

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH ĐỊNH**

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

Số: **41** /CTN-KTTC

Bình Định, ngày **30** tháng **01** năm **2018**

Về việc điều chỉnh Báo cáo
tài chính quý 4 năm 2017.

Kính gửi:

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

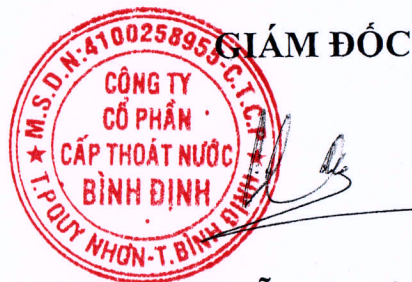
1. Tên công ty: Công ty cổ phần Cấp thoát nước Bình Định
2. Mã chứng khoán: BDW
3. Địa chỉ trụ sở chính: 146 Lý Thái Tổ, phường Quang Trung, thành phố Quy Nhơn, tỉnh Bình Định.
4. Điện thoại: 0256 3646061 Fax: 0256 3847843
5. Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Văn Châu
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - 6.1. Báo cáo tài chính quý 4 năm 2017 của Công ty cổ phần Cấp thoát nước Bình Định được lập ngày 30/01/2018 (Điều chỉnh Báo cáo tài chính quý IV năm 2017 ngày 19/01/2018 của Công ty cổ phần Cấp thoát nước Bình Định).
 - 6.2. Các nội dung giải trình:

Giải trình điều chỉnh Báo cáo tài chính quý 4 năm 2017 (đính kèm công văn số: 40/CTN-KTTC ngày 30/01/2018 của CTCP Cấp thoát nước Bình Định).
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính điều chỉnh: www.binhdinhwaco.com.vn.

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

Nơi nhận:

- Như trên;
- Website Cty;
- Lưu: VT, CV.



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

QUÝ IV NĂM 2017

**(Điều chỉnh số liệu tại Báo cáo tài chính quý IV năm 2017
ngày 19/01/2018 của Công ty cổ phần Cấp thoát nước Bình Định)**



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV năm 2017

ĐVT: đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý (31/12/2017) | Số đầu năm (01/01/2017) |
|---|------------|-------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 67.725.008.842 | 71.176.683.792 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 35.546.635.895 | 35.639.455.130 |
| 1. Tiền | 111 | VI.1 | 2.338.788.783 | 5.434.579.491 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 33.207.847.112 | 30.204.875.639 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | - | - |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | - | - |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | - | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 17.122.001.268 | 17.635.505.456 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | VI.3a | 15.226.308.560 | 14.307.415.687 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 282.226.000 | 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 | 1.746.176.252 | 2.904.647.958 |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (132.709.544) | (80.990.389) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 14.916.512.727 | 17.582.710.982 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | VI.7 | 14.916.512.727 | 17.582.710.982 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 139.858.952 | 319.012.224 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | VI.13a | 91.273.528 | - |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 48.585.424 | 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. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 316.673.677.109 | 334.112.556.469 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 168.017.511 | 168.017.511 |
| 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 (31/12/2017) | 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 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 294.401.374.485 | 315.222.607.005 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | VI.9 | 294.342.826.098 | 315.104.058.618 |
| - Nguyên giá | 222 | | 607.260.532.652 | 588.492.312.853 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (312.917.706.554) | (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 | 58.548.387 | 118.548.387 |
| - Nguyên giá | 228 | | 180.000.000 | 180.000.000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (121.451.613) | (61.451.613) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| - Nguyên giá | 231 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | VI.8 | 1.495.531.965 | 1.577.302.003 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 1.495.531.965 | 1.577.302.003 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | - | - |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | - | - |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | - | - |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | - | - |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 20.608.753.148 | 17.144.629.950 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | VI.13b | 20.608.753.148 | 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 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 384.398.685.951 | 405.289.240.261 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý (31/12/2017) | Số đầu năm (01/01/2017) |
|--|------------|-------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 236.173.346.292 | 256.837.005.768 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 46.241.033.452 | 44.825.597.928 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | VI.16a | 4.614.186.008 | 3.432.648.640 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 385.090.543 | 174.961.281 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | VI.17a | 1.121.474.913 | 964.813.694 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 9.372.337.343 | 11.204.753.693 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý (31/12/2017) | Số đầu năm (01/01/2017) |
|---|------------|--------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | VI.18a | - | 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 | 6.282.794.297 | 4.340.908.766 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | VI.15a | 19.743.944.000 | 19.743.944.000 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 4.721.206.348 | 4.545.067.854 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 189.932.312.840 | 212.011.407.840 |
| 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 | 75.695.572.719 | 78.030.723.719 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | VI.15b | 114.236.740.121 | 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 | | - | - |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 148.225.339.659 | 148.452.234.493 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | VI.25 | 127.893.409.597 | 129.442.098.431 |
| 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 | | 2.285.674.839 | 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 | | 1.499.734.758 | 3.721.118.592 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 1.499.734.758 | 722.729.196 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | - | 2.998.389.396 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý (31/12/2017) | Số đầu năm (01/01/2017) |
|--|------------|-------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 20.331.930.062 | 19.010.136.062 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | VI.28 | 20.331.930.062 | 19.010.136.062 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 384.398.685.951 | 405.289.240.261 |

Người lập biểu



Trần Nguyễn Hạnh Lan

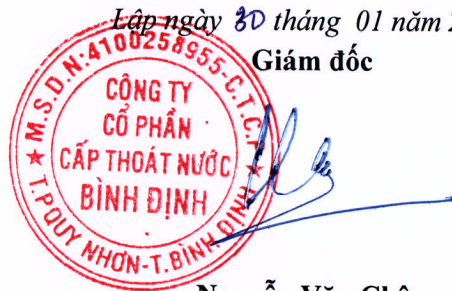
Kế toán trưởng



Lê Thanh Cường

Lập ngày 30 tháng 01 năm 2018

Giám đốc



Nguyễn Văn Châu

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ(Dạng đầy đủ)
Quý IV năm 2017

DVT: đồng

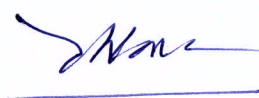
| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý IV | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VII.1 | 37.179.594.617 | 33.680.582.162 | 160.144.270.535 | 138.534.777.392 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VII.2 | 75.634.816 | 6.722.422 | 212.575.419 | 41.554.159 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-02) | 10 | | 37.103.959.801 | 33.673.859.740 | 159.931.695.116 | 138.493.223.233 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VII.3 | 30.153.545.449 | 26.185.532.455 | 126.516.372.839 | 99.820.146.664 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (20=10-11) | 20 | | 6.950.414.352 | 7.488.327.285 | 33.415.322.277 | 38.673.076.569 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII.4 | 357.436.467 | 262.628.981 | 1.077.818.284 | 666.704.858 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VII.5 | 1.126.200.235 | 1.288.925.842 | 4.771.844.165 | 5.402.409.020 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 1.126.200.235 | 1.288.925.842 | 4.771.844.165 | 5.402.409.020 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | VII.8b | 2.091.636.139 | 2.109.738.786 | 9.090.544.826 | 9.272.224.095 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VII.8a | 3.267.157.494 | 3.674.405.284 | 12.803.941.475 | 12.768.809.259 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(25+26)) | 30 | | 822.856.951 | 677.886.354 | 7.826.810.095 | 11.896.339.053 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VII.6 | 1.387.948.625 | 1.473.975.649 | 2.686.117.004 | 2.785.246.332 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VII.7 | 992.698.087 | 859.771.050 | 2.062.773.891 | 943.610.390 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 395.250.538 | 614.204.599 | 623.343.113 | 1.841.635.942 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 1.218.107.489 | 1.292.090.953 | 8.450.153.208 | 13.737.974.995 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VII.10 | 258.216.898 | 273.637.291 | 1.723.202.042 | 2.776.876.599 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | 959.890.591 | 1.018.453.662 | 6.726.951.166 | 10.961.098.396 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | VII.11 | - | - | 325 | 530 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | - | - | - | - |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Bình Định, ngày 30 tháng 01 năm 2018

Giám đốc





Trần Nguyễn Hạnh Lan

Lê Thanh Cường

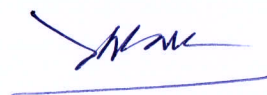
Nguyễn Văn Châu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý IV 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 | | | |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | | |
| 1. | Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 201.782.971.886 | 192.078.745.106 |
| 2. | Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | (82.614.987.814) | (68.617.641.613) |
| 3. | Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (37.381.894.193) | (29.335.589.519) |
| 4. | Tiền chi trả lãi vay | 04 | | (4.935.955.165) | (5.402.409.020) |
| 5. | Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp | 05 | | (1.738.622.435) | (2.639.829.913) |
| 6. | Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 4.157.051.650 | 8.930.285.721 |
| 7. | Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (48.827.634.341) | (49.554.465.038) |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 30.440.929.588 | 45.459.095.724 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | | |
| 1. | Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (8.186.259.059) | (856.448.000) |
| 2. | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác | 22 | | 272.727 | 1.642.753.000 |
| 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 | | 1.117.742.430 | 637.085.778 |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (7.068.243.902) | 1.423.390.778 |
| 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 CSH, mua lại CP của DN đã phát hành | 32 | | | - |
| 3. | Tiền thu từ đi vay | 33 | | | - |
| 4. | Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (19.743.944.000) | (18.151.632.000) |
| 5. | Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | | - |
| 6. | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (3.721.560.921) | (1.846.289.400) |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (23.465.504.921) | (19.997.921.400) |
| | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | (92.819.235) | 26.884.565.102 |
| | Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 35.639.455.130 | 8.754.890.028 |
| | 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 | | 35.546.635.895 | 35.639.455.130 |

Người lập biểu



Trần Nguyễn Hạnh Lan

Kế toán trưởng



Lê Thanh Cường



lập ngày 30 tháng 01 năm 2018

Giám đốc



Nguyễn Văn Châu

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý IV 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 bê phot hàm cao;
 - 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;
 - Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
 - Cho thuê xe có động cơ;
 - Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác;
 - Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.
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:

+ Xi 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

+ Xi nghiệp Cấp nước số 2 - Chi nhánh Công ty - Đ/c: Khối 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 tắc
- 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, thành dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - 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

| | Tại ngày | Tại ngày |
|--|----------------------|----------------------|
| | 31/12/2017 | 01/01/2017 |
| | 1.446.501 | 988.343 |
| | 2.337.342.282 | 5.433.591.148 |
| | - | - |
| | 2.338.788.783 | 5.434.579.491 |

(Đơn vị tính: VNĐ)

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
- 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

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

Cộng

| Tại ngày 31/12/2017 | Tại ngày 01/01/2017 |
|------------------------|------------------------|
| 15.226.308.560 | 14.307.415.687 |
| 9.923.968.838 | 8.560.448.156 |
| 968.298.403 | 956.687.634 |
| 1.058.513.254 | 913.995.286 |
| 952.988.000 | 2.283.922.000 |
| 758.877.000 | 337.882.000 |
| 1.563.663.065 | 1.254.480.611 |

- -
15.226.308.560 14.307.415.687

4- Phải thu khác

a) Ngắn hạn

- Tạm ứng
- Ký cược, ký quỹ
- Phải thu khác

Trong đó: Tạm ứng vật tư phục vụ sxkd:

b) Dài hạn

- Phải thu khác

Cộng

Tại ngày 31/12/2017

Giá trị Dự phòng

1.746.176.252

45.500.000

-

1.700.676.252

1.381.793.736

168.017.511

168.017.511

1.914.193.763

Tại ngày 01/01/2017

Giá trị Dự phòng

2.904.647.958

1.057.506.266

-

1.847.141.692

1.510.419.257

168.017.511

168.017.511

3.072.665.469

6- Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi

- Trích lập dự phòng- Tiền nước không thu được của khách hàng
- Trích lập dự phòng- Tiền công trình- Công ty cổ phần phát triển xây dựng Bình Định

Cộng

Tại ngày 31/12/2017

96.353.607

36.355.937

132.709.544

Tại ngày 01/01/2017

44.634.452

36.355.937

80.990.389

7- Hàng tồn kho

- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang

Cộng

Tại ngày 31/12/2017

Giá gốc Dự phòng

14.111.556.678

196.419.407

608.536.642

14.916.512.727

Tại ngày 01/01/2017

Giá gốc Dự phòng

15.970.939.313

167.561.997

1.444.209.672

17.582.710.982

8- Tài sản dở dang dài hạn

a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

Tại ngày 31/12/2017

Giá gốc Giá trị có thể thu hồi

- -

Tại ngày

31/12/2017

1.495.531.965

Tại ngày 01/01/2017

Giá gốc Giá trị có thể thu hồi

- -

Tại ngày

01/01/2017

1.577.302.003

b) Xây dựng cơ bản dở dang

Lắp đặt HTCN cho KH bằng NVCT-TP.QN
 Nhà máy XLN phường Nhơn Thành
 Nhà máy XLN phường Bình Định
 Tuyến ống cấp nước D110 KDC Bà Canh
 HT sức xả tuyến nước thô D600 Tân An
 Các công trình khác

165.014.149
 800.948.129
 -
 -
 -
 611.339.725
 1.577.302.003

-
 -
 362.079.091
 625.015.229
 179.062.407
 329.375.238
 1.495.531.965

Cộng

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 |
|-------------------------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------|-------------|-----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| 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 | | 283.989.000 | | 32.272.727 | | 316.261.727 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 1.235.173.780 | 6.371.762.506 | 11.548.441.085 | | | 19.155.377.371 |
| - Tăng khác | | | 53.843.000 | | | 53.843.000 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán, tháo dỡ | (291.362.510) | | (424.297.971) | (41.601.818) | | (757.262.299) |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ (tại ngày 31/12/2017) | 53.146.270.049 | 37.481.358.463 | 515.442.695.285 | 925.963.135 | 264.245.720 | 607.260.532.652 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| 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 | 4.028.097.823 | 4.086.414.790 | 31.718.598.048 | 129.676.526 | 46.314.744 | 40.009.101.931 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán, tháo dỡ | (115.510.194) | | (323.585.347) | (40.554.071) | | (479.649.612) |
| - Phân loại tài sản | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ (tại ngày 31/12/2017) | 29.917.035.140 | 22.918.965.398 | 259.082.507.021 | 815.931.645 | 183.267.350 | 312.917.706.554 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| 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 31/12/2017 | 23.229.234.909 | 14.562.393.065 | 256.360.188.264 | 110.031.490 | 80.978.370 | 294.342.826.098 |

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

| Khoản mục | Chương trình phần mềm | Tổng cộng |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | |
| Số dư đầu năm (tại ngày 01/01/2017) | 180.000.000 | 180.000.000 |
| - Mua trong kỳ | - | - |
| - Tạo ra từ nội bộ DN | - | - |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | - | - |

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| - Tăng khác | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | |
| - Giảm khác | | |
| Số dư cuối kỳ (tại ngày 31/12/2017) | 180.000.000 | 180.000.000 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | |
| Số dư đầu năm (tại ngày 01/01/2017) | 61.451.613 | 61.451.613 |
| - Khấu hao trong kỳ | 60.000.000 | 60.000.000 |
| - Tăng khác | - | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - |
| - Giảm khác | - | - |
| Số dư cuối kỳ (tại ngày 31/12/2017) | 121.451.613 | 121.451.613 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | |
| Tại ngày 01/01/2017 | 118.548.387 | 118.548.387 |
| Tại ngày 31/12/2017 | 58.548.387 | 58.548.387 |

13- Chi phí trả trước

a) Ngân hạn

Chi phí khác

b) Dài hạn

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

Chi phí khác

Cộng

| | Tại ngày 31/12/2017 | Tại ngày 01/01/2017 |
|--|------------------------|------------------------|
| | 91.273.528 | - |
| | 91.273.528 | - |
| | 20.608.753.148 | 17.144.629.950 |
| | 9.803.175.980 | 8.846.958.136 |
| | 8.618.495.031 | 8.200.793.056 |
| | 2.187.082.137 | 96.878.758 |
| | 20.700.026.676 | 17.144.629.950 |

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)

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

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

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

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)

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

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

| | Tại ngày 31/12/2017 | Tại ngày 01/01/2017 |
|--|------------------------|------------------------|
| | 19.743.944.000 | 19.743.944.000 |
| | 7.336.450.000 | 7.336.450.000 |
| | 703.008.000 | 703.008.000 |
| | 4.414.486.000 | 4.414.486.000 |
| | 96.000.000 | 96.000.000 |
| | 6.588.000.000 | 6.588.000.000 |
| | 606.000.000 | 606.000.000 |
| | 114.236.740.121 | 133.980.684.121 |
| | 55.023.435.600 | 62.359.885.600 |
| | 5.624.083.721 | 6.327.091.721 |
| | 42.544.259.000 | 46.958.745.000 |
| | 517.264.000 | 613.264.000 |
| | 8.200.697.800 | 14.788.697.800 |

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

2.327.000.000 2.933.000.000
133.980.684.121 153.724.628.121

(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 tin 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 I, Bắc sông Hà Thành, 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 tin 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 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 tin 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 tin 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 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 tin 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 tin 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 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

| | Tại ngày 31/12/2017 | | Tại ngày 01/01/2017 | |
|---|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | 4.614.186.008 | 4.614.186.008 | 3.432.648.640 | 3.432.648.640 |
| Công ty TNHH MTV cấp nước Senco Bình Định | 4.104.229.500 | 4.104.229.500 | 2.773.260.000 | 2.773.260.000 |
| Các đối tượng khác | 509.956.508 | 509.956.508 | 659.388.640 | 659.388.640 |

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

- - - - -

Cộng

4.614.186.008

4.614.186.008

3.432.648.640

3.432.648.640

Đầu năm
(Tại ngày
01/01/2017)**Số phải nộp trong**
kỳ**Cuối kỳ**
(Tại ngày 31/12/2017)**17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước****a) Phải nộp**

- Thuế giá trị gia tăng
- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế thu nhập cá nhân
- Thuế tài nguyên
- Thuế nhà đất
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác
- + *Lệ phí Môn bài*
- + *Phí BVMT đối với NTSH*
- + *Giá dịch vụ thoát nước, xử lý nước thải*

Cộng

| | | | |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| (319.012.224) | 2.196.941.558 | 1.926.514.758 | (48.585.424) |
| 273.637.291 | 1.723.202.042 | 1.738.622.435 | 258.216.898 |
| 48.019.995 | 205.802.114 | 184.819.207 | 69.002.902 |
| 144.523.050 | 2.113.784.240 | 2.030.378.540 | 227.928.750 |
| - | 17.320.763 | 17.320.763 | - |
| 498.633.358 | 31.317.576.223 | 31.249.883.218 | 566.326.363 |
| - | 5.000.000 | 5.000.000 | - |
| 498.633.358 | 2.908.974.593 | 3.354.200.101 | 53.407.850 |
| - | 28.403.601.630 | 27.890.683.117 | 512.918.513 |
| 645.801.470 | 37.574.626.940 | 37.147.538.921 | 1.072.889.489 |

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)

b) Dài hạn**Cộng**

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | Tại ngày | Tại ngày |
| | 31/12/2017 | 01/01/2017 |
| - | - | 418.500.000 |
| - | - | 418.500.000 |
| - | - | - |
| - | - | 418.500.000 |

19- Phải trả khác**a) Ngắn hạn**

- Quỹ chia cổ tức
- Phí BVMT đối với NTSH (Hóa đơn phát)
- Tiền dịch vụ thoát nước, xử lý nước thải (Hóa đơn phát)
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

b) Dài hạn

- Các khoản phải trả, phải nộp khác
- 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 ân hạn dự án ADB
- BQLDA ĐT&XD Quy Nhơn - bàn giao HTCN KTĐC dân vùng thiên tai Nhơn Hải

Cộng

| | | |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Tại ngày | Tại ngày |
| | 31/12/2017 | 01/01/2017 |
| 6.282.794.297 | 6.282.794.297 | 4.340.908.766 |
| 4.350.776.750 | 4.350.776.750 | 2.487.477.671 |
| 73.592.258 | 73.592.258 | 1.620.393.046 |
| 1.625.387.240 | 1.625.387.240 | - |
| 233.038.049 | 233.038.049 | 233.038.049 |
| 75.695.572.719 | 75.695.572.719 | 78.030.723.719 |
| 64.070.190.593 | 64.070.190.593 | 64.070.190.593 |
| 2.554.173.704 | 2.554.173.704 | 2.554.173.704 |
| - | - | 495.376.000 |
| 9.071.208.422 | 9.071.208.422 | 10.138.408.422 |
| - | - | 772.575.000 |
| 81.978.367.016 | 81.978.367.016 | 82.371.632.485 |

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 | - | - | - | 6.726.951.166 | 6.726.951.166 |
| Phân phối quỹ | - | - | 672.695.000 | (3.363.475.000) | (2.690.780.000) |
| Chia cổ tức | - | - | - | (5.584.860.000) | (5.584.860.000) |
| - Trích bổ sung quỹ chia cổ tức năm 2016 (theo NQ ĐHCĐ 2017) | - | - | - | (1.241.080.000) | - |
| - Trích quỹ chia cổ tức năm 2017 | - | - | - | (4.343.780.000) | - |
| Tại ngày 31/12/2017 | 124.108.000.000 | - | 2.285.674.839 | 1.499.734.758 | 127.893.409.597 |

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 Tiên Dũng
- Các cổ đông khác

| | Tại ngày 31/12/2017 | 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 (VND/cổ phiếu)

| | Tại ngày 31/12/2017 (cổ phiếu) | Tại ngày 01/01/2017 (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 31/12/2017 | Tại ngày 01/01/2017 |
|------------------------|------------------------|
| 2.285.674.839 | 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 31/12/2017 | Tại ngày 01/01/2017 |
|------------------------|------------------------|
| 20.331.930.062 | 19.010.136.062 |
| 20.331.930.062 | 19.010.136.062 |

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 ồng 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:

| STT | Tên vật tư | Quy cách | Tình trạng | Đơn vị tính | Số lượng |
|-----|---|--|-------------|-------------|----------|
| 1 | Bơm và phụ kiện | | | | |
| | 1/ Bơm 2 cửa hút ngang và phụ tùng thay thế | Q=500m ³ /h; H=50; P=110 | Bình thường | Bộ | 3 |
| | 2/ Vòng bít SP | | Bình thường | Bộ | 6 |
| | 3/ Ó cầu trục SP | | Bình thường | Bộ | 3 |
| | 4/ Ống lồng trục SP | | Bình thường | Bộ | 3 |
| | 5/ Vò SP (vòng bít) | | Bình thường | Bộ | 3 |
| 2 | Phụ kiện theo bộ | | | | |
| | 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 |
| 3 | Bơm trực đứng và các phụ kiện rời | | | | |
| | 1/ Ó trục bơm SP | Q=200m ³ /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 |
| 4 | Phụ kiện theo bộ | | | | |
| | 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 cấp 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/Guồng 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 |
| 5 Bơm trực đứng và các phụ kiện rời | Q=180m ³ /h; H=50; P=45 | Bình thường | Bộ | 3 |
| 1/ Ổ trục bơm SP | | Bình thường | Bộ | 3 |
| 2/ Vòng bít SP | | Bình thường | Bộ | 6 |
| 3/ Vòng đệm chữ O-SP | | Bình thường | Bộ | 3 |
| 4/ Tăm chắt các | | Bình thường | Bộ | 3 |
| 6 Phụ kiện theo bộ | | | | |
| 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 mỏ lết TQ 12in, 1 dụng cụ đóng bạc | | Bình thường | Bộ | 1 |
| 6/ Guồng bơm (3 cái) | | Bình thường | kiện | 1 |
| 7/ Bệ bơm (3 cái) | | Bình thường | kiện | 1 |
| 8/ Ống nâng nước + ty bơm | | Bình thường | kiện | 1 |
| 7 Bảng khởi động từ và 4 bu lon móng | 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 |
| 8 Bảng khởi động từ và 4 bu lon móng | 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 |
| 9 Thiết bị thí nghiệm | | | 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 | Bộ | 1 |
| 01 đồng hồ đo độ PH, Horiba D12 | | Bình thường | Cái | 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 tiêu 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 31/12/2017 là: 504.423.615 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 31/12/2017) | Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/12/2016) |
| 1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 160.144.270.535 | 138.534.777.392 |
| Trong đó: | | |
| - Doanh thu bán hàng | 152.137.601.109 | 132.027.771.769 |
| - Doanh thu trợ giá | 2.400.000.000 | 2.400.000.000 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 182.837.531 | 249.171.168 |
| - Doanh thu hoạt động xây lắp | 5.423.831.895 | 3.857.834.455 |
| 2- Các khoản giảm trừ doanh thu | 212.575.419 | 41.554.159 |
| Trong đó: | | |
| - Hàng bán bị trả lại | 212.575.419 | 41.554.159 |
| * Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 159.931.695.116 | 138.493.223.233 |
| Trong đó: | | |
| - Doanh thu bán hàng | 151.995.285.690 | 131.986.217.610 |
| - Doanh thu trợ giá | 2.400.000.000 | 2.400.000.000 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 182.837.531 | 249.171.168 |
| - Doanh thu hoạt động xây lắp | 5.353.571.895 | 3.857.834.455 |
| 3- Giá vốn hàng bán | 122.681.454.956 | 97.056.727.178 |
| Giá vốn bán hàng | 161.617.732 | 234.442.299 |
| Giá vốn cung cấp dịch vụ | 3.673.300.151 | 2.528.977.187 |
| Giá vốn hoạt động xây lắp | 126.516.372.839 | 99.820.146.664 |
| Cộng | | |

| | Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/12/2017) | Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/12/2016) |
|--|---|---|
| 4- Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| - Lãi tiền gửi | 1.077.818.284 | 666.704.858 |
| Cộng | 1.077.818.284 | 666.704.858 |
| 5- Chi phí tài chính | | |
| Chi phí lãi vay | 4.771.844.165 | 5.402.409.020 |
| Cộng | 4.771.844.165 | 5.402.409.020 |
| 6- Thu nhập khác | | |
| Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/12/2017) | | Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/12/2016) |
| + Thanh lý tài sản | - | 1.226.301.009 |
| + Hỗ trợ chi phí công trình HTCN Cảng hàng không Phù Cát | - | 629.699.384 |
| + Thu tiền phạt vi phạm hợp đồng | 42.418.606 | 37.382.189 |
| + Thu từ bán thanh lý vật tư | 407.764.182 | 514.918.490 |
| + Thu từ cho thuê tài sản | 1.860.490.000 | 228.255.530 |
| + Thu hồi vật tư của TSCĐ phá dỡ | 173.371.958 | - |
| + Thu nhập khác | 202.072.258 | 148.689.730 |
| Cộng | 2.686.117.004 | 2.785.246.332 |
| 7- Chi phí khác | | |
| Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/12/2017) | | Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/12/2016) |
| + Giá trị còn lại TSCĐ thanh lý | 775.020 | - |
| + Chi phí công trình HTCN Cảng hàng không Phù Cát | - | 629.699.384 |
| + Giá trị còn lại TSCĐ phá dỡ | 276.564.940 | - |
| + Chi phí cho thuê tài sản | 1.700.127.855 | 159.602.972 |
| + Chi phí khác | 85.306.076 | 154.308.034 |
| Cộng | 2.062.773.891 | 943.610.390 |
| 8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/12/2017) | | Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/12/2016) |
| a- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 12.803.941.475 | 12.768.809.259 |
| Chi phí nhân viên quản lý | 9.034.289.038 | 8.820.879.151 |
| Chi phí bằng tiền khác | 2.206.515.258 | 2.151.446.990 |
| Các khoản chi phí QLDN khác | 1.563.137.179 | 1.796.483.118 |
| b- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 9.090.544.826 | 9.272.224.095 |

Chi phí nhân viên 3.413.189.455
 Chi phí lắp đặt đồng hồ cho khách hàng 4.994.669.133
 Các khoản chi phí bán hàng khác 864.365.507
Cộng 22.041.033.354

| Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/12/2017) | Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/12/2016) |
|---|---|
| 57.224.093.582 | 30.040.668.903 |
| 35.527.155.537 | 33.178.496.748 |
| 38.522.485.076 | 38.660.415.604 |
| 4.576.336.391 | 6.286.226.039 |
| 11.725.115.524 | 13.695.372.724 |
| 147.575.186.110 | 121.861.180.018 |

| Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/12/2017) | Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/12/2016) |
|---|---|
| 1.723.202.042 | 2.776.876.599 |
| 1.723.202.042 | 2.776.876.599 |

| Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 31/12/2017) | Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 31/12/2016) |
|---|---|
| 6.726.951.166 | 10.961.098.396 |
| 2.690.780.000 | 4.384.439.000 |
| 12.410.800 | 12.410.800 |
| 325 | 530 |

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)

Người lập biểu

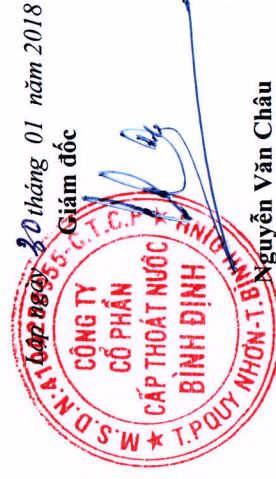


Trần Nguyễn Hạnh Lan

Kế toán trưởng



Lê Thanh Cường



Nguyễn Văn Châu

