sạch T			762.412	762.412	4.958.256	4.958.256		
642314	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch D			837.873	837.873	5.181.280	5.181.280		
642317	CP đồ dùng văn phòng - SX nước sạch C			517.436	517.436	3.497.136	3.497.136		
642318	CP đồ dùng VP SX nước sạch T.Cần- C.C			1.189.780	1.189.780	7.950.052	7.950.052		
64232	CP đồ dùng VP - LĐ các CT cấp nước đ			211.501	211.501	2.846.882	2.846.882		
64233	CP đồ dùng Văn phòng thoát nước vỉa h			1.614.942	1.614.942	8.880.094	8.880.094		
642411	CP KH TSCĐ - SX nước sạch Thành phố			122.936.688	122.936.688	492.658.584	492.658.584		
642412	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Cầu			8.618.187	8.618.187	35.951.977	35.951.977		
642413	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Trà			5.135.633	5.135.633	20.036.726	20.036.726		
642414	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Duy			5.651.207	5.651.207	21.273.401	21.273.401		
642417	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Cầu			3.486.552	3.486.552	14.082.718	14.082.718		
642418	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch T.C			8.019.408	8.019.408	31.995.763	31.995.763		
64242	CP khấu hao TSCĐ-LĐ các CT cấp nước			1.422.036	1.422.036	10.150.367	10.150.367		
64243	CP khấu hao TSCĐ Thoát nước Vía Hè			10.747.214	10.747.214	38.101.379	38.101.379		
642511	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Thành			23.990.661	23.990.661	68.578.908	68.578.908		
642512	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Cầu			1.711.638	1.711.638	4.963.221	4.963.221		
642513	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Trà C			987.651	987.651	2.784.212	2.784.212		
642514	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Duy			1.115.221	1.115.221	3.099.436	3.099.436		
642517	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Cầu			681.471	681.471	1.953.086	1.953.086		
642518	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch T.C			1.574.504	1.574.504	4.411.299	4.411.299		
64252	Thuế, phí và lệ phí-LĐ các CT cấp nước			250.896	250.896	1.077.900	1.077.900		
64253	Thuế, phí và lệ phí - thoát nước Vía Hè			1.582.049	1.582.049	5.025.283	5.025.283		
642611	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Thành Ph			13.336.802	13.336.802	246.299.786	246.299.786		
642612	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Cầu Ng			667.710	667.710	16.993.786	16.993.786		

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
642613	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Trà Cú			380.156	380.156	9.966.980	9.966.980		
642614	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Duyên Hải			434.986	434.986	11.508.875	11.508.875		
642617	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Cầu Kè			259.531	259.531	6.745.666	6.745.666		
642618	Chi phí dự phòng - Nước Sạch T.Cần- C			603.132	603.132	15.885.099	15.885.099		
64262	Chi phí dự phòng-LĐ các CT cấp nước đ			101.131	101.131	5.131.841	5.131.841		
64263	Chi phí dự phòng Thoát nước Vía Hè			489.817	489.817	20.138.060	20.138.060		
642711	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Thà			735.065.918	735.065.918	1.274.933.644	1.274.933.644		
642712	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Cầu			51.566.550	51.566.550	90.319.840	90.319.840		
642713	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Trà C			30.074.803	30.074.803	51.551.897	51.551.897		
642714	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Duyên			33.637.231	33.637.231	55.921.772	55.921.772		
642717	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Cầu			20.775.136	20.775.136	35.590.196	35.590.196		
642718	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch T.Cần			47.858.678	47.858.678	82.029.599	82.029.599		
64272	CP DV mua ngoài -LĐ các CT cấp nước c			7.625.403	7.625.403	20.464.676	20.464.676		
64273	CP DV mua ngoài - Thoát nước vỉa hè			54.307.952	54.307.952	103.974.133	103.974.133		
642811	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Thà			572.798.507	572.798.507	1.814.017.146	1.814.017.146		
642812	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Cầu			35.891.230	35.891.230	120.576.873	120.576.873		
642813	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Trà			21.171.164	21.171.164	68.658.950	68.658.950		
642814	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Duy			23.511.826	23.511.826	74.658.596	74.658.596		
642817	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Cầu			14.340.789	14.340.789	46.550.809	46.550.809		
642818	CP bằng tiền khác - Nước Sạch T.Cần- C			33.086.073	33.086.073	108.242.548	108.242.548		
64282	CP bằng tiền khác-LĐ các CT cấp nước c			5.901.777	5.901.777	30.606.518	30.606.518		
64283	CP bằng tiền khác- Thoát Nước Vía Hè			40.136.870	40.136.870	148.417.872	148.417.872		
7118	Thu nhập khác			107.600.810	107.600.810	428.216.844	428.216.844		
8118	Chi phí khác			112.215.410	112.215.410	114.685.011	114.685.011		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			205.968.190	205.968.190	3.641.073.364	3.641.073.364		
91111	Xác định KQKD - nước sạch Thành phố			34.391.855.813	34.391.855.813	130.751.498.589	130.751.498.589		
91112	Xác định KQKD- nước sạch Cầu Ngang			3.022.495.300	3.022.495.300	11.243.957.766	11.243.957.766		
91113	Xác định KQKD - nước sạch Trà Cú			1.887.302.060	1.887.302.060	7.262.648.208	7.262.648.208		
91114	Xác định KQKD - nước sạch Duyên Hải			3.111.989.831	3.111.989.831	11.727.224.375	11.727.224.375		
91117	Xác định KQKD - nước sạch Cầu Kè			1.273.869.568	1.273.869.568	5.071.140.019	5.071.140.019		
91118	Xác định KQKD - nước sạch Cầu Quan			3.086.684.862	3.086.684.862	11.757.220.032	11.757.220.032		
9112	Xác định KQKD LĐ các CT cấp nước KH			891.498.814	891.498.814	4.493.898.703	4.493.898.703		

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
9113	Xác định KQKD thoát nước via hè			2.567.279.428	2.567.279.428	9.629.325.291	9.629.325.291		
9115	Xác định KQKD di dời đồng hồ			45.873.420	45.873.420	218.619.428	218.619.428		
9116	Xác định KQKD bán vật tư chuyên ngành			24.698.273	24.698.273	103.285.633	103.285.633		
9117	Xác định KQKD hoạt động tài chính			439.611.121	439.611.121	1.538.675.792	1.538.675.792		
9118	Xác định KQKD hoạt động Khác			177.439.727	177.439.727	685.417.202	685.417.202		
TỔNG CỘNG		475.160.490.340	475.160.490.340	319.476.502.801	319.476.502.801	2.226.865.876.734	2.226.865.876.734	470.809.422.563	470.809.422.563

Người lập biểu



Nguyễn Thanh Ngân

Kế toán trưởng



Đào Chiên Duyên

Thủ trưởng đơn vị




Nguyễn Văn Quý

BẢNG KÊ TÍNH THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP
QUÝ 4 NĂM 2020

STT	Diễn giải	ĐVT	Tổng cộng	Ghi chú
1	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		966.221.550	
2	Các khoản được trừ khi tính thuế TNDN	đồng		
3	Các khoản không được trừ khi tính thuế TNDN	đồng	63.619.400	
3.1	* Các khoản điều chỉnh tăng do hóa đơn chứng từ không đúng quy định	đồng	860.000	
3.2	* Các khoản điều chỉnh tăng do chi phí không phù hợp khi tính thuế TNDN	đồng	62.759.400	
3.3	Khoản phạt vi phạm hành chính	đồng		
4	Tổng thu nhập chịu thuế	đồng	1.029.840.950	
5	Thuế suất thuế TNDN	%	20	
6	Thuế TNDN dự tính phải nộp Quý 4/2020	đồng	205.968.190	

Trà Vinh, ngày 20 tháng 01 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Quý

Đào Chiện Duyên

Nguyễn Thanh Ngân

