

**CÔNG TY CỔ PHẦN
NƯỚC SẠCH THÁI NGUYÊN**

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH – CÔNG TY MẸ

Quý 2 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2021

Đơn vị tính: VN Đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|--------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150) | 100 | | 186.236.989.697 | 198.337.881.920 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 8.652.039.083 | 24.393.959.477 |
| 1. Tiền | 111 | VI.01 | 8.652.039.083 | 20.021.503.986 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | - | 4.372.455.491 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | VI.02 | 30.000.000.000 | 15.000.000.000 |
| 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 | 15.000.000.000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 130.141.675.963 | 143.210.413.128 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | VI.03 | 32.831.581.092 | 30.391.006.056 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 95.958.431.575 | 110.995.397.929 |
| 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 | VI.04 | - | - |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | VI.04 | 9.950.061.956 | 10.421.881.614 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | VI.06 | (8.598.398.660) | (8.598.398.660) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | VI.05 | - | 526.189 |

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|--------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| IV. Hàng tồn kho | 140 | VI.07 | 14.431.002.818 | 13.800.387.893 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 16.487.329.377 | 15.856.714.452 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (2.056.326.559) | (2.056.326.559) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 3.012.271.833 | 1.933.121.422 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | VI.11 | 388.725.546 | 13.631.440 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 2.623.070.987 | 1.919.014.682 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | VI.14 | 475.300 | 475.300 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250+260) | 200 | | 460.576.291.090 | 447.114.777.182 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 843.811.031 | 843.811.031 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | VI.03 | 843.811.031 | 843.811.031 |
| 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 | VI.04 | - | - |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 276.064.170.462 | 290.885.187.943 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | VI.09 | 275.962.095.454 | 290.772.394.127 |
| - Nguyên giá | 222 | | 583.847.029.747 | 583.806.120.656 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (307.884.934.293) | (293.033.726.529) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|--------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | VI.10 | 102.075.008 | 112.793.816 |
| - Nguyên giá | 228 | | 253.000.000 | 253.000.000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (150.924.992) | (140.206.184) |
| 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 | VI.08 | 87.818.699.740 | 57.687.618.168 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 87.818.699.740 | 57.687.618.168 |
| V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | VI.02 | 87.500.000.000 | 87.500.000.000 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 4.000.000.000 | 4.000.000.000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | 83.500.000.000 | 83.500.000.000 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | - | - |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn | 254 | | - | - |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 8.349.609.857 | 10.198.160.040 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | VI.11 | 8.349.609.857 | 10.198.160.040 |
| 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 | | 646.813.280.787 | 645.452.659.102 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+ 330) | 300 | | 410.738.077.114 | 414.951.492.120 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 155.300.294.027 | 203.056.698.971 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | VI.13 | 48.498.750.794 | 78.290.630.120 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 366.581.523 | 2.155.666.771 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | VI.14 | 3.122.188.699 | 3.306.656.608 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 8.826.169.001 | 14.591.569.143 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | VI.15 | 3.735.169.694 | 7.538.644.337 |
| 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 | VI.16 | 82.529.881.713 | 82.054.584.002 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | VI.12 | 6.671.389.500 | 13.258.078.814 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | VI.17 | 1.550.163.103 | 1.860.869.176 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 255.437.783.087 | 211.894.793.149 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | - | - |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | - | - |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 | | - | - |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | VI.12 | 255.437.783.087 | 211.894.793.149 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | - | - |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | - | - |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | - | - |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | - | - |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | - |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+ 430) | 400 | | 236.075.203.673 | 230.501.166.982 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | VI.17 | 236.075.203.673 | 230.501.166.982 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 160.000.000.000 | 160.000.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 160.000.000.000 | 160.000.000.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | - |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | - | - |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | - | - |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 107.705.310.448 | 107.705.310.448 |
| 5. Cổ phiếu quỹ | 415 | | - | - |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | - | - |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | - | - |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 21.675.384.708 | 21.675.384.708 |
| 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 | | (53.305.491.483) | (58.879.528.174) |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | (58.879.528.174) | (65.752.180.192) |
| - Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này | 421b | | 5.574.036.691 | 6.872.652.018 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 422 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định | 432 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 646.813.280.787 | 645.452.659.102 |

Lập, ngày 15 tháng 7 năm 2021

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Kế toán trưởng



Nguyễn Minh Phương

Tổng Giám đốc



Nguyễn Xuân Học

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ - TOÀN CÔNG TY
Quý 2 năm 2021

Đơn vị tính : VN Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 2 | | Lũy kế từ đầu năm | |
|--|-----------|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | Năm 2021 | Năm 2020 | Năm 2021 | Năm 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VII.1 | 43.526.178.950 | 39.253.289.725 | 81.085.563.531 | 77.313.120.116 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VII.2 | - | 1.936.319 | - | 1.936.319 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01-02) | 10 | | 43.526.178.950 | 39.251.353.406 | 81.085.563.531 | 77.311.183.797 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VII.3 | 16.386.821.043 | 13.204.258.268 | 30.208.674.591 | 28.173.944.782 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11) | 20 | | 27.139.357.907 | 26.047.095.138 | 50.876.888.940 | 49.137.239.015 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII.4 | 117.366.952 | 257.333.270 | 161.334.021 | 287.317.428 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VII.5 | 3.275.939.658 | 3.126.790.222 | 6.551.180.294 | 6.632.812.753 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 2.251.172.408 | 2.575.910.928 | 4.505.667.194 | 5.165.106.881 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | VII.8 | 15.720.618.141 | 14.848.716.101 | 30.118.807.223 | 28.700.891.114 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | VII.8 | 3.251.960.156 | 2.735.996.619 | 6.104.819.579 | 6.220.620.806 |
| 10. Lợi nhuận từ hoạt động K/Doanh [30 = 20+(21-22)-(24+25)] | 30 | | 5.008.206.904 | 5.592.925.466 | 8.263.415.865 | 7.870.231.770 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VII.6 | 2.898.032 | 2.280.211 | 37.945.871 | 4.220.493 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VII.7 | - | - | - | - |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32) | 40 | | 2.898.032 | 2.280.211 | 37.945.871 | 4.220.493 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | 5.011.104.936 | 5.595.205.677 | 8.301.361.736 | 7.874.452.263 |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | VII.10 | 1.554.531.733 | 1.548.200.824 | 2.727.325.045 | 2.558.519.985 |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | VII.11 | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52) | 60 | | 3.456.573.203 | 4.047.004.853 | 5.574.036.691 | 5.315.932.278 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | | | | |

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Kê toán trưởng



Nguyễn Minh Phương

Lập, ngày 15 tháng 7 năm 2021



Nguyễn Xuân Học

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ - KV CỔ PHẦN HÓA
Quý 2 năm 2021

Đơn vị tính : VN Đồng

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 2 | | Lũy kế từ đầu năm | |
|--|-----------|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | Năm 2021 | Năm 2020 | Năm 2021 | Năm 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 41.547.249.050 | 37.232.398.908 | 77.336.907.231 | 73.441.737.099 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | 1.503.759 | - | 1.503.759 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01-02) | 10 | | 41.422.248.050 | 37.230.895.149 | 77.102.780.231 | 73.440.233.340 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 14.784.028.172 | 11.737.500.063 | 27.191.252.126 | 25.075.530.360 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11) | 20 | | 26.638.219.878 | 25.493.395.086 | 49.911.528.105 | 48.364.702.980 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 117.366.952 | 257.333.270 | 161.334.021 | 287.317.428 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 3.190.969.821 | 3.032.360.180 | 6.381.240.619 | 6.443.952.670 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 2.166.202.571 | 2.481.480.886 | 4.420.697.357 | 4.976.246.798 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 13.860.032.242 | 13.043.846.928 | 26.581.124.264 | 25.451.901.872 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 2.959.591.388 | 2.486.676.636 | 5.557.330.990 | 5.435.492.304 |
| 10. Lợi nhuận từ hoạt động K/Doanh [30 = 20+(21-22)-(24+25)] | 30 | | 6.744.993.379 | 7.187.844.612 | 11.553.166.253 | 11.320.673.562 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 2.898.032 | 2.280.211 | 37.945.871 | 4.220.493 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | - | - | - | - |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32) | 40 | | 2.898.032 | 2.280.211 | 37.945.871 | 4.220.493 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | 6.747.891.411 | 7.190.124.823 | 11.591.112.124 | 11.324.894.055 |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | | 1.554.531.733 | 1.548.200.824 | 2.727.325.045 | 2.558.519.985 |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52) | 60 | | 5.193.359.678 | 5.641.923.999 | 8.863.787.079 | 8.766.374.070 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 325 | 353 | 554 | 548 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | | | | |

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Kế toán trưởng



Nguyễn Minh Phương

Lập, ngày 15 tháng 7 năm 2021



Tổng Giám đốc



Nguyễn Xuân Học

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ - XNNS TRẠI CAU
Quý 2 năm 2021

Đơn vị tính : VN Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 2 | | Lũy kế từ đầu năm | |
|--|-----------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | Năm 2021 | Năm 2020 | Năm 2021 | Năm 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 108.567.200 | 110.779.268 | 212.930.700 | 210.311.968 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01-02) | 10 | | 108.567.200 | 110.779.268 | 212.930.700 | 210.311.968 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 125.690.106 | 125.534.381 | 253.823.898 | 274.423.495 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11) | 20 | | (17.122.906) | (14.755.113) | (40.893.198) | (64.111.527) |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | - | - | - | - |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | - | - | - | - |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | - | - | - | - |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 127.430.320 | 127.000.235 | 251.413.092 | 228.071.286 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 21.922.199 | 19.563.380 | 42.284.433 | 68.019.580 |
| 10. Lợi nhuận từ hoạt động K/Doanh [30 = 20+(21-22)-(24+25)] | 30 | | (166.475.425) | (161.318.728) | (334.590.723) | (360.202.393) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | - | - | - | - |
| 12. Chi phí khác | 32 | | - | - | - | - |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32) | 40 | | - | - | - | - |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | (166.475.425) | (161.318.728) | (334.590.723) | (360.202.393) |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | | - | - | - | - |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52) | 60 | | (166.475.425) | (161.318.728) | (334.590.723) | (360.202.393) |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | | |

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Kế toán trưởng



Nguyễn Minh Phương

Lập, ngày 15 tháng 7 năm 2021

Tổng Giám đốc



Nguyễn Xuân Học

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ - XNNS ĐẠI TỪ
Quý 2 năm 2021

Đơn vị tính : VN Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 2 | | Lũy kế từ đầu năm | |
|--|-----------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | Năm 2021 | Năm 2020 | Năm 2021 | Năm 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 1.347.392.500 | 1.286.141.536 | 2.524.410.800 | 2.482.231.236 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01-02) | 10 | | 1.347.392.500 | 1.286.141.536 | 2.524.410.800 | 2.482.231.236 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 714.773.632 | 605.901.016 | 1.277.781.758 | 1.241.687.749 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11) | 20 | | 632.618.868 | 680.240.520 | 1.246.629.042 | 1.240.543.487 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | - | - | - | - |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | - | - | - | - |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | - | - | - | - |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 634.791.870 | 632.112.900 | 1.130.920.594 | 1.106.149.336 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 157.666.639 | 135.752.281 | 292.982.221 | 375.624.965 |
| 10. Lợi nhuận từ hoạt động K/Doanh [30 = 20+(21-22)-(24+25)] | 30 | | (159.839.641) | (87.624.661) | (177.273.773) | (241.230.814) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | - | - | - | - |
| 12. Chi phí khác | 32 | | - | - | - | - |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32) | 40 | | - | - | - | - |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | (159.839.641) | (87.624.661) | (177.273.773) | (241.230.814) |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | | - | - | - | - |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52) | 60 | | (159.839.641) | (87.624.661) | (177.273.773) | (241.230.814) |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | | |

Lập biểu



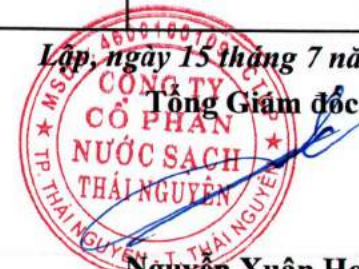
Nguyễn Thị Thanh Minh

Kế toán trưởng



Nguyễn Minh Phương

Lập, ngày 15 tháng 7 năm 2021



Tổng Giám đốc

Nguyễn Xuân Học

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ - XNNS VĨ NHAI
Quý 2 năm 2021

Đơn vị tính : VN Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 2 | | Lũy kế từ đầu năm | |
|--|-----------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | Năm 2021 | Năm 2020 | Năm 2021 | Năm 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 379.041.100 | 400.382.125 | 740.608.200 | 746.230.625 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | 432.560 | - | 432.560 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01-02) | 10 | | 379.041.100 | 399.949.565 | 740.608.200 | 745.798.065 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 342.292.890 | 355.678.904 | 677.515.038 | 759.586.900 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11) | 20 | | 36.748.210 | 44.270.661 | 63.093.162 | (13.788.835) |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | - | - | - | - |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 45.883.712 | 50.992.223 | 91.767.425 | 101.984.445 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 45.883.712 | 50.992.223 | 45.883.712 | 101.984.445 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 291.437.656 | 275.626.343 | 566.986.867 | 498.930.080 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 55.615.105 | 50.262.541 | 106.339.598 | 171.932.347 |
| 10. Lợi nhuận từ hoạt động K/Doanh [30 = 20+(21-22)-(24+25)] | 30 | | (356.188.263) | (332.610.446) | (702.000.728) | (786.635.707) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | - | - | - | - |
| 12. Chi phí khác | 32 | | - | - | - | - |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32) | 40 | | - | - | - | - |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | (356.188.263) | (332.610.446) | (702.000.728) | (786.635.707) |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | | - | - | - | - |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52) | 60 | | (356.188.263) | (332.610.446) | (702.000.728) | (786.635.707) |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | | |

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Kế toán trưởng



Nguyễn Minh Phương

Lập, ngày 15 tháng 7 năm 2021

Tổng Giám đốc



Nguyễn Xuân Học

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ - TRẠM NS PHÚ LƯƠNG
Quý 2 năm 2021

Đơn vị tính : VN Đồng

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 2 | | Lũy kế từ đầu năm | |
|--|-----------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | Năm 2021 | Năm 2020 | Năm 2021 | Năm 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 149.959.600 | 130.942.702 | 285.182.200 | 253.857.602 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01-02) | 10 | | 149.959.600 | 130.942.702 | 285.182.200 | 253.857.602 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 212.769.247 | 206.152.263 | 420.190.391 | 464.372.064 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11) | 20 | | (62.809.647) | (75.209.561) | (135.008.191) | (210.514.462) |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | - | - | - | - |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 39.086.125 | 43.437.819 | 78.172.250 | 86.875.638 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 39.086.125 | 43.437.819 | 39.086.125 | 86.875.638 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 236.595.821 | 212.991.528 | 460.328.743 | 355.796.003 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 25.276.550 | 19.339.760 | 47.176.222 | 89.997.950 |
| 10. Lợi nhuận từ hoạt động K/Doanh [30 = 20+(21-22)-(24+25)] | 30 | | (363.768.143) | (350.978.668) | (720.685.406) | (743.184.053) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | - | - | - | - |
| 12. Chi phí khác | 32 | | - | - | - | - |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32) | 40 | | - | - | - | - |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | (363.768.143) | (350.978.668) | (720.685.406) | (743.184.053) |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | | - | - | - | - |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52) | 60 | | (363.768.143) | (350.978.668) | (720.685.406) | (743.184.053) |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | | |

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Kế toán trưởng



Nguyễn Minh Phương

Lập, ngày 15 tháng 7 năm 2021



Nguyễn Xuân Học

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ - XNKDNS ĐIỀM THỤY
Quý 2 năm 2021

Đơn vị tính : VN Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 2 | | Lũy kế từ đầu năm | |
|--|-----------|-------------|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| | | | Năm 2021 | Năm 2020 | Năm 2021 | Năm 2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 118.970.500 | 92.645.186 | 219.651.400 | 178.751.586 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10 = 01-02) | 10 | | 118.970.500 | 92.645.186 | 219.651.400 | 178.751.586 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 207.266.996 | 173.491.641 | 388.111.380 | 358.344.214 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11) | 20 | | (88.296.496) | (80.846.455) | (168.459.980) | (179.592.628) |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | - | - | - | - |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | - | - | - | - |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | - | - | - | - |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 570.330.232 | 557.138.167 | 1.128.033.663 | 1.060.042.537 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 31.888.275 | 24.402.021 | 58.706.115 | 79.553.660 |
| 10. Lợi nhuận từ hoạt động K/Doanh [30 = 20+(21-22)-(24+25)] | 30 | | (690.515.003) | (662.386.643) | (1.355.199.758) | (1.319.188.825) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | - | - | - | - |
| 12. Chi phí khác | 32 | | - | - | - | - |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32) | 40 | | - | - | - | - |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | (690.515.003) | (662.386.643) | (1.355.199.758) | (1.319.188.825) |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | | - | - | - | - |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52) | 60 | | (690.515.003) | (662.386.643) | (1.355.199.758) | (1.319.188.825) |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | | |

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Kế toán trưởng



Nguyễn Minh Phương

Lập, ngày 15 tháng 7 năm 2021

Tổng Giám đốc



Nguyễn Xuân Học

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 Quý 2 năm 2021

Đơn vị tính : VN Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 | |
|---|-----------|-------------|----------------------------------|-----------------------|
| | | | Năm 2021 | Năm 2020 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 8.301.361.736 | 7.874.452.263 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 14.811.558.174 | 14.639.733.979 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | - | - |
| - Lãi, lỗ các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ, | 04 | | - | - |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (161.334.021) | (287.317.428) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 4.505.667.194 | 6.632.812.753 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | - | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 27.457.253.083 | 28.859.681.567 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 12.347.901.360 | (197.371.367) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (630.614.925) | 70.133.215 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | (40.533.949.003) | (3.943.153.040) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 1.473.456.077 | 2.114.561.871 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | - | - |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (4.505.667.194) | (5.165.106.881) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (3.035.606.099) | (3.836.355.011) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | - | - |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | (260.337.675) | (450.502.840) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (7.687.564.376) | 17.451.887.514 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 | |
|--|-----------|-------------|----------------------------------|-------------------------|
| | | | Năm 2021 | Năm 2020 |
| 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, chi cho vay và đầu tư các dự án | 21 | | (30.171.990.663) | (19.366.812.933) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác, thu hồi đầu tư và vay các dự án | 22 | | - | - |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | (20.000.000.000) | - |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 5.000.000.000 | 7.000.000.000 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | - | (25.000.000.000) |
| 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 | | 161.334.021 | 287.317.428 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (45.010.656.642) | (37.079.495.505) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | - | - |
| 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | - | - |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | VIII.3 | 47.028.360.852 | 6.922.950.940 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | VIII.4 | (10.072.060.228) | (12.077.300.934) |
| 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 | | 36.956.300.624 | (5.154.349.994) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | (15.741.920.394) | (24.781.957.985) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 24.393.959.477 | 46.364.838.139 |
| 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 | | 8.652.039.083 | 21.582.880.154 |

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Kế toán trưởng



Nguyễn Minh Phương

Lập, ngày 15 tháng 7 năm 2021

Tổng Giám đốc



Nguyễn Xuân Học

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ **Quý 2 năm 2021**

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu:

Công ty Cổ phần nước sạch Thái Nguyên được chuyển đổi hình thức sở hữu từ Công ty TNHH một thành viên sang Công ty cổ phần theo quyết định số 2691/QĐUB ngày 22/10/2009 của UBND tỉnh Thái Nguyên, giấy chứng nhận đăng ký Doanh nghiệp và đăng ký thuế cấp lần đầu ngày 25 tháng 12 năm 2009, đăng ký thay đổi lần thứ 5 cấp ngày 22/06/2015.

Trụ sở Công ty: Tổ 1, phường Trung Vương, Thành phố Thái Nguyên

Vốn điều lệ: 160.000.000.000 đồng, trong đó Nhà nước 42,27%; Nhà đầu tư chiến lược (Công ty CP tập đoàn Quốc tế Đông Á) 41%, các cổ đông khác 16,73%. Mệnh giá 10.000 đồng/1 CP tương đương 16.000.000 cổ phần.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh, tư vấn, xây dựng

3. Ngành nghề kinh doanh:

- + Khai thác, xử lý và cung cấp nước
- + Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng
- + Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước .v.v...
- + Lắp đặt hệ thống điện
- + Xây dựng nhà các loại
- + Xây dựng các công trình kỹ thuật dân dụng khác
- + Xây dựng các công trình đường sắt và đường bộ
- + Hoạt động tư vấn quản lý
- + Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan.
- + ..v.v...

4. Chu kỳ kinh doanh thông thường: 12 tháng

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

- Giá bán nước sạch khu vực các huyện do UBND tỉnh quyết định thấp hơn giá thành, khách hàng sử dụng nước sạch ít nên chưa phát huy hết công suất.
- Kết quả sản xuất kinh doanh quý 2 năm 2021 toàn Công ty lãi 3.456.573.203 đồng lợi nhuận sau thuế. Như vậy nếu không tính kết quả kinh doanh của các xí nghiệp Trại Cau, xí nghiệp Đại Từ, Xí nghiệp Võ Nhai, Trạm nước sạch Phú Lương và XNKD nước sạch Diềm Thụy thì kết quả kinh doanh khu vực cổ phần lãi 5.193.359.678 đồng lợi nhuận sau thuế. Kết quả kinh doanh khu vực các huyện lỗ 1.736.786.475 đồng.

6. Cấu trúc Doanh nghiệp

- Công ty con:

+ Công ty TNHH xây dựng công trình nước sạch Thái Nguyên

+ Công ty TNHH Friend

- Công ty liên doanh, liên kết: Công ty CP Doinco Việt Nam

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

+ Chi nhánh Xí nghiệp kinh doanh nước sạch Thái Nguyên - Địa chỉ: Tổ 1, Phường Trung Vương, TP Thái Nguyên, Tỉnh TN

+ Chi nhánh Xí nghiệp nước sạch Túc Duyên - Địa chỉ: Tổ 1, Phường Trung Vương TP Thái Nguyên, Tỉnh TN

+ Chi nhánh Xí nghiệp nước sạch Trại Cau - Địa chỉ: Tổ 14, Thị trấn Trại Cau, huyện Đồng Hỷ, Tỉnh TN

+ Chi nhánh Xí nghiệp nước sạch Đại Từ - Địa chỉ: Xóm Đồng Trùng, Xã Hùng Sơn, Huyện Đại Từ, Tỉnh TN

+ Chi nhánh Xí nghiệp nước sạch Sông Công - Địa chỉ: Tổ 5, Phường Lương Châu, Thành phố Sông Công, Tỉnh TN

+ Chi nhánh Xí nghiệp nước sạch Võ Nhai - Địa chỉ: Phố Thái Long, Thị trấn Đình Cả, Huyện Võ Nhai, Tỉnh TN

+ Chi nhánh Xí nghiệp kinh doanh nước sạch Diềm Thụy - Địa chỉ: Xóm Thành Lập, Xã Hồng Tiến, Thị xã Phổ Yên, Tỉnh TN

+ Chi nhánh Xí nghiệp thi công xây lắp công trình - Địa chỉ: Tổ 1, Phường Trung Vương, TP Thái Nguyên, Tỉnh TN

Công ty thành lập Ban QLDA đầu tư và xây dựng, Ban QLDA hạch toán độc lập có con dấu riêng, mở tài khoản tại Kho bạc nhà nước Thái Nguyên và các Ngân hàng theo từng dự án.

7. Tuyên bố về khả năng so sách thông tin trên báo cáo tài chính: Các số liệu được trình bày tương ứng với các thông tin bằng số liệu trong báo cáo tài chính của kỳ trước.

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

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:

- Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán của Bộ Tài Chính ban hành và chế độ kế toán ban hành theo Thông tư 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
- Công ty hạch toán kế toán tập trung, kế toán trên máy vi tính theo hình thức nhật ký chung.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng Việt Nam: Khi Công ty phát sinh nghiệp vụ kinh tế bằng ngoại tệ sẽ thực hiện ghi sổ kế toán theo đơn vị tiền tệ đồng Việt Nam.

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.

3. Nguyên tắc áp dụng lãi suất thực tế.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

- Tiền và các khoản tương đương tiền gồm: Tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng và các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng
- Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh tại Công ty được ghi nhận và lập báo cáo theo đơn vị tiền tệ Đồng Việt Nam. Các khoản tương đương tiền được xác định phù hợp với chuẩn mực kế toán số 24 "Báo cáo lưu chuyển tiền tệ"

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- a, Chứng khoán kinh doanh;
- b, Các khoản đầu tư, nắm giữ đến ngày đáo hạn của Công ty là khoản tiền gửi tiết kiệm kỳ hạn từ trên 3 tháng đến 12 tháng. Các khoản đầu tư được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá gốc.
- c, Các khoản cho vay.
- d, Đầu tư vào Công ty con; Công ty liên doanh, liên kết:
 - Đầu tư vào công ty con: Công ty đầu tư vốn 100% thành lập 2 Công ty.
 - + Công ty TNHH xây dựng công trình nước sạch Thái Nguyên, vốn điều lệ 3.000.000.000 đồng, hình thức góp vốn bằng tiền và tài sản phi tiền tệ
 - + Công ty TNHH Friend, vốn điều lệ 1.000.000.000 đồng, hình thức góp vốn bằng tiền.
 - Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết: Công ty đầu tư góp vốn thành lập Công ty cổ phần Doinco Việt Nam, Vốn điều lệ 232,5 tỷ đồng, tỷ lệ góp vốn 35,91%, tương đương 83,5 tỷ đồng.
- đ, Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;

e, Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc ghi nhận nợ phải thu:

- Tiêu chí phân loại nợ phải thu bao gồm: Nợ phải thu của khách hàng; phải thu nội bộ; phải thu khác, trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu khác.

- Nợ phải thu được theo dõi chi tiết cho từng đối tượng.

- Phương pháp lập dự phòng nợ phải thu khó đòi: Căn cứ vào các khoản nợ đã quá hạn thanh toán ghi trên hợp đồng kinh tế để lập dự phòng theo Thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08/8/2019 của Bộ tài chính.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo nguyên tắc giá gốc gồm: Chi phí mua (giá mua, chi phí vận chuyển, bốc dỡ, bảo quản ...), chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Áp dụng phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế toán hàng tồn kho được tính theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Thực hiện theo Thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08/8/2019 của Bộ tài chính.

Cụ thể: Doanh nghiệp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trên cơ sở chênh lệch giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho. Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất kinh doanh bình thường (-) chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ hàng tồn kho. Phương pháp lập dự phòng là lập theo số chênh lệch giữa số dự phòng phải lập năm nay với số dự phòng đã lập năm trước chưa sử dụng hết đến năm nay phải lập thêm hay hoàn nhập.

| | | | |
|-------------------|---------------------------------|---------------|----------------------|
| Mức dự phòng | Lượng vật tư hàng hóa | (Giá gốc hàng | Giá trị thuần có thể |
| giảm giá vật tư = | thực tế tồn kho tại thời điểm X | tồn kho theo | thực hiện được của |
| hàng hoá | lập báo cáo tài chính | số kế toán | hàng tồn kho) |

8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định, tài sản cố định thuê tài chính, bất động sản đầu tư.

8.1. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

a, Tài sản cố định hữu hình

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình: Theo nguyên giá (-) giá trị hao mòn lũy kế, các khoản chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu như nâng cấp, cải tạo thì được ghi nhận tăng nguyên giá, còn trường hợp duy tu, sửa chữa thường xuyên được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

+ Nguyên giá TSCĐ mua sắm (kể cả mua mới và cũ) = Giá mua thực tế phải trả + các khoản thuế (không gồm thuế được hoàn lại) + Các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng: lãi tiền vay phát sinh, vận chuyển bốc dỡ, lắp đặt chạy thử .v.v... và các chi phí liên quan trực tiếp khác.

+ Tài sản cố định hữu hình tự xây dựng hoặc tự sản xuất = Giá thành thực tế tự xây dựng, tự chế + chi phí lắp đặt, chạy thử + các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng (trừ các khoản lãi nội bộ, giá trị thu hồi được trong quá trình chạy thử, sản xuất thử, các chi phí không hợp lý như vật liệu lãng phí)

+ Nguyên giá TSCĐ hữu hình do đầu tư xây dựng = Nguyên giá TSCĐ do đầu tư xây dựng cơ bản hình thành theo phương thức giao thầu là giá trị quyết toán công trình XD + lệ phí trước bạ, các chi phí liên quan trực tiếp khác

+ Nguyên giá TSCĐ hữu hình mua theo hình thức trao đổi = Giá thành thực tế tự xây dựng, tự chế + Chi phí lắp đặt, chạy thử

- Phương pháp khấu hao TSCĐ áp dụng tại doanh nghiệp là khấu hao đường thẳng theo khung thời gian sử dụng các loại TSCĐ ban hành theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ, cụ thể như sau:

| | |
|-----------------------------------|--------------|
| + Nhà cửa, vật kiến trúc | 10 -> 50 năm |
| + Máy móc thiết bị | 8 -> 15 năm |
| + Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 10 -> 30 năm |
| + Thiết bị dụng cụ quản lý | 5 -> 10 năm |
| + Tài sản cố định khác | 05 năm |

b, Tài sản cố định vô hình

- Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm kế toán; phần mềm hóa đơn điện tử và được ghi nhận theo nguyên giá.
- Nguyên giá TSCĐ vô hình mua sắm là giá mua thực tế phải trả + các khoản thuế (không bao gồm các khoản thuế hoàn lại) và các chi phí liên quan trực tiếp phải chi ra tính đến thời điểm đưa tài sản vào sử dụng.
- Phương pháp khấu hao: Theo phương pháp đường thẳng.

8.2, Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao tài sản cố định thuê tài chính

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định thuê tài chính là giá trị của tài sản thuê tại thời điểm khởi đầu thuê tài sản + các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến hoạt động thuê tài chính.

=> Tài sản cố định được quản lý theo: Nguyên giá, số hao mòn lũy kế và giá trị còn lại

8.3, Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: áp dụng tại doanh nghiệp là khấu hao đường thẳng theo khung thời gian sử dụng các loại TSCĐ ban hành theo TT 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài Chính

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

- Chi phí trả trước gồm: Chi phí đồng hồ nước; công cụ dụng cụ sản xuất; dụng cụ đồ dùng văn phòng; bảo hộ lao động . .v.v.....

- Chi phí trả trước được phân loại là ngắn hạn và dài hạn, thời gian phân bổ như sau:

+ Chi phí trả trước ngắn hạn: Được phân bổ trong vòng 1 năm.

+ Chi phí trả trước dài hạn: Được phân bổ từ trên 1 năm đến 3 năm

+ Riêng đồng hồ nước phân bổ 5 năm theo phương án giá bán nước sạch đã được UBND tỉnh phê duyệt

- Phương pháp phân bổ: Theo phương pháp đường thẳng

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

- Nợ phải trả được ghi nhận theo giá gốc

- Nợ phải trả được phân loại như sau: Phải trả người bán; phải trả, phải nộp khác

- Nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng và thời gian để trả

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

- Chi phí đi vay của Công ty gồm các khoản vay Ngân hàng thương mại, vay Ngân hàng Châu Á ADB, Vay Ngân hàng WB..v.v.... để thực hiện đầu tư các dự án theo Quyết định của UBND tỉnh Thái Nguyên.

- Giá trị khoản vay được ghi nhận là gốc vay và được phân loại là ngắn hạn và dài hạn. Các khoản vay được theo dõi chi tiết theo từng dự án như sau:

+ Vay ngân hàng phát triển Châu Á (ADB) - Dự án cấp nước & vệ sinh TP Thái Nguyên.

+ Vay ngân hàng WB - Dự án Đu Phú Lương, Đình cả Võ Nhai.

+ Vay Ngân hàng Norad và Kfw - Dự án cấp nước thị xã Sông Công.

+ Vay Vietcombank Hà Nam - DA phát triển hệ thống cấp nước TPTN, DA Điện mặt trời, DA cấp nước khu CN Sông Công II, vay ngắn hạn PV hoạt động sản xuất kinh doanh.

+ Vay ngân hàng phát triển Châu Á (ADB) - Dự án đầu tư xây dựng công trình phát triển hệ thống cấp nước TP Thái Nguyên.

+ Vay ADB khoản vay 2961 và khoản vay 3251 -VIE (DAPT hệ thống cấp nước TPTN).

- Thanh toán chi phí đi vay: Trả nợ gốc vay các dự án thực hiện trả theo hợp đồng và khế ước vay, nguồn chi trả từ khấu hao TSCĐ

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

- Chi phí đi vay được vốn hóa của Công ty là chi phí lãi vay ngân hàng trong quá trình đầu tư xây dựng.
- Công ty ghi nhận vốn hóa theo quy định của chuẩn mực số 16 "Chi phí đi vay". Công ty xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ là thời gian vay từ khi đầu tư đến khi chấm dứt giai đoạn đầu tư và có biên bản bàn giao đưa vào sử dụng tài sản, công trình, hạng mục công trình.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Chi phí phải trả của Công ty gồm:
 - + Chi phí lãi vay ngân hàng Châu á ADB đã được tính vào chi phí tài chính phục vụ SX kinh doanh trong kỳ, cơ sở xác định chi phí lãi vay thực hiện theo công văn số 358-TC/TCĐN ngày 19/12/1995 của Bộ Tài Chính
 - + Chi phí lãi vay ngân hàng Thế giới WB đã được tính vào chi phí tài chính phục vụ SX kinh doanh trong kỳ, cơ sở xác định chi phí lãi vay thực hiện tại văn bản số 3160/NHPT-VN ngày 17/9/2013 của NHPT
 - + Chi phí lãi vay dự án cấp nước thị xã Sông Công (Vốn vay hỗn hợp Kfw và norad);
 - + Chi phí công trình XD tuyến ống DN300 khu công nghiệp Điềm Thụy
 - + Chi phí phải trả các nhà thầu dự án: Cấp nước TX Sông Công; Công trình cải tạo hệ thống cấp nước TPTN và các khoản phải trả khác .v.v...

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

- Nguyên tắc ghi nhận dự phòng phải trả
- Phương pháp ghi nhận dự phòng phải trả

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
- Phương pháp ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận:
 - + Vốn chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp.
 - + Vốn khác của chủ sở hữu được ghi nhận theo số nhận bàn giao tài sản xí nghiệp cấp nước các huyện, vốn ngân sách cấp thực hiện các dự án.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận sau thuế chưa phân phối: Là số lợi nhuận từ các hoạt động kinh doanh của Công ty sau khi trừ chi phí thuế thu nhập và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố chính sách kế toán và hồi tố những sai sót trọng yếu của các năm trước.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng của Công ty gồm: Doanh thu nước sạch, kinh doanh vật liệu và được ghi nhận khi các rủi ro, lợi ích, quyền sở hữu hàng hóa, dịch vụ được chuyển sang người mua. Doanh thu được ghi nhận theo giá trị hợp lý của khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận là doanh thu trong kỳ.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi thoả mãn 5 điều kiện

-> Doanh nghiệp chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua

-> Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá

-> Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

-> Doanh nghiệp 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

- Doanh thu cung cấp dịch vụ của Công ty là cung cấp dịch vụ tư vấn: được ghi nhận khi kết quả giao dịch đó được xác định tin cậy. Trường hợp giao dịch cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ doanh thu thì chỉ ghi nhận kết quả phần công việc đã hoàn thành tại thời điểm lập báo cáo tài chính kỳ này. Doanh thu cung cấp dịch vụ được xác định khi thoả mãn 4 điều kiện:

-> Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

-> Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ

-> Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập bảng cân đối kế toán

-> Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Được xác định một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận đã hoàn thành.

- Doanh thu hoạt động tài chính gồm: lãi tiền gửi thanh toán, tiền gửi tiết kiệm, lãi từ hoạt động đầu tư vốn.

- Thu nhập khác bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu gồm: Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ; Chênh lệch do đánh giá lại vật tư, hàng hoá tài sản cố định; thu tiền phạt do khách hàng vi phạm hợp đồng; thu các khoản nợ khó đòi đã xử lý xoá sổ; thu các khoản nợ phải trả nhưng không xác định được chủ .v.v....

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

- Các khoản giảm trừ doanh thu gồm: Chiết khấu thương mại; giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại

- Nguyên tắc: Các khoản giảm trừ doanh thu phát sinh trong kỳ thì được điều chỉnh giảm doanh thu. Trường hợp sản phẩm, hàng hoá đã tiêu thụ từ kỳ trước đến kỳ sau mới phát sinh các khoản giảm trừ doanh thu thì ghi giảm doanh thu của kỳ phát sinh

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

- Nguyên tắc ghi nhận giá vốn phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ
- Khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính vào giá vốn hàng bán trên cơ sở số lượng hàng tồn kho và phần chênh lệch giữa giá trị thuần có thể thực hiện được nhỏ hơn giá trị gốc của hàng tồn kho

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

- Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, không bao gồm lãi vay được vốn hóa); lãi chậm nộp về cổ phần hóa.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ được ghi nhận đầy đủ gồm:
 - + Các khoản chi phí thực tế phát sinh như: Chi phí nhân viên; chi phí vật liệu; chi phí dụng cụ, đồ dùng; chi phí khấu hao TSCĐ; chi phí dịch vụ mua ngoài; chi phí bằng tiền khác của bộ phận bán hàng và ghi nhận theo từng hoạt động SXKD.
 - + Các khoản chi quản lý doanh nghiệp gồm: Tiền lương của bộ phận quản lý DN; vật liệu văn phòng; đồ dùng văn phòng; khấu hao tài sản cố định dùng cho bộ phận quản lý; tiền thuê, phí các loại; chi phí dịch vụ mua ngoài; các khoản chi phí khác bằng tiền.

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại.

- Chi phí thuế thu nhập hiện hành là số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp tính trên thu nhập chịu thuế trong kỳ, thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp 20% theo quy định hiện hành
- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại là số thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp trong tương lai phát sinh từ việc: Ghi nhận thuế thu nhập hoãn lại phải trả trong năm và hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước

26. Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang

- Nguyên tắc ghi nhận theo giá gốc gồm: Chi phí vật tư, nhân công các khoản phải trả cho nhà thầu, người cung cấp và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc hình thành TSCĐ. Khi hoàn tất quá trình đầu tư xây dựng cơ bản với các tài sản đủ điều kiện là TSCĐ sẽ ghi tăng TSCĐ. Các công trình sửa chữa lớn khi hoàn thành sẽ hạch toán vào chi phí hoặc phân bổ dần vào chi phí, thời gian phân bổ không quá 3 năm.

V. Các chính sách kế toán áp dụng

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

ĐVT: Đồng Việt Nam

| 1 - Tiền | Số cuối kỳ | | | Số đầu năm | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt tại quỹ | 1.563.627.193 | | | 6.219.996.306 | | |
| - Tiền gửi ngân hàng, kho bạc | 7.088.411.890 | | | 13.801.507.680 | | |
| - Các khoản tương đương tiền | - | | | 4.372.455.491 | | |
| Cộng | 8.652.039.083 | | | 24.393.959.477 | | |
| 2 - Các khoản đầu tư tài chính | Số cuối kỳ | | | Số đầu năm | | |
| | Giá gốc | G/Trị ghi sổ | | Giá gốc | G/Trị ghi sổ | |
| a, Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | | | | | |
| - Tiền gửi tiết kiệm kỳ hạn 6 tháng - NH TMCP ngoại thương Việt Nam | | | - | | | 5.000.000.000 |
| - Tiền gửi kỳ hạn 6 tháng tại Ngân hàng SeaBank | | | 30.000.000.000 | | | 10.000.000.000 |
| Cộng | | | 30.000.000.000 | - | | 15.000.000.000 |
| b, Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | Số cuối kỳ | | | Số đầu năm | | |
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| - Đầu tư vào Công ty con: | 4.000.000.000 | | | 4.000.000.000 | | |
| + Công ty TNHH xây dựng công trình nước sạch Thái Nguyên | 3.000.000.000 | | | 3.000.000.000 | | |
| + Công ty TNHH Friend | 1.000.000.000 | | | 1.000.000.000 | | |
| - Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết | 83.500.000.000 | | | 83.500.000.000 | | |
| + Công ty cổ phần Doinco Việt Nam | 83.500.000.000 | | | 83.500.000.000 | | |
| Cộng | 87.500.000.000 | | | 87.500.000.000 | | |
| 3 - Phải thu của khách hàng | Số cuối kỳ | | | Số đầu năm | | |
| a, Phải thu ngắn hạn | 32.831.581.092 | | | 30.391.006.056 | | |
| - Tiền nước sạch KV Sông Công + Phổ Yên | 4.262.555.188 | | | 3.122.500.968 | | |
| - Tiền nước sạch KV thành phố Thái Nguyên | 5.794.628.551 | | | 4.767.780.895 | | |

| | | | | | |
|--|--|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| - Ban QL các dự án Giao thông TN (CT: Dịch chuyển ĐÔCN, DA cải tạo, nâng cấp QL3 Km34+500 đến Km 38+500. | | | | | |
| | | 3.990.373.108 | | 3.990.373.108 | |
| - Ban QL các DA đầu tư và XD huyện phú lương: CT cấp nước khu tái định cư Sơn cầm phú lương | | 1.387.605.000 | | 1.387.605.000 | |
| - Phải thu của sản phẩm nước sạch | | 928.567.311 | | 647.259.801 | |
| - Phải thu của công trình xây lắp | | 4.405.253.355 | | 4.412.887.705 | |
| - Công ty cổ phần quốc tế Đông Á Hà nội | | 9.612.478.616 | | 9.612.478.616 | |
| - Công ty CP tư vấn xây dựng cầu đường Việt Nam | | 1.909.748.893 | | 1.909.748.893 | |
| - Phải thu khác của khách hàng khác | | 540.371.070 | | 540.371.070 | |
| b, Phải thu dài hạn | | 843.811.031 | | 843.811.031 | |
| - Phải thu của công trình xây lắp | | 843.811.031 | | 843.811.031 | |
| Cộng | | 33.675.392.123 | | 31.234.817.087 | |
| 4 - Phải thu khác | | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
| | | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a, Các khoản phải thu ngắn hạn khác | | | | | |
| + Tạm ứng | | 7.755.443.298 | | 8.672.539.418 | |
| + Ký cược, ký quỹ ngắn hạn | | 7.500.050 | | 181.500.050 | |
| + Phải thu khác | | 2.187.118.608 | | 1.567.842.146 | |
| Cộng | | 9.950.061.956 | - | 10.421.881.614 | - |
| b, Phải thu về cho vay ngắn hạn | | - | | - | |
| 5 - Tài sản thiếu chờ xử lý | | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
| | | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| Hàng tồn kho | | - | - | - | 526.189 |
| Cộng | | - | - | - | 526.189 |

| 6. Nợ xấu | Cuối năm | | | Đầu năm | | |
|--|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Dự phòng |
| Khoản nợ phải thu từ 6 tháng đến dưới 1 năm (30%) | 1.048.387.611 | 733.871.328 | 314.516.283 | 1.048.387.611 | 733.871.328 | 314.516.283 |
| D.Ấn đầu tư XD KĐT Hồ Xương Rồng (Gói thầu: Hệ thống cấp nước) | 320.653.079 | 224.457.155 | 96.195.924 | 320.653.079 | 224.457.155 | 96.195.924 |
| CT cấp nước SH xã Linh Sơn Huyện Đồng Hỷ TN | 565.792.000 | 396.054.400 | 169.737.600 | 565.792.000 | 396.054.400 | 169.737.600 |
| Ban Quản lý các dự án đầu tư Xây dựng khu Công nghiệp (DA XD KCN Điềm Thụy phân S 180HA) Phần còn lại | 161.942.532 | 113.359.772 | 48.582.760 | 161.942.532 | 113.359.772 | 48.582.760 |
| Khoản nợ phải thu từ 1 năm đến dưới 2 năm (50%) | 708.925.733 | 637.651.367 | 71.274.367 | 708.925.733 | 637.651.367 | 71.274.367 |
| Gói thầu xây lắp công trình cấp nước SH xã Tức Tranh, Huyện Phú Lương | 142.548.733 | 71.274.367 | 71.274.367 | 142.548.733 | 71.274.367 | 71.274.367 |
| Công trình: Mở rộng mặt đường cửa ô vào tỉnh Thái Nguyên KDC cầu Đa Phúc | 566.377.000 | 566.377.000 | - | 566.377.000 | 566.377.000 | - |
| Khoản nợ phải thu từ 2 năm đến dưới 3 năm (70%) | 495.062.270 | 148.518.681 | 346.543.589 | 495.062.270 | 148.518.681 | 346.543.589 |
| CT: đầu nguồn, thử áp lực KDC Gò Móc 1-2 - Công ty TNHH xây dựng và thương mại Hữu Huệ | 44.713.000 | 13.413.900 | 31.299.100 | 44.713.000 | 13.413.900 | 31.299.100 |
| CT: Đầu nguồn thử áp lực Khu dân cư số 6, phường Thịnh Đán, TPTN | 20.121.000,0 | 6.036.300 | 14.084.700,0 | 20.121.000,0 | 6.036.300 | 14.084.700,0 |
| Công trình: Di chuyển đường ống cấp nước trong phạm vi GPMB-D.án nâng cấp đường VB GD1 | 199.607.000 | 59.882.100 | 139.724.900 | 199.607.000 | 59.882.100 | 139.724.900 |
| Công trình: DA XD HTKT khu TĐC và nhà ở công nhân KCN Điềm Thụy | 148.445.270 | 44.533.581 | 103.911.689 | 148.445.270 | 44.533.581 | 103.911.689 |
| CT: Hoàn chỉnh hạ tầng giao thông, san nền với d.tích 4,3 HA thuộc D.Ấn XD khu TĐC và nhà ở công nhân tại xóm Hắng huyện Phổ Yên (KCN Điềm Thụy - Phần d.tích 180HA) | 82.176.000 | 24.652.800 | 57.523.200 | 82.176.000 | 24.652.800 | 57.523.200 |
| Khoản nợ phải thu từ 3 năm trở lên (100%) | 7.905.035.038 | 38.970.617 | 7.866.064.421 | 7.905.035.038 | 38.970.617 | 7.866.064.421 |

| 6. Nợ xấu | Cuối năm | | | Đầu năm | | |
|--|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Dự phòng |
| Hoạt động xây lắp | 7.846.294.645 | 38.970.617 | 7.807.324.028 | 7.846.294.645 | 38.970.617 | 7.807.324.028 |
| CT: Thử áp lực, đấu nguồn tuyến ống DN 150 ĐHTN | 138.185.000 | - | 138.185.000 | 138.185.000 | - | 138.185.000 |
| CT: Thử áp lực khu nhà ở sinh viên ĐH Thái Nguyên | 15.309.000 | - | 15.309.000 | 15.309.000 | - | 15.309.000 |
| Công trình: D/C ĐỒ cấp nước PVGPMB đường vào KDC HXR, PĐP, TPTN | 17.453.711 | - | 17.453.711 | 17.453.711 | - | 17.453.711 |
| Công trình: XDKTĐC Sơn Cẩm, huyện Phú Lương, tỉnh Thái Nguyên. Gói thầu: Thi Công xây lắp hạng mục Cấp nước | 1.387.605.000 | - | 1.387.605.000 | 1.387.605.000 | - | 1.387.605.000 |
| C.trình: D/c ĐỒ CN, DA cải tạo, nâng cấp QL3 Km34+500 đến Km 38+500. | 3.990.373.108 | - | 3.990.373.108 | 3.990.373.108 | - | 3.990.373.108 |
| Doanh thu C.trình: Cấp nước CSHT khu DC số 4 - Phường Tân Thịnh | 400.703.707 | - | 400.703.707 | 400.703.707 | - | 400.703.707 |
| Di chuyển đường ống nước - Dự án Đầu tư xây dựng tuyến đường Thái Nguyên - Chợ Mới | 323.550.952 | - | 323.550.952 | 323.550.952 | - | 323.550.952 |
| Dự án xây dựng cơ sở hạ tầng khu dân cư số 3 + số 4 Phường Trung Vương | 11.418.000 | - | 11.418.000 | 11.418.000 | - | 11.418.000 |
| CT: Khu dân cư số 5 Phan Đình Phùng | 14.533.000 | - | 14.533.000 | 14.533.000 | - | 14.533.000 |
| CT: Lắp đặt TOOCN đường Quang Trung (DA quốc lộ 3 tránh TPTN) | 84.816.043 | - | 84.816.043 | 84.816.043 | - | 84.816.043 |
| CT: Xây dựng cơ sở hạ tầng khu CN Diềm Thụy (phần diện tích 180ha) | 55.809.913 | - | 55.809.913 | 55.809.913 | - | 55.809.913 |
| CT: Mở mạng CN trường TH và THCS số 915, phường Gia Sàng và CT: San nền và cấp điện, nước khu đô thị HDHXR, TPTN | 9.078.557 | - | 9.078.557 | 9.078.557 | - | 9.078.557 |
| CTCN: Khu TĐC Đại học Thái Nguyên thuộc khu dân cư nam Đại học Thái Nguyên | 38.970.617 | 38.970.617 | - | 38.970.617 | 38.970.617 | - |

| 6. Nợ xấu | Cuối năm | | | Đầu năm | | |
|---|-----------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Dự phòng |
| Công trình: XD cơ sở hạ tầng khu tái định cư số 1 phường Tân Long | 35.983.000 | - | 35.983.000 | 35.983.000 | - | 35.983.000 |
| Công trình cấp nước khu tái định cư xã Phúc Hà | 29.161.166 | - | 29.161.166 | 29.161.166 | - | 29.161.166 |
| XD KCNĐT Thụy phần D.tích 180ha. Gói thầu: Đ/chính đường ống cấp nước (Lần 1) | 320.699.000 | - | 320.699.000 | 320.699.000 | - | 320.699.000 |
| Công trình: Xây dựng cơ sở hạ tầng khu tái định cư Yên Gia I - Xã Tân phú, huyện Phổ Yên | 12.308.000 | - | 12.308.000 | 12.308.000 | - | 12.308.000 |
| CT dịch chuyển đường ống cấp nước khu tái định cư số 5 QL3 tránh TPTN | 1.184.000 | - | 1.184.000 | 1.184.000 | - | 1.184.000 |
| CT: DC đường ống C/Nước PV giải phóng mặt bằng thuộc DA khu sân cơ số 3 Phường Quan triều | 170.641.632 | - | 170.641.632 | 170.641.632 | - | 170.641.632 |
| CT: Dịch chuyển ĐÔCN sinh hoạt đường Bắc Nam thuộc DA khu đô thị Hồ Xương Rồng | 287.401.618 | - | 287.401.618 | 287.401.618 | - | 287.401.618 |
| CT: Di chuyển đường ống cấp nước sinh hoạt tuyến QL3 tránh TPTN | 169.077.608 | - | 169.077.608 | 169.077.608 | - | 169.077.608 |
| Công trình cải tạo quốc lộ 37 | 332.032.013 | - | 332.032.013 | 332.032.013 | - | 332.032.013 |
| Hoạt động tư vấn | 24.594.718 | - | 24.594.718 | 24.594.718 | - | 24.594.718 |
| K/s, t/k hạng mục cấp nước-Dự án nâng cấp đường Việt Bắc (GD1) | 13.938.505 | - | 13.938.505 | 13.938.505 | - | 13.938.505 |
| Khảo sát thiết kế, lập DT | 10.656.213 | - | 10.656.213 | 10.656.213 | - | 10.656.213 |
| Sản xuất nước | 34.145.675 | - | 34.145.675 | 34.145.675 | - | 34.145.675 |
| Công ty luyện cán thép Gia Sàng | 11.020.475 | - | 11.020.475 | 11.020.475 | - | 11.020.475 |
| Công ty luyện cán thép Gia Sàng | 23.125.200 | - | 23.125.200 | 23.125.200 | - | 23.125.200 |
| Cộng | 10.157.410.652 | 1.559.011.992 | 8.598.398.660 | 10.157.410.652 | 1.559.011.992 | 8.598.398.660 |

| 7 - Hàng tồn kho | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|--|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Nguyên liệu, vật liệu; | 10.207.833.301 | (2.055.300.028) | 8.638.613.461 | (2.055.300.028) |
| - Công cụ, dụng cụ; | 193.187.568 | - | 1.339.398.343 | - |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang; | 5.971.663.904 | - | 5.778.601.959 | - |
| - Thành phẩm. | 114.644.604 | (1.026.531) | 100.100.689 | (1.026.531) |
| Cộng | 16.487.329.377 | (2.056.326.559) | 15.856.714.452 | (2.056.326.558) |

| 8 - Tài sản dở dang dài hạn | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | Giá đánh giá lại | Giá gốc | Giá đánh giá lại | Giá gốc |
| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | | | | |
| - Đầu tư, xây dựng: | | 87.818.699.740 | - | 57.687.618.168 |
| + CT cấp nước KV Sơn Cẩm Phú Lương (CP khảo sát địa hình + thăm tra hồ sơ khảo sát địa hình, dự toán thi công) | | 130.772.727 | | 130.772.727 |
| + Dự án phát triển hệ thống cấp nước thành phố Thái Nguyên | | 87.687.927.013 | | 57.556.845.441 |
| - Sửa chữa lớn tài sản cố định : | | - | | - |
| Cộng | - | 87.818.699.740 | - | 57.687.618.168 |

9. Tăng, giảm 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 | Tài sản cố định khác | Tổng cộng |
|---|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------|
| 1. Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 128.993.101.873 | 103.097.270.119 | 349.682.375.483 | 741.738.636 | 1.291.634.545 | 583.806.120.656 |
| - Mua sắm mới | | 40.909.091 | | | | 40.909.091 |
| - Đầu tư xây dựng mới | - | | | | - | - |
| - Thanh lý TSCĐ | | | | | | |
| Số cuối kỳ | 128.993.101.873 | 103.138.179.210 | 349.682.375.483 | 741.738.636 | 1.291.634.545 | 583.847.029.747 |
| 2. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | (66.403.707.941) | (65.908.816.786) | (159.666.097.744) | (535.060.434) | (520.043.624) | (293.033.726.529) |
| - Khấu hao trong kỳ | (2.745.942.623) | (3.785.106.535) | (8.210.499.378) | (14.204.688) | (95.454.540) | (14.851.207.764) |
| - Thanh lý TSCĐ | | | | | | - |
| Số cuối kỳ | (69.149.650.564) | (69.693.923.321) | (167.876.597.122) | (549.265.122) | (615.498.164) | (307.884.934.293) |
| 3. Giá trị còn lại TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | 62.589.393.932 | 37.188.453.333 | 190.016.277.739 | 206.678.202 | 771.590.921 | 290.772.394.127 |
| Số cuối kỳ | 59.843.451.309 | 33.444.255.889 | 181.805.778.361 | 192.473.514 | 676.136.381 | 275.962.095.454 |

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng; 36.452.659.847 đồng

* Nguyên giá TSCĐ còn tốt cần dùng cho SXKD : Nguyên giá 583.847.029.747 đồng

Giá trị hao mòn 307.884.934.293 đồng

Giá trị còn lại 275.962.095.454 đồng

* Nguyên giá TSCĐ hình thành từ quỹ phúc lợi Nguyên giá 1.517.705.801 đồng

Giá trị hao mòn 1.001.597.072 đồng

Giá trị còn lại 516.108.729 đồng

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

| | |
|---|---------------|
| - Nguyên giá TSCĐ vô hình | |
| + Số dư đầu năm | 253.000.000 |
| + Số tăng trong năm | - |
| + Số dư cuối kỳ | 253.000.000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | |
| + Số dư đầu năm | (140.206.184) |
| + Khấu hao trong kỳ | (10.718.808) |
| + Số dư cuối kỳ | (150.924.992) |
| - Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | |
| + Tại ngày đầu năm | 112.793.816 |
| + Số dư cuối kỳ | 102.075.008 |

| 11 - Chi phí trả trước | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| a, Ngắn hạn | 388.725.546 | 13.631.440 |
| - Chi phí công cụ, dụng cụ xuất dùng | | |
| + Chi phí công cụ, dụng cụ sản xuất | - | 11.000.000 |
| + Chi phí dụng cụ, đồ dùng hành chính | - | 2.631.440 |
| - Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 388.725.546 | - |
| b, Dài hạn | 8.349.609.857 | 10.198.160.040 |
| + Chi phí công cụ, dụng cụ sản xuất | 265.685.117 | 213.580.394 |
| + Chi phí dụng cụ, đồ dùng hành chính | 161.687.813 | 132.557.785 |
| + Chi phí dài hạn khác | 2.592.350.387 | 4.175.120.865 |
| + Chi phí đầu tư đồng hồ nước | 5.329.886.540 | 5.676.900.996 |
| Cộng | 8.738.335.403 | 10.211.791.480 |

| 12. <i>Vay và nợ nợ thuê tài chính</i> | Cuối kỳ | | Trong năm | | Đầu năm | |
|---|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a, Vay ngắn hạn | 6.671.389.500 | 6.671.389.500 | 3.482.028.039 | 10.068.717.353 | 13.258.078.814 | 13.258.078.814 |
| + Vay ngân hàng Châu Á ADB (Dự án cấp nước và vệ sinh TPTN) | 2.668.102.136 | 2.668.102.136 | - | 2.668.102.136 | 5.336.204.272 | 5.336.204.272 |
| + Vay ngân hàng WB (Dự án Đu Phú Lương, Đình Cả Võ Nhai) | 589.727.036 | 589.727.036 | - | 589.727.036 | 1.179.454.072 | 1.179.454.072 |
| + Vay Vietcom bank (DA cải tạo hệ thống cấp nước TPTN, DA điện năng lượng mặt trời) | 787.150.093 | 787.150.093 | 90.000.000 | 792.449.907 | 1.489.600.000 | 1.489.600.000 |
| + Các khoản đi vay NH- Vay Ngân hàng Norad + Kfw (DA Sông Công) | 2.626.410.235 | 2.626.410.235 | - | 2.626.410.235 | 5.252.820.470 | 5.252.820.470 |
| + Vay ADB khoản vay 3251 - DA Phát triển Hệ thống cấp nước TP Thái Nguyên | - | - | 3.392.028.039 | 3.392.028.039 | - | - |
| b, Vay dài hạn | 255.437.783.087 | 255.437.783.087 | 47.028.360.852 | 3.485.370.914 | 211.894.793.149 | 211.894.793.149 |
| + Vay ngân hàng Châu Á (ADB) - Dự án cấp nước và vệ sinh TPTN, kỳ hạn 18 năm | 13.340.510.688 | 13.340.510.688 | | | 13.340.510.688 | 13.340.510.688 |
| + Vay ngân hàng WB - Dự án Đu Phú Lương, Đình Cả Võ Nhai, kỳ hạn 17 năm | 10.025.359.627 | 10.025.359.627 | | | 10.025.359.627 | 10.025.359.627 |
| + Vay ngân hàng Norad + Kfw - DA cấp nước TX Sông Công, thời hạn trả nợ 17 năm | 78.792.307.045 | 78.792.307.045 | | | 78.792.307.045 | 78.792.307.045 |
| + Vay Vietcombank Thái Nguyên (DA Điện mặt trời) | 7.267.780.657 | 7.267.780.657 | 6.500.000.000 | 90.000.000 | 857.780.657 | 857.780.657 |
| + Vay ADB khoản vay 2961-VIE (DAPT hệ thống cấp nước TPTN) | 108.093.324 | 108.093.324 | | 3.342.875 | 111.436.199 | 111.436.199 |
| + Vay ADB khoản vay 3251 - DA Phát triển Hệ thống cấp nước TP Thái Nguyên | 145.903.731.746 | 145.903.731.746 | 40.528.360.852 | 3.392.028.039 | 108.767.398.933 | 108.767.398.933 |
| Cộng | 262.109.172.587 | 262.109.172.587 | 50.510.388.891 | 13.554.088.267 | 225.152.871.963 | 225.152.871.963 |

| 13. Phải trả người bán | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|-----------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| Phải trả người bán ngắn hạn | | | | |
| + Công ty TNHHMTV khai thác Thủy lợi Thái nguyên (nước thô) | 8.216.128.000 | 8.216.128.000 | 7.827.343.700 | 7.827.343.700 |
| + DA cấp nước thị xã Sông Công (Phần vốn đối ứng Chủ đầu tư) | 1.482.471.810 | 1.482.471.810 | 1.230.579.992 | 1.230.579.992 |
| + Công ty TNHH Thiện Hải Thái Nguyên | 1.516.662.466 | 1.516.662.466 | 9.785.423.466 | 9.785.423.466 |
| + Công ty TNHH xây dựng công trình nước sạch TN | 405.780.721 | 405.780.721 | 333.851.721 | 333.851.721 |
| + Công ty CP năng lượng Vancouver | 2.277.786.000 | 2.277.786.000 | 2.277.786.000 | 2.277.786.000 |
| + DA cấp nước thị xã Sông Công (Phần vốn Ngân sách) | 7.049.442.773 | 7.049.442.773 | 7.049.442.773 | 7.049.442.773 |
| + DA phát triển hệ thống cấp nước TPTN | 11.335.153.927 | 11.335.153.927 | 33.807.968.769 | 33.807.968.769 |
| + Công ty CP tư vấn xây dựng cầu đường Việt Nam | 5.116.101.000 | 5.116.101.000 | 5.116.101.000 | 5.116.101.000 |
| + Phải trả các nhà cung cấp khác | 11.099.224.097 | 11.099.224.097 | 10.862.132.699 | 10.862.132.699 |
| Cộng | 48.498.750.794 | 48.498.750.794 | 78.290.630.120 | 78.290.630.120 |
| 14 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Đầu năm | Số phải nộp trong năm | Số đã thực nộp trong năm | Cuối năm |
| a, Phải nộp | 3.306.656.608 | 5.473.118.103 | 5.657.586.012 | 3.122.188.699 |
| - Thuế giá trị gia tăng | - | - | - | - |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 3.035.606.099 | 2.727.325.045 | 3.035.606.099 | 2.727.325.045 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | - | 1.049.572.051 | 1.015.491.748 | 34.080.303 |
| - Thuế tài nguyên | 109.596.500 | 674.878.800 | 668.871.120 | 115.604.180 |
| - Phí bảo vệ môi trường đối với nước thải sinh hoạt | 161.454.009 | 880.086.092 | 870.912.045 | 170.628.056 |
| - Thuế đất, thuế sử dụng đất phi nông nghiệp, thuế khác | - | 141.256.115 | 66.705.000 | 74.551.115 |
| b, Phải thu | 475.300 | - | - | 475.300 |
| - Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp | 475.300 | | | 475.300 |

| 15. Chi phí phải trả | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| * Chi phí phải trả ngắn hạn | | |
| + Dự án cấp nước thị xã Sông Công | - | 220.332.825 |
| + Quỹ Phòng chống thiên tai Tỉnh Thái Nguyên | 380.333.000 | 380.333.000 |
| + Xí nghiệp thi công xây lắp công trình (CT cấp nước xã Linh Sơn - Huyện Đông; CT cấp nước xã Tiên Phong) | 31.506.556 | 4.056.466.556 |
| + Công ty CP tư vấn xây dựng cầu đường Việt Nam (Tiền thuê xe, CT sửa chữa D300 Điềm Thụy) | 2.063.355.455 | 1.703.355.455 |
| + Chi phí lãi vay các dự án, công trình | 205.554.047 | 205.554.047 |
| + Dự án XD tuyến ống cấp nước DN300 KCN Điềm Thụy; CPTV thẩm tra BCKTKT, TĐ hồ sơ mời thầu CTXD hệ thống cấp nước KCN Sông Công II | 591.051.818 | 591.051.818 |
| + Chi phí phải trả khác | 463.368.818 | 381.550.636 |
| Cộng | 3.735.169.694 | 7.538.644.337 |
| 16. Phải trả khác | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| * Phải trả ngắn hạn | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | - | - |
| - Kinh phí công đoàn | 243.536.353 | 168.829.159 |
| - Bảo hiểm xã hội | 524.366.650 | - |
| - Bảo hiểm y tế | 92.533.296 | - |
| - Phải trả về cổ phần hóa | | |
| + Cổ tức, các quỹ thuộc vốn Nhà nước | 38.519.171.840 | 38.519.171.840 |
| + Các khoản lãi chậm nộp về Nhà nước | 27.978.389.165 | 25.932.876.065 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 41.004.490 | - |
| - Tiền dịch vụ thoát nước | 14.477.324.260 | 16.690.301.335 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 653.555.659 | 743.405.603 |
| Cộng | 82.529.881.713 | 82.054.584.002 |

17 *Vốn chủ sở hữu*

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

| Diễn giải | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu | | | | |
|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------|
| | Vốn góp của chủ sở hữu | Vốn khác của chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Quỹ đầu tư phát triển | Cộng |
| Số dư đầu năm trước | 160.000.000.000 | 107.705.310.448 | (49.668.311.227) | 17.749.871.182 | 235.786.870.403 |
| - Tăng vốn trong năm trước | - | - | - | 3.925.513.526 | 3.925.513.526 |
| + Vốn khác của chủ sở hữu | | | | | - |
| + Quỹ đầu tư phát triển | | | | 3.925.513.526 | 3.925.513.526 |
| - Lãi năm trước | | | 6.879.754.889 | | 6.879.754.889 |
| - Tăng khác | | | | | - |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | 16.090.971.836 | | 16.090.971.836 |
| Số dư đầu năm nay | 160.000.000.000 | 107.705.310.448 | (58.879.528.174) | 21.675.384.708 | 230.501.166.982 |
| - Tăng vốn trong năm nay | - | - | - | - | - |
| + Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | | | | - |
| + Trích lập các quỹ | | | | | - |
| - Lãi trong kỳ | | | 5.574.036.691 | | 5.574.036.691 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | - |
| - Phân phối lợi nhuận | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 160.000.000.000 | 107.705.310.448 | (53.305.491.483) | 21.675.384.708 | 236.075.203.673 |

| b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| - Vốn điều lệ | 160.000.000.000 | 160.000.000.000 |
| + Vốn Nhà nước (42,27%) | 67.632.000.000 | 67.632.000.000 |
| + Công ty CP tập đoàn quốc tế Đông Á (41%) | 65.600.000.000 | 65.600.000.000 |
| + Các cổ đông khác (16,73%) | 26.768.000.000 | 26.768.000.000 |
| - Vốn khác của chủ sở hữu (nhận bàn giao tài sản xí nghiệp cấp nước các huyện, vốn ngân sách cấp thực hiện ác dự án) | 107.705.310.448 | 107.705.310.448 |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 21.675.384.708 | 21.675.384.708 |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | (53.305.491.483) | (58.879.528.174) |
| Cộng | 236.075.203.673 | 230.501.166.982 |
| c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 160.000.000.000 | 160.000.000.000 |
| + Vốn góp đầu năm | - | - |
| + Vốn góp cuối năm | 160.000.000.000 | 160.000.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | - | - |
| d. Cổ phiếu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 16.000.000 | 16.000.000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 16.000.000 | 16.000.000 |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | 10.000 | 10.000 |

| đ. Cổ tức | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-------------------|-------------------|
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm (%) | 5,70 | 7,00 |
| e. Các quỹ của doanh nghiệp | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 21.675.384.708 | 21.675.384.708 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (Quỹ khen thưởng, phúc lợi) | 1.550.163.103 | 1.860.869.176 |
| + <i>Quỹ khen thưởng</i> | 628.371.213 | 784.108.213 |
| + <i>Quỹ phúc lợi</i> | 420.194.067 | 524.794.742 |
| + <i>Quỹ phúc lợi đã hình thành TSCĐ</i> | 501.597.823 | 551.966.221 |
| g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của chuẩn mực kế toán cụ thể | | |

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

| 1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
|---|-----------------------|------------------------|
| - Doanh thu bán hàng | | |
| + Nước sạch Túc Duyên, Tích Lương, Sông công | 39.473.879.400 | 37.035.198.652 |
| + Nước sạch Trại Cau | 108.567.200 | 110.779.268 |
| + Nước sạch Đại Từ | 1.347.392.500 | 1.286.141.536 |
| + Nước sạch Võ Nhai | 379.041.100 | 400.382.125 |
| + Nước sạch Phú Lương | 149.959.600 | 130.942.702 |
| + Nước sạch Diêm Thụy | 118.970.500 | 92.645.186 |
| + Nước sạch Thịnh Đức | 154.551.100 | - |
| + Vật liệu | 30.375.536 | 2.792.800 |
| + Khác | 22.577.403 | |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | 1.740.864.611 | 189.405.456 |
| - Doanh thu khảo sát thiết kế lập dự toán | - | 5.002.000 |
| Cộng | 43.526.178.950 | 39.253.289.725 |
| 2 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Chiết khấu thương mại | - | - |
| - Giảm giá hàng bán | - | 1.936.319 |
| - Hàng bán bị trả lại | - | - |
| Cộng | - | 1.936.319 |
| 3 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán; | 14.785.395.894 | 13.057.624.444 |
| - Giá vốn của hoạt động xây dựng | 1.601.425.149 | 141.631.824 |

| | | |
|--|-----------------------|------------------------|
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp; | - | 5.002.000 |
| Cộng | 16.386.821.043 | 13.204.258.268 |
| 4 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 117.366.952 | 257.333.270 |
| Cộng | 117.366.952 | 257.333.270 |
| 5 - Chi phí tài chính (Mã số 22) | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Lãi tiền vay; | 2.251.172.408 | 2.575.910.928 |
| - Lãi chậm nộp về cổ phần hóa | 1.024.767.250 | 550.879.294 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | | |
| Cộng | 3.275.939.658 | 3.126.790.222 |
| 6 - Thu nhập khác (Mã số 31) | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Thanh lý, nhượng bán tài sản cố định; | - | - |
| - Tiền bồi thường DA Hạ tầng giao thông vào trường THPT chuyên Thái Nguyên | | - |
| - Các khoản thu nhập khác (Tiền đổi tên hợp đồng mua bán nước sạch) | 2.898.032 | 2.280.211 |
| Cộng | 2.898.032 | 2.280.211 |
| 7 - Chi phí khác (Mã số 32) | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Thanh lý, nhượng bán tài sản cố định; | | |
| - Các khoản bị phạt (Do chậm nộp các khoản với ngân sách Nhà nước); | | - |
| - Các khoản chi khác. | | - |
| Cộng | - | - |
| 8 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| a, Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 3.251.960.156 | 2.735.996.619 |
| - Chi phí nhân viên quản lý | 1.462.323.752 | 1.449.541.486 |

| | | |
|---|-----------------------|------------------------|
| - Thuế, phí các loại | 476.735.196 | 447.429.635 |
| - Chi phí quản trị | 397.020.000 | 245.480.000 |
| - Các khoản chi phí quản lý khác | 915.881.208 | 593.545.498 |
| b, Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 15.720.618.141 | 14.848.716.101 |
| - Chi phí tiền lương | 8.562.110.140 | 8.277.497.148 |
| - CP sửa chữa mạng lưới đường ống | 912.533.189 | 705.834.384 |
| - Chi phí thuê ngoài (Lắp đặt, tháo đồng hồ; Kiểm định, bảo dưỡng đồng hồ đo nước sạch) | 657.268.942 | 450.491.900 |
| - CP khấu hao tài sản cố định | 3.987.331.371 | 3.864.349.870 |
| - CP sửa chữa tài sản cố định | 705.181.404 | 702.906.045 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 896.193.095 | 847.636.754 |
| 9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo kết quả kinh doanh | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| - Chi phí nguyên vật liệu | 7.587.201.406 | 5.656.033.221 |
| - Chi phí nhân công | 15.605.129.601 | 14.640.391.207 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 7.392.982.602 | 7.324.202.485 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 22.815.763 | 183.322.253 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 8.152.210.626 | 6.232.591.503 |
| Cộng | 38.760.339.998 | 34.036.540.669 |
| 10 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 50) | Quý 2 năm nay | Quý 2 năm trước |
| Chi phí thuế thu nhập hiện hành tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 1.554.531.733 | 1.548.200.824 |
| <i>Trong đó: - Lợi nhuận kế toán tính thuế</i> | <i>1.349.578.282</i> | <i>1.438.024.965</i> |
| <i>- CP không hợp lý hợp lệ khi tính thuế</i> | <i>204.953.451</i> | <i>110.175.859</i> |

| VIII | Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ | Lũy kế từ đầu năm đến quý 2 năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến quý 2 năm trước |
|------|--|-------------------------------------|---------------------------------------|
| 1 | Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai | | |
| 2 | Các khoản tiền do Doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng | | |
| 3 | Số tiền đi vay thực thu trong kỳ | 47.028.360.852 | 6.922.950.940 |
| | - Vay ADB khoản vay 3251 - VIE (DAPT hệ thống cấp nước TPTN) | - | - |
| | - Vietcom bank | 6.500.000.000 | 6.440.401.301 |
| | - Vay ADB khoản vay 2961 và 3251 (DAPT hệ thống cấp nước TPTN) | 40.528.360.852 | 482.549.639 |
| 4 | Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ | 10.072.060.228 | 12.077.300.934 |
| | - Ngân hàng phát triển khu vực Bắc Cạn - Thái Nguyên (Khoản vay ADB) | 2.668.102.136 | 2.668.102.136 |
| | - Ngân hàng phát triển khu vực Bắc Cạn - Thái Nguyên (Khoản vay WB) | 589.727.036 | 589.727.036 |
| | - Vietcom bank (DA cải tạo HTCNTPTN + DA điện mặt trời) | 792.449.907 | 6.189.776.227 |
| | - Vay Ngân hàng Norad + Kfw (DA Sông Công) | 2.626.410.235 | 2.626.410.235 |
| | - Vay ADB khoản vay 2961, 3251-VIE (DAPT hệ thống cấp nước TPTN) | 3.395.370.914 | 3.285.300 |

Lập ngày 15 tháng 7 năm 2021

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Minh

Kế toán trưởng



Nguyễn Minh Phương

Tổng Giám đốc



Nguyễn Xuân Học