

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CỔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN  
CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Kính gửi:

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

Công ty: **CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH ĐỊNH**

Mã chứng khoán: BDW

Trụ sở chính: 146 Lý Thái Tổ - phường Quang Trung - Thành phố Quy Nhơn - tỉnh Bình Định

Điện thoại: 056. 3946161 - 3646061

Fax: 056.3847.843

Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Văn Châu

Điện thoại (di động, cơ quan, nhà riêng): 056 3946161

Fax: 056.3847.843

Loại thông tin công bố:  24h  72h  Yêu cầu  Bất thường  Định kỳ  
(công ty đánh dấu X vào mục cần công bố)

Nội dung thông tin công bố: Báo cáo tài chính quý I năm 2017.

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty tại đường dẫn:  
[www.binhdinhwaco.com.vn](http://www.binhdinhwaco.com.vn)

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

**Tài liệu đính kèm:**

- Báo cáo tài chính quý I năm 2017 của Công ty CP Cấp thoát nước Bình Định.

Ngày 18 tháng 4 năm 2017

Người thực hiện công bố thông tin *ml*



Nguyễn Văn Châu

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH ĐỊNH**  
146 Lý Thái Tổ - phường Quang Trung  
TP Quy Nhơn - tỉnh Bình Định

*Nơi nhận:* .....

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÍ I NĂM 2017**





**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý I năm 2017

ĐVT: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (31/03/2017)	Số đầu năm (01/01/2017)
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>68.191.429.317</b>	<b>71.176.683.792</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>27.023.950.597</b>	<b>35.639.455.130</b>
1. Tiền	111	VI.1	5.637.704.605	5.434.579.491
2. Các khoản tương đương tiền	112		21.386.245.992	30.204.875.639
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		-	-
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		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>21.742.654.744</b>	<b>17.635.505.456</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	20.230.200.655	14.307.415.687
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		131.000.000	504.432.200
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4a	1.462.444.478	2.904.647.958
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(80.990.389)	(80.990.389)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>17.377.448.305</b>	<b>17.582.710.982</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	17.377.448.305	17.582.710.982
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2.047.375.671</b>	<b>319.012.224</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	2.047.375.671	-
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	319.012.224
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17a	-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>328.807.495.048</b>	<b>334.112.556.469</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>168.017.511</b>	<b>168.017.511</b>
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		-	-



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (31/03/2017)	Số đầu năm (01/01/2017)
1	2	3	4	5
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b	168.017.511	168.017.511
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>307.641.781.718</b>	<b>315.222.607.005</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	307.538.233.331	315.104.058.618
- Nguyên giá	222		590.807.675.451	588.492.312.853
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(283.269.442.120)	(273.388.254.235)
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	VI.10	103.548.387	118.548.387
- Nguyên giá	228		180.000.000	180.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(76.451.613)	(61.451.613)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>VI.8</b>	<b>3.693.337.775</b>	<b>1.577.302.003</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3.693.337.775	1.577.302.003
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
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		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>17.304.358.044</b>	<b>17.144.629.950</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	17.304.358.044	17.144.629.950
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		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>396.998.924.365</b>	<b>405.289.240.261</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (31/03/2017)	Số đầu năm (01/01/2017)
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>247.321.774.501</b>	<b>256.837.005.768</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>35.843.966.661</b>	<b>44.825.597.928</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16a	6.368.016.556	3.432.648.640
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		156.536.609	174.961.281
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.17a	685.470.312	964.813.694
4. Phải trả người lao động	314		3.008.991.660	11.204.753.693

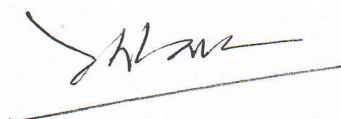


NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (31/03/2017)	Số đầu năm (01/01/2017)
1	2	3	4	5
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	632.766.336	418.500.000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	8.389.876.334	4.340.908.766
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	13.901.715.000	19.743.944.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.700.593.854	4.545.067.854
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>211.477.807.840</b>	<b>212.011.407.840</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16b	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b	-	-
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	VI.19b	77.497.123.719	78.030.723.719
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15b	133.980.684.121	133.980.684.121
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		-	-
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>149.677.149.864</b>	<b>148.452.234.493</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>VI.25</b>	<b>130.667.013.802</b>	<b>129.442.098.431</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		124.108.000.000	124.108.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		124.108.000.000	124.108.000.000
- 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		1.612.979.839	1.612.979.839
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		4.946.033.963	3.721.118.592
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		3.721.118.592	722.729.196
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.224.915.371	2.998.389.396



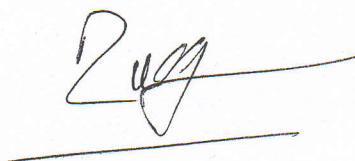
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (31/03/2017)	Số đầu năm (01/01/2017)
1	2	3	4	5
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>19.010.136.062</b>	<b>19.010.136.062</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	VI.28	19.010.136.062	19.010.136.062
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>396.998.924.365</b>	<b>405.289.240.261</b>

Người lập biểu



Trần Nguyễn Hạnh Lan

Kế toán trưởng



Lê Thanh Cường

Lập ngày 17 tháng 4 năm 2017

Giám đốc



Nguyễn Văn Châu





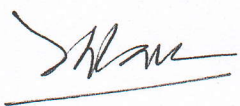
**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)  
Quý I năm 2017

ĐVT: đồng

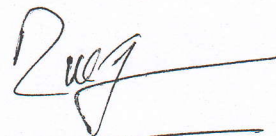
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	36.042.842.022	30.684.604.734	36.042.842.022	30.684.604.734
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	45.233.349	5.095.550	45.233.349	5.095.550
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-02)	10		35.997.608.673	30.679.509.184	35.997.608.673	30.679.509.184
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	28.282.487.467	22.817.473.750	28.282.487.467	22.817.473.750
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (20=10-11)	20		7.715.121.206	7.862.035.434	7.715.121.206	7.862.035.434
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	154.072.638	79.406.159	154.072.638	79.406.159
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	1.302.819.023	1.413.518.285	1.302.819.023	1.413.518.285
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.302.819.023	1.413.518.285	1.302.819.023	1.413.518.285
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8b	2.003.206.979	2.132.214.783	2.003.206.979	2.132.214.783
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8a	3.034.780.500	2.907.797.977	3.034.780.500	2.907.797.977
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(25+26))	30		1.528.387.342	1.487.910.548	1.528.387.342	1.487.910.548
11. Thu nhập khác	31	VII.6	10.496.872	11.264.693	10.496.872	11.264.693
12. Chi phí khác	32	VII.7	-	-	-	-
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		10.496.872	11.264.693	10.496.872	11.264.693
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.538.884.214	1.499.175.241	1.538.884.214	1.499.175.241
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	313.968.843	305.835.048	313.968.843	305.835.048
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.224.915.371	1.193.340.193	1.224.915.371	1.193.340.193
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VII.11	99	96	99	96
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu

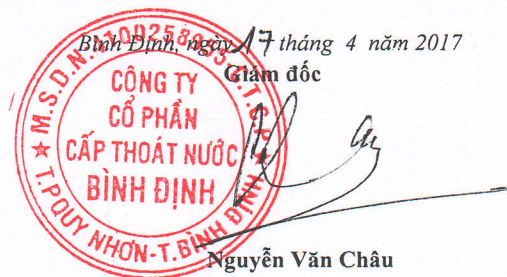


Trần Nguyễn Hạnh Lan

Kế toán trưởng



Lê Thanh Cường



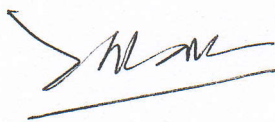


**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**  
(Dạng đầy đủ)  
(Theo phương pháp trực tiếp)  
Quý I năm 2017

Đơn vị tính: đồng

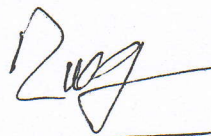
1	2	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước
		3		4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>					
1.	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		39.783.106.649	43.823.463.153
2.	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(16.176.861.416)	(9.313.202.453)
3.	Tiền chi trả cho người lao động	03		(15.543.360.241)	(9.252.934.972)
4.	Tiền chi trả lãi vay	04		(1.749.594.714)	(2.709.376.470)
5.	Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(273.637.291)	(136.590.605)
6.	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.101.693.991	389.375.992
7.	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(10.076.346.568)	(12.190.077.351)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(2.934.999.590)</b>	<b>10.610.657.294</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>					
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(32.272.727)	-
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		193.996.784	83.497.891
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>161.724.057</b>	<b>83.497.891</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>					
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2.	Tiền trả lại vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32		-	-
3.	Tiền thu từ đi vay	33		-	-
4.	Tiền trả nợ gốc vay	34		(5.842.229.000)	(4.234.404.000)
5.	Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(5.842.229.000)</b>	<b>(4.234.404.000)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(8.615.504.533)</b>	<b>6.459.751.185</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>35.639.455.130</b>	<b>8.754.890.028</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>27.023.950.597</b>	<b>15.214.641.213</b>

Người lập biểu

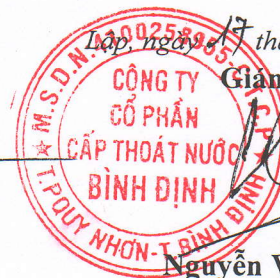


Trần Nguyễn Hạnh Lan

Kế toán trưởng

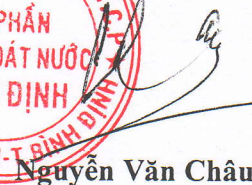


Lê Thanh Cường



Lập, ngày 05 tháng 4 năm 2017

Giám đốc



Nguyễn Văn Châu



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý I năm 2017

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần (thời điểm chuyển đổi từ Công ty TNHH MTV sang Công ty cổ phần là 01/4/2015)

2. Lĩnh vực kinh doanh:

- Sản xuất và kinh doanh nước sạch
  - Duy tu, nạo vét và xử lý chất thải hệ thống thoát nước thành phố Quy Nhơn; Hút và xử lý chất thải bể phốt hầm cầu
  - Thiết kế công trình cấp thoát nước. Giám sát lắp đặt thiết bị công trình cấp thoát nước. Tư vấn lập dự án đầu tư
  - Thi công xây lắp và sửa chữa công trình cấp thoát nước
  - Mua bán vật tư, thiết bị chuyên ngành cấp thoát nước
  - Kiểm định đồng hồ đo nước
  - Sản xuất nước khoáng, nước tinh khiết đóng chai
  - Sản xuất nước đá
  - Thoát nước và xử lý nước thải
  - Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng
  - Xây dựng công trình hạ tầng kỹ thuật
  - Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp
3. Ngành nghề kinh doanh: Ngành nghề kinh doanh chính là sản xuất và kinh doanh nước sạch
4. Chu kỳ sản xuất, 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
6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách công ty con;
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
  - + Xí nghiệp Cấp nước số 1 - Chi nhánh Công ty - Đ/c: Khu vực Bằng Châu, Phường Đập Đá, Thị xã An Nhơn, Tỉnh Bình Định
  - + Xí nghiệp Cấp nước số 2 - Chi nhánh Công ty - Đ/c: Khố Trung Lương, Thị trấn Bồng Sơn, Huyện Hoài Nhơn, Tỉnh Bình Định
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin in trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì sao chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh ...)

### 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: Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp
2. 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
- IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục):
  1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
  2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
  3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
  4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
    - Tiền gửi ngân hàng: tiền gửi có kỳ hạn và không kỳ hạn
    - Theo quy định của chuẩn mực kế toán số 24 "Báo cáo lưu chuyển tiền tệ" và theo số liệu thực tế, xác nhận của các Ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản giao dịch.
  5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
    - a) Chứng khoán kinh doanh;
    - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
    - c) Các khoản cho vay;
    - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
    - 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 kế toán nợ phải thu
    - Tiêu chí phân loại các khoản nợ phải thu (phải thu khách hàng, phải thu khác, phải thu nội bộ)
    - Phương pháp lập dự phòng phải thu khó đòi: theo nguyên tắc kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi
  7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
    - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: được ghi nhận theo giá gốc
    - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: tính giá trị hàng tồn kho theo phương pháp bình quân gia quyền
    - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên
    - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
  8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
    - Ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình theo nguyên giá
    - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: khấu hao theo đường thẳng; số phải khấu hao tính theo nguyên giá
  9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
  10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
  11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:
  12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
    - Phân loại nợ phải trả theo nợ ngắn hạn, nợ dài hạn
    - Theo dõi nợ phải trả theo từng đối tượng, kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, theo nguyên tắc
  13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính.
    - Giá trị khoản vay được ghi nhận theo giá trị thực tế nhận nợ vay
    - Có theo dõi theo từng đối tượng, kỳ hạn, nguyên tệ



14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc 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 góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
  - Doanh thu bán hàng: tuân thủ Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ: tuân thủ Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
  - Doanh thu hoạt động tài chính: tuân thủ Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
  - Thu nhập khác: tuân thủ Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

#### VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

##### 1- Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn
- Tiền đang chuyển

**Cộng**

(Đơn vị tính: VND)	
Tại ngày	Tại ngày
31/3/2017	01/01/2017
10.981.501	988.343
5.626.723.104	5.433.591.148
<b>5.637.704.605</b>	<b>5.434.579.491</b>

##### 3- Phải thu của khách hàng

##### a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Phòng Kinh doanh (quản lý khách hàng)- Tiền nước phải thu - kv Quy Nhơn

Tại ngày	Tại ngày
31/3/2017	01/01/2017
20.230.200.655	14.307.415.687
14.709.593.724	8.560.448.156



- Xí nghiệp cấp nước số 1 (quản lý khách hàng) - Tiền nước phải thu
- Xí nghiệp cấp nước số 2 (quản lý khách hàng) - Tiền nước phải thu
- Ban Quản lý Công trình giao thông
- Ban Giải phóng mặt bằng tỉnh Bình Định
- Các khoản phải thu khách hàng khác

1.080.201.381 956.687.634  
 849.071.291 913.995.286  
 2.283.922.000 2.283.922.000  
 337.882.000 337.882.000  
 969.530.259 1.254.480.611

**b) Phải thu của khách hàng dài hạn**  
**Cộng**

- -  
 20.230.200.655 14.307.415.687

**4- Phải thu khác**

**Tại ngày 31/3/2017**

**Tại ngày 01/01/2017**

	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	1.462.444.478	-	2.904.647.958	-
- Tạm ứng	118.500.000	-	1.057.506.266	-
- Ký cược, ký quỹ	-	-	-	-
- Phải thu khác	1.343.944.478	-	1.847.141.692	-
<i>Trong đó: Tạm ứng vật tư phục vụ sxkd:</i>	<i>1.067.508.061</i>	-	<i>1.510.419.257</i>	-
b) Dài hạn	168.017.511	-	168.017.511	-
- Phải thu khác	168.017.511	-	168.017.511	-
<b>Cộng</b>	<b>1.630.461.989</b>	-	<b>3.072.665.469</b>	-

**7- Hàng tồn kho**

**Tại ngày 31/3/2017**

**Tại ngày 01/01/2017**

	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	15.698.489.552	-	15.970.939.313	-
Công cụ, dụng cụ	198.022.114	-	167.561.997	-
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	1.480.936.639	-	1.444.209.672	-
<b>Cộng</b>	<b>17.377.448.305</b>	-	<b>17.582.710.982</b>	-

**8- Tài sản dở dang dài hạn**

**Tại ngày 31/3/2017**

**Tại ngày 01/01/2017**

	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>3.693.337.775</b>	-	<b>1.577.302.003</b>	-
b) Xây dựng cơ bản dở dang	542.117.389	-	165.014.149	-
Lắp đặt HTCN cho KH bằng NVCT-TP.QN	851.779.691	-	-	-
HTCN khu TĐC Nhơn Phước mở rộng về phía Nam (gđ 2)	795.774.917	-	-	-
XD trạm bơm giồng TA9 Tân An	583.103.282	-	-	-
XD trạm bơm giồng TA6 Tân An	-	-	-	-
XD trạm bơm giồng NM XLN Nhơn Thành	920.562.496	-	800.948.129	-
Nhà máy XLN phường Nhơn Thành	-	-	611.339.725	-
Các công trình khác	3.693.337.775	-	1.577.302.003	-



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	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm (tại ngày 01/01/2017)	52.202.458.779	30.825.606.957	504.264.709.171	935.292.226	264.245.720	588.492.312.853
- Mua trong kỳ				32.272.727		32.272.727
- Đầu tư XDCB hoàn thành	687.471.962	1.205.108.903	390.509.006			2.283.089.871
- Tặng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán, tháo dỡ						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ (tại ngày 31/3/2017)	52.889.930.741	32.030.715.860	504.655.218.177	967.564.953	264.245.720	590.807.675.451
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm (tại ngày 01/01/2017)	26.004.447.511	18.832.550.608	227.687.494.320	726.809.190	136.952.606	273.388.254.235
- Khấu hao trong kỳ	1.000.348.981	939.854.655	7.898.115.747	31.296.401	11.572.101	9.881.187.885
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Phân loại tài sản						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ (tại ngày 31/3/2017)	27.004.796.492	19.772.405.263	235.585.610.067	758.105.591	148.524.707	283.269.442.120
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
Tại ngày 01/01/2017	26.198.011.268	11.993.056.349	276.577.214.851	208.483.036	127.293.114	315.104.058.618
Tại ngày 31/3/2017	25.885.134.249	12.258.310.597	269.069.608.110	209.459.362	115.721.013	307.538.233.331

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Chương trình phần mềm	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>		
Số dư đầu năm (tại ngày 01/01/2017)	180.000.000	180.000.000
- Mua trong kỳ	-	-
- Tạo ra từ nội bộ DN	-	-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh	-	-
- Tặng khác	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		
- Giảm khác		
Số dư cuối kỳ (tại ngày 31/3/2017)	180.000.000	180.000.000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>		
Số dư đầu năm (tại ngày 01/01/2017)	61.451.613	61.451.613
- Khấu hao trong kỳ	15.000.000	15.000.000
- Tăng khác		



- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
Số dư cuối kỳ (tại ngày 31/3/2017)	76.451.613	76.451.613
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình		
Tại ngày 01/01/2017	118.548.387	118.548.387
Tại ngày 31/3/2017	103.548.387	103.548.387

### 13- Chi phí trả trước

#### a) Ngắn hạn

Chi phí trả trước ngắn hạn khác

#### b) Dài hạn

Chi phí thay thế thiết bị - XN1, XN2

Chi phí thay thế đồng hồ cho khách hàng phân bổ dần

Chi phí lắp đặt hệ thống cấp nước cho khách hàng phân bổ dần

### Cộng

	Tại ngày 31/3/2017	Tại ngày 01/01/2017
	2.047.375.671	-
	2.047.375.671	-
	<b>17.304.358.044</b>	<b>17.144.629.950</b>
	44.292.254	96.878.758
	8.963.955.156	8.846.958.136
	8.296.110.634	8.200.793.056
	<b>19.351.733.715</b>	<b>17.144.629.950</b>

### 15- Vay và nợ thuê tài chính

#### a) Vay ngắn hạn (nợ dài hạn đến hạn trả)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn - khoản 110 tỷ đồng (1)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn - khoản 13 tỷ đồng (2)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án 9 TT (3)

Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Bắc sông Hà Thanh - giai đoạn 2 (4)

Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Nhơn Hội (5)

Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Nhơn Phước (6)

	Tại ngày 31/3/2017	Tại ngày 01/01/2017
	13.901.715.000	19.743.944.000
	3.668.225.000	7.336.450.000
	351.504.000	703.008.000
	4.414.486.000	4.414.486.000
	72.000.000	96.000.000
	4.941.000.000	6.588.000.000
	454.500.000	606.000.000

#### b) Vay dài hạn

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn - khoản 110 tỷ đồng (1)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn - khoản 13 tỷ đồng (2)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án 9 TT (3)

Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Bắc sông Hà Thanh - giai đoạn 2 (4)

Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Nhơn Hội (5)

Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Nhơn Phước (6)

### Cộng

	Tại ngày 31/3/2017	Tại ngày 01/01/2017
	<b>133.980.684.121</b>	<b>133.980.684.121</b>
	62.359.885.600	62.359.885.600
	6.327.091.721	6.327.091.721
	46.958.745.000	46.958.745.000
	613.264.000	613.264.000
	14.788.697.800	14.788.697.800
	2.933.000.000	2.933.000.000
	<b>147.882.399.121</b>	<b>153.724.628.121</b>

(1) Khế ước nhận nợ vay nguồn vốn ODA số 507V.000.102 ngày 18/6/2008 với Ngân hàng Phát triển - chi nhánh Bình Định. Số tiền vay 110.046.760.600 đồng, thời hạn vay 25 năm, lãi suất vay 5%/năm (bao gồm phí quản lý 0,2%), lãi phạt 150% lãi suất vay trong hạn. Khoản vay đầu tư cho dự án Cấp nước và Vệ sinh thành phố Quy Nhơn



- (2) Khế ước nhận nợ vay nguồn vốn ODA số 507V.000.050 ngày 11/01/2010 với Ngân hàng Phát triển - chi nhánh Bình Định. Số tiền vay 13.708.675.721 đồng, thời hạn vay 25 năm, lãi suất vay 0%/năm. Khoản vay đầu tư cho dự án cấp nước và Vệ sinh thành phố Quy Nhơn.
- (3) Khế ước nhận nợ khung vay vốn ODA với Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Bình Định ngày 10/10/2006, với số tiền vay là 5.323.312 USD, đồng tiền vay và nhận nợ là đồng Việt Nam. Lãi suất vay 3%/năm, phí cho vay 0,2%/năm. Khoản vay đầu tư cho dự án Cấp nước 9 thị trấn tỉnh Bình Định theo Hiệp định vay lại giữa Bộ Tài chính và Công ty Cấp thoát nước Bình Định tháng 4/2006
- (4) Hợp đồng vay vốn số 09/2009/HĐTD ngày 25/12/2009 và Hợp đồng tín dụng sửa đổi bổ sung số 03/2011/HĐDC ngày 07/11/2011 với Quỹ Đầu tư và Phát triển Bình Định. Số tiền vay 901.264.000 đồng, thời hạn vay 132 tháng, ân hạn 12 tháng, lãi suất vay 0%/năm, trả nợ gốc từ tháng 02/2012. Khoản vay đầu tư Hệ thống cấp nước sinh hoạt khu dân cư B - Đảo 1, Bắc sông Hà Thanh, thành phố Quy Nhơn (giai đoạn 2).  
 Phụ lục Hợp đồng số: 03/2015/PLHD-QĐTPT ngày 27/01/2015 sửa đổi, bổ sung Hợp đồng tín dụng số 09/2009/HĐTD ngày 25/12/2009; thời hạn cho vay: 176 tháng, kể từ khi nhận khoản vay đầu tiên đến khi hoàn trả hết nợ vay; thời hạn trả nợ gốc: 114 tháng; thời điểm bắt đầu trả nợ gốc: tháng 02/2015; kỳ hạn trả nợ gốc: 3 tháng.
- (5) Hợp đồng vay vốn số 34/2006/HĐTD ngày 28/11/2006 và Hợp đồng tín dụng sửa đổi bổ sung số 04/2011/HĐDC ngày 07/11/2011 với Quỹ đầu tư Phát triển Bình Định. Số tiền vay 4.552.697.800 đồng, thời hạn vay 156 tháng, lãi suất vay 0%/năm. Khoản vay đầu tư hệ thống cấp nước khu kinh tế Nhơn Hội (giai đoạn 1).  
 Phụ lục Hợp đồng số: 02/2015/PLHD-QĐTPT ngày 27/01/2015 sửa đổi, bổ sung Hợp đồng tín dụng số 34/2006/HĐTD ngày 28/11/2006; thời hạn cho vay: 160 tháng, kể từ khi nhận khoản vay đầu tiên đến khi hoàn trả hết nợ vay. Thời điểm bắt đầu trả nợ gốc: 1/2015. Thời hạn trả nợ gốc: 63 tháng. Kỳ hạn trả nợ gốc: hàng tháng.
- (6) Hợp đồng vay vốn số 01/2008/HĐTD và Hợp đồng tín dụng sửa đổi bổ sung số 02/2011/HĐDC ngày 07/11/2011 với Quỹ Đầu tư Phát triển Bình Định. Số tiền vay 4.650.000.000 đồng, thời hạn vay 156 tháng, lãi suất vay 0%/năm. Khoản vay đầu tư hệ thống cấp nước khu tái định cư Nhơn Phước (giai đoạn 1).  
 Phụ lục Hợp đồng số: 04/2015/PLHD-QĐTPT ngày 27/01/2015 sửa đổi, bổ sung Hợp đồng tín dụng số 01/2008/HĐTD ngày 28/02/2008; thời hạn cho vay: 176 tháng, kể từ khi nhận khoản vay đầu tiên đến khi hoàn trả hết nợ vay; thời hạn trả nợ gốc: 92 tháng; thời điểm bắt đầu trả nợ gốc: tháng 3/2015; kỳ hạn trả nợ gốc: hàng tháng.

**16- Phải trả người bán**

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn Công ty TNHH MTV cấp nước Senco Bình Định Các đối tượng khác	Tại ngày 31/3/2017		Tại ngày 01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	6.368.016.556	6.368.016.556	3.432.648.640	3.432.648.640
	4.625.355.000	4.625.355.000	2.773.260.000	2.773.260.000
	1.742.661.556	1.742.661.556	659.388.640	659.388.640
	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>6.368.016.556</b>	<b>6.368.016.556</b>	<b>3.432.648.640</b>	<b>3.432.648.640</b>

**b) Các khoản phải trả người bán dài hạn**

Đầu năm (Tại ngày 01/01/2017)	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ (Tại ngày 31/3/2017)
(319.012.224)	428.816.854	591.928	109.212.702

**a) Phải nộp**

- Thuế giá trị gia tăng





- Thuế thu nhập doanh nghiệp	273.637.291	313.968.843	273.637.291	313.968.843
- Thuế thu nhập cá nhân	48.019.995	60.932.475	48.019.995	60.932.475
- Thuế tài nguyên	144.523.050	451.731.600	454.522.950	141.731.700
- Thuế nhà đất	-	-	-	-
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	498.633.358	2.346.589.291	2.785.598.057	59.624.592
+ <i>Lệ phí Môn bài</i>	-	5.000.000	5.000.000	-
+ <i>Phí BVMT đối với NTSH</i>	498.633.358	2.341.589.291	2.780.598.057	59.624.592
<b>Cộng</b>	<b>645.801.470</b>	<b>3.602.039.063</b>	<b>3.562.370.221</b>	<b>685.470.312</b>

**18- Chi phí phải trả**

**a) Ngắn hạn**

Chi phí mua si nước sạch qua đồng hồ tổng của Senco (từ ngày 26/12/2016 đến 31/12/2016)

Chi phí quản lý chất lượng nước

Chi phí lãi vay dự án 9 thị trấn

**b) Dài hạn**

**Cộng**

	Tại ngày 31/3/2017	Tại ngày 01/01/2017
	632.766.336	418.500.000
	-	418.500.000
	243.186.000	-
	389.580.336	-
	-	-
	632.766.336	418.500.000

**19- Phải trả khác**

**a) Ngắn hạn**

- Quỹ chia có tức

- Phí BVMT đối với NTSH (Hóa đơn phát)

- Tiền dịch vụ thoát nước, xử lý nước thải (Hóa đơn phát)

- Tiền dịch vụ thoát nước, xử lý nước thải phải nộp

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

**b) Dài hạn**

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Quỹ ĐTPT- tạm ứng vốn để thi công công trình khu TĐC Nhơn Phước mở rộng về phía Nam

Ban QLDA Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn

Công ty Môi trường Đô Thị (bàn giao)

BQLDA Vệ sinh Môi trường Tp Quy Nhơn- bàn giao tài sản cấp nước khu TĐC phường Nhơn Bình

Ngân hàng phát triển Bình Định - Lãi trong hạn dự án ADB

BQLDA ĐT&XD Quy Nhơn - bàn giao HTCN KTĐC dân vùng thiên tai Nhơn Hải

	Tại ngày 31/3/2017	Tại ngày 01/01/2017
	8.389.876.334	4.340.908.766
	2.486.337.671	2.487.477.671
	118.405.935	1.558.538.098
	2.872.698.530	-
	2.462.836.908	-
	449.597.290	294.892.997
	77.497.123.719	78.030.723.719
	-	-
	64.070.190.593	64.070.190.593
	2.554.173.704	2.554.173.704
	495.376.000	495.376.000
	9.604.808.422	10.138.408.422
	772.575.000	772.575.000

**25- Vốn chủ sở hữu**

**a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5
Số dư đầu năm trước (tại 01/01/2016)	124.108.000.000	-	516.869.839	722.729.196	125.347.599.035





Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-
Lãi trong kỳ	-	-	10.961.098.396	-	10.961.098.396
Phân phối quỹ	-	1.096.110.000	(5.480.549.000)	-	(4.384.439.000)
Chia cổ tức	-	-	(2.482.160.000)	-	(2.482.160.000)
Số dư tại 31/12/2016	124.108.000.000	1.612.979.839	3.721.118.592	-	129.442.098.431
Số dư đầu năm nay (01/01/2017)	124.108.000.000	1.612.979.839	3.721.118.592	-	129.442.098.431
Lãi trong kỳ	-	-	1.224.915.371	-	1.224.915.371
Phân phối quỹ	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/3/2017	124.108.000.000	1.612.979.839	4.946.033.963	-	130.667.013.802

**b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

**- Giá trị vốn góp Công ty cổ phần:**

- + Vốn góp của Nhà nước
- + Vốn góp của các cổ đông khác

*Công ty CP cấp thoát nước Thủy Anh*

*Ông Dương Tiến Dũng*

*Các cổ đông khác*

	Tại ngày 31/3/2017	Tại ngày 01/01/2017
	124.108.000.000	124.108.000.000
	79.856.120.000	79.856.120.000
	44.251.880.000	44.251.880.000
	30.901.310.000	30.901.310.000
	6.205.400.000	6.205.400.000
	7.145.170.000	7.145.170.000

**d- Cổ phiếu**

- Số lượng cổ phiếu đã phát hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VNĐ/cổ phiếu)

	Tại ngày 31/3/2017 (cổ phiếu)	Tại ngày 01/01/2016 (cổ phiếu)
	12.410.800	12.410.800
	12.410.800	12.410.800
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	12.410.800	12.410.800
	12.410.800	12.410.800
	-	-
	10.000	10.000

**e- Các quỹ của doanh nghiệp**

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

	Tại ngày 31/3/2017	Tại ngày 01/01/2017
	1.612.979.839	1.612.979.839

**28- Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định**

- TSCĐ nhận bàn giao từ UBND tỉnh  
Cộng

	Tại ngày 31/3/2017	Tại ngày 01/01/2017
	19.010.136.062	19.010.136.062
<b>Cộng</b>	<b>19.010.136.062</b>	<b>19.010.136.062</b>



29- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

a) Tài sản nhận giữ hộ:

Căn cứ theo văn bản số 605/UB-CN ngày 28/3/2002 v/v phê duyệt giá trị tài sản óng nước và phụ kiện kèm theo đã cấp cho Nhà máy nước Phú Phong nay chuyển giao cho Công ty Cấp thoát nước Bình Định, tài sản nhận giữ hộ như sau:

Tên vật tư	Quy cách	Tình trạng	Đơn vị tính	Số lượng
<b>Bơm và phụ kiện</b>				
1/ Bơm 2 cửa hút ngang và phụ tùng thay thế	Q=500m <sup>3</sup> /h; H=50; P=110	Bình thường	Bộ	3
2/ Vòng bít SP		Bình thường	Bộ	6
3/ Ô cầu trục SP		Bình thường	Bộ	3
4/ Ống lồng trục SP		Bình thường	Bộ	3
5/ Vô SP ( vòng bi)		Bình thường	Bộ	3
<b>Phụ kiện theo bộ</b>				
1/ 01 Bộ bích đồng hồ, Roang, Bu lon và đai ốc đầu hút (cỡ M24), đầu xả (cỡ M22)		Bình thường	Bộ	3
2/ 6 bu lon móng (cỡ M22)		Bình thường	cái	18
3/ 1 đồng hồ đo hợp chất và 1 đồng hồ đo áp lực/1 máy		Bình thường	Bộ	3
4/ 1 bộ dụng cụ đặc biệt cho mỗi mã hiệu gồm: 01 cờ lê, 01 cờ lê móc, 01 cục đệm đế		Bình thường	Bộ	1
<b>Bơm trực đứng và các phụ kiện rời</b>				
1/ Ô trục bơm SP	Q=200m <sup>3</sup> /h; H=50; P=45	Bình thường	Bộ	2
2/ Vòng bít SP		Bình thường	Bộ	2
3/ Vòng đệm chữ O-SP		Bình thường	Bộ	4
4/ Tấm chắn các		Bình thường	Bộ	2
<b>Phụ kiện theo bộ</b>				
1/ 01 Bộ bích đồng hồ, Roang, Bu lon và đai ốc		Bình thường	Bộ	2
2/ 1 đồng hồ đo hợp chất có vòi		Bình thường	cái	2
3/ 2 cục điện có cáp 18,25m		Bình thường	cái	4
4/ 4 bu lon móng cỡ M24		Bình thường	Bộ	8
5/ 01 bộ dụng cụ cho mã mỗi mã hiệu gồm: 1 mỏ lết TQ 12in, 1 dụng cụ đóng bạc		Bình thường	Bộ	1
6/ Giường bơm ( 2 cái)		Bình thường	kiện	1
7/ Bệ bơm ( 2 cái)		Bình thường	kiện	1
8/ Ống nâng nước + ty bơm		Bình thường	kiện	1
<b>Bơm trực đứng và các phụ kiện rời</b>				
1/ Ô trục bơm SP	Q=180m <sup>3</sup> /h; H=50; P=45	Bình thường	Bộ	3
2/ Vòng bít SP		Bình thường	Bộ	3
3/ Vòng đệm chữ O-SP		Bình thường	Bộ	6
		Bình thường	Bộ	3



4/ Tấm chác các		Bình thường	Bộ	3
<b>Phụ kiện theo bộ</b>				
1/01 Bộ bích đồng hồ, Roang, Bu lon và đai ốc		Bình thường	Bộ	3
2/1 đồng hồ đo hợp chất có vòi		Bình thường	cái	3
3/2 cực điện có cáp 23,75m		Bình thường	cái	6
4/ 4 bu lon móng cỡ M24		Bình thường	Bộ	12
5/01 bộ dụng cụ cho mã mỗi mã hiệu gồm: 1 mô lét TQ 12in, 1 dụng cụ đóng bạc		Bình thường	Bộ	1
6/ Giường bơm ( 3 cái)		Bình thường	kiện	1
7/ Bộ bơm ( 3 cái)		Bình thường	kiện	1
8/ Ống nâng nước + ty bơm		Bình thường	kiện	1
<b>Bảng khởi động từ và 4 bu lon móng</b>	110KW-380v	Bình thường	Bộ	3
1/ SP-Bóng đèn	1,2kw	Bình thường	chiếc	3
2/ SP-Cầu chì	110kw	Bình thường	chiếc	6
3/ Đồng hồ	110kwh	Bình thường	Bộ	3
<b>Bảng khởi động từ và 4 bu lon móng</b>	45kw-380v	Bình thường	Bộ	5
1/ SP-Bóng đèn	1,2kw	Bình thường	Bộ	5
2/ SP-Cầu chì	45	Bình thường	cái	5
3/ SP-Bảng điều khiển	45	Bình thường	cái	5
4/ Đồng hồ	45kw-380v	Bình thường	Bộ	5
<b>Thiết bị thí nghiệm</b>			Bộ	1
1/ Phụ gia kiểm tra độ PH loại SP		Hồng	Cái	1
2/ Thước đo độ PH loại SP-PH		Bình thường	Cái	1
3/ Thiết bị thí nghiệm theo bộ :		Bình thường	Cái	1
01 đồng hồ đo độ PH, Horiba D12		Bình thường	Bộ	1
01 đồng hồ đo độ dẫn điện, Horiba ES12		Bình thường	Cái	1
01 đồng hồ đo độ đục Hash, 2100P		Bình thường	Cái	1
01 cân tiểu ly, Pretica 240A		Bình thường	Cái	1
01 Lò khử trùng bằng hơi nóng Memmert-SLM 500		Bình thường	Cái	1
01 bình nghiệm Stuart-SW-1		Bình thường	Cái	1
01 bình nước dẫn điện Memmert-WB-7		Bình thường	Cái	1
01 bình cấp nước sạch Bibby, D4000		Bình thường	Cái	1
01 lò sấy Memmert BE 500		Bình thường	Cái	1
02 máy khuấy có đĩa nóng, PCM, 502-C2		Bình thường	Cái	2
01 nồi hấp Trutmaure 2340		Bình thường	Cái	1
01 bộ đo lường Clo dư Shibata		Bình thường	Cái	1
01 lò nung Carbolite CFW 12/5/91		Bình thường	Cái	1
Hóa chất		Hồng	Bộ	1
Các vật liệu tiêu dùng khác		Hồng	Bộ	1

b) Nợ khó đòi đã xử lý:

Công nợ phải thu khách hàng đã xử lý đến hết 31/3/2017 là: 444.619.535 đồng .



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

(Đơn vị tính: VNĐ)		
	Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/3/2017)	Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/3/2016)
<b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>36.042.842.022</b>	<b>30.684.604.734</b>
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	34.900.319.626	29.218.604.070
- Doanh thu trợ giá	600.000.000	600.000.000
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	74.926.192	15.065.576
- Doanh thu hoạt động xây lắp	467.596.204	850.935.088
<b>2- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>45.233.349</b>	<b>5.095.550</b>
Trong đó:		
- Hàng bán bị trả lại	45.233.349	5.095.550
<b>* Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>35.997.608.673</b>	<b>30.679.509.184</b>
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	34.874.894.459	29.213.508.520
- Doanh thu trợ giá	600.000.000	600.000.000
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	74.926.192	15.065.576
- Doanh thu hoạt động xây lắp	447.788.022	850.935.088
<b>3- Giá vốn hàng bán</b>		
Giá vốn bán hàng	27.923.918.039	22.257.141.984
Giá vốn cung cấp dịch vụ	70.207.586	23.552.773
Giá vốn hoạt động xây lắp	288.361.842	536.778.993
<b>Cộng</b>	<b>28.282.487.467</b>	<b>22.817.473.750</b>
<b>4- Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
Năm nay		Năm trước
(Từ ngày 01/01/2017 đến 31/3/2017)		(Từ ngày 01/01/2016 đến 31/3/2016)
- Lãi tiền gửi	154.072.638	79.406.159
<b>Cộng</b>	<b>154.072.638</b>	<b>79.406.159</b>
<b>5- Chi phí tài chính</b>		
Năm nay		Năm trước
(Từ ngày 01/01/2017 đến 31/3/2017)		(Từ ngày 01/01/2016 đến 31/3/2016)
Chi phí lãi vay	1.302.819.023	1.413.518.285
<b>Cộng</b>	<b>1.302.819.023</b>	<b>1.413.518.285</b>



	Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/3/2017)	Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/3/2016)
+ Thu tiền phạt vi phạm hợp đồng	8.981.908	8.490.993
+ Thu nhập khác	1.514.964	2.773.700
<b>Cộng</b>	<b>10.496.872</b>	<b>11.264.693</b>

	Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/3/2017)	Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/3/2016)
<b>Cộng</b>	-	-

	Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/3/2017)	Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/3/2016)
<b>3.034.780.500</b>	<b>3.034.780.500</b>	<b>2.907.797.977</b>
2.087.554.873	2.087.554.873	1.975.815.681
947.225.627	947.225.627	931.982.296
<b>2.003.206.979</b>	<b>2.003.206.979</b>	<b>2.132.214.783</b>
902.050.989	902.050.989	775.391.230
892.234.941	892.234.941	1.128.443.554
208.921.049	208.921.049	228.379.999

	Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/3/2017)	Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/3/2016)
12.088.971.773	12.088.971.773	5.951.215.474
8.208.159.503	8.208.159.503	7.409.010.374
9.534.255.969	9.534.255.969	9.715.045.639
749.391.426	749.391.426	1.013.740.607
2.739.696.275	2.739.696.275	3.768.474.416
<b>33.320.474.946</b>	<b>33.320.474.946</b>	<b>27.857.486.510</b>

	Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/3/2017)	Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/3/2016)
313.968.843	313.968.843	305.835.048
-	-	-
<b>313.968.843</b>	<b>313.968.843</b>	<b>305.835.048</b>

#### 6- Thu nhập khác

- + Thu tiền phạt vi phạm hợp đồng
- + Thu nhập khác

**Cộng**

#### 7- Chi phí khác

**Cộng**

#### 8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- a- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ
- Chi phí nhân viên quản lý
- Các khoản chi phí QLDN khác
- b- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ
- Chi phí nhân viên
- Chi phí lắp đặt đồng hồ cho khách hàng
- Các khoản chi phí bán hàng khác

#### 9- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
  - Chi phí nhân công
  - Chi phí khấu hao tài sản cố định
  - Chi phí dịch vụ mua ngoài
  - Chi phí khác bằng tiền
- Cộng**

#### 10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành  
 Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành năm nay  
 Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành



**11- Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đồng)

Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi

Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu đang lưu hành trong kỳ (đồng)

Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/cổ phiếu) (chưa trích quỹ khen thưởng phúc lợi)

Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/3/2017)	Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/3/2016)
1.224.915.371	1.193.340.193
12.410.800	12.410.800
99	96

Người lập biểu

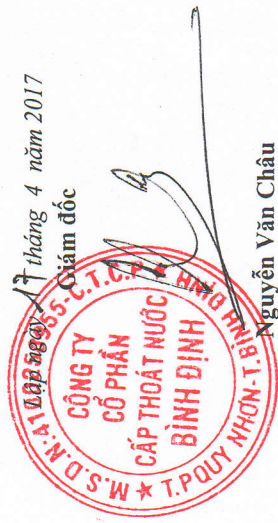


Trần Nguyễn Hạnh Lan

Kế toán trưởng



Lê Thanh Cường



Nguyễn Văn Châu

