

CÔNG TY CỔ PHẦN THOÁT NƯỚC VÀ XỬ LÝ NƯỚC THẢI BẮC NINH

BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

**Cho kỳ hoạt động từ ngày 23 tháng 02 năm 2017 (ngày thành lập)
đến ngày 21 tháng 06 năm 2017**

Tháng 06 năm 2017



MỤC LỤC

<u>NỘI DUNG</u>	<u>TRANG</u>
BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC	1
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	2 - 3
BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU	4
THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU	5 - 6



BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Thoát nước và xử lý nước thải Bắc Ninh (gọi tắt là "Công ty") đệ trình bày báo cáo này cùng với Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu Công ty tại ngày 21 tháng 06 năm 2017.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc Công ty đã quản lý và điều hành Công ty trong kỳ và đến ngày lập báo cáo này gồm:

Hội đồng Quản trị

Ông Trần Mạnh Hùng	Chủ tịch
Ông Nguyễn Phương Quý	Thành viên
Ông Lê Xuân Kháng	Thành viên
Ông Nguyễn Xuân Quyết	Thành viên
Ông Nguyễn Quang Hiệp	Thành viên

Ban Giám đốc

Ông Nguyễn Xuân Quyết	Giám đốc
Ông Nguyễn Quang Hiệp	Phó Giám đốc
Ông Nguyễn Quang Tiến	Phó Giám đốc

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu Công ty phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình vốn đầu tư của chủ sở hữu Công ty tại ngày 21 tháng 06 năm 2017. Trong việc lập báo cáo này, Ban Giám đốc được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu Công ty hay không; và
- Lập Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu Công ty trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng số kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh một cách hợp lý tình hình vốn đầu tư của chủ sở hữu Công ty tại ngày 21 tháng 06 năm 2017 và đảm bảo rằng báo cáo tài chính tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định hiện hành về kế toán tại Việt Nam.

Ban Giám đốc xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu Công ty tại ngày 21 tháng 06 năm 2017.

Thay mặt và đại diện cho Ban Giám đốc,



Nguyễn Xuân Quyết
Giám đốc

Hà Nội, ngày 22 tháng 06 năm 2017



Số: 276 /VACO/BCKTVon.NV2

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP
Về Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu Công ty tại ngày 21/06/2017**Kính gửi: Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc**
Công ty Cổ phần Thoát nước và xử lý nước thải Bắc Ninh

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu của Công ty Cổ phần Thoát nước và xử lý nước thải Bắc Ninh (gọi tắt là “Công ty”) cho giai đoạn từ ngày 23/02/2017 (ngày thành lập) đến ngày 21/06/2017, được lập ngày 22/06/2017, từ trang 04 đến trang 06 kèm theo. Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu này do Ban Giám đốc Công ty lập phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan đến lập và trình bày Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu, với mục đích báo cáo cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu theo các quy định về lập và trình bày Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu tại các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định hiện hành về kế toán tại Việt Nam và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam số 800 “Lưu ý khi kiểm toán báo cáo tài chính được lập theo khuôn khổ về lập và trình bày báo cáo tài chính cho mục đích đặc biệt” (VSA 800) và Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam số 805 “Lưu ý khi kiểm toán báo cáo tài chính riêng lẻ và khi kiểm toán các yếu tố, tài khoản hoặc khoản mục cụ thể của báo cáo tài chính” (VSA 805). Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi phải lập kế hoạch và thực hiện công việc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về tính hữu hiệu của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty tại ngày 21 tháng 06 năm 2017, phù hợp với các quy định về lập và trình bày Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu tại các Chuẩn mực kế toán, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến lập và trình bày Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu.

Văn phòng Hồ Chí MinhLầu 6, số 159 Điện Biên Phủ
P.15, Q. Bình Thạnh, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: (84-8) 3840 6618/ Fax: (84-8) 3840 6616**Văn phòng Hải Phòng**• 499 Quán Toan, P. Quán Toan
Q. Hồng Bàng, Tp. Hải Phòng
Tel: (84-31) 353 4655/ Fax: (84-31) 353 4316

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (Tiếp theo)
Về Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu Công ty tại ngày 21/06/2017

Giới hạn về đối tượng nhận và sử dụng báo cáo

Chúng tôi lưu ý người đọc Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu đến Thuyết minh 2.2, Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu này được lập để Công ty Cổ phần Thoát nước và Xử lý Nước thải Bắc Ninh đáp ứng các yêu cầu của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội. Vì thế, báo cáo tài chính này có thể không phù hợp để sử dụng cho mục đích khác.



Nguyễn Đức Tiến
Phó Tổng Giám đốc
Giấy CN ĐKHN Kiểm toán số: 0517-2013-156-1

Bùi Thị Phương
Kiểm toán viên
Giấy CN ĐKHN Kiểm toán số: 2369-2013-156-1

Thay mặt và đại diện cho
CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VACO
Hà Nội, ngày 22 tháng 06 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN THOÁT NƯỚC VÀ XỬ LÝ NƯỚC THẢI BẮC NINH

Số 85 - Đường Âu Cơ, phường Kinh Bắc
Thành phố Bắc Ninh, tỉnh Bắc Ninh

Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu
tại ngày 21 tháng 06 năm 2017

BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU CÔNG TY

Tại ngày 21 tháng 06 năm 2017

	Tại ngày 23/02/2017	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Đơn vị: VND Tại ngày 21/06/2017
Vốn góp của chủ sở hữu	44.175.920.000	-	-	44.175.920.000
	44.175.920.000	-	-	44.175.920.000



Nguyễn Vũ Thu Hoan
Người lập biểu

Hà Nội, ngày 22 tháng 06 năm 2017



Nguyễn Vũ Thu Hoan
Kê toán trưởng



Nguyễn Xuân Quyết
Giám đốc

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU CÔNG TY TẠI NGÀY 21/06/2017*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu kèm theo***1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT****1.1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Thoát nước và xử lý nước thải Bắc Ninh (gọi tắt là “Công ty”) được thành lập theo hình thức chuyển đổi mô hình sở hữu từ Công ty TNHH MTV do Nhà nước làm chủ sở hữu sang mô hình Công ty Cổ phần theo Quyết định số 500/QĐ-UBND ngày 03/12/2015 của UBND tỉnh Bắc Ninh. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký Công ty cổ phần lần thứ nhất số 2300898204 ngày 23/02/2017 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc Ninh cấp.

Vốn điều lệ của Công ty là 44.175.920.000 đồng.

1.2. Tổng số lao động trong Công ty

Tổng số lao động của Công ty tại ngày 21 tháng 06 năm 2017 là 114 người.

1.3. Ngành nghề kinh doanh

Quản lý, vận hành hệ thống thoát nước đô thị, công nghiệp, nông thôn; Hệ thống xử lý rác thải, tái chế chất thải. Quản lý vận hành nhà máy xử lý nước thải; Xử lý ô nhiễm và hoạt động quản lý chất thải khác.

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU CÔNG TY**2.1. Cơ sở lập Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu Công ty**

Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu Công ty kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến lập và trình bày Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu, cho mục đích báo cáo với Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

2.2. Mục đích sử dụng báo cáo

Báo cáo vốn đầu tư của Chủ sở hữu Công ty tại ngày 21/06/2017 của Công ty Cổ phần Thoát nước và xử lý nước thải Bắc Ninh được sử dụng cho mục đích báo cáo cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội, mà không dùng cho mục đích nào khác.

3. VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU CÔNG TY

Trong thời gian từ ngày 23/02/2017 đến ngày 21/06/2017, tình hình thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu Công ty như sau:

Đơn vị: VND

	Tại ngày 23/02/2017	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Tại ngày 21/06/2017
Vốn góp của chủ sở hữu	44.175.920.000	-	-	44.175.920.000
	44.175.920.000	-	-	44.175.920.000

CÔNG TY CỔ PHẦN THOÁT NƯỚC VÀ XỬ LÝ NƯỚC THẢI BẮC NINH

Số 85 - Đường Âu Cơ, phường Kinh Bắc

Thành phố Bắc Ninh, tỉnh Bắc Ninh

Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu

tại ngày 21 tháng 06 năm 2017

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU CÔNG TY TẠI NGÀY 21/06/2017 (Tiếp theo)*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo vốn góp của chủ sở hữu kèm theo***3. VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU CÔNG TY (Tiếp theo)**

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:

Theo Giấy chứng nhận đăng ký Công ty cổ phần lần thứ nhất số 2300898204 ngày 23/02/2017 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc Ninh cấp, vốn điều lệ của Công ty là 44.175.920.000 đồng. Vốn đầu tư chủ sở hữu Công ty cụ thể như sau:

	Vốn đã góp tại ngày 23/02/2017		Vốn đã góp tại ngày 21/06/2017	
	USD	Tỷ lệ (%)	VND	Tỷ lệ (%)
Vốn Nhà nước	9.747.820.000	22,07%	9.747.820.000	22,07%
Vốn cổ đông khác	34.428.100.000	77,93%	34.111.100.000	77,22%
Cổ phiếu quỹ	-	0,00%	317.000.000	0,72%
	44.175.920.000	100%	44.175.920.000	100%

Tình hình phát hành cổ phiếu đến ngày 21/06/2017 chi tiết như sau:

	Đơn vị tính	Từ ngày 23/02/2017 đến 21/06/2017
Cổ phiếu phổ thông		
+ Số cổ phiếu được phép phát hành	Cổ phiếu	4.417.592
+ Số cổ phiếu đã được phát hành và được góp vốn đầy đủ	Cổ phiếu	4.417.592
+ Số cổ phiếu đang lưu hành tại thời điểm cuối kỳ	Cổ phiếu	4.385.892
+ Cổ phiếu quỹ	Cổ phiếu	31.700
+ Mệnh giá cổ phiếu	VNĐ/Cổ phiếu	10.000



Nguyễn Vũ Thu Hoan
Người lập biểu

Hà Nội, ngày 22 tháng 06 năm 2017



Nguyễn Vũ Thu Hoan
Kê toán trưởng



Nguyễn Xuân Quyết
Giám đốc