

DOANH NGHIỆP : CTY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC BẾN TRE
ĐỊA CHỈ : 103 Nguyễn Huệ – P.An Hội – Tp.Bến Tre, Bến Tre
ĐIÊN THOẠI : 0275.3829.499
FAX : 0275.3827.781



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Quý 2 năm 2022)

_ Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B01 – DN
_ Kết quả kinh doanh	Mẫu số B02 – DN
_ Lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B03 – DN
_ Thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B09 – DN



Nơi nhận báo cáo:



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 2 năm 2022

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		73.617.163.461	81.436.657.541
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		32.888.390.802	47.173.456.855
1. Tiền	111		6.209.425.510	20.881.686.552
2. Các khoản tương đương tiền	112		26.678.965.292	26.291.770.303
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		23.387.075.267	18.726.214.149
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		16.906.915.604	17.613.272.417
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		6.320.159.663	925.312.557
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		160.000.000	187.629.175
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		14.987.128.490	11.543.872.658
1. Hàng tồn kho	141		14.987.128.490	11.543.872.658
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.354.568.902	3.993.113.879
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		279.831.691	1.143.207.500
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.856.325.893	2.762.767.205
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		218.411.318	87.139.174
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			

B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		435.595.766.106	437.065.502.944
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		406.965.188.877	416.710.052.489
1. Tài sản cố định hữu hình	221		406.848.522.210	416.568.385.822
- Nguyên giá	222		858.532.042.754	848.508.939.031
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(451.683.520.544)	(431.940.553.209)
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		116.666.667	141.666.667
- Nguyên giá	228		1.338.000.000	1.338.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.221.333.333)	(1.196.333.333)
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		12.645.467.758	5.749.129.490
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		12.645.467.758	5.749.129.490
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		15.985.109.471	14.606.320.965
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		15.985.109.471	14.606.320.965
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		509.212.929.567	518.502.160.485

C- NỢ PHẢI TRẢ	300	106.425.302.625	113.178.895.420
I. Nợ ngắn hạn	310	47.614.494.445	45.112.087.240
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	1.984.969.742	7.932.005.281
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	214.730.184	208.686.984
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	3.011.528.431	3.917.949.082
4. Phải trả người lao động	314	3.319.177.535	4.244.974.174
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	683.953.472	782.127.778
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317		
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	14.826.638.669	3.045.360.116
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	18.512.000.000	18.512.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	5.061.496.412	6.468.983.825
13. Quỹ bình ổn giá	323		
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		
II. Nợ dài hạn	330	58.810.808.180	68.066.808.180
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	5.922.808.180	5.922.808.180
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	52.888.000.000	62.144.000.000
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 và công nghệ	343		
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	402.787.626.942	405.323.265.065
I. Vốn chủ sở hữu	410	402.787.626.942	405.323.265.065
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	294.000.000.000	294.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	294.000.000.000	294.000.000.000
- 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	76.083.265.065	67.491.101.778
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	32.704.361.877	43.832.163.287
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	24.942.419.581	14.700.000.000
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	7.761.942.296	29.132.163.287
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440	509.212.929.567	518.502.160.485

Người lập biểu



Nguyễn Duy Hiền

Kế toán trưởng



Võ Chi Chiên Trang

Ngày 18 tháng 07 năm 2022

Người đại diện theo pháp luật



Nguyễn Thị Diễm Phương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 2 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	M	T	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
			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		56.551.872.465	56.511.167.506	109.138.962.755	111.677.331.455
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		56.551.872.465	56.511.167.506	109.138.962.755	111.677.331.455
4. Giá vốn hàng bán	11		23.201.093.441	26.890.923.381	41.073.269.854	51.227.034.245
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		33.350.779.024	29.620.244.125	68.065.692.901	60.450.297.210
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		236.859.717	222.606.290	441.132.579	588.710.741
7. Chi phí tài chính	22		1.050.430.138	1.285.001.528	2.173.929.305	2.639.300.417
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1.050.430.138	1.285.001.528	2.173.929.305	2.639.300.417
8. Chi phí bán hàng	25		13.256.481.552	12.516.854.043	25.104.349.924	23.742.291.013
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4.663.634.944	4.238.605.843	9.056.284.043	9.041.995.605
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26) }	30		14.617.092.107	11.802.389.001	32.172.262.208	25.615.420.916
11. Thu nhập khác	31		5.619.519	3.610.424	11.666.200	6.491.179
12. Chi phí khác	32		38.094.439	3.027.273	41.909.439	3.555.167
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(32.474.920)	583.151	(30.243.239)	2.936.012
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		14.584.617.187	11.802.972.152	32.142.018.969	25.618.356.928
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2.437.674.891	1.945.886.704	5.367.657.092	4.209.776.418
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		12.146.942.296	9.857.085.448	26.774.361.877	21.408.580.510
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		365	289	814	639
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		365	289	814	639

Ngày 18 tháng 07 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Người đại diện theo pháp luật



Nguyễn Duy Hiền



Võ Chi Chiên Trang



Nguyễn Thị Diễm Phương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 2 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		118.197.362.053	118.686.102.325
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(47.417.388.197)	(65.438.718.307)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(19.906.925.279)	(22.747.594.901)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(2.272.103.611)	(2.739.445.555)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(5.875.032.271)	(1.931.004.648)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		618.489.753	515.080.947
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(10.193.844.068)	(10.124.519.457)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		33.150.558.380	16.219.900.404
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(23.948.386.187)	(18.956.597.831)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(766.774.375)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			28.393.272.885
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		468.761.754	1.568.604.735
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(23.479.624.433)	10.238.505.414
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN đã ph.hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(9.256.000.000)	(9.256.000.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(14.700.000.000)	(14.700.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(23.956.000.000)	(23.956.000.000)
- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(14.285.066.053)	2.502.405.818
- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		47.173.456.855	26.844.880.257
- 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		32.888.390.802	29.347.286.075

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 18 tháng 07 năm 2022

Người đại diện theo pháp luật





Nguyễn Duy Hiền

Võ Thị Chiên Trang

Nguyễn Thị Diễm Phương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý 2 năm 2022

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất và xây lắp
- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và cung cấp nước máy, thi công xây lắp chuyên ngành cấp thoát nước
- Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Không có

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

- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01/2022 kết thúc vào ngày 31/12/2022
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
- 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.
- Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức kế toán trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Việc lập Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2022 và Báo cáo tài chính năm 2021 áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ

- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu	Vốn góp của CSH	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa PP	Tổng cộng
A	1	2	3	4
Số dư đầu năm trước	294.000.000.000	53.135.484.191	45.115.617.587	392.251.101.778
- Tăng vốn trong kỳ này				
- Trích quỹ đầu tư phát triển		14.355.617.587		14.355.617.587
- Lãi trong kỳ			46.836.571.967	46.836.571.967
- Chi trả cổ tức năm 2020			(26.460.000.000)	(26.460.000.000)
- Trích quỹ đầu tư phát triển			(14.355.617.587)	(14.355.617.587)
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi			(7.304.408.680)	(7.304.408.680)
Số dư cuối năm trước Số dư đầu năm nay	294.000.000.000	67.491.101.778	43.832.163.287	405.323.265.065
- Tăng vốn trong kỳ này				
- Trích quỹ đầu tư phát triển theo PPLN 2021		2.672.163.287		2.672.163.287
- Trích quỹ đầu tư phát triển		5.920.000.000		5.920.000.000

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu	Vốn góp của CSH	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa PP	Tổng cộng
A	1	2	3	4
- Lãi trong kỳ			26.774.361.877	26.774.361.877
- Tạm ứng cổ tức đợt 1 của năm 2021			(14.700.000.000)	(14.700.000.000)
- Chi cổ tức đợt 2 của năm 2021			(11.760.000.000)	(11.760.000.000)
- Trích quỹ đầu tư phát triển			(5.920.000.000)	(5.920.000.000)
- Trích quỹ đầu tư phát triển theo PPLN 2021			(2.672.163.287)	(2.672.163.287)
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi			(2.850.000.000)	(2.850.000.000)
Số dư đến ngày 30 tháng 06 năm 2022	294.000.000.000	76.083.265.065	32.704.361.877	402.787.626.942

2. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
 - + Vốn góp đầu năm
 - + Vốn góp tăng trong năm
 - + Vốn góp giảm trong năm
 - + Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

4. Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi

VI. Những thông tin khác

1. Số dư đầu kỳ điều chỉnh theo Số cuối kỳ của Báo cáo kiểm toán độc lập về Báo cáo tài chính cho giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2021 đến ngày 31 tháng 12 năm 2021.

Cuối quý 2/2022	Đầu năm
188.160.000.000	188.160.000.000
105.840.000.000	105.840.000.000
294.000.000.000	294.000.000.000
Cuối quý 2/2022	Đầu năm
294.000.000.000	294.000.000.000
294.000.000.000	294.000.000.000
26.460.000.000	
Cuối quý 2/2022	Đầu năm
76.083.265.065	67.491.101.778
5.061.496.412	6.468.983.825

Người lập biểu



Nguyễn Duy Hiền

Kế toán trưởng



Võ Thị Chiên Trang

Ngày 18 tháng 07 năm 2022
Người đại diện theo pháp luật



Nguyễn Thị Diễm Phương