

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

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

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		205 291 642 302	273 183 472 666
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		7 037 706 955	14 233 317 650
1. Tiền	111		7 037 706 955	14 233 317 650
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		74 500 000 000	154 200 000 000
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		74 500 000 000	154 200 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		80 126 352 951	63 590 253 469
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		2 256 815 094	2 030 935 660
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		93 208 300	41 423 000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		75 942 451 876	56 238 307 557
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		2 575 268 855	5 909 947 593
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(741 391 174)	(630 360 341)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		40 787 261 960	39 885 148 943
1. Hàng tồn kho	141		40 787 261 960	39 885 148 943
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2 840 320 436	1 274 752 604
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		700 010 981	521 300 325
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		2 140 309 455	753 452 279
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		868 333 438 421	826 431 321 072
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			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
II. Tài sản cố định	220		810 591 828 557	784 476 199 392
1. Tài sản cố định hữu hình	221		808 882 942 796	784 065 378 433
- Nguyên giá	222		1 509 781 332 874	1 352 487 273 595
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(700 898 390 078)	(568 421 895 162)
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		1 708 885 761	410 820 959
- Nguyên giá	228		4 053 107 500	2 276 686 500
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2 344 221 739)	(1 865 865 541)
III. Bất động sản đầu tư	230		11 150 642 342	12 504 517 548
- Nguyên giá	231		19 455 935 575	18 985 379 897
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(8 305 293 233)	(6 480 862 349)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		15 501 662 929	2 926 258 740
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		15 501 662 929	2 926 258 740
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		27 550 500 000	23 917 777 034
1. Đầu tư vào công ty con	251		21 938 000 000	23 917 777 034
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		5 612 500 000	
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		3 538 804 593	2 606 568 358
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3 538 804 593	2 606 568 358
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1 073 625 080 723	1 099 614 793 738

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		242 989 608 939	269 756 982 593
I. Nợ ngắn hạn	310		108 492 938 662	128 236 276 329
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		14 919 098 508	12 839 772 752
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		11 800 289 408	2 571 651 335
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		11 697 496 552	12 172 449 671
4. Phải trả người lao động	314		14 683 088 005	22 512 689 281

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		577 438 424	748 890 261
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		19 838 920 415	19 479 847 033
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		23 360 034 996	33 926 393 088
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		11 616 572 354	23 984 582 908
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		134 496 670 277	141 520 706 264
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		134 496 670 277	141 520 706 264
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		830 635 471 784	829 857 811 145
I. Vốn chủ sở hữu	410		830 015 390 336	829 251 457 319
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		742 069 400 000	742 069 400 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		742 069 400 000	742 069 400 000
- 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		28 857 189 690	37 588 923 475
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		59 088 800 646	49 593 133 844
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			49 593 133 844
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		59 088 800 646	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		620 081 448	606 353 826
1. Nguồn kinh phí	431		620 081 448	606 353 826
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1 073 625 080 723	1 099 614 793 738

Người lập biểu



Nguyễn Minh Ngọc

Kế toán trưởng



Nguyễn Đăng Ninh



BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 4 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm tới cuối kỳ này	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	[01]	161.422.315.587	152.775.673.252	613.022.361.849	463.829.119.376
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	[02]				
- Chiết khấu thương mại	[04]				
- Giảm giá hàng bán	[05]				
- Hàng bán bị trả lại	[06]				
- Thuế tiêu thụ ĐB, thuế xuất khẩu phải nộp	[07]				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	[10]	161.422.315.587	152.775.673.252	613.022.361.849	463.829.119.376
4. Giá vốn hàng bán	[11]	86.230.984.149	77.449.727.102	355.217.278.599	268.747.640.766
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	[20]	75.191.331.438	75.325.946.150	257.805.083.250	195.081.478.610
6. Doanh thu hoạt động tài chính	[21]	1.478.134.150	2.670.180.234	7.281.300.561	10.312.507.018
7. Chi phí tài chính	[22]	2.245.613.812	2.585.211.309	8.407.511.017	7.510.456.702
- Trong đó: Chi phí lãi vay	[23]				
8. Chi phí bán hàng	[25]	23.224.623.462	15.199.782.830	93.711.276.622	70.353.180.296
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	[26]	36.889.260.865	33.918.588.190	90.297.853.206	65.933.222.235
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	[30]	14.309.967.449	26.292.544.055	72.669.742.966	61.597.126.395
11. Thu nhập khác	[31]	1.034.154.077	2.319.172.770	2.426.720.154	3.174.075.711
12. Chi phí khác	[32]	243.172.586	1.268.325.336	1.242.005.290	2.483.295.245
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	[40]	790.981.491	1.050.847.434	1.184.714.864	690.780.466
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	[50]	15.100.948.940	27.343.391.489	73.854.457.830	62.287.906.861
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	[51]	4.777.501.474	5.573.346.448	14.765.657.184	12.694.773.017
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	[52]				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	[60]	10.323.447.466	21.770.045.041	59.088.800.646	49.593.133.844
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	[70]				
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	[71]				

Người lập biểu



Nguyễn Minh Ngọc

Kế toán trưởng



Nguyễn Đăng Ninh

Lập ngày 15 tháng 01 năm 2017



Vũ Hồng Dương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 4 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
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		740.488.183.457	552.024.818.555
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(193.329.640.245)	(148.486.205.874)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(162.986.997.310)	(121.197.916.914)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(15.561.502.158)	(9.694.793.665)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		(64.630.191.070)	(103.293.596.641)
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(189.118.803.874)	(70.915.183.394)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		114.861.048.800	98.437.122.067
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(209.761.611.640)	(160.937.817.237)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(152.200.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		79.836.500.000	118.069.600.851
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(5.612.500.000)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		1.979.777.034	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5.972.290.437	8.943.491.373
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(127.585.544.169)	(186.124.725.013)
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		3.956.683.760	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(34.035.908.086)	(33.926.393.086)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(44.091.891.000)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(74.171.115.326)	(33.926.393.086)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(86.895.610.695)	(121.613.996.032)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		168.433.317.650	290.047.313.682
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		81.537.706.955	168.433.317.650

Lập ngày 15 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng




Nguyễn Minh Ngọc

Nguyễn Đăng Ninh



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 - Năm 2016

1. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Công ty Cổ phần Cấp nước Hải Phòng được chuyển đổi từ Công ty TNHH MTV Cấp nước Hải Phòng theo Quyết định số 732/QĐ-UBND ngày 09/04/2015 của UBND thành phố Hải Phòng và được Sở Kế hoạch – Đầu tư cấp giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: 0200171274 lần đầu ngày 03/01/2007, đăng ký thay đổi lần thứ 8 ngày 06/05/2015.

Vốn điều lệ: **742.069.400.000 đồng (Bảy trăm bốn mươi hai tỷ, không trăm sáu mươi chín triệu, bốn trăm nghìn đồng.)**

1.1 Hình thức sở hữu vốn

- Là Công ty Cổ phần với số cổ phần phát hành lần đầu là: 74.206.940 cổ phần, mệnh giá 10.000 đ/cổ phần. Trong đó:

+ Cổ phần của cổ đông nhà nước: 59.797.840 cổ phần, chiếm 80,58% vốn điều lệ

+ Cổ phần bán ưu đãi cho CBCNV: 5.750.300 cổ phần, chiếm 7,75% vốn điều lệ

+ Cổ phần bán công khai cho nhà đầu tư thông thường: 8.658.800 cổ phần, chiếm 11,67% vốn điều lệ.

1.2 Lĩnh vực kinh doanh

- Chủ yếu khai thác, sản xuất, kinh doanh nước sạch phục vụ sinh hoạt, sản xuất và các nhu cầu khác.

1.3 Ngành nghề kinh doanh

- Khai thác, xử lý và cung cấp nước

Chi tiết : Khai thác, sản xuất, kinh doanh nước sạch phục vụ sinh hoạt, sản xuất và các nhu cầu khác.

- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ

Chi tiết: Xây dựng công trình giao thông.

- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí

Chi tiết: Xây dựng, lắp đặt thiết bị, công nghệ, mạng lưới đường ống, các công trình cấp, thoát nước.

- Gia công cơ khí; xử lý và tránh phủ kim loại

- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày

Chi tiết : Khách sạn.

- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động (trừ quầy bar)

- Sản xuất, phân phối hơi nước, nước nóng, điều hòa không khí và sản xuất nước đá

Chi tiết: Sản xuất nước đá.

- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt và đường bộ

Chi tiết: Dịch vụ vận tải hàng hóa, hành khách đường bộ.

- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy

Chi tiết: Dịch vụ vận tải hàng hóa, hành khách đường thủy.

- Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng

Chi tiết: Sản xuất nước tinh lọc

- Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại

Chi tiết: Tổ chức hội nghị, hội thảo.

- Kiểm tra và phân tích kỹ thuật

Chi tiết: Kiểm nghiệm chất lượng nước; dịch vụ kiểm định đồng hồ đo nước lạnh.

- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác

Chi tiết: Xây dựng công trình công nghiệp.

- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghệ

Chi tiết: Lắp đặt thiết bị, công nghệ xử lý chất thải và chất thải rắn, động lực

- Hoạt động tư vấn quản lý

Chi tiết: hoạt động tư vấn hệ thống quản lý chất lượng nước; Dịch vụ lập quy hoạch, dự án đầu tư, thẩm tra, thẩm định dự án cấp nước; Quản lý các công trình cấp nước nội ngoại thành thành phố Hải Phòng ; Tư vấn đấu thầu xây lắp, cung ứng vật tư, thiết bị, công trình cấp thoát nước; Hướng dẫn quy trình vận hành, bảo dưỡng thiết bị ngành nước.

- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan

Chi tiết: Giám sát thi công xây dựng công trình hạ tầng kỹ thuật; Thiết kế, thi công công trình hạ tầng kỹ thuật, cấp thoát nước công trình dân dụng và công nghiệp; Giám sát công tác xây dựng và hoàn thiện công trình: xây dựng dân dụng và công nghiệp, hệ thống cấp nước; Giám sát công tác lắp đặt thiết bị điện công trình; Thiết kế kết cấu công trình xây dựng dân dụng và công nghiệp; Giám sát công tác lắp đặt thiết bị cơ khí cho công trình xây dựng; Giám sát công tác xây dựng và hoàn thiện công trình: cấp, thoát nước; Giám sát công tác lắp đặt thiết bị công nghệ: cấp, thoát nước cho các công trình xây dựng dân dụng và công nghiệp; Thiết kế cấp – thoát nước các công trình xây dựng dân dụng và công nghiệp; Thiết kế công trình cấp – thoát nước; Giám sát thi công xây dựng công trình giao thông đường bộ, cầu đường; Thi công công trình hạ tầng kỹ thuật, cấp thoát nước công trình dân dụng và công nghiệp; Thiết kế, thi công các công trình hạ tầng kỹ thuật; Tư vấn định giá công trình xây dựng.

- Xây dựng nhà các loại

- Lắp đặt hệ thống điện

- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng

Chi tiết: Bán buôn vật tư, thiết bị ngành cấp, thoát nước.

- Giáo dục nghề nghiệp

Chi tiết: Dạy nghề.

- Sản xuất, truyền tải và phân phối điện

Chi tiết: Quản lý và kinh doanh điện.

- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác

Chi tiết: Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng chuyên ngành cấp, thoát nước.

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc

đi thuê

Chi tiết: Kinh doanh bất động sản, cho thuê văn phòng.

- Bán buôn đồ uống

Chi tiết : Bán buôn nước tinh lọc.

- Bán buôn thực phẩm

Chi tiết: Bán buôn nước đá viên tinh khiết.

- Xây dựng công trình công ích

Chi tiết: Xây dựng công trình thủy lợi

1.4 Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường :

Chu kỳ kinh doanh thông thường của Công ty là 12 tháng, bắt đầu từ 01/01 đến 31/12 hàng năm.

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

- Chi phí tiền lương;
- Chi phí trả tiền nước thô;
- Chi phí điện năng;
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;
- Chi phí trả lãi vay;
- Chi phí lắp đặt máy nước theo ND 117;
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ.
- Chi phí trả tiền thuê đất.

1.6 Cấu trúc doanh nghiệp:

Công ty có một công ty con là Công ty Cổ phần Kinh doanh nước sạch số 2 Hải Phòng - tiền thân là Xí nghiệp Cấp nước Vật Cách Hải Phòng, có trụ sở tại thôn Do Nha,

xã Tân Tiến, huyện An Dương, thành Phố Hải Phòng, được chuyển đổi sang Công ty Cổ phần từ ngày 01 tháng 07 năm 2009. Tỷ lệ góp vốn cũng như tỷ lệ biểu quyết là 65,29%.

Ngoài trụ sở chính của Công ty tại số 54 Đinh Tiên Hoàng, Hồng Bàng, Hải Phòng, Công ty có các đơn vị trực thuộc hạch toán phụ thuộc như sau:

- Xí nghiệp sản xuất nước An Dương;
- Chi nhánh cấp nước Trung tâm;
- Chi nhánh cấp nước Hải Phòng 3;
- Chi nhánh cấp nước Hải Phòng 4;
- Chi nhánh cấp nước Hải Phòng 5;
- Chi nhánh cấp nước Hải Phòng 6;
- Chi nhánh cấp nước Hải Phòng 7;
- Chi nhánh Nước tinh khiết
- Xí nghiệp sản xuất nước Minh Đức;
- Xí nghiệp cơ điện và vận tải;
- Xí nghiệp quản lý mạng lưới;
- Xí nghiệp Xây lắp ;
- Xí nghiệp Đồng hồ ;
- Xí nghiệp Cấp nước Vĩnh Bảo;
- Xí nghiệp Cấp nước Cát Bà;
- Ban quản lý công trình cấp nước và vệ sinh thành phố

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

- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

3. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

Tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

4. Các chính sách kế toán áp dụng

4.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của Công ty tại thời điểm lập báo cáo bao gồm: Tiền mặt và tiền gửi ngân hàng.

4.2 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho của Công ty bao gồm: nguyên vật liệu, công cụ, dụng cụ và các chi phí sản xuất kinh doanh dở dang. Hàng tồn kho được tính theo giá gốc (bao gồm: chi phí mua, chi phí vận chuyển và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh).

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên. Giá hàng xuất kho và hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền tháng.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

*** Chi phí sản xuất kinh doanh cuối kỳ được xác định**

- Đối với hoạt động sản xuất phân phối nước sạch không có chi phí sản xuất kinh doanh dở dang cuối kỳ, toàn bộ chi phí sản xuất kinh doanh phát sinh trong kỳ được kết chuyển vào giá vốn hàng bán ra trong kỳ.

- Đối với hoạt động xây lắp, sửa chữa hệ thống cấp nước: chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được xác định trên cơ sở toàn bộ chi phí phát sinh liên quan đến công việc dịch vụ, cung cấp cho khách hàng nhưng chưa hoàn thành tại thời điểm lập báo cáo.

4.3 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định, bất động sản đầu tư

Tài sản cố định (“TSCĐ”) hữu hình, vô hình và bất động sản (“BDS”) đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình và bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao của các tài sản trên được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 25 năm
Máy móc, thiết bị	05 - 10 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 - 15 năm
Thiết bị văn phòng	03 - 08 năm
Phần mềm quản lý	03 năm
Các tài sản khác	03 - 25 năm

Đối với các TSCĐ được bàn giao từ đầu tư xây dựng trong năm hoàn thành nhưng chưa được phê duyệt quyết toán, giá trị ghi tăng nguyên giá TSCĐ là giá trị tạm tính trên cơ sở chi phí thực hiện đầu tư tính đến thời điểm bàn giao. Khi giá trị công trình được phê duyệt quyết toán, nguyên giá tài sản cố định sẽ được điều chỉnh theo giá trị quyết toán được phê duyệt.

4.4 Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính bao gồm các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn và đầu tư vào công ty con.

Các khoản đầu tư tài chính tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

4.5 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận vào chi phí hoạt động theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí.

Chênh lệch giữa số đã hạch toán và chi phí thực tế sẽ được điều chỉnh nhằm đảm bảo Báo cáo tài chính được trình bày một cách hợp lý.

4.6 Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

4.7 Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng

Dự phòng được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ phát sinh tại thời điểm hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc theo cam kết) từ một sự kiện đã xảy ra và Công ty có khả năng phải thực hiện nghĩa vụ này đồng thời nghĩa vụ này có thể ước tính được một cách đáng tin cậy.

Giá trị dự phòng được ghi nhận là những đánh giá đáng tin cậy về nghĩa vụ phải thanh toán tại ngày lập bảng cân đối kế toán, có tính đến các rủi ro và sự không chắc chắn liên quan đến nghĩa vụ đó.

4.8 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Lợi nhuận sau thuế của Công ty sau khi bù đắp lỗ năm trước (nếu có) được dùng để trích lập các quỹ và trả cổ tức cho cổ đông. Mức trích lập các quỹ và trả cổ tức được thực hiện theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông.

4.9 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu và thu nhập khác:

Doanh thu và thu nhập khác của Công ty bao gồm: Doanh thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ (Doanh thu kinh doanh nước sạch, doanh thu lắp đặt máy nước, doanh thu kinh doanh nước tinh khiết, doanh thu cho thuê bất động sản đầu tư); doanh thu hoạt động tài chính và thu nhập khác.

Doanh thu bán hàng

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

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- 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 đó;
- 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.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh gồm doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi và doanh thu tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

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

Thu nhập khác:

Thu nhập khác bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài hoạt động tạo ra doanh thu, gồm:

- Thu về thanh lý TSCĐ, nhượng bán TSCĐ;
- Thu tiền phạt khách hàng do vi phạm hợp đồng;
- Thu tiền bảo hiểm được bồi thường;
- Thu được các khoản nợ phải thu đã xóa sổ tính vào chi phí kỳ trước;
- Khoản nợ phải trả nay mất chủ được ghi tăng thu nhập;
- Thu các khoản thuế được giảm, được hoàn lại;
- Các khoản thu khác.

4.10 Nguyên tắc ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí tài chính bao gồm: Chi phí trả lãi tiền vay ngắn hạn và vay dài hạn. Chi phí lãi vay được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

4.11 Chính sách thuế

Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)

- Thuế 5% đối với sản xuất nước sạch
- Thuế 10% đối với dịch vụ lắp đặt đặt và sửa chữa hệ thống cấp nước, kinh doanh điện nông thôn, sản xuất và kinh doanh nước tinh khiết

Thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN)

- Chi phí thuế TNDN hiện hành phản ánh số thuế TNDN phải nộp phát sinh trong năm.

Thuế suất = 20% tổng thu nhập chịu thuế.

+ Thu nhập chịu thuế = Tổng thu nhập – Cổ tức được chia của Cty CP KDNS số 2 HP- Chênh lệch tỷ giá hối đoái

Theo Thông tư 96/2015/TT-BTC thì lãi do đánh giá lại tiền, phải thu có gốc ngoại tệ cuối năm không là Thu nhập chịu thuế

Do phần cổ tức này đã nộp thuế TNDN ở Cty CP KDNS số 2 HP rồi.

Các loại thuế khác

Các loại thuế khác tuân thủ theo các quy định và luật hiện hành.

THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
1/- Tiền : Mã số 110	<u>7.037.706.955</u>	<u>14.233.317.650</u>
Tiền mặt tại quỹ	1.357.224	15 408 685
Tiền gửi ngân hàng	7.036.349.731	14 217 908 965
	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
2/- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn: Mã số 120	<u>74.500.000.000</u>	<u>154.200.000.000</u>
Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng Đầu Tư PT- CN Đông HP	10.000.000.000	19.700.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng Công thương HP	38.000.000.000	75.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng Đầu tư HP	5.000.000.000	10.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng Phát triển HP	2.000.000.000	2.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng Sài gòn công thương HP	-	5.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng Công thương Lê Chân HP	4.500.000.000	4.500.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng EXIMBANK	5.000.000.000	5.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng Sài gòn Thương tín HP	10.000.000.000	33.000.000.000
	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
3/- Các khoản phải thu ngắn hạn: Mã số 130	<u>80.126.352.951</u>	<u>63.590.253.469</u>
a) Phải thu khách hàng: Mã số 131	<u>2.256.815.094</u>	<u>2.030.935.660</u>
Phải thu tiền nước	623.992.006	415.766.580
Phải thu tiền lắp đặt	1.011.230.220	645.641.300
Phải thu cho thuê nhà máy nước Minh Đức	613 919 268	616.796.940
Phải thu tiền nước Tinh khiết		228.840.000
Phải thu khác	7 673 600	123.890.840
b) Trả trước cho người bán: Mã số 132	<u>93.208.300</u>	<u>41.423.000</u>
Trả trước tiền mua vật tư	40.480.000	34.560.000
Trả khác	52.728.300	6.863.000
c) Phải thu nội bộ: Mã số 133	<u>75.942.451.876</u>	<u>56.238.307.557</u>
Chi phí xây dựng công trình dự án	75.942.451.876	56.238.307.557

d) Các khoản phải thu ngắn hạn: Mã số 136

	2.575.268.855	5.909.947.593
Phải thu lãi tài chính ngắn hạn		1.319.270.335
Phải thu gốc Dài hạn Vật Cách	1.169.256.124	3.507.768.385
Phải thu lãi Vật Cách	6.333.471	19.000.412
Phải thu về cổ phần hóa	-	523.897.700
Phải thu các khoản tạm ứng	262.389.395	155.990.276
Phải thu khác	1.137.289.865	384.020.485

e) Dự phòng các khoản phải thu khó đòi: Mã số 137

	(741.391.174)	(630.360.341)
Các khoản phải thu khó đòi	(741.391.174)	(630.360.341)

	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
4/- Hàng tồn kho: Mã số 140	40.787.261.960	39.885.148.943

Nguyên vật liệu	30.105.204.366	37.571.951.520
Công cụ, dụng cụ	614.430.344	371.321.273
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	10.019.467.964	1.849.976.766
Thành phẩm nước tinh khiết	48.159.286	91.899.384
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND

5/- Tài sản ngắn hạn khác: Mã số 150

	2.840.320.436	1.274.752.604
Chi phí trả trước ngắn hạn	700.010.981	521.300.325
Thuế Giá trị gia tăng được khấu trừ	2.140.309.455	753.452.279
Thuế Tài nguyên nộp trước		

6. Tài sản cố định hữu hình: Mã số 221

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện, vận tải, truyền dẫn	Thiết bị quản lý	Khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá						
Số dư tại 01/01/2016	361.471.074.805	124.342.489.873	852.581.185.565	3.847.003.217	10.245.520.135	1.352.487.273.595
Số tăng trong kỳ	46.597.774.643	11.297.962.624	98.692.543.451	1.513.952.000		158.102.232.718
- Mua mới	3.726.765.000	8.470.109.839	3.650.372.728	1.513.952.000		17.361.199.567
- Tặng do XD CB	42.871.009.643	2.827.852.785	95.042.170.723			140.741.033.151
- Tặng do đánh giá lại						-
Số giảm trong kỳ	470.555.678	-	337.617.761	-	-	808.173.439
- Giảm do thanh lý			337.617.761			337.617.761
- Giảm khác	470.555.678					470.555.678
Số dư tại 31/12/2016	407.598.293.770	135.640.452.497	950.936.111.255	5.360.955.217	10.245.520.135	1.509.781.332.874
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư tại 01/01/2016	157.853.492.065	65.838.517.372	337.002.860.042	2.852.726.659	4.874.299.024	568.421.895.162
Số tăng trong kỳ (khấu hao)	32.482.575.019	13.992.855.985	84.584.804.933	667.241.133	1.036.165.695	132.763.642.765
Số giảm trong kỳ	30.605.248		256.542.601			287.147.849
Số dư tại 31/12/2016	190.305.461.836	79.831.373.357	421.331.122.374	3.519.967.792	5.910.464.719	700.898.390.078
Giá trị còn lại						
Số dư tại 01/01/2016	203.617.582.740	58.503.972.501	515.578.325.523	994.276.558	5.371.221.111	784.065.378.433
Số dư tại 31/12/2016	217.292.831.934	55.809.079.140	529.604.988.881	1.840.987.425	4.335.055.416	808.882.942.796

7. Tài sản cố định vô hình: Mã số 227

Chỉ tiêu	Phần mềm	Giấy phép và các quyền chuyển nhượng	Cộng
	VND	VND	VND
Nguyên giá			
Số dư tại 01/01/2016	2.276.686.500		2.276.686.500
Số tăng trong kỳ	1.776.421.000		1.776.421.000
- Mua sắm mới	1.776.421.000		1.776.421.000
- Tặng do bàn giao			-
- Tặng khác			-
Số giảm trong kỳ			-
Số dư tại 31/12/2016	4.053.107.500		4.053.107.500
			-
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư tại 01/01/2016	1.865.865.541		1.865.865.541
Số tăng trong kỳ	478.356.198		478.356.198
Số giảm trong kỳ			-
Số dư tại 31/12/2016	2.344.221.739	-	2.344.221.739
			-
Giá trị còn lại			
Số dư tại 01/01/2016	410.820.959	-	410.820.959
Số dư tại 31/12/2016	1.708.885.761	-	1.708.885.761

8. Bất động sản đầu tư: Mã số 240

Nguyên giá bất động sản đầu tư là tổ hợp Nhà máy nước Minh Đức được bàn giao từ Ban quản lý dự án của Công ty. Công ty cho Liên danh Công ty TNHH công nghiệp môi trường và Xây dựng Sài Gòn và Công ty TNHH môi trường Việt Nam xanh thuê trong 10 năm bắt đầu tháng 8 năm 2007.

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện, vận tải, truyền dẫn	Khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá					
Số dư tại 01/01/2016	5.781.654.630	1.388.282.112	11.645.192.209	170.250.946	18.985.379.897
Số tăng trong kỳ	470.555.678				470.555.678
- Mua mới					-
- Tặng khác	470.555.678				470.555.678
Số giảm trong kỳ					-
Số dư tại 31/12/2016	6.252.210.308	1.388.282.112	11.645.192.209	170.250.946	19.455.935.575
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư tại 01/01/2016	2.288.702.261	598.640.472	3.533.605.919	59.913.697	6.480.862.349
Số tăng trong kỳ (khấu hao)	507.045.888	141.666.288	1.152.790.872	22.927.836	1.824.430.884
Số tăng trong kỳ (Đánh giá lại)					-
Số giảm trong kỳ					-
Số dư tại 31/12/2016	2.795.748.149	740.306.760	4.686.396.791	82.841.533	8.305.293.233
Giá trị còn lại					
Số dư tại 01/01/2016	3.492.952.369	789.641.640	8.111.586.290	110.337.249	12.504.517.548
Số dư tại 31/12/2016	3.456.462.159	647.975.352	6.958.795.418	87.409.413	11.150.642.342

	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
9/- Chi phí xây dựng dở dang: Mã số 240	<u>15.501.662.929</u>	<u>2.926.258.740</u>
Lắp đặt máy nước theo Nghị định 117 (NĐ117)	125.803.359	466.192.467
Xây dựng cơ bản dở dang	13.500.920.020	1.841.684.764
Sửa chữa lớn TSCĐ	1.874.939.550	618.381.509
	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
10/- Chi phí trả trước dài hạn: Mã số 261	<u>3.538.804.593</u>	<u>2.606.568.358</u>
Chi phí trả trước dài hạn	3.538.804.593	2.606.568.358
	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
11/- Phải trả người bán ngắn hạn: Mã số 311	<u>14.919.098.508</u>	<u>12.839.772.752</u>
Phải trả cho người bán	14.919.098.508	12.839.772.752
	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
12/- Người mua trả tiền trước: Mã số 312	<u>11.800.289.408</u>	<u>2.571.651.335</u>
Trả trước tiền nước	66.246.503	47.516.025
Trả trước tiền lắp đặt máy nước	11.693.286.451	2.257.513.854
Trả trước tiền nước tinh khiết	40.756.454	266.621.456
	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
13/- Thuế và các khoản nộp Nhà nước: Mã số 313	<u>11.697.496.552</u>	<u>12.172.449.671</u>
Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)	-	-
Thuế Thu nhập cá nhân (TNCN)	210.788.454	127.187.870
Thuế Thu nhập doanh nghiệp (TNDN)	4.777.501.474	5.573.346.448
Thuế đất	-	-
Thuế Tài nguyên	45.062.940	26.715.243
Thuế môn bài	-	-
Phí thoát nước	6.664.143.684	6.445.200.110

	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
14/- Chi phí phải trả: Mã số 315	<u>577.438.424</u>	<u>748.890.261</u>
- Trả lãi vay dự án 1A	50.900.967	152.702.907
- Trả lãi vay dự án 1A - Vật Cách	6.333.471	19.000.412
- Trả lãi vay dự án 2A	506.224.913	562.472.128
- Trả lãi vay dự án Minh Đức	13.979.073	14.714.814
	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
15/- Các khoản phải trả, phải nộp khác: Mã số 319	<u>19.838.920.415</u>	<u>19.479.847.033</u>
Kinh phí Công đoàn	555.369.587	144.226.972
Bảo hiểm xã hội	79.651.862	-
Bảo hiểm y tế	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
Phải trả về cổ phần hóa	-	943.630.366
Phải trả, phải nộp khác	19.203.898.966	18.391.989.695
	<u>23.360.034.994</u>	<u>33.926.393.088</u>
16/- Các khoản vay ngắn hạn và nợ dài hạn: Mã số 320	<u>23.360.034.994</u>	<u>33.926.393.088</u>
Vay ngắn hạn		
Nợ dài hạn đến hạn trả: Vay Bộ Tài chính (i)	23.360.034.994	33.926.393.088
+ Dự án 1A	10.566.358.099	21.132.716.192
+ Dự án 2A	12.499.380.618	12.499.380.618
+ Dự án Minh Đức	294.296.277	294.296.278
	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
17/- Chi phí phải trả: Mã số 321	<u>-</u>	<u>-</u>
Trích trước SCL	-	-
Trích trước SCTX, Bảo dưỡng	-	-
Trích trước lắp đặt máy nước ND117	-	-
	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
18/- Quỹ khen thưởng phúc lợi: Mã số 322	<u>11.616.572.354</u>	<u>23.984.582.908</u>

Quỹ khen thưởng	10.313.408.504	18.760.293.773
Quỹ phúc lợi	1.166.167.869	4.677.068.206
Quỹ ban điều hành	96.216	376.096.216
Quỹ phúc lợi đã hình thành TSCĐ	136.899.765	171.124.713
	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
19/- Các khoản vay và nợ dài hạn: Mã số 338	134.496.670.277	141.520.706.264
Vay Ngân hàng WoldBankk: - Dự án 1A	-	10.566.358.099
Vay Ngân hàng WoldBankk: - Dự án Minh Đức	2.354.370.213	2.648.666.490
Vay Ngân hàng WoldBankk: - Dự án 2A	99.995.044.950	112.494.425.568
Vay Ngân hàng ADB	17.075.213.129	15.811.256.107
Vay Ngân hàng Thương mại	15.072.041.985	

	<u>31/12/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
21/- Nguồn kinh phí sự nghiệp: Mã số 430	<u>620.081.448</u>	<u>606.353.826</u>
Nguồn kinh phí thu được trong năm	620.081.448	606.353.826
Trong đó: - Phí nước thải được trích lại 6,5%	620.081.448	606.353.826
	<u>Năm 2016</u>	<u>Năm 2015</u>
	VND	VND
22/- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ: Mã số 01	<u>613.022.361.849</u>	<u>463.829.119.376</u>
Doanh thu kinh doanh nước	596.662.287.700	453.574.635.555
Doanh thu đặt mới	7.191.831.504	3.468.208.745
Doanh thu nước tinh khiết	5.098.462.806	3.790.004.220
Doanh thu máy nước nhanh	2.724.462.727	1.983.619.086
Doanh thu cho thuê Bất động sản	1.345.317.112	1.012.651.770

	<u>Năm 2016</u>	<u>Năm 2015</u>
	VND	VND
23/- Giá vốn hàng bán : Mã số 11	<u>355.217.278.599</u>	<u>268.747.640.766</u>
Giá vốn kinh doanh nước	339.761.413.557	258.730.052.906
Giá vốn đặt mới	6.377.495.699	3.264.278.559
Giá vốn nước tinh khiết	5.046.576.495	3.785.514.216
Giá vốn máy nước nhanh	2.686.475.736	1.955.143.314
Giá vốn cho thuê Bất động sản	1.345.317.112	1.012.651.771
	<u>Năm 2016</u>	<u>Năm 2015</u>
	VND	VND
24/- Thu nhập hoạt động tài chính: Mã số 21	<u>7.281.300.561</u>	<u>10.312.507.018</u>
Lãi tiền gửi	4.873.477.595	5.924.907.018
Lãi cổ tức	2.407.822.966	4.387.600.000

	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
25/- Chi phí tài chính: Mã số 22	8.407.511.017	7.510.456.702
Lãi vay phải trả dự án 1A	1.425.227.132	1.883.335.852
Lãi vay phải trả dự án 2A	6.524.676.681	5.343.485.213
Lãi vay phải trả ngân hàng Thương mại	56.866.436	
Chênh lệch tỷ giá hối đoái	400.740.768	283.635.637
	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
26/- Chi phí bán hàng: Mã số 25	93.711.276.622	70.353.180.296
Chi phí nhân viên	65.071.595.289	48.234.657.056
Chi phí vật liệu, dụng cụ quản lý	1.646.882.109	1.590.996.797
Chi phí khấu hao TSCĐ	18.980.565.654	14.481.992.851
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.539.854.406	2.123.353.698
Chi phí khác bằng tiền	5.472.379.164	3.922.179.894
	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
27/- Chi phí quản lý doanh nghiệp: Mã số 26	90.297.853.206	65.933.222.235
Chi phí nhân viên	36.603.888.901	25.361.711.092
Chi phí vật liệu, dụng cụ quản lý	10.387.168.327	6.594.831.905
Chi phí khấu hao TSCĐ	4.036.897.190	2.434.599.515
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.057.998.595	5.091.074.040
Chi phí khác bằng tiền	31.211.900.193	26.451.005.683
	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
28/- Thu nhập khác: Mã số 31	2.426.720.154	3.174.075.711
Khảo sát thiết kế	45.162.727	345.290.500
Giám sát kỹ thuật	149.603.698	246.825.267
Vi phạm hợp đồng	66.240.364	42.682.000
Nhượng bán thanh lý	982.309.843	1.793.224.364
Thu nhập khác	1.180.402.782	743.017.990
Kiểm định đồng hồ	3.000.740	3.035.590

	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
29/- Chi phí khác: Mã số 32	1.242.005.290	2.483.295.245
Khảo sát thiết kế	42.904.000	237.301.000
Giám sát kỹ thuật	99.765.000	244.951.000
Chi kiểm định đồng hồ	140.242.727	-
Chi phí khác	607.729.249	1.700.712.427
Xử lý vi phạm hợp đồng	-	-
Nhuộm bán vật tư	351.364.314	300.330.818
30/- Chi phí Thuế TNDN phải nộp: Mã số 51	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán	73.854.457.830	62.287.906.861
- Trong đó :Lãi cổ tức	2.407.822.966	4.387.600.000
Lãi do đánh giá lại số dư tiền có gốc ngoại tệ		196.793.149
Tổng thu nhập chịu thuế = Tổng LN - Lãi cổ tức	71.446.634.864	57.703.513.712
Thuế TNDN phải nộp	14.289.326.973	12.694.773.016
	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
31/- Chi phí SXKD theo yếu tố	532.178.054.402	402.526.912.140
Nguyên vật liệu+nước thô	68.898.100.451	53.018.807.447
Nhân công + Bảo hiểm	146.404.631.293	102.997.292.813
Khấu hao TSCĐ	132.822.180.390	94.227.260.886
Điện sản xuất nước	30.109.086.079	23.255.309.521
Sửa chữa lớn	55.734.177.394	51.515.156.945
Lắp đặt ND117	9.129.197.206	7.298.805.110
Trả lãi vay	8.407.511.017	7.510.456.702
Chi phí giảm thất thoát	19.795.985.271	21.273.917.122
Dịch vụ mua ngoài+Chi khác	60.877.185.301	41.429.905.594

Hải Phòng, ngày 15 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Minh Ngọc

Kế toán trưởng



Nguyễn Đăng Ninh

Chủ tịch Hội đồng Quản trị



Vũ Hồng Dương

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

Năm 2016

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
111	Tiền mặt	15 408 685		357 179 458 672	357 193 510 133	1 357 224	
1111	Tiền mặt VN	15 408 685		357 179 458 672	357 193 510 133	1 357 224	
112	Tiền gửi ngân hàng	14 217 908 965		940 711 860 657	947 893 419 891	7 036 349 731	
11200	Tiền gửi VN không kỳ hạn NH TMCP ĐT&PTVN - CN Đông HP	592 728 801		41 903 004 433	41 534 534 438	961 198 796	
11201	Tiền gửi VN không kỳ hạn - VIB N.Hang Quốc Tế			1 473 123 787	151 419 994	1 321 703 793	
11202	Tiền gửi VN không kỳ hạn - Vietcombank			5 053 604 896	4 752 342 189	301 262 707	
1121	Tiền gửi VN	13 620 686 694		892 229 237 781	901 402 197 490	4 447 726 985	
11210	Tiền gửi VN không kỳ hạn (thu) Cát Bà	1 363 138		13 494 867 783	13 491 350 850	4 880 071	
11211	Tiền gửi VN không kỳ hạn (CTLIC)	172 619 130		47 111 403 540	46 750 291 725	533 730 945	
11212	Tiền gửi VN không kỳ hạn (CT)	6 289 256 572		468 839 956 902	473 886 957 701	1 242 255 773	
11213	Tiền gửi VN không kỳ hạn (ĐT)	1 952 781 604		86 789 594 219	88 117 215 910	625 159 913	
11215	Tiền gửi VN không kỳ hạn (ĐS)	1 406 076		20 657 786 789	20 657 902 861	1 290 004	
11216	Tiền gửi VN không kỳ hạn (EX)	432 556 557		82 752 440 219	83 005 256 965	179 739 811	
11217	Tiền gửi VN không kỳ hạn (SGCT)	255 681 277		5 067 265 314	5 000 550 000	322 396 591	
11218	Tiền gửi VN không kỳ hạn (NHNN&PTNT) VB	662 732 451		15 462 659 806	16 026 647 800	98 744 457	
11219	Tiền gửi VN không kỳ hạn (SG Thương Tín)	3 852 289 889		152 053 263 209	154 466 023 678	1 439 529 420	
112191	Tiền gửi VN không kỳ hạn (Sài Gòn Thương Tín)	2 291 259 889		115 690 588 447	117 961 909 678	19 938 658	
112192	Tiền gửi VN không kỳ hạn - Cổ Phần hóa (Sài Gòn Thương Tín)	942 398 366		3 722 972	627 000	945 494 338	

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B						
112193	Tiền gửi VN không kỳ hạn - (Sài Gòn Thương Tín)HP3	1 618 631 634	2 2	3 36 358 635 590	4 36 503 355 000	5 473 912 224	6 6
112194	Tiền gửi VN không kỳ hạn - Sài Gòn Thương tín - Thu hộ			316 200	132 000	184 200	
1122	Tiền gửi ngoại tệ	4 493 470		52 889 760	52 925 780	4 457 450	
11221	Tiền gửi USD không kỳ hạn	4 493 470		52 889 760	52 925 780	4 457 450	
1124	Tiền vay VNĐ			4 161 161 384	4 161 161 384		
11243	Tiền vay VNĐ - Ngân hàng Sài Gòn Thương Tín			4 161 161 384	4 161 161 384		
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	154 200 000 000		2 136 500 000	81 836 500 000	74 500 000 000	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	154 200 000 000		2 136 500 000	81 836 500 000	74 500 000 000	
12810	Đầu tư ngắn hạn NH Đầu Tư PT - CN Đông HP	19 700 000 000			9 700 000 000	10 000 000 000	
12812	Đầu tư ngắn hạn NH Công Thương HP	75 000 000 000			37 000 000 000	38 000 000 000	
12813	Đầu tư ngắn hạn NH Đầu Tư PT	10 000 000 000			5 000 000 000	5 000 000 000	
12814	Đầu tư ngắn hạn NH Phát Triển	2 000 000 000		2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000	
12815	Đầu tư ngắn hạn NH Sài Gòn CT	5 000 000 000			5 000 000 000		
12816	Đầu tư ngắn hạn NH CT Lê Chân	4 500 000 000				4 500 000 000	
12817	Đầu tư ngắn hạn NH EXIMBANK	5 000 000 000		136 500 000	136 500 000	5 000 000 000	
12818	Đầu tư ngắn hạn SG Thương Tín	33 000 000 000			23 000 000 000	10 000 000 000	
131	Phải thu của khách hàng	2 030 935 660	2 571 651 335	731 546 922 786	740 549 681 425	2 256 815 094	11 800 289 408
1311	Phải thu tiền nước	415 766 580	47 516 025	711 877 424 638	711 687 929 690	623 992 006	66 246 503
13112	Phải thu tiền nước cơ quan	136 641 298	47 350 905	200 404 212 780	200 317 520 811	241 941 822	65 959 460
13113	Phải thu tiền nước tư nhân	225 384 373	165 120	480 638 344 505	480 535 065 300	328 785 501	287 043
13116	Phải thu khách hàng - Cát Hải	47 951 379		13 164 544 655	13 159 231 351	53 264 683	
131161	Phải thu tiền Nước - Cát bà	47 951 379		13 164 544 655	13 159 231 351	53 264 683	
13118	Phải thu tiền nước Vĩnh Bảo	5 789 530		17 670 322 698	17 676 112 228		
1312	Phải thu tiền ĐMN nhanh	3 606 000	1 280 000	2 996 909 000	3 015 129 000	251 744 000	267 638 000
1313	Phải thu tiền ĐMN	642 035 300	2 256 233 854	6 682 739 438	14 576 214 713	759 474 800	10 267 148 629
1314	Phải thu tiền nước tinh khiết	228 840 000	266 621 456	5 608 851 706	5 611 826 704		40 756 454
1315	Phải thu bất động sản đầu tư Minh Đức	616 796 940		1 479 848 828	1 482 726 500	613 919 268	

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
1316	Phải thu lắp đặt Cát Bà			202 942 010	389 441 832		
1317	Phải thu tiền đầu nối, cắt bít máy nước			87 784 000	87 784 000		
1318	Tiền thu khác	123 890 840		1 402 907 440	1 519 124 680	7 673 600	
1319	Phải thu đặt máy nước Vĩnh Bảo			1 207 515 726	2 179 504 306	11 420	972 000 000
133	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	753 452 279		31 081 720 282	29 694 863 106	2 140 309 455	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ - Hàng hoá dịch vụ	753 452 279		31 081 720 282	29 694 863 106	2 140 309 455	
136	Phải thu nội bộ	64 651 695 205	8 413 387 648	162 241 378 687	142 537 234 368	75 942 451 876	
1361	Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	59 703 093 802	8 407 904 664	161 192 272 497	142 459 504 371	70 027 957 264	
13611	Phải thu nội bộ - Vốn ngân sách đầu tư xây dựng	17 014 000 000				17 014 000 000	
13612	Phải thu nội bộ - Vốn công ty đầu tư xây dựng	31 784 891 575	8 407 904 664	161 192 272 497	142 459 504 371	42 109 755 037	
13613	Phải thu nội bộ - Vốn vay đầu tư xây dựng	10 904 202 227				10 904 202 227	
1362	Phải thu nội bộ về chênh lệch tỷ giá	266 495 366			67 556 084	198 939 282	
1363	PT nội bộ về CP đi vay đủ điều kiện được vốn hóa	4 423 849 294		1 047 979 897		5 471 829 191	
1368	Phải thu nội bộ khác	258 256 743	5 482 984	1 126 293	10 173 913	243 726 139	
138	Phải thu khác	5 369 936 832	943 630 366	4 821 284 841	7 085 726 530	2 161 864 777	
1385	Phải thu về cổ phần hóa	523 897 700	943 630 366	968 318 371	548 585 705		
1388	Phải thu khác	4 846 039 132		3 852 966 470	6 537 140 825	2 161 864 777	
141	Tạm ứng	155 990 276		15 953 808 000	15 847 408 881	262 389 395	
152	Nguyên liệu, vật liệu	37 571 951 520		117 616 826 114	125 083 573 268	30 105 204 366	
1521	Nguyên liệu chính	1 034 797 976		7 877 205 004	7 659 605 980	1 252 397 000	
1522	Vật liệu phụ	23 675 910 973		98 554 500 643	100 341 556 539	21 888 855 077	
1523	Nhiên liệu	9 914 442		1 818 424 737	1 812 215 200	16 123 979	
1524	Phụ tùng thay thế	12 737 795 040		9 319 644 255	15 223 134 074	6 834 305 221	
1528	NVL khác - Thu hồi, cũ	113 533 089		47 051 475	47 061 475	113 523 089	
153	Công cụ, dụng cụ	371 321 273		2 371 906 120	2 128 797 049	614 430 344	
1531	Công cụ, dụng cụ	371 321 273		2 371 906 120	2 128 797 049	614 430 344	
154	Chi phí SXKD dở dang	1 849 976 766		387 075 649 073	378 906 157 875	10 019 467 964	
1541	Chi phí SXKD (Chính)			339 761 413 557	339 761 413 557		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
15411	Chi phí SXKD nước - An Dương			200 971 135 228	200 971 135 228		
15412	Chi phí lưu thông			13 589 989 304	13 589 989 304		
15413	Chi phí SX kinh doanh nước - HP3			23 508 312 618	23 508 312 618		
15414	Chi phí SX kinh doanh nước - HP4			55 883 408 972	55 883 408 972		
15415	Chi phí SX kinh doanh nước - HP6			26 356 580 448	26 356 580 448		
15416	Chi phí SX kinh doanh nước - Cát Bà			15 544 427 806	15 544 427 806		
15417	Chi phí SX kinh doanh nước - Vịnh Bảo			3 907 559 181	3 907 559 181		
1542	Chi phí SXKD DD (Phụ)	1 849 976 766		47 314 235 516	39 144 744 318	10 019 467 964	
15421	CP SXKD DD (Phụ) - lắp đặt - Cát Bà	860 996		146 223 908	147 084 904		
15422	CP SXKD DV - ống	1 813 048 318		8 912 631 103	5 224 897 468	5 500 781 953	
15423	CP SXKD Ôtô			6 998 094 440	6 998 094 440		
15424	CP SXKD Cơ khí	36 067 452		1 041 003 829	1 065 071 281	12 000 000	
15425	CP - DV máy nước nhanh			2 686 475 736	2 686 475 736		
15426	CP SXKD nước tinh khiết			5 134 012 903	5 134 012 903		
15427	CP SXKD DD (Phụ) - Đồng Hồ			20 738 459 562	16 846 159 130	3 892 300 432	
15428	CP SXKD DD (Phụ) - Vịnh Bảo			1 657 334 035	1 042 948 456	614 385 579	
155	Thành phẩm	91 899 384		1 235 640 475	1 279 380 573	48 159 286	
1551	Thành phẩm nhập kho	91 899 384		1 235 640 475	1 279 380 573	48 159 286	
161	Chi sự nghiệp			5 563 741 000	5 563 741 000		
1612	Chi sự nghiệp - Phí thoát nước 6,5%			5 563 741 000	5 563 741 000		
211	Tài sản cố định hữu hình	1 352 487 273 595		158 102 232 718	808 173 439	1 509 781 332 874	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	361 471 074 805		46 597 774 643	470 555 678	407 598 293 770	
2112	Máy móc, thiết bị	124 342 489 873		11 297 962 624		135 640 452 497	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	852 581 185 565		98 692 543 451	337 617 761	950 936 111 255	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 847 003 217		1 513 952 000		5 360 955 217	
2118	TSCĐ khác	10 245 520 135				10 245 520 135	
213	TSCĐ vô hình	2 276 686 500		1 776 421 000		4 053 107 500	
2135	Phần mềm máy tính	2 276 686 500		1 776 421 000		4 053 107 500	
214	Hao mòn tài sản cố định		576 768 623 052	256 542 601	135 035 824 599		711 547 905 050

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		568 421 895 162	256 542 601	132 733 037 517		700 898 390 078
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		1 865 865 541		478 356 198		2 344 221 739
2147	Hao mòn bất động sản đầu tư		6 480 862 349		1 824 430 884		8 305 293 233
217	Bất động sản đầu tư	18 985 379 897		470 555 678		19 455 935 575	
221	Đầu tư vào công ty con	23 917 777 034			1 979 777 034	21 938 000 000	
222	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết			5 612 500 000		5 612 500 000	
229	Dự phòng tổn thất tài sản		630 360 341		111 030 833		741 391 174
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		630 360 341		111 030 833		741 391 174
241	Xây dựng cơ bản dở dang	2 926 258 740		164 421 591 003	151 846 186 814	15 501 662 929	
2411	XDCB dở dang - Mua sắm TSCĐ	1 229 310 000		10 089 877 658	8 633 264 637	2 685 923 021	
2412	XDCB dở dang - Xây dựng cơ bản	612 374 764		85 265 851 246	75 063 229 011	10 814 996 999	
2413	SCL tài sản cố định	618 381 509		60 217 786 304	58 961 228 263	1 874 939 550	
24131	SCL tài sản cố định - Cty	534 127 463		45 866 375 007	44 617 886 686	1 782 615 784	
24132	SC thường xuyên - Bảo dưỡng - Cty	75 576 342		12 136 689 127	12 204 986 733	7 278 736	
24133	Xuất VL bảo dưỡng trực tiếp			1 208 600 167	1 205 641 991	2 958 176	
24138	SCL tài sản cố định - Vĩnh Bảo			544 096 705	462 009 851	82 086 854	
24139	SCL tài sản cố định - Cát Bà	8 677 704		462 025 298	470 703 002		
2414	Nghiên cứu khoa học			36 336 531	36 336 531		
2415	LĐMN miễn phí - ND117	466 192 467		8 811 739 264	9 152 128 372	125 803 359	
24151	LĐMN miễn phí - ND117	466 192 467		3 552 966 812	3 911 913 570	107 245 709	
24152	LĐMN miễn phí - ND117 - nhanh			4 739 869 849	4 737 578 849	2 291 000	
24158	LĐMN miễn phí - ND117 - Vĩnh bảo			402 766 624	386 499 974	16 266 650	
24159	LĐMN miễn phí - ND117 - Cát Bà			116 135 979	116 135 979		
242	Chi phí trả trước	3 127 868 683		8 721 076 821	7 610 129 930	4 238 815 574	
2421	Chi phí trả trước ngắn hạn	521 300 325		2 589 766 355	2 411 055 699	700 010 981	
24211	Chi phí trả trước	399 319 682		2 042 175 436	1 954 004 650	487 490 468	
24213	Chi phí trả trước ngắn hạn - sản xuất NTK	121 980 643		547 590 919	457 051 049	212 520 513	
2422	Chi phí trả trước dài hạn	2 606 568 358		6 131 310 466	5 199 074 231	3 538 804 593	
24221	Chi phí trả trước - Công ty	1 607 101 148		4 011 158 541	3 733 047 923	1 885 211 766	

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B						
24222	Chi phí trả trước - Nước tinh khiết	1	2	3	4	5	6
24223	Chi phí trả trước - DA Minh Đức	507 328 262		330 151 945	322 136 777	515 343 430	
331	Phải trả cho người bán	492 138 948	12 839 772 752	1 789 999 980	1 143 889 531	1 138 249 397	
3311	Tiền điện	41 423 000	803 168 790	30 155 080 626	30 152 390 065	93 208 300	14 919 098 508
3312	Tiền nước thô		9 211 846 995	59 203 449 495	60 833 556 315		800 478 229
3314	Mua vật tư	34 560 000	2 608 318 783	105 522 790 548	106 168 729 045	40 480 000	10 841 953 815
3318	Phải trả khác	6 863 000	216 438 184	692 430 863	446 616 563	52 728 300	3 260 177 280
333	Thuế và các khoản phải nộp NN		12 172 449 671	136 028 159 511	135 553 206 392		11 697 496 552
3331	Thuế GTGT phải nộp			31 816 361 581	31 816 361 581		
33311	Thuế GTGT phải nộp - Nước			31 803 177 385	31 803 177 385		
33312	Thuế GTGT - Hàng nhập khẩu			13 184 196	13 184 196		
3334	Thuế lợi tức		5 573 346 448	15 561 502 158	14 765 657 184		4 777 501 474
33341	Thuế lợi tức phải nộp		5 573 346 448	15 561 502 158	14 765 657 184		4 777 501 474
3335	Thuế thu nhập cá nhân		127 187 870	1 645 735 394	1 729 335 978		210 788 454
3336	Thuế tài nguyên		26 715 243	32 199 843	50 547 540		45 062 940
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			723 038 398	723 038 398		
3338	Các loại thuế khác			661 056 175	661 056 175		
3339	Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác		6 445 200 110	85 588 265 962	85 807 209 536		6 664 143 684
334	Phải trả công nhân viên		22 512 689 281	177 208 691 134	169 379 089 858		14 683 088 005
3341	Lương nhân viên		20 206 856 957	152 901 647 134	147 180 259 858		14 485 469 681
33411	Lương nhân viên		19 988 505 906	136 494 046 124	130 413 745 848		13 908 205 630
33412	Tiền ăn ca CNV		30 090 000	7 699 170 000	7 766 880 000		97 800 000
33413	Lương công trình		188 261 051	8 708 431 010	8 999 634 010		479 464 051
334131	Lương công trình - XDCB			350 000 000	350 000 000		
334132	Lương công trình - SCL công ty			1 918 976 010	1 918 976 010		
334133	Lương công trình - SCTX			2 786 891 000	2 786 891 000		
334135	Lương công trình - Cát Bà			71 149 000	71 149 000		
334136	Lương công trình- LĐMN		50 470 051	493 312 000	493 312 000		50 470 051
334137	Lương công trình - ND117			1 002 461 000	1 002 461 000		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
334138	Lương công trình - Hoạt động khác		137 791 000	2 085 642 000	2 376 845 000		428 994 000
3348	Nhân công thuê ngoài		2 305 832 324	24 307 044 000	22 198 830 000		197 618 324
33481	Nhân công thuê ngoài - XDCB		2 175 458 000	12 960 805 000	10 785 347 000		
33482	Nhân công thuê ngoài - SCL công ty			3 398 016 000	3 398 016 000		
33483	Nhân công thuê ngoài - SCTX			4 358 597 000	4 358 597 000		
33484	Nhân công thuê ngoài - Vĩnh Bảo		723 218	571 657 000	571 657 000		723 218
33485	Nhân công thuê ngoài - Cát Bà			91 701 000	91 701 000		
33486	Nhân công thuê ngoài - LDMN		60 508 106	1 265 207 000	1 265 207 000		60 508 106
33487	Nhân công thuê ngoài - ND117			875 085 000	875 085 000		
33488	Nhân công thuê ngoài - hoạt động khác		69 143 000	785 976 000	853 220 000		136 387 000
335	Chi phí phải trả		748 890 261	8 470 120 408	8 298 668 571		577 438 424
3351	Trích trước lãi vay - DA 1A		171 703 319	1 717 033 190	1 602 564 309		57 234 438
3352	Trích trước lãi vay - DA 2A		562 472 128	6 580 923 896	6 524 676 681		506 224 913
3353	Trích trước lãi vay - Minh Đức		14 714 814	172 163 322	171 427 581		13 979 073
338	Phải trả, phải nộp khác		18 536 216 667	39 147 048 337	40 682 757 887	151 014 683	19 838 920 415
3382	Kinh phí công đoàn		144 226 972	1 041 628 069	1 452 770 684		555 369 587
3383	Bảo hiểm xã hội	233 862 802		18 814 969 290	19 128 483 954		79 651 862
3384	Bảo hiểm y tế			3 268 734 040	3 268 734 040		
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			1 437 432 570	1 437 432 570		
3388	Phải trả, phải nộp khác	150 157 683	18 391 989 695	14 584 284 368	15 395 336 639	151 014 683	19 203 898 966
341	Vay dài hạn		175 447 099 352	57 516 729 043	39 926 334 964		157 856 705 273
3411	Các khoản đi vay		175 447 099 352	57 516 729 043	39 926 334 964		157 856 705 273
34112	Các khoản đi vay dài hạn		141 520 706 264	23 590 335 957	16 566 299 970		134 496 670 277
341121	Vay dài hạn DA 1A		10 566 358 099	10 566 358 099			
341122	Vay dài hạn DA Minh Đức		2 648 666 490	294 296 277			2 354 370 213
341123	Vay dài hạn DA 2A		112 494 425 568	12 499 380 618			99 995 044 950
341124	Vay dài hạn - Dự án ADB		15 811 256 107	120 785 963	1 384 742 985		17 075 213 129
341125	Vay dài hạn - Dự án các Ngân hàng TM			109 515 000	15 181 556 985		15 072 041 985
34113	Nợ dài hạn đến hạn trả		33 926 393 088	33 926 393 086	23 360 034 994		23 360 034 996

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
352	Quỹ dự phòng phải trả			64 863 374 600	64 863 374 600		
3524	Dự phòng phải trả khác			64 863 374 600	64 863 374 600		
35241	Phải trả - SCL			43 576 805 737	43 576 805 737		
35242	Phải trả - Bảo dưỡng			12 157 371 657	12 157 371 657		
35243	Phải trả - NĐ117			9 129 197 206	9 129 197 206		
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		23 984 582 908	28 308 692 964	15 940 682 410		11 616 572 354
3531	Quỹ khen thưởng		18 760 293 773	14 414 855 850	5 967 970 581		10 313 408 504
3532	Quỹ phúc lợi		4 677 068 206	13 483 612 166	9 972 711 829		1 166 167 869
3533	Quỹ phúc lợi đã hình thành TSCĐ		171 124 713	34 224 948			136 899 765
3534	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		376 096 216	376 000 000			96 216
411	Nguồn vốn kinh doanh		742 069 400 000				742 069 400 000
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		742 069 400 000				742 069 400 000
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		742 069 400 000				742 069 400 000
413	Chênh lệch tỷ giá			480 106 537	480 106 537		
4133	Chênh lệch tỷ giá hối đoái từ chuyển đổi báo cáo tài chính			480 106 537	480 106 537		
414	Quỹ phát triển SXKD		37 588 923 475	22 697 181 490	13 965 447 705		28 857 189 690
421	Thu nhập chưa phân phối		49 593 133 844	49 593 133 844	59 088 800 646		59 088 800 646
4211	Thu nhập năm trước		49 593 133 844	49 593 133 844			59 088 800 646
4212	Thu nhập năm nay						
461	Nguồn kinh phí sự nghiệp		606 353 826	5 563 741 000	5 577 468 622		620 081 448
4612	Nguồn KP sự nghiệp - Năm nay - Phí nước thải 6,5%		606 353 826	5 563 741 000	5 577 468 622		620 081 448
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			613 022 361 849	613 022 361 849		
5112	Doanh thu bán TP			596 662 287 700	596 662 287 700		
51122	Doanh thu - Nước truy thu			788 768 700	788 768 700		
51124	Doanh thu duy trì đầu nối			1 544 248 000	1 544 248 000		
51125	Doanh thu - Nước cơ quan			168 715 331 500	168 715 331 500		
51126	Doanh thu - Nước nhân dân			399 352 546 100	399 352 546 100		
51128	Doanh thu - Nước Vĩnh Bảo			15 324 673 300	15 324 673 300		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
51129	Doanh thu - Nước Cát Bà			10 936 720 100	10 936 720 100		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ (LĐMN)			5 910 546 766	5 910 546 766		
5114	Doanh thu máy nước nhanh			2 724 462 727	2 724 462 727		
5115	Doanh thu nước tinh khiết			5 098 462 806	5 098 462 806		
5117	Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư			1 345 317 112	1 345 317 112		
5118	Doanh thu lắp đặt - Vĩnh Bảo			1 096 792 003	1 096 792 003		
5119	Doanh thu lắp đặt - Cát Bà			184 492 735	184 492 735		
515	Thu nhập HĐ tài chính			7 281 300 561	7 281 300 561		
621	Chi phí NVL trực tiếp			36 965 733 143	36 965 733 143		
6211	Chi phí NVL - Nước			8 064 544 136	8 064 544 136		
62111	Chi phí NVL - An Dương			5 139 758 587	5 139 758 587		
62112	Chi phí NVL - Lưu thông			85 813 000	85 813 000		
62113	Chi phí SX kinh doanh nước - HP3			351 480 641	351 480 641		
62114	Chi phí SX kinh doanh nước - HP4			975 034 476	975 034 476		
62115	Chi phí SX kinh doanh nước - HP6			1 180 944 397	1 180 944 397		
62116	Chi phí NVL - Cát Bà			151 487 485	151 487 485		
62118	Chi phí NVL - Nước Vĩnh Bảo			180 025 550	180 025 550		
6212	Chi phí NVL - Phụ			28 901 189 007	28 901 189 007		
62122	Chi phí NVL - Dvụ ống			6 640 174 863	6 640 174 863		
62123	Chi phí NVL - Oto			820 595 695	820 595 695		
62124	Chi phí NVL SXKD Cơ khí			511 483 545	511 483 545		
62125	Chi phí NVL - DV máy nước nhanh			396 939 736	396 939 736		
62127	Chi phí NVL - XN Đồng hồ			20 429 263 260	20 429 263 260		
62129	Chi phí NVLphụ - lắp đặt XN Cát Bà			102 731 908	102 731 908		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			45 710 272 636	45 710 272 636		
6221	Chi phí nhân công sản xuất chính			42 867 427 806	42 867 427 806		
62211	Chi phí nhân công sản xuất chính			36 036 391 164	36 036 391 164		
622111	NC SX chính PX Đồ sơn			6 425 354 373	6 425 354 373		
622113	NC SX chính CNHP3			5 453 377 446	5 453 377 446		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
622114	NC SX chính - An dương			10 483 322 240	10 483 322 240		
622115	NC SX chính Cầu nguyệt			6 729 401 350	6 729 401 350		
622116	NC SX chính Vĩnh Bảo			3 727 533 631	3 727 533 631		
622119	NC SX chính Cát Bà			3 217 402 124	3 217 402 124		
62212	Chi phí nhân công Lưu thông			6 831 036 642	6 831 036 642		
6222	Chi phí nhân công sản xuất phụ			2 842 844 830	2 842 844 830		
62223	Chi phí nhân công PX ÔTô			2 466 950 470	2 466 950 470		
62224	Chi phí nhân công PX cơ khí			375 894 360	375 894 360		
627	Chi phí SX chung			288 829 669 735	288 829 669 735		
6271	Chi phí SX chung - Nước			278 953 172 316	278 953 172 316		
62711	Chi phí SX chung - Đồ Sơn			17 709 482 628	17 709 482 628		
62712	Chi phí SX chung - Sông he			1 040 799 050	1 040 799 050		
62713	Chi phí SX chung - CNHP3			17 703 454 531	17 703 454 531		
62714	Chi phí SX chung - An dương			182 144 924 764	182 144 924 764		
62715	Chi phí SX chung - Cầu nguyệt			37 607 032 082	37 607 032 082		
62718	Chi phí SX chung - Vĩnh Bảo			10 571 941 064	10 571 941 064		
62719	Chi phí SX chung - Cát Bà			12 175 538 197	12 175 538 197		
6272	Chi phí SX chung - Chất lượng			3 203 357 757	3 203 357 757		
6273	Chi phí SX chung - Điều độ			6 673 139 662	6 673 139 662		
632	Giá vốn hàng bán			355 217 278 599	355 217 278 599		
6321	Giá vốn SXKD chính			339 761 413 557	339 761 413 557		
63211	Giá vốn SXKD nước			283 211 124 648	283 211 124 648		
63212	Giá vốn SXKD lưu thông			13 589 989 304	13 589 989 304		
63213	Giá vốn SXKD nước - Cát Bà			15 544 427 806	15 544 427 806		
63214	Giá vốn SXKD nước - Vĩnh Bảo			3 907 559 181	3 907 559 181		
63215	Giá vốn SXKD nước - CNHP3			23 508 312 618	23 508 312 618		
6322	Giá vốn SXKD (phụ)			15 455 865 042	15 455 865 042		
63221	Giá vốn SXKD - Lắp đặt - Cát Bà			147 084 904	147 084 904		
63222	Giá vốn SXKD - óng			5 189 320 705	5 189 320 705		

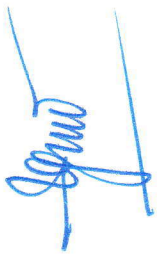
SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
63224	Giá vốn SXKD - Minh Đức			1 345 317 112	1 345 317 112		
63225	Giá vốn SXKD - Dv Máy nước nhanh			2 686 475 736	2 686 475 736		
63226	Giá vốn SXKD - Nước tinh khiết			5 046 576 495	5 046 576 495		
63228	Giá vốn SXKD phụ - Vĩnh Bảo			1 041 090 090	1 041 090 090		
635	Chi phí tài chính			8 407 511 017	8 407 511 017		
641	Chi phí bán hàng			93 726 616 852	93 726 616 852		
6411	Chi phí nhân viên			65 071 595 289	65 071 595 289		
6412	Chi phí vật liệu, bao bì			326 772 441	326 772 441		
6413	Chi phí dụng cụ, đồ dùng			1 335 449 898	1 335 449 898		
6414	Chi phí khấu hao TSCĐ			18 980 565 654	18 980 565 654		
6415	In hóa đơn tiền nước, hoá đơn dịch vụ, các văn bản khác			361 480 000	361 480 000		
6416	Dịch vụ mua ngoài - tiền điện, điện thoại, BHLĐ, thuê nhà			2 178 374 406	2 178 374 406		
6417	Các chi phí bằng tiền khác			3 874 711 000	3 874 711 000		
6418	Chi phí bằng tiền khác			1 597 668 164	1 597 668 164		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			90 320 358 206	90 320 358 206		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			36 603 888 901	36 603 888 901		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			7 148 918 498	7 148 918 498		
6423	Chi phí dụng cụ đồ dùng quản lý			3 240 049 829	3 240 049 829		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			4 036 897 190	4 036 897 190		
6425	Thuế, phí và lệ phí			1 603 985 297	1 603 985 297		
6426	Dịch vụ mua ngoài, Điện lực, điện thoại, BHLĐ			6 454 013 298	6 454 013 298		
6427	Chi phí bằng tiền khác - Chi phí hiện trường, công tác phí			27 407 772 628	27 407 772 628		
6428	Chi phí hội nghị, lễ tân, khánh tiết			3 739 421 875	3 739 421 875		
6429	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho, nợ khó đòi			85 410 690	85 410 690		
711	Thu nhập khác			2 426 720 154	2 426 720 154		
811	Chi phí khác			1 242 005 290	1 242 005 290		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			14 765 657 184	14 765 657 184		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			14 765 657 184	14 765 657 184		
911	Xác định kết quả kinh doanh			622 734 702 794	622 734 702 794		
	Tổng cộng:	1 685 427 164 779	1 685 427 164 779	6 069 159 696 332	6 069 159 696 332	1 785 914 376 947	1 785 914 376 947

Ngày 00/12/2017 tháng 01 năm 2017

Chức vụ: HDQT

Người lập



Nguyễn Minh Ngọc

Kế toán trưởng



Nguyễn Đăng Ninh

