

DOANH NGHIỆP : CTY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC BẾN TRE
ĐỊA CHỈ : 103 Nguyễn Huệ – F1 – Thị xã Bến Tre
ĐIỆN THOẠI : 075.3829.499
FAX : 075.3827.781



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Quý 3 năm 2016)

_ Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B01 – DN
_ Kết quả kinh doanh	Mẫu số B02 – DN
_ Lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B03 – DN
_ Thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B09 – DN



Nơi nhận báo cáo:



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2016

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ (30/09/2016)	SỐ ĐẦU KỲ (01/12/2015)
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		52.518.057.030	144.596.499.444
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		29.743.929.986	109.793.009.280
1. Tiền	111		14.746.781.215	103.087.925.853
2. Các khoản tương đương tiền	112		14.997.148.771	6.705.083.427
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		12.240.332.019	15.650.272.871
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		11.487.541.696	9.102.387.913
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		108.100.000	6.424.207.284
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		644.690.323	123.677.674
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		6.769.918.397	7.934.258.039
1. Hàng tồn kho	141		6.769.918.397	7.934.258.039
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.763.876.628	11.218.959.254
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.763.876.628	11.217.959.254
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			1.000.000
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			

B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		479.089.418.992	437.660.354.869
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		380.267.867.475	310.887.617.169
1. Tài sản cố định hữu hình	221		380.247.811.920	310.849.617.169
- Nguyên giá	222		608.007.172.853	511.314.536.170
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(227.759.360.933)	(200.464.919.001)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		20.055.555	38.000.000
- Nguyên giá	228		190.000.000	190.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(169.944.445)	(152.000.000)
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		94.024.299.217	119.441.805.991
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		94.024.299.217	119.441.805.991
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4.797.252.300	7.330.931.709
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		4.797.252.300	7.330.931.709
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		531.607.476.022	582.256.854.313

C- NỢ PHẢI TRẢ	300		240.078.238.158	302.256.854.313
I. Nợ ngắn hạn	310		65.198.173.201	171.062.818.849
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		5.850.552.834	14.854.207.529
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		148.160.000	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1.265.288.179	804.797.306
4. Phải trả người lao động	314		3.749.058.999	6.471.596.378
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2.181.212	1.561.641.313
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		36.309.138.016	125.558.497.512
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		16.991.756.177	19.741.972.313
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		882.037.784	2.070.106.498
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		174.880.064.957	131.194.035.464
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		174.880.064.957	131.194.035.464
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		291.529.237.864	280.000.000.000
I. Vốn chủ sở hữu	410		291.529.237.864	280.000.000.000
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		280.000.000.000	280.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		280.000.000.000	280.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			

3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.954.872.978	
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		9.574.364.886	
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		6.941.402.868	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.632.962.018	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		531.607.476.022	582.256.854.313

Người lập biểu



Nguyễn Duy Hiền

Kế toán trưởng



Võ Chi Chiên Trang

Ngày 18 tháng 10 năm 2016

Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Diễm Phương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng

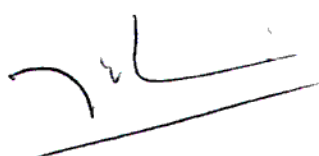
CHỈ TIÊU	MS	TM	Quý		Lũy kế từ đầu kỳ đến cuối quý	
			Quý 3 năm 2016 (Cty CP)	Quý 3 năm 2015 (Cty TNHH)	Từ 01/12/2015 đến 30/09/2016 (Cty CP)	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015 (Cty TNHH)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		28.213.821.843	26.260.906.265	96.490.636.238	77.889.025.828
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		457.934		3.677.201	4.701.166
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		28.213.363.909	26.260.906.265	96.486.959.037	77.884.324.662
4. Giá vốn hàng bán	11		9.238.656.028	7.826.601.960	32.800.033.998	22.666.276.080
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		18.974.707.881	18.434.304.305	63.686.925.039	55.218.048.582
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		203.359.835	151.819.374	583.678.064	435.120.928
7. Chi phí tài chính	22		2.201.377.637	723.480.367	5.626.043.200	3.735.191.108
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		2.201.377.637	723.480.367	5.626.043.200	3.735.191.108
8. Chi phí bán hàng	25		9.675.596.331	7.441.909.905	32.996.789.278	21.508.572.122
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2.816.332.087	3.512.528.221	9.380.262.487	7.107.877.731
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26) }	30		4.484.761.661	6.908.205.186	16.267.508.138	23.301.528.549
11. Thu nhập khác	31		3.509.852	62.272.731	54.080.573	71.363.641
12. Chi phí khác	32		1.484	95.000.270	1.559	105.408.235
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		3.508.368	(32.727.539)	54.079.014	(34.044.594)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		4.488.270.029	6.875.477.647	16.321.587.152	23.267.483.955
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		897.654.006	1.512.605.082	3.289.100.636	5.118.846.470
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3.590.616.023	5.362.872.565	13.032.486.516	18.148.637.485
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		113		411	
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu



Nguyễn Duy Hiền

Kế toán trưởng



Võ Thị Chiên Trang

Ngày 18 tháng 10 năm 2016
Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Diễm Phương

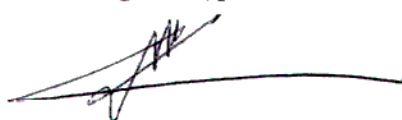
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	Lũy kế từ đầu kỳ đến cuối quý	
			Từ 01/12/2015 đến 30/09/2016 (Cty CP)	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015 (Cty TNHH)
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		102.987.735.517	84.159.322.191
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(29.973.395.809)	(23.466.175.700)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(21.888.913.273)	(18.353.046.574)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(7.187.684.513)	(3.735.191.108)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2.572.730.165)	(4.467.926.009)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		13.838.064.792	2.198.878.210
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(101.419.253.610)	(6.855.103.531)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(46.216.177.061)	29.480.757.479
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(75.357.222.922)	(48.840.703.638)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		588.507.332	500.422.890
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(74.768.715.590)	(48.340.280.748)
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			13.433.968.995
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN đã ph.hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		52.994.465.220	21.362.919.157
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(12.058.651.863)	(12.134.042.670)
5. Tiền trả nợ gốc 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		40.935.813.357	22.662.845.482
- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(80.049.079.294)	3.803.322.213
- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		109.793.009.280	16.864.749.399
- 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		29.743.929.986	20.668.071.612

Người lập biểu



Nguyễn Duy Hiền

Kế toán trưởng



Võ Thị Chiên Trang

Tổng giám đốc

Ngày 18 tháng 10 năm 2016



Nguyễn Thị Diễm Phương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý 3 năm 2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất và xây lắp
- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và cung cấp nước máy, thi công xây lắp chuyên ngành cấp thoát nước
- Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Không có

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

- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/12/2015 kết thúc vào ngày 31/12/2016
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam.
- Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức kế toán trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Việc lập Báo cáo tài chính Quý 3 năm 2016 và Báo cáo tài chính năm 2015 là cùng áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ

- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu	Vốn góp của CSH	Vốn khác của CSH	LNST chưa PP, Chênh lệch đánh giá lại TS, Quỹ ĐTPT	Nguồn vốn ĐT XDCB
A	1	2	3	4
Số dư đầu năm 2015	92.952.574.777	3.279.663.728	95.327.530.150	78.391.932.959
- Tăng vốn trong năm trước	187.047.425.223			
- Lãi trong năm trước			18.802.630.276	
- Tăng khác				
- Giảm vốn trong năm trước		3.279.663.728	114.130.160.426	78.391.932.959
- Lỗ trong năm trước				
- Giảm khác				
Số dư cuối năm trước	280.000.000.000			
Số dư đầu năm nay				
- Tăng vốn trong kỳ này				
- Lãi trong kỳ này			13.032.486.516	
- Tăng khác				
- Giảm vốn trong kỳ này			1.503.248.652	
- Lỗ trong kỳ này				
- Giảm khác				
Số dư đến ngày 30 tháng 09 năm 2016	280.000.000.000		11.529.237.864	

2. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
 - + Vốn góp đầu năm
 - + Vốn góp tăng trong năm
 - + Vốn góp giảm trong năm
 - + Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

4. Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi

Cuối quý 3/2016	Đầu tháng 12
179.200.000.000	179.200.000.000
100.800.000.000	100.800.000.000
280.000.000.000	280.000.000.000
280.000.000.000	92.952.574.777
	187.047.425.223
280.000.000.000	280.000.000.000
1.954.872.978	
882.037.784	2.070.106.498

VI. Những thông tin khác

1. Số dư đầu kỳ điều chỉnh lại theo Biên bản bàn giao chính thức từ Công ty TNHH MTV sang Công ty Cổ phần.

2. Số liệu phát sinh Kỳ trước từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/09/2015 (9 tháng), không có tính chất so sánh với số liệu phát sinh Kỳ này từ ngày 01/12/2015 đến ngày 30/09/2016 (10 tháng) trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh và Lưu chuyển tiền tệ.

3. Số liệu Kỳ trước là của Công ty TNHH MTV, còn Kỳ này là giai đoạn của Công ty Cổ phần (Giai đoạn sau quá trình Cổ phần hóa).

Người lập biểu

Nguyễn Duy Hiền

Kế toán trưởng

Ngày 18..tháng..10..năm 2016

Võ Chi Chiêm Trang

Giám đốc

Nguyễn Thị Diễm Phượng