

TỔNG CÔNG TY CẤP NƯỚC SÀI GÒN  
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC NHÀ BÈ

-----\*\*\*-----

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**QUÝ 3 NĂM 2018**



## **MỤC LỤC**

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2018**

- 1/ Bảng cân đối kế toán.
- 2/ Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.
- 3/ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ.
- 4/ Thuyết minh báo cáo tài chính.

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>67.969.727.814</b>	<b>73.962.568.482</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>3</b>	<b>4.973.714.471</b>	<b>35.608.775.214</b>
1. Tiền	111		4.973.714.471	20.608.775.214
2. Các khoản tương đương tiền	112			15.000.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>4</b>	<b>10.000.000.000</b>	<b>10.000.000.000</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		10.000.000.000	10.000.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>37.630.303.468</b>	<b>8.745.419.382</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5	36.521.777.918	8.411.464.234
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.153.689.335	1.086.233.497
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	6	778.916.635	1.071.802.071
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	7	(1.824.080.420)	(1.824.080.420)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>13.287.308.910</b>	<b>15.154.607.506</b>
1. Hàng tồn kho	141	8	13.287.308.910	15.154.607.506
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2.078.400.965</b>	<b>4.453.766.380</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	2.078.400.965	2.816.465.040
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			1.637.301.340
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	15		
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>190.127.144.338</b>	<b>183.493.695.669</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			<b>25.215.498</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			
6. Phải thu dài hạn khác	216			25.215.498
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>148.851.090.421</b>	<b>147.325.053.208</b>

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Tài sản cố định hữu hình	221	10	145.879.197.774	145.441.274.870
- Nguyên giá	222		359.352.431.328	340.855.015.281
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(213.473.233.554)	(195.413.740.411)
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	11	2.971.892.647	1.883.778.338
- Nguyên giá	228		8.175.876.580	5.808.036.580
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.203.983.933)	(3.924.258.242)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>9.848.670.429</b>	<b>12.417.932.523</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	9.848.670.429	12.417.932.523
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</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>31.427.383.488</b>	<b>23.725.494.440</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	31.424.317.830	23.722.428.782
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		3.065.658	3.065.658
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>258.096.872.152</b>	<b>257.456.264.151</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>98.730.911.534</b>	<b>95.514.356.632</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>98.168.495.906</b>	<b>94.851.941.004</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	14	71.728.735.844	72.114.357.108
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.518.408.766	1.250.171.081
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	15	6.270.648.638	5.178.334.211
4. Phải trả người lao động	314		13.043.699.859	12.835.140.664
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			86.359.410
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	13	3.375.161.940	3.214.037.671
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.231.840.859	173.540.859



NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Đầu năm
I	2	3	4	5
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>562.415.628</b>	<b>662.415.628</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		562.415.628	662.415.628
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
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>16</b>	<b>159.365.960.618</b>	<b>161.941.907.519</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>159.365.960.618</b>	<b>161.941.907.519</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		109.000.000.000	109.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		431.588.293	431.588.293
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		39.812.913.043	37.963.761.925
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		10.121.459.282	14.546.557.301
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		665.156.183	14.546.557.301
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		9.456.303.099	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>258.096.872.152</b>	<b>257.456.264.151</b>

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu

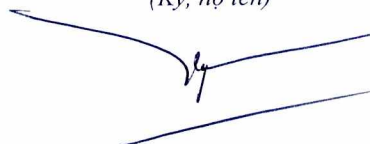
(Ký, họ tên)



Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thuỳ Nga

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




Lý Thanh Tài

## BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 3 năm 2018

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm tới cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	17	162.885.706.311	150.726.662.733	476.119.277.289	447.594.469.720
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	18				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		162.885.706.311	150.726.662.733	476.119.277.289	447.594.469.720
4. Giá vốn hàng bán	11	19	114.206.090.350	102.308.806.351	340.315.621.483	310.694.572.093
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		48.679.615.961	48.417.856.382	135.803.655.806	136.899.897.627
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	20	6.680.835	12.692.510	145.534.173	153.395.563
7. Chi phí tài chính	22	21				35.416.667
8. Chi phí bán hàng	25	22	29.246.316.885	31.465.135.473	82.957.729.255	89.005.836.816
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	15.883.497.933	14.755.451.495	42.022.202.254	42.319.511.894
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		3.556.481.978	2.209.961.924	10.969.258.470	5.692.527.813
11. Thu nhập khác	31	24	667.200	162.344.920	8.647.225	445.350.658
12. Chi phí khác	32	25	531.087	134.892.945	1.231.916	380.173.857
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		136.113	27.451.975	7.415.309	65.176.801
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3.556.618.091	2.237.413.899	10.976.673.779	5.757.704.614
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		719.712.727	186.570.615	1.520.370.680	577.192.693
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		2.836.905.364	2.050.843.284	9.456.303.099	5.180.511.921

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu

Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng

Vũ Thị Thuỳ Nga

Giám đốc

Lý Thành Tài



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 03 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>10.976.673.779</b>	<b>5.757.704.614</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		19.339.218.834	17.317.475.596
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(145.715.991)	(153.395.563)
- Chi phí lãi vay	06			35.416.667
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>30.170.176.622</b>	<b>22.957.201.314</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(31.178.102.093)	(26.284.327.898)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1.867.298.596	(2.604.320.425)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(4.302.599.534)	14.660.616.148
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(6.963.824.973)	2.475.758.332
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.172.235.589)	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			9.875.709.702
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(1.253.950.000)	(4.466.762.456)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(12.833.236.971)</b>	<b>16.613.874.717</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(9.724.688.612)	(30.615.770.825)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10.000.000.000)	(10.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		10.000.000.000	30.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		801.450.840	153.395.563
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(8.923.237.772)</b>	<b>(10.462.375.262)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(8.878.586.000)	(7.936.330.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(8.878.586.000)</b>	<b>(7.936.330.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(30.635.060.743)</b>	<b>(1.784.830.545)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>35.608.775.214</b>	<b>15.450.333.003</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>4.973.714.471</b>	<b>13.665.502.458</b>

Người lập biểu



Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng



Vũ Thị Thuý Nga



## BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

từ 01/07/2018 đến 30/09/2018

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

#### Hình thức sở hữu vốn :

Là Công ty Cổ Phần do các cổ đông góp vốn trong đó : Nhà nước nắm giữ 53,44% cổ phần và hoạt động theo luật doanh nghiệp Việt Nam.

#### Lĩnh vực kinh doanh :

Thương mại, dịch vụ, xây lắp, kinh doanh bất động sản, sản xuất nước tinh khiết.

#### Nghành nghề kinh doanh :

Quản lý phát triển hệ thống cấp nước, cung ứng kinh doanh nước sạch cho nhu cầu tiêu dùng và sản xuất. Tư vấn xây dựng các công trình cấp nước, công trình dân dụng - công nghiệp (trừ thiết kế, giám sát, khảo sát công trình).

Xây dựng công trình cấp thoát nước. Lập dự án, thẩm tra thiết kế. Tái lập mặt đường đối với các công trình chuyên ngành cấp nước và các công trình khác. Kinh doanh bất động sản. Sản xuất nước khoáng, nước tinh khiết đóng chai, buôn bán lẻ nước tinh khiết, vật tư thiết bị ngành nước, thiết bị lọc nước. Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét.

Sản xuất xi măng, vôi, thạch cao; Sản xuất sản phẩm từ chất khoáng phi kim loại khác chưa được phân vào đâu: sản xuất bột đá và các sản phẩm tự nhiên; Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại (không hoạt động tại trụ sở). Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt và đường bộ, đường thủy. Buôn bán vật liệu xây dựng.

#### Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến BCTC :

Hoạt động mua bán sỉ nước sạch của Công ty và Tổng Công ty được thông qua đồng hồ tổng với giá mua là 5.120,60 đồng/m<sup>3</sup>, và 70/30 giá bán cho khách hàng trên mạng cấp 1,2.

Từ ngày 24/09/2012 thành lập CN Công ty cổ phần Cấp nước Nhà Bè - Xí Nghiệp nước tinh khiết Sawanew, Chi nhánh hạch toán phụ thuộc Công ty.

Công ty đã lên sản giao dịch chứng khoán Hà Nội từ tháng 11 năm 2017.

### II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

#### 2.1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).

Niên độ kế toán hàng năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12.

Báo cáo tài chính này được lập cho kỳ kế toán từ ngày 01/07/2018 đến 30/09/2018.

#### 2.2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

Báo cáo tài chính này được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND).

#### 2.3- Chế độ kế toán áp dụng :



Theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính v/v ban hành chế độ kế toán Doanh Nghiệp và chuẩn mực 21 " Trình bày báo cáo tài chính" của hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam.

#### 2.4-Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán :

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các nguyên tắc kế toán được chấp nhận chung tại Việt Nam. Các nguyên tắc này bao gồm các quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định về kế toán tại Việt Nam.

#### 2.5-Hình thức kế toán áp dụng :

Hình thức kế toán được áp dụng theo hình thức kế toán Nhật ký chung.

#### 2.6-Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh khoản cao. Các khoản có khả năng thanh khoản cao là các khoản khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

#### 2.7-Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :  
Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc . Giá gốc của hàng tồn kho bao gồm các khoản chi phí để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho :  
Giá xuất của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho :  
Được áp dụng theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :  
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (nếu có) của Công ty được trích lập theo quy định kế toán hiện hành.

#### 2.8-Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ : Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế . Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) :  
Tỷ lệ khấu hao được xác định theo phương pháp đường thẳng, căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính của tài sản, phù hợp với tỷ lệ khấu hao đã được quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính về chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.  
Thời gian sử dụng của tài sản ước tính như sau :

Loại tài sản	Số năm sử dụng (năm )
- Nhà cửa, vật kiến trúc	5 - 25

- Máy móc, thiết bị 5 -8
  - Phương tiện vận tải, truyền dẫn 6 - 15
  - Thiết bị, dụng cụ quản lý 3 - 5
- Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế .  
Tài sản cố định vô hình là phần mềm máy tính .Thời hạn trích khấu hao 3 -> 5 năm

#### 2.9-Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu :  
Công ty có vốn điều lệ là **109.000.000.000 đồng** , trong đó Nhà nước nắm giữ 53,44% cổ phần , số cổ phần được mua theo giá ưu đãi của CBCNV là 209.900 cổ phần , số cổ phần bán ra công chúng là 4.864.830 cổ phần, mỗi cổ phần có mệnh giá là 10.000 đồng.

#### 2.10-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng tuân thủ theo chuẩn mực kế toán số 14
- Doanh thu bán nước : Được xác định khi sản lượng nước tiêu thụ qua đồng hồ của từng hộ.
- Doanh thu gắn đồng hồ nước : Được xác định sau khi dịch vụ gắn Đồng hồ nước hoàn thành. Căn cứ vào bảng hoàn công gắn Đồng hồ để lên doanh thu, xuất hoá đơn cho khách hàng.  
Các khoản tiền khách hàng đóng theo bảng giá phát sinh trong kỳ, chưa được coi là doanh thu cho đến khi dịch vụ được thực hiện.
- Doanh thu nước Sawanew được xác định khi thành phẩm được xuất kho và giao quyền sở hữu cho khách hàng .

### 3. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<u>30/09/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
- Tiền mặt	255.050.203	242.812.157
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	4.718.664.268	20.365.963.057
- Các khoản tương đương tiền		15.000.000.000
	<u><b>4.973.714.471</b></u>	<u><b>35.608.775.214</b></u>

### 4. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

- Tiền gửi có kỳ hạn	<u>10.000.000.000</u>	<u>10.000.000.000</u>
	<u><b>10.000.000.000</b></u>	<u><b>10.000.000.000</b></u>

### 5. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn - TNHH Một thành viên	129.471.674	141.280.674
- Công ty TNHH Long Quân Vương	102.892.900	114.978.900
- Phải thu gắn mới ĐHN	1.622.849.213	
- Cty TNHH ĐTXD Điện & TM Khang Việt1	126.947.549	126.947.549
- Phải thu tiền nước	33.840.133.650	7.217.989.175
- Khác	<u>699.482.932</u>	<u>810.267.936</u>
	<u><b>36.521.777.918</b></u>	<u><b>8.411.464.234</b></u>

\*Phải thu khách hàng là các bên liên quan

Tổng Công ty Cấp Nước Sài Gòn	Cty mẹ	143.120.674	141.280.674
Công ty CP Cấp Nước Thủ Đức	Cty con Tety	-	2.856.000
Công ty CP Cấp Nước Chợ Lớn	Cty con Tety	8.412.500	3.400.000
Cty CPCK Công trình Cấp Nước	Cty con Tety	1.550.000	-
Công ty CP Cấp Nước Bến Thành	Cty con Tety	3.400.000	-
Công ty CPCN Tân Hoà	Cty con Tety	2.720.000	-
Cty CP ĐT & KD Nước Sạch Sài Gòn	Cty con Tety	2.950.000	-
Nhà Máy Nước Thủ Đức	Đvị thực thuộc Tety	1.360.000	-
Xí nghiệp CN Cần Giờ	Đvị thực thuộc Tety	642.000	-
XN cấp nước sinh hoạt Nông Thôn	Đvị thực thuộc Tety	1.430.000	-

### 6. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

Phải thu ngắn hạn khác	<u>30/09/2018</u>		<u>01/01/2018</u>	
	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>
- Tạm ứng	608.193.077	-	36.150.700	-
- Ký cược ký quỹ	168.087.185	-	374.295.185	-
- Lãi tiền gửi ngân hàng trích trước		-	655.916.667	
- Phải thu khác	2.636.373	-	5.439.519	
	<u><b>778.916.635</b></u>	<u>-</u>	<u><b>1.071.802.071</b></u>	<u>-</u>



**7. NỢ KHÓ ĐÒI**

	30/09/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Cty TNHH CK đúc HK Thịnh Hưng	101.442.000	-	101.442.000	-
- Cty TNHH SX Mạnh Đức	60.883.300	-	60.883.300	-
- Cty CP Gia Phát Hải Phòng	32.173.680	-	32.173.680	-
- Các khoản khác (tiền nước...)	1.629.581.440	-	1.629.581.440	-
	<b>1.824.080.420</b>	<b>-</b>	<b>1.824.080.420</b>	<b>-</b>

**8. HÀNG TỒN KHO**

	30/09/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	11.014.174.890	-	13.182.316.417	-
- Công cụ, dụng cụ	173.923.846	-	125.199.183	-
- CP SXKD dở dang	1.947.963.368	-	1.805.233.297	-
- Thành phẩm	151.246.806	-	41.858.609	-
	<b>13.287.308.910</b>	<b>-</b>	<b>15.154.607.506</b>	<b>-</b>

**9. XÂY DỰNG CƠ BẢN DỞ DANG**

	30/09/2018	01/01/2018
<b>Xây dựng cơ bản dở dang</b>		
- Phát triển mạng lưới cấp nước	1.970.451.460	2.730.105.817
- Di dời hệ thống cấp nước	6.854.212.666	6.904.259.862
- Xây dựng hầm ĐHT tổng		124.640.802
- Công tác giảm nước không doanh thu	512.253.600	830.479.200
- Thay đai xám và ống nhánh	137.984.330	886.366.443
- Chi phí sửa chữa ống mục	239.654.304	942.080.399
- Khác	134.114.069	
	<b>9.848.670.429</b>	<b>12.417.932.523</b>

**10. Tài sản cố định hữu hình (đính kèm)****11. Tài sản cố định vô hình (Đính kèm)****12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

## a) Ngắn hạn

Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	928.041.077	1.134.059.520
Chi phí bảo hiểm nhân thọ	1.150.359.888	1.682.405.520
	<b>2.078.400.965</b>	<b>2.816.465.040</b>

## b) Dài hạn

Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.151.124.359	1.306.492.864
-------------------------------------	---------------	---------------

**10. 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 hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá tài sản cố định hữu hình</b>						
Số dư 01/01/2018	27.521.530.209	24.167.458.363	284.714.386.577	4.188.016.132	263.624.000	340.855.015.281
- Mua trong kỳ		2.747.184.000		121.612.000		2.868.796.000
- Đầu tư XD/CB hoàn thành			16.624.116.895			16.624.116.895
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán				(40.000.000)		(40.000.000)
- Giảm khác		(58.181.818)	(897.315.030)			(955.496.848)
Số dư 30/09/2018	27.521.530.209	26.856.460.545	300.441.188.442	4.269.628.132	263.624.000	359.352.431.328
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư 01/01/2018	11.359.215.911	10.886.784.143	170.517.444.096	2.386.672.261	263.624.000	195.413.740.411
- Khấu hao trong kỳ	907.986.168	2.654.979.073	15.067.889.149	365.953.783		18.996.808.173
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán				(40.000.000)		(40.000.000)
- Giảm khác			(897.315.030)			(897.315.030)
Số dư 30/09/2018	12.267.202.079	13.541.763.216	184.688.018.215	2.712.626.044	263.624.000	213.473.233.554
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày 01/01/2018	16.162.314.298	13.280.674.220	114.196.942.481	1.801.343.871		145.441.274.870
- Tại ngày 30/09/2018	15.254.328.130	13.314.697.329	115.753.170.227	1.557.002.088		145.879.197.774

**11. Tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng phát minh	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư 01/01/2018				5.808.036.580		5.808.036.580
- Mua trong kỳ				2.367.840.000		2.367.840.000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư 30/09/2018				8.175.876.580		8.175.876.580
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư 01/01/2018				3.924.258.242		3.924.258.242
- Khấu hao trong kỳ				1.279.725.691		1.279.725.691
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư 30/09/2018				5.203.983.933		5.203.983.933
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày 01/01/2018				1.883.778.338		1.883.778.338
- Tại ngày 30/09/2018				2.971.892.647		2.971.892.647



Chi phí chờ phân bổ (thay đại, ĐHN)

30.273.193.471

22.415.935.918

**31.424.317.830****23.722.428.782****13 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

	30/09/2018	01/01/2018
- Kinh phí công đoàn	146.229.750	
- BHXH, BHYT, BHTN	7.969.184	6.024.605
- Phải trả Kinh phí Đảng	104.002.851	200.941.553
- Phải trả về cổ phần hoá	343.204.668	343.204.668
- Cổ tức phải trả	778.284.215	816.097.855
- Phải trả CB CNV về phụ cấp, thuế TNCN ...	38.459.430	38.459.430
- Ký quỹ ký cược ngắn hạn	1.045.022.000	716.272.000
- Phải trả tiền bảo lãnh thực hiện hợp đồng	103.083.393	85.386.898
- Phải trả phải nộp khác	808.906.449	1.007.650.662
	<b>3.375.161.940</b>	<b>3.214.037.671</b>

**14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

30/09/2018

01/01/2018

	30/09/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Có khả năng trả nợ	Giá trị	Có khả năng trả nợ
<b>a. Phải trả người bán chi tiết nhà cung cấp</b>				
- Cty TNHH TMXD KT C.Điện Toàn Cầu	92.681.109	92.681.109	224.716.601	224.716.601
- Cty TNHH TM N.T.P	2.786.275.250	2.786.275.250	770.924.880	770.924.880
- Cty TNHH Khôi Việt	-	-	13.975.500	13.975.500
- Tổng Cty Cấp Nước Sài Gòn	55.271.824.240	55.271.824.240	51.563.417.472	51.563.417.472
- Công ty Liên Doanh Hoá Nhựa Đệ Nhất		-	4.523.241.360	4.523.241.360
- Công ty TNHH Phạm Lãm	2.937.330.000	2.937.330.000	2.610.960.000	2.610.960.000
- Cty CP Hawaco Miền Nam	-	-	1.931.820.000	1.931.820.000
- Công ty CP Tư Vấn XD Tín Hưng	2.673.020.654	2.673.020.654	1.436.697.118	1.436.697.118
- Công ty TNHH ĐTXD Waseen	2.295.123.545	2.295.123.545	858.294.890	858.294.890
- Công ty TM & KT Nhất Thiên Tâm	232.443.750	232.443.750	-	-
- Công ty XD Nhân Việt	50.022.590	50.022.590		
- Công ty CP Nhựa Tân Tiến	434.580.300	434.580.300		
- Công ty CP SX Nhựa Duy Tân	205.245.700	205.245.700		
- Công ty TNHH SXTM KM Minh Trí	684.200.000	684.200.000		
- Phải trả các đối tượng khác	4.065.988.706	4.065.988.706	8.180.309.287	8.180.309.287
	<b>71.728.735.844</b>	<b>71.728.735.844</b>	<b>72.114.357.108</b>	<b>72.114.357.108</b>
<b>b. Phải trả các bên liên quan</b>	Mối quan hệ		30/09/2018	01/01/2018
Tổng Công ty:	Cty mẹ			
- Mua sỉ nước sạch			55.271.824.240	51.563.417.472
Công ty CP TVXD Cấp Nước - Xây dựng	Cty con Tcty		-	20.744.236

**15. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (đính kèm)**

**15. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Số phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
Thuế giá trị gia tăng			1.695.701.830	929.564.943		766.136.887
Thuế thu nhập doanh nghiệp		371.577.636	1.520.370.680	1.172.235.589		719.712.727
Thuế thu nhập cá nhân		343.390.940	1.925.905.343	2.206.481.773		62.814.510
Thuế đất, tiền thuê đất			1.917.210.614	1.917.210.614		
Các loại thuế khác			4.000.000	4.000.000		
Phí, lệ phí		4.463.365.635	40.919.762.993	40.661.144.114		4.721.984.514
	-	<b>5.178.334.211</b>	<b>47.982.951.460</b>	<b>46.890.637.033</b>	-	<b>6.270.648.638</b>

Công ty Cổ Phần Cấp Nước Nhà Bè  
 Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

16. Vốn chủ sở hữu :

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư 01/01/2017	109.000.000.000	431.588.293	36.715.321.501	15.345.717.368	<b>161.492.627.162</b>
Lãi trong năm				11.456.557.301	<b>11.456.557.301</b>
Tăng do phân phối lợi nhuận			1.248.440.424	(1.248.440.424)	-
Trích quỹ khen thưởng				(2.877.276.944)	(2.877.276.944)
Trích quỹ thưởng Ban QL điều hành				(500.000.000)	(500.000.000)
Chi trả cổ tức				(7.630.000.000)	(7.630.000.000)
Số dư 31/12/2017	<b>109.000.000.000</b>	<b>431.588.293</b>	<b>37.963.761.925</b>	<b>14.546.557.301</b>	<b>161.941.907.519</b>
Số dư 01/01/2018	<b>109.000.000.000</b>	<b>431.588.293</b>	<b>37.963.761.925</b>	<b>14.546.557.301</b>	<b>161.941.907.519</b>
Lãi trong kỳ				9.456.303.099	9.456.303.099
Tăng do phân phối lợi nhuận			1.849.151.118	(1.849.151.118)	-
Trích quỹ khen thưởng				(3.000.000.000)	(3.000.000.000)
Trích quỹ thưởng Ban QL điều hành				(312.250.000)	(312.250.000)
Chi trả cổ tức				(8.720.000.000)	(8.720.000.000)
<b>Số dư 30/09/2018</b>	<b>109.000.000.000</b>	<b>431.588.293</b>	<b>39.812.913.043</b>	<b>10.121.459.282</b>	<b>159.365.960.618</b>



17 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý III năm 2018	Quý III năm 2017	9T/2018	9T/2017
Doanh thu hoạt động cung cấp nước	157.416.190.465	147.252.762.377	462.849.551.381	433.518.183.173
Doanh thu hoạt động cấp nước Long An	1.055.272.755		2.483.422.956	
Doanh thu cung cấp đồng hồ nước	2.831.255.924	622.868.257	5.200.392.902	1.883.981.943
Doanh thu công trình	-	98.772.727	-	6.575.276.363
Doanh thu nước Sawanew	1.226.343.224	1.239.674.186	3.747.788.107	3.787.875.871
Doanh thu hoạt động khác (nhượng v. tư, kiểm định...)	35.534.318	1.396.298.263	915.384.812	1.564.140.687
Doanh thu cung cấp dịch vụ BDS	321.109.625	116.286.923	922.737.131	265.011.683
	<b>162.885.706.311</b>	<b>150.726.662.733</b>	<b>476.119.277.289</b>	<b>447.594.469.720</b>

\* Doanh thu các bên liên quan

Tổng Công ty Cấp Nước Sài Gòn	Cty mẹ	30.420.000	13.645.455	100.375.454	48.375.454
Cty TNHH ITV Nước Ngầm Sài Gòn	Cty con Tcty		3.709.091		11.127.273
Cty CPĐT & KD Nước Sạch Sài Gòn	Cty con Tcty	7.118.181	6.231.820	22.900.000	19.381.822
Cty CPCN Chợ Lớn	Cty con Tcty	20.795.454	18.818.182	54.863.636	42.477.273
Cty CPCN Phú Hoà Tân	Cty con Tcty				
Cty CPCN Tân Hoà	Cty con Tcty	4.945.454		12.363.636	995.454
Cty CP Cơ Khí CT Cấp Nước	Cty con Tcty	1.409.090	4.125.455	8.338.636	11.236.367
Cty CPCN Trung An	Cty con Tcty				
Nhà Máy Nước Tân Hiệp	Đvị trực thuộc				
Cty CPCN Thủ Đức	Cty con Tcty	5.909.090	5.909.091	17.727.272	20.459.998
Nhà Máy Nước Thủ Đức	Đvị trực thuộc	2.472.727	2.472.727	6.800.000	4.945.456
XN Cấp Nước Cần Giờ	Đvị trực thuộc	835.454	1.407.727	2.332.729	4.023.186
Cty CPCN Bến Thành	Cty con Tcty	2.472.727	2.163.636	10.509.090	7.727.275
XN Cấp Nước Sinh hoạt Nông Thôn	Đvị trực thuộc	1.981.818		11.118.182	

18 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

19 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

Giá vốn của hoạt động cung cấp nước	110.210.342.206	100.887.264.541	331.744.160.240	300.373.013.217
Giá vốn cung cấp nước Long An	887.732.818		2.089.143.351	
Giá vốn cung cấp đồng hồ nước	2.441.968.595	582.614.625	4.473.221.576	1.833.494.729
Giá vốn của công trình xây dựng	0	24.890.727	-	6.095.801.227
Giá vốn nước Sawanew	665.496.648	777.138.057	2.003.179.963	2.299.144.758
Giá vốn của hoạt động khác	550.083	36.898.401	5.916.353	93.118.162
	<b>114.206.090.350</b>	<b>102.308.806.351</b>	<b>340.315.621.483</b>	<b>310.694.572.093</b>

20 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

Lãi tiền gửi	6.680.835	12.692.510	145.534.173	153.395.563
	<b>6.680.835</b>	<b>12.692.510</b>	<b>145.534.173</b>	<b>153.395.563</b>

21 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

Lãi tiền vay				35.416.667
				<b>35.416.667</b>

	Quý III năm 2018	Quý III năm 2017	9T/2018	9T/2017
<b>22 . CHI PHÍ BÁN HÀNG</b>				
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	5.306.154.300	10.652.398.378	16.461.817.083	28.296.230.263
Chi phí nhân công	15.553.823.738	14.034.102.366	43.258.135.303	41.298.055.594
Chi phí khấu hao TSCĐ	5.149.581.964	4.296.542.038	14.316.153.394	12.391.652.438
Chi phí khấu hao TSCĐ Long An	97.666.470		294.647.000	
Chi phí bán hàng nước Sawanew	480.487.117	466.271.736	1.408.924.116	1.424.885.666
Chi phí chống thất thoát nước	2.295.204.972	1.879.485.749	6.595.692.009	5.102.325.030
Chi phí khác	363.398.324	136.335.206	622.360.350	492.687.825
	<b>29.246.316.885</b>	<b>31.465.135.473</b>	<b>82.957.729.255</b>	<b>89.005.836.816</b>

**23 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

Chi phí nguyên liệu, vật liệu	570.409.383	548.451.212	1.727.000.846	1.617.274.717
Chi phí nhân viên quản lý	6.297.678.579	5.143.434.270	16.322.057.372	15.224.412.588
Chi phí khấu hao TSCĐ	948.247.931	886.703.887	2.727.985.343	2.701.389.165
Thuế, phí, lệ phí	0	0	1.921.210.614	4.485.648.280
Chi phí dịch vụ mua ngoài	467.888.382	384.197.939	1.335.561.610	993.343.234
Chi phí khác	7.599.273.658	7.792.664.187	17.988.386.469	17.297.443.910
	<b>15.883.497.933</b>	<b>14.755.451.495</b>	<b>42.022.202.254</b>	<b>42.319.511.894</b>

**24 . THU NHẬP KHÁC**

Thu nhập từ phí bảo vệ môi trường được hưởng		130.406.241	-	382.761.619
Thu nhập khác	667.200	31.938.679	8.647.225	62.589.039
	<b>667.200</b>	<b>162.344.920</b>	<b>8.647.225</b>	<b>445.350.658</b>

**25 . CHI PHÍ KHÁC**

Chi phí khác	531.087	204	1.231.916	76.649
Chi phí phụ cấp lưu động		134.892.741	-	380.097.208
	<b>531.087</b>	<b>134.892.945</b>	<b>1.231.916</b>	<b>380.173.857</b>

Người lập biểu



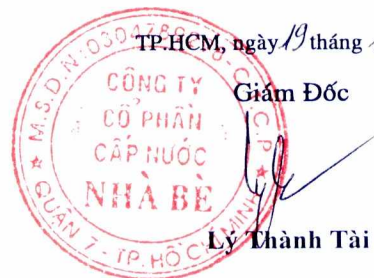
Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng



Vũ Thị Thuỳ Nga

TP.HCM, ngày 19 tháng 10 năm 2018



Giám Đốc

Lý Thành Tài