

ĐƠN VỊ : CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC TRÀ VINH
MÃ SỐ THUẾ: 2100119570

BÁO CÁO QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH

Quý III Năm 2019

NƠI NHẬN :

- 1- ỦY BAN NHÂN DÂN TỈNH TRÀ VINH
- 2- SỞ TÀI CHÍNH TỈNH TRÀ VINH
- 3- SỞ KẾ HOẠCH VÀ ĐẦU TƯ TỈNH TRÀ VINH
- 4- CỤC THUẾ TỈNH TRÀ VINH
- 5- CỤC THỐNG KÊ TỈNH TRÀ VINH
- 6- BAN GIÁM ĐỐC CÔNG TY

Đơn vị: CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC TRÀ VINH

Địa chỉ: 521B, Nguyễn Chí Thanh, Phường 6, Tp Trà Vinh

Mẫu số B 01-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý III/2019

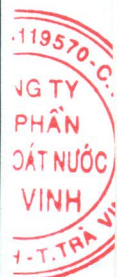
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2019

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		25.376.207.154	22.084.756.194
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.479.582.126	3.146.168.905
1. Tiền	111	V.1	2.479.582.126	3.146.168.905
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2a	-	-
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	130	V.3a	7.117.233.982	8.895.453.343
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3b	6.849.991.299	9.277.041.330
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3c	791.856.889	238.212.348
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	V.3d	803.153.955	610.757.376
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137	V.3b	(1.327.950.933)	(1.230.740.483)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		182.772	182.772
IV. Hàng tồn kho	140		14.758.519.611	10.043.133.946
1. Hàng tồn kho	141	V.4	14.758.519.611	10.043.133.946
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.020.871.435	-
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.020.871.435	
3. Thuế và các khoản khác phải thu của Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		293.689.254.888	
I- Các khoản phải thu dài hạn	210	V.5	49.596.861	49.596.861
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		49.596.861	49.596.861
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	V.7	276.352.956.696	272.808.791.031
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7,1	273.404.319.030	269.786.113.069
- Nguyên giá	222		410.085.850.313	393.034.578.368
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(136.681.531.283)	(123.248.465.299)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			



TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.7,2	2.948.637.666	3.022.677.962
- Nguyên giá	228		3.388.297.994	3.399.241.994
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(439.660.328)	(376.564.032)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.8	5.047.079.416	4.097.338.481
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		5.047.079.416	4.097.338.481
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2b	2.731.411.397	3.000.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		3.000.000.000	3.000.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(268.588.603)	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V.6	9.508.210.518	11.121.639.825
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		9.508.210.518	11.121.639.825
2. Tài sản thuê 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		319.065.462.042	22.084.756.194
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		155.834.563.304	150.417.618.804
I. Nợ ngắn hạn	310		79.187.269.822	61.242.014.478
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	14.408.638.857	2.015.879.090
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		100.000	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.9	2.406.458.142	1.694.707.000
4. Phải trả người lao động	314		5.703.174.372	4.604.373.374
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.10	3.730.232.166	6.248.748.009
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. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	36.191.130.542	30.696.215.385
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11a	15.940.000.000	15.940.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.14,3	807.535.743	42.091.620
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		76.647.293.482	89.175.604.326
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	V.13b	249.019.559	213.683.934
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.11b	76.398.273.923	88.961.920.392
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			



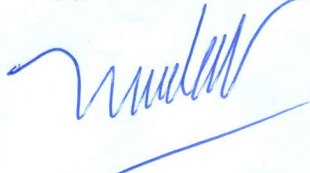
TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.14	163.230.898.738	162.744.503.588
I. Vốn chủ sở hữu	410		163.230.898.738	162.744.503.588
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		145.978.600.000	145.978.600.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		145.978.600.000	145.978.600.000
- 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		7.283.681.272	5.610.347.923
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		9.968.617.466	11.155.555.665
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		134.784.295	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		9.833.833.171	11.155.555.665
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		319.065.462.042	313.162.122.392

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thanh Ngân

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Đào Thiện Duyên

Trà Vinh, ngày 20 tháng 10 năm 2019

Phó Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)




Nguyễn Văn Quý

Đơn vị: CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC TRÀ VINH
Địa chỉ: 521B, Nguyễn Chí Thanh, Phường 6, Tp Trà Vinh

Mẫu số B 02-DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý III/2019

(Từ ngày 30/07/2019 đến ngày 30/09/2019)


Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ 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	VI.1	23.333.480.544	22.220.260.601	70.057.642.994	67.089.866.254
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10		23.333.480.544	22.220.260.601	70.057.642.994	67.089.866.254
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	14.446.990.996	13.081.307.869	39.673.400.510	38.705.747.553
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		8.886.489.548	9.138.952.732	30.384.242.484	28.384.118.701
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	20.441.536	15.914.843	228.100.258	21.299.668
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	165.599.124	220.056.316	764.177.207	707.475.588
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		165.599.124	220.056.316	495.588.604	707.475.588
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5b	2.675.364.612	2.629.250.092	7.891.641.397	7.916.791.145
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.5a	3.732.025.115	3.367.864.195	10.383.650.030	9.270.512.075
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20+(21-22)-(24+25)}	30		2.333.942.233	2.937.696.972	11.572.874.108	10.510.639.561
11. Thu nhập khác	31	VI.6	647.970.667	45.432.529	783.022.409	295.603.745
12. Chi phí khác	32	VI.7	4.502.770	50.713.000	45.610.054	55.460.911
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		643.467.897	(5.280.471)	737.412.355	240.142.834
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 + 40)	50		2.977.410.130	2.932.416.501	12.310.286.463	10.750.782.395
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	632.696.026	609.401.900	2.476.453.292	2.179.024.261
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp : (60 = 50 - 51)	60		2.344.714.104	2.323.014.601	9.833.833.171	8.571.758.134
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Lập, ngày 20 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu

(Ký, họ tên)


Nguyễn Thanh Ngân

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)


Đào Thiên Duyên

Phó Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




Nguyễn Văn Quý

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆQuý III/2019
(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		81.615.137.500	76.731.302.751
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(29.218.685.871)	(27.254.793.417)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(12.784.289.696)	(16.579.768.654)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(424.848.411)	(635.194.043)
5. Tiền thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.616.527.143)	(1.756.382.877)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2.187.619.660	1.747.389.882
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(20.988.759.210)	(18.559.688.361)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		18.769.646.829	13.692.865.281
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		(949.984.261)	(689.906.942)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(8.500.000.000)	(4.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		8.500.000.000	4.000.061.773
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các 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		228.100.258	21.237.895
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(721.884.003)	(668.607.274)
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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(18.714.349.602)	(16.740.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(18.714.349.602)	(16.740.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(666.586.776)	(3.715.741.993)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7.547.207.499	4.963.426.489
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	VII.34	6.880.620.723	1.247.684.496

Lập, ngày 20 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu
(ký, họ tên)

Nguyễn Thanh Ngân

Kế Toán Trưởng
(ký, họ tên)

Đào Thiên Duyên

Phó Tổng Giám đốc
(ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Văn Quý

BẢNG KÊ TÍNH THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP
Quý III NĂM 2019

STT	Diễn giải	ĐVT	Tổng cộng	Ghi chú
1	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		2.977.410.130	
2	Các khoản không được trừ khi tính thuế TNDN	đồng	186.070.000	
2.1	* Các khoản điều chỉnh tăng do hóa đơn chứng từ không đúng quy định	đồng	7.310.000	
2.2	* Các khoản điều chỉnh tăng do chi phí không phù hợp khi tính thuế TNDN	đồng	178.760.000	
3	Tổng thu nhập chịu thuế	đồng	3.163.480.130	
4	Thuế suất thuế TNDN	%	20	
5	Thuế TNDN dự tính phải nộp Quý II/2019	đồng	632.696.026	

Trà Vinh, ngày 20 tháng 10 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Quý

Đào Chiên Duyên

Nguyễn Thanh Ngân

Công ty Cổ Phần Cấp Thoát Nước Trà Vinh
521B, Nguyễn Chí Thanh, Phường 6, TP. Trà Vinh

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Mẫu số: S06 - DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC,
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Từ kỳ: 2019/07 Đến kỳ: 2019/09 (Từ ngày: 01/07/2019 Đến ngày: 30/09/2019)

20/10/2019 14:46:32

ĐVT: VND

Trang in:1 / .12

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1111	Tiền Việt Nam	36.393.197		2.566.304.425	2.597.421.470	8.569.990.341	8.568.482.640	5.276.152	
112107	Ngân Hàng TMCP Sài Gòn CN Trà Vinh	28.535.766		6.127.047	132.000	25.155.704	34.363.000	34.530.813	
11211	Tiền Gửi Ngân Hàng Đầu Tư	28.776.406		341.162.854	335.060.294	906.853.452	1.018.370.081	34.878.966	
112111	Ngân hàng BIDV - CN Trà Vinh	291.114		198.436		588.550	99.000	489.550	
11212	Tiền Gửi Ngân Hàng Nông Nghiệp	504.062.102		1.104.163.842	1.400.128.524	3.434.401.190	3.808.909.601	208.097.420	
112125	Ngân hàng NNO & PTNT - CN Châu Thành	9.119.000		844.788.290	853.882.090	2.530.380.410	2.594.550.260	25.200	
112129	Ngân hàng Quân đội - CN Trà Vinh	500.402		379		500.781		500.781	
11213	Tiền Gửi Ngân Hàng Công Thương	11.299.177		827.785.180	437.764.823	2.072.287.156	1.693.530.816	401.319.534	
11215	Kho Bạc Nhà Nước Trà Vinh	592.500		1.928.171.149	1.927.270.945	5.791.633.493	5.791.503.999	1.492.704	
11216	Ngân Hàng BIDV - CN Trà Vinh	545.719.680		6.490.127.261	6.474.108.179	14.317.882.085	14.123.390.392	561.738.762	
112161	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu Lộ	1.000.000		1.283.738.404	1.283.738.404	4.154.877.364	4.154.877.364	1.000.000	
112162	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Trà My	1.000.000		695.276.364	695.276.364	2.015.097.820	2.025.421.945	1.000.000	
112163	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Dục Mỹ	1.000.000		73.766.103	73.766.103	198.144.735	198.144.735	1.000.000	
112164	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Tiểu Cần	1.000.000		149.234.399	149.234.399	279.378.476	279.378.476	1.000.000	
112165	Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu Lộ	1.000.000		572.066.074	572.066.074	1.718.890.441	1.718.890.441	1.000.000	
11218	Ngân hàng TM CP Ngoại Thương VN - Trà Vinh	1.192.380.645		25.026.725.535	25.192.494.157	72.799.985.638	73.671.627.886	1.026.612.023	
112181	Ngân hàng TMCP Ngoại thương VN có kỳ hạn	2.000.000.000		3.160.000.000	5.000.000.000	5.160.000.000	5.000.000.000	160.000.000	
11226	Ngân hàng Sacombank - CN Trà Vinh	38.368.605		42.879.041	41.627.425	95.962.646	57.056.425	39.620.221	
11311	Tiền đang chuyển giữa TM và TGNH			5.163.171.149	5.163.171.149	12.407.133.493	12.407.133.493		
128122	Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng NH TMCP Trà Vinh					8.500.000.000	8.500.000.000		
1311	Phải thu từ sản xuất nước máy	6.110.456.391		22.833.052.840	23.715.950.630	71.219.100.420	73.266.854.057	5.227.558.601	
1312	Phải thu từ LĐ các CT cấp nước do KH có	891.582.854		375.172.844	573.112.093	1.245.775.844	1.443.175.093	693.643.605	
1313	Phải thu từ thoát nước via hè			1.226.572.952	1.226.572.952	1.226.572.952	1.518.509.952		
1315	Phải thu từ di dời đồng hồ			46.605.000	46.605.000	130.372.000	130.372.000		
1316	Phải thu từ bán vật tư chuyên ngành	94.414.731		36.780.343	36.780.343	87.129.182	87.129.182	94.414.731	
1317	Phải thu từ phí bảo vệ môi trường	739.454.986		1.953.210.050	1.973.841.654	6.121.517.080	6.026.052.225	718.823.382	

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1318	Phải thu từ các hoạt động dịch vụ khác	101.075.980		75.625.000	61.250.000	227.131.044	212.656.044	115.450.980	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa	1.130.077.658		1.024.503.909	1.133.710.132	3.857.120.746	2.836.249.311	1.020.871.435	
13611	Vốn kinh doanh DA NMN TT Duyên Hải			1.013.636.700	1.013.636.700	1.253.636.700	1.253.636.700		
13613	Vốn kinh doanh DA NMN TT Tiểu Cần					347.341.055	347.341.055		
136141	Vốn kinh doanh DA NMN TT Cầu Kè - C	49.596.861						49.596.861	
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý	182.772						182.772	
13888	Phải thu khác	506.793.641		661.419.886	668.483.582	2.172.823.759	2.113.568.902	499.729.945	
13889	Phải thu khác chờ xử lý	88.508.116						88.508.116	
141	Tạm ứng	194.394.000		156.150.000	152.643.000	1.000.900.000	863.314.000	197.901.000	
1421	Chi phí trả trước ngắn hạn								
15201	Nguyên liệu, vật liệu kho Công ty	7.774.784.867		5.809.181.282	2.407.113.093	12.396.020.136	8.660.549.796	11.176.853.056	
15202	Nguyên liệu, vật liệu kho Xây lắp								
15203	Nguyên liệu, vật liệu kho Bảo trì (CN XL)	1.503.817.115		1.124.358.695	1.065.999.642	4.661.977.158	3.912.772.501	1.562.176.168	
15204	Nguyên liệu, vật liệu kho Cơ điện								
15206	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Mỹ Chánh	70.151.710		19.691.571	33.744.519	70.319.654	78.527.926	56.098.762	
15207	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Châu Thà	40.473.787		125.512.885	95.887.334	402.575.674	354.687.221	70.099.338	
15208	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu Ngang	344.780.484		125.568.130	180.027.061	417.215.270	443.729.684	290.321.553	
15209	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Trà cú	222.895.275		154.005.524	150.812.898	364.894.629	350.115.890	226.087.901	
15210	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Duyên h	206.620.429		63.154.546	107.554.763	217.812.320	205.872.988	162.220.212	
15213	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu kè	178.792.028		178.454.277	240.096.705	409.315.895	354.641.980	117.149.600	
15214	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm Cầu Quan	160.798.361		184.339.173	99.906.075	389.907.454	313.454.216	245.231.459	
15216	Đồng hồ phế liệu thu hồi	91.340.596		2.485.000		23.355.000	23.750.000	93.825.596	
15217	Phế liệu thu hồi khác	17.153.012		150.000	100.000	370.000	164.000	17.203.012	
15218	Nguyên vật liệu chờ xử lý	1.967.960						1.967.960	
15219	Nguyên liệu, vật liệu kho Xí nghiệp Cấp	228.109.976		269.493.586	276.973.258	995.640.867	1.220.699.133	220.630.304	
15220	Nguyên liệu, vật liệu kho XN Thoát nước	4.871.037		15.593.002	7.695.000	16.289.039	7.695.000	12.769.039	
15221	Nguyên liệu, vật liệu kho trạm bơm cấp	8.698.976		26.108.150	26.504.419	42.931.700	46.070.165	8.302.707	
15222	Đồng hồ tạm thu về do cắt nước của KH								
15224	Tài sản thu hồi do thay thế, sửa chữa -	174.235.980		11.263.892	11.263.892	28.159.752	67.583.395	174.235.980	
15226	Nguyên liệu, vật liệu - DA WATER FOR	2.743.865					1.688.088	2.743.865	
15411	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Thành			7.167.314.087	7.167.314.087	21.232.196.776	21.232.196.776		
15412	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu N			921.839.851	921.839.851	2.691.260.010	2.691.260.010		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
15413	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Trà C			816.004.763	816.004.763	2.262.285.881	2.262.285.881		
15414	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Duyên			1.849.327.985	1.849.327.985	5.333.464.742	5.333.464.742		
15417	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu K			512.444.095	512.444.095	1.339.977.969	1.339.977.969		
15418	CP SXKD dở dang - SX nước sạch Cầu C			1.369.277.960	1.369.277.960	4.084.249.993	4.084.249.993		
1542	CP SXKD dở dang - LD ống nhánh khác			496.024.396	496.024.396	1.433.705.614	1.433.705.614		
1543	CP SXKD - Thoát nước via hè	486.367.086		776.084.860	1.262.451.946	1.262.451.946	1.262.451.946		
1545	CP SXKD dở dang - Di dời đồng hồ KH d			30.401.028	30.401.028	98.671.836	98.671.836		
1546	CP SXKD dở dang -Lắp đặt ống nhánh C			708.933.221	708.933.221	2.644.394.204	2.644.394.204		
1547	CP SXKD dở dang -Thay thế đồng hồ Ct			205.004.234	205.004.234	760.451.727	760.451.727		
15488	CP SXKD dở dang - Khác- chờ xử lý								
1549	CP SXKD dở dang - Gia công thành phẩm	427.182.000		433.200	107.012.100	547.347.900	226.744.800	320.603.100	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	76.887.613.812				104.398.925		76.887.613.812	
2112	Máy móc, thiết bị	76.121.069.595			104.157.210	11.460.230.591	104.157.210	76.016.912.385	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	241.251.740.953		1.711.306.568		5.514.599.639		242.963.047.521	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	11.165.923.314		76.200.000		76.200.000		11.242.123.314	
2118	TSCĐ khác	2.976.153.281						2.976.153.281	
2131	Quyền sử dụng đất	3.174.790.024						3.174.790.024	
2135	Phần mềm máy vi tính	224.451.970			10.944.000		10.944.000	213.507.970	
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		132.134.243.247	104.157.210	4.651.445.246	104.157.210	13.537.223.194		136.681.531.283
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		425.924.229	10.944.000	24.680.099	10.944.000	74.040.296		439.660.328
222	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	3.000.000.000						3.000.000.000	
2292	Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị k		268.588.603				268.588.603		268.588.603
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		1.327.950.933				97.210.450		1.327.950.933
2411	Mua sắm TSCĐ	778.868.168		362.931.700	362.931.700	1.141.799.868	362.931.700	778.868.168	
24121	XDCB - Thi công tuyến ống phân phối C	100.252.134		1.407.122.503	1.498.492.813	3.705.425.261	4.029.786.653	8.881.824	
241236	XDCB - DA ĐT cấp nước xã H.Tân, C.Đi	3.683.652.375						3.683.652.375	
241242	Hệ thống xử lý nguồn nước mặt sông L	4.370.000						4.370.000	
241243	Xây dựng bể chứa 500m3 Trạm cấp nư					1.792.218.118	1.792.218.118		
241244	Hệ thống xử lý CLN NMN Tp. TV 18.00					10.503.510.455	10.579.583.345		
241245	Giếng khoan thăm dò,LD ống khai thác	571.307.049				571.307.049		571.307.049	
24211	Chi phí trả trước dài hạn - Lắp đặt ống r	5.588.726.740		782.851.166	1.040.197.407	2.781.938.868	2.970.616.979	5.331.380.499	
24212	Chi phí trả trước dài hạn -Thay thế đồng	2.254.134.936		205.004.234	525.844.560	760.451.727	1.621.020.385	1.933.294.610	

001194
 CÔNG T
 Ồ PHẢ
 HOẠT N
 À VIN
 VH-T.T

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
24213	Chi phí trả trước dài hạn - Phân bổ CC,	683.367.736		129.649.172	149.915.438	345.341.172	422.313.483	663.101.470	
24214	Chi phí trả trước dài hạn - Khác	431.974.098		144.755.062	115.854.005	441.878.919	381.749.195	460.875.155	
24215	CP trả trước dài hạn - Phân bổ CP SC lớn	1.237.692.454		139.947.965	258.081.635	211.188.465	758.528.415	1.119.558.784	
24231	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - Nh			192.449.316	192.449.316	558.467.908	558.467.908		
24232	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - CP			6.500.000	6.500.000	33.228.182	33.228.182		
24233	Chi phí trả trước - CPQL của XNXL - CP			29.327.937	29.327.937	69.427.333	69.427.333		
24235	CP trả trước-CPQL của XNXL- CP dịch v			63.183.662	63.183.662	69.312.859	69.312.859		
24236	CP trả trước-CPQL của XNXL- CP bằng t			21.057.651	21.057.651	57.393.749	57.393.749		
24251	CP trả trước - CP QLDN - CP nhân viên			2.052.928.059	2.052.928.059	6.548.443.656	6.548.443.656		
24252	CP trả trước - CP QLDN - CP vật liệu ba			52.148.635	52.148.635	214.141.263	214.141.263		
24253	CP trả trước - CP QLDN - CP dụng cụ đ			55.748.522	55.748.522	160.979.286	160.979.286		
24254	CP trả trước - CP QLDN - CP khấu hao			171.375.240	171.375.240	509.892.378	509.892.378		
24255	CP trả trước - CP QLDN - CP Thuế và lệ			9.260.727	9.260.727	20.690.727	20.690.727		
24256	CP trả trước - CP QLDN - CP dự phòng					89.444.547	89.444.547		
24257	CP trả trước - CP QLDN - CP dịch vụ m			458.998.708	458.998.708	950.572.945	950.572.945		
24258	CP trả trước - CP QLDN - CP bằng tiền			897.675.065	897.675.065	1.837.300.536	1.837.300.536		
331	Phải trả cho người bán		14.215.655.381	8.914.584.882	8.315.711.469	19.411.812.954	31.250.928.180		13.616.781.968
33311	Thuế GTGT đầu ra			1.133.066.302	1.133.066.302	3.649.731.760	3.530.266.102		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		876.197.006		632.696.026	1.616.527.143	2.476.453.292		1.508.893.032
3335	Thuế thu nhập cá nhân		750.000	2.250.000	7.932.441	172.616.879	177.699.320		6.432.441
3336	Thuế tài nguyên		268.969.250	791.322.000	792.812.750	2.400.223.250	2.420.985.500		270.460.000
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất					15.581.922	15.581.922		
3338	Các loại thuế khác			64.514.557	64.514.557	166.130.149	166.130.149		
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		660.200.209	1.927.270.945	1.887.743.405	5.791.503.999	5.738.449.959		620.672.669
33391	Phí nước thải công nghiệp phải nộp		1.500.000	3.000.000	1.500.000	4.500.000	3.000.000		
3341	Phải trả người LĐ về tiền lương và PC		2.542.951.067	2.921.728.144	3.904.326.464	10.707.262.700	11.114.276.697		3.525.549.387
33411	Phải trả Người Quản lý về tiền lương và		561.166.381	334.154.437	333.000.000	1.581.373.663	1.394.815.086		560.011.944
33412	Phải trả Ban Kiểm soát về tiền lương và		134.884.675	84.010.000	84.000.000	392.469.691	345.633.676		134.874.675
33414	Phải trả NLĐ các khoản chi mang tính c			390.000.000	394.800.000	785.400.000	788.800.000		4.800.000
3342	Phải trả người LĐ về tiền lương do làm t		1.713.226	5.371.072	31.896.629	197.200.757	207.689.966		28.238.783
3343	Phải trả người LĐ về tiền ăn giữa ca		124.680.000	397.620.000	483.690.000	1.160.310.000	1.243.050.000		210.750.000
3344	Phải trả người LĐ bằng Quỹ khen thưởng					1.903.381.117	1.903.381.117		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3345	Phải trả người LĐ về PC tổ chức Đoàn t			3.202.910	3.202.910	9.416.730	9.416.730		
3346	Phải trả về CP nhân công CT cấp nước		360.634.371	468.174.551	721.346.457	2.032.583.178	2.254.563.256		613.806.277
3347	PTra về TL từ CPNC trạm, thưởng từ QL		436.729.371		143.339.979		580.069.350		580.069.350
3349	TLao thư ký HĐQT, nghỉ phép+các kho		44.906.604	140.227.348	140.394.700	374.640.744	401.143.700		45.073.956
3351	Chi phí phải trả		4.820.609.059	1.090.376.893		2.605.361.300	129.410.057		3.730.232.166
3358	Kinh phí hoạt động công tác Đảng			20.000.000	20.000.000	70.000.000	27.435.400		
3381	Tài sản thừa chờ giải quyết		3.029.685						3.029.685
3382	Kinh phí công đoàn			59.388.622	59.388.622	178.731.814	178.731.814		
3383	Bảo hiểm xã hội		648.400	764.069.344	764.477.844	2.294.823.493	2.295.880.393		1.056.900
3384	Bảo hiểm y tế			133.434.657	133.434.657	402.318.393	402.318.393		
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			59.304.288	59.304.288	178.727.819	178.727.819		
33888	Phải trả, phải nộp khác		36.581.516.962	3.646.313.045	3.234.825.146	11.310.920.375	16.809.222.910		36.170.029.063
34110	Vay dài hạn - NH BIDV		2.721.729.324	1.852.839.120		2.774.349.605	3.643.239.809		868.890.204
34111	Các khoản đi vay đến hạn trả		22.840.000.000	6.900.000.000		15.940.000.000	15.940.000.000		15.940.000.000
34112	Vay ngắn hạn				2.507.463.327		2.507.463.327		2.507.463.327
3413	Vay dài hạn - Quỹ đầu tư PT- DA Xử lý c		438.150.000			2.140.000.000			438.150.000
3414	Vay dài hạn - Ngân hàng phát triển-DA		49.802.268.010			10.000.000.000			49.802.268.010
3416	Vay dài hạn-NH Phát triển-DA TT Tiểu		22.781.502.382			3.800.000.000			22.781.502.382
344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		235.470.184	7.899.500	21.448.875	21.381.750	56.717.375		249.019.559
351	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm								
3531	Quỹ khen thưởng		290.706.260			1.552.759.117	1.796.044.462		290.706.260
3532	Quỹ phúc lợi		503.129.200	83.160.830		344.435.676	769.733.341		419.968.370
3534	Quỹ thưởng BQL điều hành Công ty		96.861.113			126.250.000	223.111.113		96.861.113
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		145.978.600.000						145.978.600.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		7.283.681.274				1.673.333.350		7.283.681.274
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước		134.784.295			11.031.259.266	11.166.043.561		134.784.295
421211	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Th		11.800.474.101	12.149.489.958	16.843.203.674	43.893.923.612	52.221.905.525		16.494.187.817
421212	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Cầ	52.139.620		1.387.642.423	1.227.552.000	4.021.914.743	3.809.684.700	212.230.043	
421213	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Tr	495.070.250		974.378.424	608.166.900	2.694.360.874	1.833.079.100	861.281.774	
421214	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Du	2.305.666.851		2.031.552.623	771.358.700	5.840.196.874	2.274.336.100	3.565.860.774	
421217	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Cầ	78.532.033		647.505.197	508.244.500	1.801.135.469	1.494.013.900	217.792.730	
421218	Lợi nhuận năm nay từ SX nước sạch Cầ	843.784.104		1.663.256.869	1.098.881.100	4.874.245.037	3.466.085.164	1.408.159.873	

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
42122	Lợi nhuận từ LĐ các CT cấp nước do KH	263.613.361		550.257.304	341.066.206	1.601.951.533	1.129.147.074	472.804.459	
42123	Lợi nhuận năm nay từ Thoát nước via h			1.398.635.842	1.226.572.952	4.215.053.666	1.226.572.952	172.062.890	
42125	Lợi nhuận năm nay từ di dời đồng hồ		7.880.988	30.401.028	41.419.991	160.499.019	117.571.787		18.899.951
42126	Lợi nhuận năm nay từ bán vật tư chuyên		16.545.100		10.074.975	21.999.227	26.843.387		26.620.075
42127	Lợi nhuận năm nay từ hoạt động tài chí	390.919.361		165.599.124	20.441.536	764.177.207	228.100.258	536.076.949	
42128	Lợi nhuận năm nay từ hoạt động khác		93.944.458		646.450.362		740.394.820		740.394.820
5111	Doanh thu từ bán vật tư chuyên ngành			31.486.030	31.486.030	77.257.716	77.257.716		
511311	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Thà			17.475.749.700	17.475.749.700	54.685.581.900	54.685.581.900		
511312	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Cầu			1.227.552.000	1.227.552.000	3.809.684.700	3.809.684.700		
511313	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Trà			608.166.900	608.166.900	1.833.079.100	1.833.079.100		
511314	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Dư			771.358.700	771.358.700	2.274.336.100	2.274.336.100		
511317	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch Cầu			508.244.500	508.244.500	1.494.013.900	1.494.013.900		
511318	Doanh thu từ kinh doanh nước sạch T.C			1.098.881.100	1.098.881.100	3.407.415.300	3.407.415.300		
51132	Doanh thu từ LĐ các CT cấp nước do KH			341.066.206	341.066.206	1.129.147.074	1.129.147.074		
51133	Doanh thu từ Thoát nước via hệ			1.226.572.952	1.226.572.952	1.226.572.952	1.226.572.952		
51135	Doanh thu từ Di dời đồng hồ			41.419.991	41.419.991	117.571.787	117.571.787		
51136	Doanh thu từ các hoạt động dịch vụ khá			2.982.465	2.982.465	2.982.465	2.982.465		
5151	Thu lãi tiền gửi, cho vay			20.441.536	20.441.536	48.100.258	48.100.258		
5153	Cổ tức, lợi nhuận được chia					180.000.000	180.000.000		
62111	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch T			3.076.466.623	3.076.466.623	9.238.129.727	9.238.129.727		
62112	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch C			143.616.655	143.616.655	393.866.192	393.866.192		
62113	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch T			69.621.444	69.621.444	190.082.296	190.082.296		
62114	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch D			134.151.734	134.151.734	331.905.808	331.905.808		
62117	Chi phí nguyên liệu cho SX nước sạch C			51.098.313	51.098.313	139.659.460	139.659.460		
62118	CP nguyên liệu cho SX nước sạch T.Cần			149.691.164	149.691.164	409.368.415	409.368.415		
6212	Chi phí nguyên liệu LĐ các CT do KH đã			179.112.001	179.112.001	561.239.333	561.239.333		
6213	Chi phí nguyên liệu cho thoát nước via h			12.205.856	12.205.856	12.439.025	12.439.025		
6215	CP nguyên liệu di dời đồng hồ do KH đã			19.106.865	19.106.865	54.154.378	54.154.378		
6216	CP NL LĐ ống nhánh do Cty đầu tư theo			389.165.955	389.165.955	1.445.339.025	1.445.339.025		
6217	CPNL cho thay thế Đồng hồ do Cty đầu			205.004.234	205.004.234	760.451.727	760.451.727		
62211	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Th			591.963.582	591.963.582	1.902.119.195	1.902.119.195		
62212	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch C			357.608.336	357.608.336	1.041.514.098	1.041.514.098		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62213	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Tr			220.997.567	220.997.567	662.442.137	662.442.137		
62214	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Du			264.885.622	264.885.622	831.098.875	831.098.875		
62217	CP nhân công trực tiếp SX nước sạch Cầ			192.394.755	192.394.755	563.767.961	563.767.961		
62218	CP nh.công trực tiếp SX nước sạch T.C			357.829.676	357.829.676	1.090.540.167	1.090.540.167		
6222	CP nhân công TT LĐ các CT cấp nước K			71.227.953	71.227.953	283.553.444	283.553.444		
6223	CP nhân công trực tiếp thoát nước via h			459.064.779	459.064.779	653.156.062	653.156.062		
6224	CP NC trực tiếp- Thi công tuyến ống PP			483.784.022	483.784.022	1.383.228.099	1.383.228.099		
6225	Chi phí nhân công trực tiếp di dời đồng			11.294.163	11.294.163	44.517.458	44.517.458		
6226	CPNC TT LĐ ống nhánh do Cty đầu tư t			298.380.298	298.380.298	1.123.333.605	1.123.333.605		
627111	CP nhân viên phân xưởng SX nước sạch			426.794.598	426.794.598	1.200.084.407	1.200.084.407		
62712	CP NV PX LĐ các CT cấp nước do KH đ			125.615.192	125.615.192	363.204.872	363.204.872		
62716	CP NV PX LĐ ống nhánh do Cty đầu tư t			21.386.968	21.386.968	75.721.574	75.721.574		
627211	Chi phí vật liệu SX nước sạch Thành phố			296.318.138	296.318.138	835.147.853	835.147.853		
627212	Chi phí vật liệu SX nước sạch Cầu Ngang			15.148.057	15.148.057	39.244.823	39.244.823		
627213	Chi phí vật liệu SX nước sạch Trà Cú			111.389.735	111.389.735	176.921.373	176.921.373		
627214	Chi phí vật liệu SX nước sạch Duyên Hải			88.706.096	88.706.096	104.945.267	104.945.267		
627217	Chi phí vật liệu SX nước sạch Cầu Kè			58.433.834	58.433.834	78.870.815	78.870.815		
627218	Chi phí vật liệu SX nước sạch T.Cần- C.C			84.656.410	84.656.410	112.496.981	112.496.981		
62722	CP VLiệu - LĐ các CT cấp nước do KH đ			6.500.000	6.500.000	33.228.182	33.228.182		
62723	Chi phí vật liệu Thoát nước via hè			76.452.500	76.452.500	80.162.500	80.162.500		
627311	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Th			192.965.861	192.965.861	559.231.844	559.231.844		
627312	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Cầu			31.705.663	31.705.663	95.133.141	95.133.141		
627313	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Trà			7.098.307	7.098.307	19.225.789	19.225.789		
627314	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Dyu			16.465.576	16.465.576	44.977.571	44.977.571		
627317	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch Cầu			87.259.997	87.259.997	250.071.752	250.071.752		
627318	Chi phí dụng cụ sản xuất nước sạch T.C			6.448.616	6.448.616	15.596.251	15.596.251		
62732	CP dụng cụ SX LĐ các CT cấp nước KH			29.327.937	29.327.937	69.427.333	69.427.333		
62733	CP dụng cụ sản xuất của Thoát nước via			20.769.743	20.769.743	31.429.379	31.429.379		
627411	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Thành			1.670.307.605	1.670.307.605	4.647.132.603	4.647.132.603		
627412	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Cầu N			293.019.873	293.019.873	880.624.502	880.624.502		
627413	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Trà Cú			367.468.691	367.468.691	1.093.121.509	1.093.121.509		
627414	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Duyên			1.272.850.147	1.272.850.147	3.814.545.514	3.814.545.514		

001195
 CÔNG T
 PHẢI
 HOẠT NI
 À VINH
 H-T.TT

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
627417	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch Cầu K			87.509.439	87.509.439	197.498.577	197.498.577		
627418	CP khấu hao TSCĐ SX nước sạch T.Cần-			683.830.143	683.830.143	2.051.490.443	2.051.490.443		
62743	CP khấu hao TSCĐ của Thoát nước via l			84.002.520	84.002.520	288.638.852	288.638.852		
627711	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Th			166.582.500	166.582.500	547.737.629	547.737.629		
627712	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Cầu			15.997.750	15.997.750	49.321.045	49.321.045		
627713	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Trà			11.626.695	11.626.695	34.761.066	34.761.066		
627714	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Duy			10.974.240	10.974.240	34.694.013	34.694.013		
627717	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch Cầu			10.633.934	10.633.934	33.841.603	33.841.603		
627718	CP dịch vụ mua ngoài SX nước sạch T.C			26.692.113	26.692.113	53.751.791	53.751.791		
62772	CP DV mua ngoài LĐ các CT cấp nước d			63.183.662	63.183.662	69.312.859	69.312.859		
62773	CP DV mua ngoài của Thoát nước via h			48.921.850	48.921.850	101.563.490	101.563.490		
627811	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Th			747.565.380	747.565.380	2.310.341.773	2.310.341.773		
627812	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch C			64.743.517	64.743.517	194.256.209	194.256.209		
627813	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Trà			27.888.324	27.888.324	88.272.256	88.272.256		
627814	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch Du			61.294.570	61.294.570	173.997.694	173.997.694		
627817	Chi phí bằng tiền khác SX nước sạch C			25.113.823	25.113.823	78.722.346	78.722.346		
627818	CP bằng tiền khác SX nước sạch T.Cần-			60.129.838	60.129.838	354.933.218	354.933.218		
62782	CP bằng tiền khác LĐ các CT cấp nước d			21.057.651	21.057.651	53.739.591	53.739.591		
62783	Chi phí bằng tiền khác của Thoát nước v			74.667.612	74.667.612	95.062.638	95.062.638		
63211	Giá vốn sản xuất nước sạch Thành phố			7.167.464.087	7.167.464.087	21.232.630.776	21.232.630.776		
63212	Giá vốn sản xuất nước sạch Cầu Ngang			921.839.851	921.839.851	2.691.260.010	2.691.260.010		
63213	Giá vốn sản xuất nước sạch Trà Cú			816.004.763	816.004.763	2.262.285.881	2.262.285.881		
63214	Giá vốn sản xuất nước sạch Duyên Hải			1.849.327.985	1.849.327.985	5.333.464.742	5.333.464.742		
63217	Giá vốn sản xuất nước sạch Cầu Kè			512.444.095	512.444.095	1.339.977.969	1.339.977.969		
63218	Giá vốn sản xuất nước sạch T.Cần- C. Qu			1.369.277.960	1.369.277.960	4.084.249.993	4.084.249.993		
6322	Giá vốn của LĐ các CT cấp nước do KH			496.024.396	496.024.396	1.435.205.614	1.435.205.614		
6323	Giá vốn Thoát nước via hè			1.263.095.776	1.263.095.776	1.263.095.776	1.263.095.776		
6325	Giá vốn Di dời đồng hồ			30.401.028	30.401.028	98.671.836	98.671.836		
6326	Giá vốn bán vật tư chuyên ngành			21.411.055	21.411.055	50.637.641	50.637.641		
6351	Chi phí lãi vay			165.599.124	165.599.124	495.588.604	495.588.604		
6358	Chi phí tài chính khác					268.588.603	268.588.603		
641111	Chi phí nhân viên nước sạch TP Trà Vinh			947.645.628	947.645.628	2.820.099.644	2.820.099.644		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
641112	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Ngang			2.614.800	2.614.800	10.379.100	10.379.100		
641113	Chi phí nhân viên nước sạch Trà Cú			1.005.900	1.005.900	3.697.800	3.697.800		
641114	Chi phí nhân viên nước sạch Duyên Hải			876.000	876.000	3.414.300	3.414.300		
641117	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Kè			806.700	806.700	3.203.100	3.203.100		
641118	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Quan			1.844.700	1.844.700	7.443.000	7.443.000		
641211	CP vật liệu, bảo bì - nước sạch TP Tra V			800.000	800.000	5.100.000	5.100.000		
641311	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch TP Trà			1.056.326.204	1.056.326.204	3.102.112.890	3.102.112.890		
641312	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Cầu Ng			258.013.337	258.013.337	741.666.328	741.666.328		
641313	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Trà Cú			55.789.182	55.789.182	149.035.183	149.035.183		
641314	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Duyên			53.209.267	53.209.267	157.819.373	157.819.373		
641317	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch Cầu Kè			49.217.936	49.217.936	140.848.860	140.848.860		
641318	CP dụng cụ, đồ dùng nước sạch T.Căn-			108.497.712	108.497.712	326.628.379	326.628.379		
641411	Chi phí khấu hao TSCĐ nước sạch TP Tr			45.761.687	45.761.687	128.319.112	128.319.112		
641711	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch TP Tr			41.649.818	41.649.818	161.312.094	161.312.094		
641712	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Cầu			5.388.650	5.388.650	9.413.650	9.413.650		
641713	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Trà C			2.790.918	2.790.918	5.172.735	5.172.735		
641714	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Duyên			2.790.918	2.790.918	4.672.736	4.672.736		
641717	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Cầu			2.790.918	2.790.918	4.672.736	4.672.736		
641718	CP dịch vụ mua ngoài - nước sạch Cầu			4.045.314	4.045.314	7.181.678	7.181.678		
641811	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch TP T			28.666.698	28.666.698	110.436.425	110.436.425		
641812	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Cầu			1.664.983	1.664.983	4.777.884	4.777.884		
641813	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Trà C			738.085	738.085	1.775.718	1.775.718		
641814	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Duyên			744.637	744.637	1.805.456	1.805.456		
641817	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Cầu			561.540	561.540	2.222.350	2.222.350		
641818	Chi phí bằng tiền khác - nước sạch Cầu			1.123.080	1.123.080	3.244.700	3.244.700		
642111	Chi phí nhân viên nước sạch Thành phố			1.565.785.651	1.565.785.651	5.161.737.545	5.161.737.545		
642112	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Ngang			109.743.976	109.743.976	357.462.665	357.462.665		
642113	Chi phí nhân viên nước sạch Trà Cú			54.331.099	54.331.099	171.898.164	171.898.164		
642114	Chi phí nhân viên nước sạch Duyên Hải			68.917.329	68.917.329	213.469.168	213.469.168		
642117	Chi phí nhân viên nước sạch Cầu Kè			45.216.000	45.216.000	139.347.464	139.347.464		
642118	Chi phí nhân viên nước sạch T.Căn- C.Q			98.712.555	98.712.555	319.324.427	319.324.427		
64212	Chi phí nhân viên LĐ các CT cấp nước d			30.288.081	30.288.081	105.270.855	105.270.855		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
64213	Chi phí nhân viên Thoát nước via hè			79.933.368	79.933.368	79.933.368	79.933.368		
642211	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Thà			39.386.100	39.386.100	168.676.845	168.676.845		
642212	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Cầu			2.763.287	2.763.287	11.766.793	11.766.793		
642213	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Trà			1.370.071	1.370.071	5.598.398	5.598.398		
642214	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Duy			1.724.191	1.724.191	6.963.210	6.963.210		
642217	Chi phí vật liệu quản lý - nước sạch Cầu			1.135.110	1.135.110	4.601.541	4.601.541		
642218	CP vật liệu quản lý - nước sạch T.Cần- C			2.470.348	2.470.348	10.536.440	10.536.440		
64222	CP vật liệu quản lý-LĐ các CT cấp nước			788.929	788.929	3.487.437	3.487.437		
64223	Chi phí vật liệu - Thoát nước via hè			2.510.599	2.510.599	2.510.599	2.510.599		
642311	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch T			42.208.209	42.208.209	126.205.048	126.205.048		
642312	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch C			2.964.303	2.964.303	8.796.790	8.796.790		
642313	CP đồ dùng văn phòng - SX nước sạch T			1.465.985	1.465.985	4.232.573	4.232.573		
642314	CP đồ dùng văn phòng -SX nước sạch D			1.868.303	1.868.303	5.264.544	5.264.544		
642317	CP đồ dùng văn phòng - SX nước sạch C			1.226.875	1.226.875	3.455.998	3.455.998		
642318	CP đồ dùng VP SX nước sạch T.Cần- C.C			2.663.540	2.663.540	7.874.518	7.874.518		
64232	CP đồ dùng VP - LĐ các CT cấp nước d			806.857	806.857	2.605.365	2.605.365		
64233	CP đồ dùng Văn phòng thoát nước via h			2.544.450	2.544.450	2.544.450	2.544.450		
642411	CP KH TSCĐ - SX nước sạch Thành phố			129.391.691	129.391.691	399.635.563	399.635.563		
642412	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Cầu			9.090.287	9.090.287	27.844.135	27.844.135		
642413	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Trà			4.497.082	4.497.082	13.400.082	13.400.082		
642414	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Duy			5.720.896	5.720.896	16.626.792	16.626.792		
642417	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch Cầu			3.760.169	3.760.169	10.925.449	10.925.449		
642418	Chi phí khấu hao TSCĐ- Nước Sạch T.C			8.154.986	8.154.986	24.934.152	24.934.152		
64242	CP khấu hao TSCĐ-LĐ các CT cấp nước			2.494.819	2.494.819	8.260.895	8.260.895		
64243	CP khấu hao TSCĐ Thoát nước Vía Hè			8.265.310	8.265.310	8.265.310	8.265.310		
642511	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Thàn			7.357.178	7.357.178	16.467.253	16.467.253		
642512	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Cầu			512.583	512.583	1.153.759	1.153.759		
642513	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Trà C			253.049	253.049	554.763	554.763		
642514	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Duyệt			326.221	326.221	707.389	707.389		
642517	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch Cầu			211.614	211.614	455.771	455.771		
642518	Thuế, phí và lệ phí -SX Nước Sạch T.C			470.106	470.106	1.021.253	1.021.253		
64252	Thuế, phí và lệ phí-LĐ các CT cấp nước			129.976	129.976	330.539	330.539		

01185
 NG T
 PH
 HOAT
 A VIN
 NH: T

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh l. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
642611	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Thành Phố					79.106.874	79.106.874		
642612	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Cầu Ngang					5.062.560	5.062.560		
642613	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Trà Cú					2.450.781	2.450.781		
642614	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Duyên Hải					3.041.115	3.041.115		
642617	Chi phí dự phòng - Nước Sạch Cầu Kè					1.860.447	1.860.447		
642618	Chi phí dự phòng - Nước Sạch T.Cần- C					4.114.449	4.114.449		
64262	Chi phí dự phòng-LĐ các CT cấp nước đ					1.574.224	1.574.224		
642711	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Thành			368.575.312	368.575.312	771.784.171	771.784.171		
642712	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Cầu			25.289.117	25.289.117	52.534.428	52.534.428		
642713	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Trà C			12.427.101	12.427.101	25.482.510	25.482.510		
642714	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Duyên			16.367.588	16.367.588	32.475.091	32.475.091		
642717	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch Cầu			10.604.318	10.604.318	20.934.383	20.934.383		
642718	CP dịch vụ mua ngoài - Nước Sạch T.Cần			23.287.105	23.287.105	47.272.482	47.272.482		
64272	CP DV mua ngoài -LĐ các CT cấp nước			5.877.075	5.877.075	14.647.418	14.647.418		
64273	CP DV mua ngoài - Thoát nước vỉa hè			3.735.251	3.735.251	3.735.251	3.735.251		
642811	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Thành			708.621.695	708.621.695	1.456.870.385	1.456.870.385		
642812	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Cầu			47.757.249	47.757.249	99.796.641	99.796.641		
642813	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Trà			23.705.189	23.705.189	48.776.286	48.776.286		
642814	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Duyên			29.679.288	29.679.288	60.472.958	60.472.958		
642817	Chi phí bằng tiền khác - Nước Sạch Cầu			19.529.922	19.529.922	39.300.562	39.300.562		
642818	CP bằng tiền khác - Nước Sạch T.Cần- C			42.709.463	42.709.463	89.089.430	89.089.430		
64282	CP bằng tiền khác-LĐ các CT cấp nước			13.847.171	13.847.171	30.569.186	30.569.186		
64283	CP bằng tiền khác- Thoát Nước Vỉa Hè			38.551.088	38.551.088	38.551.088	38.551.088		
7118	Thu nhập khác			647.970.667	647.970.667	783.022.409	783.022.409		
8118	Chi phí khác			4.502.770	4.502.770	45.610.054	45.610.054		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			632.696.026	632.696.026	2.476.453.292	2.476.453.292		
91111	Xác định KQKD - nước sạch Thành phố			29.625.389.658	29.625.389.658	90.426.076.525	90.426.076.525		
91112	Xác định KQKD- nước sạch Cầu Ngang			2.615.194.423	2.615.194.423	7.831.599.443	7.831.599.443		
91113	Xác định KQKD - nước sạch Trà Cú			1.582.545.324	1.582.545.324	4.527.439.974	4.527.439.974		
91114	Xác định KQKD - nước sạch Duyên Hải			2.802.911.323	2.802.911.323	8.114.532.974	8.114.532.974		
91117	Xác định KQKD - nước sạch Cầu Kè			1.155.749.697	1.155.749.697	3.205.820.530	3.205.820.530		
91118	Xác định KQKD - nước sạch Cầu Quan			2.762.137.969	2.762.137.969	8.340.330.201	8.340.330.201		

Mã TK	Tên	Số dư đầu kỳ		P. sinh trong kỳ		Phát sinh I. kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
9112	Xác định KQKD LĐ các CT cấp nước KH			891.323.510	891.323.510	2.731.098.607	2.731.098.607		
9113	Xác định KQKD thoát nước vỉa hè			2.625.208.794	2.625.208.794	2.625.208.794	2.625.208.794		
9115	Xác định KQKD di dời đồng hồ			71.821.019	71.821.019	216.243.623	216.243.623		
9116	Xác định KQKD bán vật tư chuyên ngành			31.486.030	31.486.030	77.481.028	77.481.028		
9117	Xác định KQKD hoạt động tài chính			186.040.660	186.040.660	992.277.465	992.277.465		
9118	Xác định KQKD hoạt động Khác			650.953.132	650.953.132	786.004.874	786.004.874		
TỔNG CỘNG		460.819.175.348	460.819.175.348	270.920.699.822	270.920.699.822	842.543.231.010	842.543.231.010	464.420.490.900	464.420.490.900

Người lập biểu


 Nguyễn Thanh Ngân

Kế toán trưởng


 Đào Thiên Duyên

Thủ trưởng đơn vị



 Nguyễn Văn Duyệt

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC TRÀ VINH
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số B 09 - DN

Quý

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công Ty Cổ phần Cấp Thoát Nước Trà Vinh (sau đây gọi tắt là “Công ty”), hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 2100119570 đăng ký thay đổi lần thứ 1 ngày 07/12/2016 do Sở Kế Hoạch và Đầu tư tỉnh Trà Vinh cấp chuyển đổi loại hình thành Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Trà Vinh và đăng ký lần thứ 2 ngày 08/05/2019 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Trà Vinh cấp thay đổi người đại diện pháp luật.

Trụ sở chính: Số 521B, đường Nguyễn Chí Thanh, Khóm 3, Phường 6, Thành phố Trà Vinh, tỉnh Trà Vinh

Xí nghiệp trực thuộc: Xí nghiệp Cấp nước, Chi nhánh Xây lắp – Dịch vụ, Xí nghiệp quản lý Thoát nước, Chi nhánh Cầu Ngang – Trà Cú, Chi nhánh Tiểu Cần – Cầu Kè, Chi nhánh cấp nước Duyên Hải.

Các trạm bơm và cung cấp nước trực thuộc tại các huyện: Cầu Ngang, Duyên Hải, Trà Cú, Tiểu Cần, Cầu Kè, Châu Thành.

2. Ngành nghề kinh doanh

Sản xuất kinh doanh nước sạch phục vụ sinh hoạt, sản xuất, dịch vụ ở các đô thị trong toàn tỉnh; Quản lý và xây lắp các hệ thống cấp thoát nước; Thiết kế các hạng mục cấp thoát nước; Quản lý, vận hành, bảo dưỡng hệ thống thoát nước; Dịch vụ cấp nước sau đồng hồ; Dịch vụ thoát nước cộng đồng; Thiết kế các hạng mục cấp và thoát nước; Kinh doanh vật tư chuyên ngành cấp thoát nước; Vận tải hàng hóa bằng đường bộ, Xây lắp các công trình dân dụng, công nghiệp; Sản xuất và gia công các sản phẩm cơ khí chuyên ngành và các sản phẩm dân dụng; Sản xuất kinh doanh nước uống đóng chai.

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam

III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành.

Các Xí nghiệp trực thuộc hạch toán phụ thuộc.

2. Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức chứng từ ghi sổ

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền

1.1 Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền

Các khoản tiền và tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn (không quá 3 tháng) có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

1.2. Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

2. Các chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

2.1. Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

2.2 Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho Cuối năm

Giá trị hàng tồn kho Cuối năm được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền

2.3 Phương pháp hạch toán hàng tồn kho

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho

2.4. Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập Dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

3.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có), và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn

3.2 Lập dự phòng phải thu khó đòi

Dự phòng phải thu khó đòi của Công ty được trích lập theo quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập Dự phòng phải thu khó đòi phần giá trị bị tổn thất của các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán, nợ phải thu chưa quá hạn nhưng có thể không đòi được do khách hàng nợ không có khả năng thanh toán.

4. Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định



Nguyên tắc ghi nhận giá trị TSCĐ

Giá trị ban đầu của tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, sau khi ghi nhận ban đầu, trong quá trình sử dụng, TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, khấu hao lũy kế và giá trị còn lại.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

4.2. Phương pháp khấu hao TSCĐ

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	06 - 50 Năm
- Máy móc, thiết bị	03 - 20 Năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 10 Năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	10 - 30 Năm
- Quyền sử dụng đất	47 - 50 Năm
- Phần mềm máy tính	05 Năm

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí khác

5.1 Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện hành thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

5.2 Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.
- Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

5.3 Ghi nhận chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

- Chi phí thành lập;
- Chi phí trước hoạt động, Chi phí chuẩn bị sản xuất (bao gồm các chi phí đào tạo);
- Chi phí chuyển địa điểm, chi phí tổ chức lại doanh nghiệp;
- Chi phí chạy thử có tài, sản xuất thử phát sinh lớn;
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

5.4. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả



Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

6. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

6.1 Doanh thu bán hàng được ghi nhận đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

6.2 Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

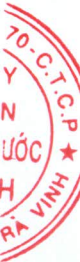
7. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20% trên thu nhập chịu thuế. Năm 2019, Công ty không được miễn giảm thuế thu nhập doanh nghiệp. Số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp thực tế căn cứ vào kết quả kiểm tra thuế của cơ quan thuế.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Tại 30/09/2019	Tại 01/01/2019
- Tiền mặt	5.276.152	3.768.451
- Tiền gửi ngân hàng	2.266.208.554	3.142.400.454
+ Tiền gửi VND	2.266.208.554 (a)	3.142.400.454
Cộng	2.271.484.706	3.146.168.905
(a) <i>Số dư Tiền gửi VND:</i>		
- Ngân Hàng TMCP Sài Gòn CN Trà Vinh 1	34.530.813	43.738.109
- Tiền Gửi Ngân Hàng Đầu Tư	34.878.966	146.395.595
- Ngân hàng BIDV - CN Trà Vinh	489.550	
- Ngân hàng Quân đội - CN Trà Vinh	500.781	
- Tiền Gửi Ngân Hàng Nông Nghiệp		582.605.831
- Ngân hàng NNo & PTNT - CN Châu Thành	25.200	64.195.050



Tiền Gửi Ngân Hàng Công Thương	401.319.534	22.563.194
- Kho Bạc Nhà Nước Trà Vinh	1.492.704	1.363.210
- Ngân Hàng BIDV - CN Trà Vinh	561.738.762	367.247.069
- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu Ngang	1.000.000	1.000.000
- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Trà Cú	1.000.000	11.324.125
- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Duyên Hải	1.000.000	1.000.000
- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Tiểu Cần	1.000.000	1.000.000
- Ngân Hàng BIDV CN Trà Vinh - PGD Cầu Kè	1.000.000	1.000.000
- Ngân hàng TM CP Ngoại Thương VN - CN Trà Vinh	1.026.612.023	1.898.254.271
- Ngân hàng TM CP Ngoại Thương VN - CN Trà Vinh (có kỳ hạn)	160.000.000	
- Ngân hàng Sacombank - CN Trà Vinh	39.620.221	714.000
Cộng	2.266.208.554	3.142.400.454

2. Các khoản đầu tư tài chính

	Tại 30/09/2019			Tại 01/01/2019		
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND
a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng						
b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Công ty CP Nước và Môi trường Duyên Hải	3.000.000.000	3.000.000.000	268.588.603	3.000.000.000	3.000.000.000	-

3. Các khoản phải thu

	Tại 30/09/2019			Tại 01/01/2019		
Phải thu của khách hàng ngắn hạn						
- Phải thu khách hàng		6.849.991.299 (b)			9.277.041.330	
- Trả trước cho người bán		791.856.889 (c)			238.212.348	
- Phải thu nội bộ		(d)				
- Phải thu khác		803.153.955 (e)			610.757.376	
- Tài sản thiếu chờ xử lý		182.772			182.772	
Cộng		8.445.184.915	-		10.126.193.826	
(b) Phải thu khách hàng bao gồm:		Giá trị VND	Dự phòng VND		Giá trị VND	Dự phòng VND
- Phải thu từ sản xuất nước máy		5.227.558.601	40.521.621		7.275.312.238	32.755.718
- Phải thu từ lắp đặt thủy lượng kế và XDCB		693.643.605	858.990.298		891.042.854	809.741.405
- Phải thu từ thoát nước via hè					291.937.000	
- Phải thu bán vật tư chuyên ngành nước		94.414.731	90.939.917		94.414.731	76.975.559
- Phải thu từ phí bảo vệ môi trường		718.823.382			623.358.527	
- Phải thu từ các hoạt động dịch vụ khác		115.550.980	337.499.097		100.975.980	54.437.195
Cộng		6.849.991.299	1.327.950.933		9.277.041.330	973.909.877

- Trần Tấn Quốc			12.000.000
- Huỳnh Văn Mộng			1.000.000
- Lê Văn Hùng			1.000.000
- Châu Hoàng Ca	3.000.000		3.000.000
- Nguyễn Thị Yến Trinh	3.525.000		3.525.000
- Trần Hoàng Long	10.000.000		
- Huỳnh Minh Thế	12.420.000		6.720.000
- Huỳnh Thị Kim Khoa	58.000.000		
- Huỳnh Thị Hằng	47.456.000		27.070.000
- Mai Công Hòa	30.000.000		
- Đặng Văn Dũng Em	5.000.000		
Cộng	803.153.955	256.830.606	610.757.376 256.830.606

4. Hàng tồn kho	Tại 30/09/2019		Tại 01/01/2019
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND Dự phòng VND
- Nguyên liệu, vật liệu	14.437.916.512		10.043.133.946
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang			
Cộng giá gốc hàng tồn kho	14.437.916.512	-	10.043.133.946 -

5. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	Tại 30/09/2019		Tại 01/01/2019
- Vốn kinh doanh DA NMN TT Cầu Kè	49.596.861		49.596.861
	49.596.861		49.596.861

6. Chi phí trả trước dài hạn (i)	Tại 30/09/2019		Tại 01/01/2019
- Chi phí lắp đặt thủy lượng kế	5.331.380.499		5.520.058.611
- Chi phí thay thế đồng hồ nước	1.933.294.610		2.793.863.268
- Chi phí công cụ, dụng cụ	663.101.470		740.073.781
- Chi phí trả trước dài hạn khác	460.875.155		400.745.431
- Phân bổ CP sửa chữa tài sản lớn	1.119.558.784		1.666.898.734
Cộng	9.508.210.518		11.121.639.825

(i) Chi phí lắp đặt thủy lượng kế phân bổ 3 năm, Chi phí thay thế đồng hồ nước phân bổ 3 năm.

7. Tăng giảm tài sản cố định			
------------------------------	--	--	--

7.1 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	PTVT, Truyền Dẫn + khác	TB Dụng cụ quản lý	Cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình:					
Số dư 01/01/2019	76.783.214.887	64.660.839.004	240.424.601.163	11.165.923.314	393.034.578.368
Số tăng trong năm	104.398.925	11.460.230.591	5.514.599.639	76.200.000	17.155.429.155
Trong đó: - Mua sắm		570.032.000	286.731.700	76.200.000	932.963.700
- Xây dựng		10.890.198.591	5.227.867.939		16.118.066.530
Số giảm trong năm		104.157.210			104.157.210
- Thanh lý, nhượng bán		104.157.210			104.157.210
Số dư 30/09/2019	76.887.613.812	76.016.912.385	245.939.200.802	11.242.123.314	410.085.850.313

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	PTVT, Truyền Dẫn + Khác	TB Dụng cụ quản lý	Cộng
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/01/2019	23.153.793.830	26.525.367.112	68.109.840.468	5.459.463.889	123.248.465.299
Số tăng trong năm	2.359.951.590	3.555.945.982	6.811.000.646	810.324.976	13.537.223.194
- Khấu hao trong năm	2.359.951.590	3.555.945.982	6.811.000.646	810.324.976	13.537.223.194
Số giảm trong năm		104.157.210			104.157.210
- Thanh lý, nhượng bán		104.157.210			104.157.210
Số dư 30/09/2019	25.513.745.420	29.977.155.884	74.920.841.114	6.269.788.865	136.681.531.283

III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày 01/01/2019	53.629.421.057	38.135.471.892	172.314.760.695	5.706.459.425	269.786.113.069
- Tại ngày 30/09/2019	51.373.868.392	46.039.756.501	171.018.359.688	4.972.334.449	273.404.319.030

7.2 Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Tại 01/01/2019	Tăng	Giảm	Tại 30/09/2019
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình				
- Quyền sử dụng đất	3.174.790.024			3.174.790.024
- Phần mềm kế toán	224.451.970		10.944.000	213.507.970
Cộng	3.399.241.994		10.944.000	3.388.297.994
II. Giá trị hao mòn lũy kế				

- Quyền sử dụng đất	239.673.922	58.184.316		297.858.238
- Phần mềm kế toán	136.890.110	15.855.980	10.944.000	141.802.090
Cộng	376.564.032	74.040.296	10.944.000	439.660.328

III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình (I-II)

- Quyền sử dụng đất	2.935.116.102			2.876.931.786
- Phần mềm kế toán	87.561.860			71.705.880
Cộng	3.022.677.962			2.948.637.666

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Tại 30/09/2019	Tại 01/01/2019
- Chi phí mua sắm TSCĐ	778.868.168	
- Giếng khoan thăm dò, LD ống khai thác CS 80-100m3/h	571.307.049	
- Hệ thống xử lý nguồn nước mặt sông Láng Thế	4.370.000	4.370.000
- DA ĐT cấp nước xã Hoà Tân, Châu Điền và TT Cầu Kè	3.683.652.375	3.683.652.375
- Hệ thống xử lý CLN NMN Tp. TV 18.000 m3		76.072.890
- Thi công tuyến ống phân phối Công ty dầu tư	8.881.824	333.243.216
Cộng	5.047.079.416	4.097.338.481

9. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Tại 01/01/2019	Số phải nộp trong năm VND	Số đã nộp trong năm VND	Tại 30/09/2019
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước				
- Thuế Giá trị gia tăng	119.465.658	694.660.621	814.126.279	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	648.966.883	2.476.453.292	1.616.527.143	1.508.893.032
- Thuế tài nguyên	249.697.750	2.420.985.500	2.400.223.250	270.460.000
- Thuế thu nhập cá nhân	1.350.000	177.699.320	172.616.879	6.432.441
- Thuế, phí, lệ phí khác	675.226.709	5.923.162.030	5.977.716.070	620.672.669
Cộng	1.694.707.000	11.692.960.763	10.981.209.621	- 2.406.458.142

10. Chi phí phải trả ngắn hạn:

	Tại 30/09/2019	Tại 01/01/2019
- Chi phí kiểm toán BC tài chính		80.000.000
- CP dịch vụ tư vấn công bố thông tin		6.000.000

- CP thuê chỗ đỗ bunn		35.000.000
- CP thiết kế BVTC+ CP giám sát thi công - DA		
- Giảm thất thoát		
- CP dự án NMN TX. Duyên Hải	3.543.261.916	4.796.898.617
- CP dự án Tiểu Cần - Cầu Quan	186.970.250	347.341.054
- CP dự án nâng cao mở rộng hệ thống cấp nước TT Trà Cú		186.970.250
- CP lãi vay	-	76.807.557
- CP quản lý		677.165.931
- Kinh phí hoạt động công tác Đàng		42.564.600
	3.730.232.166	6.248.748.009

11. Vay và nợ thuê tài chính

	Tại 01/01/2019				Tại 30/09/2019	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng trong năm VND	Giảm trong năm VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
a) Vay ngắn hạn	15.940.000.000	15.940.000.000	15.940.000.000	15.940.000.000	15.940.000.000	15.940.000.000
Quỹ đầu tư PT- DA Xử lý CLNN	2.140.000.000	2.140.000.000	2.140.000.000	2.140.000.000	2.140.000.000	2.140.000.000
Ngân hàng phát triển-DA TT Duyên Hải	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000
NH Phát triển-DA TT Tiểu Cần-Cầu Quan	3.800.000.000	3.800.000.000	3.800.000.000	3.800.000.000	3.800.000.000	3.800.000.000
b) Vay dài hạn (từ 05 năm trở xuống)	88.961.920.392	88.961.920.392	6.150.703.136	18.714.349.605	76.398.273.923	76.398.273.923
Vay dài hạn			6.150.703.136	2.774.349.605	3.376.353.531	3.376.353.531
Quỹ đầu tư PT- DA Xử lý CLNN	2.578.150.000	2.578.150.000		2.140.000.000	438.150.000	438.150.000
Ngân hàng phát triển-DA TT Duyên Hải	59.802.268.010	59.802.268.010		10.000.000.000	49.802.268.010	49.802.268.010
NH Phát triển-DA TT Tiểu Cần-Cầu Quan	26.581.502.382	26.581.502.382		3.800.000.000	22.781.502.382	22.781.502.382
Cộng	104.901.920.392	104.901.920.392	22.090.703.136	34.654.349.605	92.338.273.923	92.338.273.923

12 Phải trả cho người bán gồm:

	Tại 30/09/2019		Tại 01/01/2019	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
- Công ty CP Tư vấn Xây dựng Cửu Long - DA C.Kè	20.375.000	20.375.000	20.375.000	20.375.000
- Công ty TNHH MTV TM Thiết bị Điện nước Anh Phương		-	2.386.950	2.386.950
- Nhà máy Hóa chất Biên Hòa	99.660.000	99.660.000	83.019.200	83.019.200

- Viện Công nghệ Khoan - Khai Thác- nâng công suất khai thác nước dưới đất 13 giếng Mỹ Chánh	22.750.000	22.750.000	22.750.000	22.750.000
- Công ty TNHH xây lắp Hoàng Long	2.197.432	2.197.432	43.948.641	43.948.641
- Trung tâm kiểm soát bệnh tật Trà Vinh		-	19.852.000	19.852.000
- Công ty cổ phần kỹ nghệ Thái Bình Dương	8.534.700	8.534.700	8.534.700	8.534.700
- Công ty TNHH TV XD hạ tầng KT & Môi trường Thanh Hưng	90.623.000	90.623.000	90.623.000	90.623.000
- Trung tâm kinh doanh VNPT - CN tổng Công ty dịch vụ Viễn Thông		-	52.800.000	52.800.000
- Công ty TNHH TMDV XNK Tuần Nhật Minh		-	89.100.000	89.100.000
- Công ty TNHH MTV Lâm Quang Sơn		-	4.352.634	4.352.634
- Công ty CP TM XNK hóa chất Việt Nam		-	194.400.000	194.400.000
- Công ty cổ phần tư vấn thiết kế xây dựng Hưng Long - DA Trà Cú		-	1.714.500	1.714.500
- Cty TNHH Công nghệ Nước và MTrường Phạm Nam	15.800.000	15.800.000	15.800.000	15.800.000
- Công ty CP Nước và Môi trường Hoàng Gia	9.359.872	9.359.872		-
- Công ty TNHH Hóa nhựa Đệ Nhất	695.822.380	695.822.380		-
- Công ty CP Nước và Môi trường Đồng Bằng	7.118.996.000	7.118.996.000		-
- Công ty CP TMDV Kỹ thuật Đồng Tháp	600.600.000	600.600.000		-
- Công ty TNHH TM-DV-KT Đức Hùng	197.216.360	197.216.360	277.717.000	277.717.000
- Công ty TNHH Ha Đạt	68.592.700	68.592.700		-
- Công ty TNHH MTV XD Hương Dương	14.641.906	14.641.906	32.714.537	32.714.537
- Công ty CP TV-TK-XD Hưng Long - DA Trà Cú	1.714.500	1.714.500		-
- Phan Thị Hoa Lan	4.110.000	4.110.000		-
- Công ty CP Thiết bị KHKT Hoàng Phát	89.161.600	89.161.600		-
- DNTN Huỳnh Thị Muối	8.099.850	8.099.850		-
- Công ty TNHH Thiết kế Kiến Trúc	3.282.300	3.282.300	3.282.300	3.282.300
- Công ty TMDV Mai Khoa Đạt	21.703.000	21.703.000		-
- Công ty TNHH Khôi Việt	419.526.800	419.526.800		-
- Cửa hàng VLXD Lưu Hòa	6.990.000	6.990.000		-

00119
ÔNG T
Ổ PHẢ
THOÁT I
TRÀ VIN
NH-T

- Chi nhánh Công ty CP Đầu tư Minh Hòa	481.908.900	481.908.900	-	-
- Công ty CP Nước Lành	298.188.567	298.188.567	6.493.645	6.493.645
- Công ty CP Đầu tư Lâm Nhật Hoàng	535.115.900	535.115.900	-	-
- Cửa hàng VLXD Phúc An	5.054.420	5.054.420	-	-
- Công ty CP Nhựa Tân Tiến	1.963.986.640	1.963.986.640	76.082.600	76.082.600
- Công ty TNHH DV và TM TGC	948.030.232	948.030.232	198.000.000	198.000.000
- Cửa hàng VLXD - Trang trí nội thất Lê Tuấn Lực	2.775.000	2.775.000	-	-
- Công ty CP Đầu tư XD Cấp Thoát nước Thiên Phú	844.560	844.560	-	-
- Công ty CP Thiết bị Thi Việt	13.371.600	13.371.600	-	-
- Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Việt Anh	28.835.637	28.835.637	28.835.637	28.835.637
- Công ty TNHH TM - DV - KT Tân Hoa	28.890.000	28.890.000	-	-
- Công ty TNHH Cơ khí Ô tô Thành Công	578.000.000	578.000.000	578.000.000	578.000.000
- Công ty TNHH MTV Dịch vụ Bảo vệ Vạn Lợi	-	-	5.000.000	5.000.000
- Công ty TNHH TM-DV-KT Đức Hùng - DA Trà Cú	-	-	11.710.548	11.710.548
- Công ty CP kiểm định xây dựng Miền Tây VN	-	-	3.880.000	3.880.000
- Công ty TNHH MTV Thương mại Thanh Dung	-	-	144.506.197	144.506.197
- Công ty CP kiểm định XD Miền Tây VN	3.880.000	3.880.000	-	-
Cộng	14.408.638.856	14.408.638.856	2.015.879.089	2.015.879.089
13 Phải trả khác	Tại 30/09/2019		Tại 01/01/2019	
a) Ngắn hạn				
- Tài sản thừa chờ xử lý	3.029.685	3.029.685	3.029.685	3.029.685
- Tiền đóng mở nước	100.000	100.000	-	-
- Nguyễn Như Bình	4.126.238	4.126.238	-	-
- Nguyễn Thị Hiến	1.546.333	1.546.333	-	-
- Nguyễn Văn Quý	6.860.428	6.860.428	-	-
- Tiền nước - Xí nghiệp cấp nước	104.650	104.650	-	-
- Phí bảo vệ môi trường giữ lại	238.099.672	238.099.672	549.386.457	549.386.457
- Chi phí nước thải	570.109.561	570.109.561	456.626.267	456.626.267



- Các khoản phải trả Nhà nước khi chuyển thành Công ty Cổ phần	20.774.666.499	20.774.666.499	20.774.666.499	20.774.666.499
- Các khoản phải trả khác cho Nhà Nước khi Cổ phần hóa	550.202.688	550.202.688	550.202.688	550.202.688
- Thu tiền quỹ hỗ trợ.khó khăn cho CBCNV Công ty	191.800.000	191.800.000	164.700.000	164.700.000
- Dự án đầu tư XD công trình mở rộng NMN Trà Vinh	76.128.680	76.128.680	76.128.680	76.128.680
- Công ty TNHH xây lắp Hoàng Long		-	1.319.000	1.319.000
- Tiền tài trợ của Hà Lan	6.574.766.340	6.574.766.340	7.559.534.175	7.559.534.175
- Tiền vay của người lao động Công ty	170.637.194	170.637.194	168.060.967	168.060.967
- Thu hồi đồng hồ cũ đã thay thế định kỳ	25.873.420	25.873.420	15.448.420	15.448.420
- Thu hồi phế liệu	11.745.000	11.745.000	11.745.000	11.745.000
- Công ty CP Đầu tư và XD Việt Anh	246.010.576	246.010.576	246.010.576	246.010.576
- Cty TNHH XD-TM Cấp Thoát nước Phương Nam	58.954.000	58.954.000	58.954.000	58.954.000
- Chi hội Cấp Thoát nước miền Nam	50.000.000	50.000.000		
- Công ty TNHH khoan địa chất công trình - địa chất thủy văn Hoàng Kim	19.119.000	19.119.000		-
- Cty TNHH Quang Trung	3.892.000	3.892.000		-
- Bảo hiểm Y tế		-		-
- Tiền nước khách trả thừa	1.743.987	1.743.987		-
- Bảo hiểm thất nghiệp		-		-
- Thuế TNCN	750.000	750.000	16.440.439	16.440.439
- Nguyễn Như Bình (truy thu tiền phụ cấp kiêm nhiệm BQL DA)	1.883.258	1.883.258	1.883.258	1.883.258
- Tiền mặt của Ban quản lý dự án nộp về Công ty	4.335.100	4.335.100	4.335.100	4.335.100
- Công ty TNHH MTV TM Thiết bị Điện nước Anh Phương	7.782.000	7.782.000		-
- Nguyễn Hiền Phúc		-		-
- Trường tiểu học Lê Văn Tám (chuyển nhâm)		-	3.135.475	3.135.475
- Cổ tức cổ đông	6.569.523.400	6.569.523.400	10.974.296	10.974.296
- Tiền Đoàn Phí Công Đoàn của người lao động công ty	12.134.229	12.134.229	9.384.699	9.384.699
- Công ty CP nước và Môi trường Hoàng Gia	5.616.000	5.616.000	5.616.000	5.616.000
- Công ty TNHH MTV Xây dựng Hương Dương	8.633.704	8.633.704	8.633.704	8.633.704
Cộng	36.190.173.642		30.696.215.385	
b) Dài hạn				
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	249.019.559	56.717.375	21.381.750	213.683.934
Cộng	249.019.559			213.683.934



14. Vốn chủ sở hữu

14.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu		Vốn chủ sở hữu và Vốn khác	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận đã phân phối trong năm	Lợi nhuận chưa phân phối
a.	Số dư đầu năm trước	153.538.134.175	0	10.200.632.590	134.784.295
b.	Số dư cuối năm trước	145.978.600.000	7.283.681.274,00	-	134.784.295
-	Số dư đầu năm nay				
-	Lãi trong năm nay			9.833.833.171	
c.	Số dư Cuối năm nay	145.978.600.000	7.283.681.274	9.833.833.171	

14.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn Chủ sở hữu
- Vốn Cổ đông
- Cộng**

Tại
120.196.600.000
25.782.000.000
145.978.600.000

Tại
120.196.600.000
25.782.000.000
145.978.600.000

14.3 Quỹ khen thưởng, phúc lợi

Chỉ tiêu	Tại 01/01/2019	Tăng	Giảm	Tại 30/09/2019
- Quỹ khen thưởng	47.420.915	1.796.044.462	1.552.759.117	290.706.260
- Quỹ phúc lợi	(5.329.295)	769.733.341	344.435.676	419.968.370
- Quỹ thưởng BQL ĐHCT	-	223.111.113	126.250.000	96.861.113
Cộng	42.091.620	2.788.888.916	2.023.444.793	807.535.743

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

	Quý 3/2019	Quý 3/2018
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu sản xuất và cung cấp nước máy	21.689.952.900	20.365.556.200
- Doanh thu thoát nước vỉa hè	1.226.572.952	1.463.085.000
- Doanh thu bán vật liệu ngành nước	31.486.030	48.186.697

- Doanh thu xây lắp	341.066.206	306.215.447
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	44.402.456	37.217.257
Cộng	23.333.480.544	22.220.260.601
2. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn sản xuất và cung cấp nước máy	12.636.058.741	12.089.250.395
- Giá vốn thoát nước vỉa hè	1.263.095.776	547.430.170
- Giá vốn bán vật liệu ngành nước	21.411.055	64.631.468
- Giá vốn xây lắp	496.024.396	348.438.302
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	30.401.028	31.557.534
Cộng	14.446.990.996	13.081.307.869
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi ngân hàng	20.441.536	15.914.843
Cộng	20.441.536	15.914.843
4. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	165.599.124	220.056.316
Cộng	165.599.124	220.056.316
5. Chi phí bán hàng, quản lý doanh nghiệp		
a) Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 3/2019	Quý 3/2018
- Chi phí nhân viên quản lý	2.052.928.059	1.921.196.302
- Chi phí vật liệu quản lý	52.148.635	53.577.636
- Chi phí đồ dùng văn phòng	55.748.522	72.904.185
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	171.375.240	129.182.526
- Thuế, phí và lệ phí	9.260.727	5.376.909
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	466.162.867	366.258.646
- Chi phí bằng tiền khác	924.401.065	819.367.991



Cộng	3.732.025.115	3.367.864.195
b) Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	954.793.728	1.080.455.496
- Chi phí vật liệu bao bì	800.000	15.094.000
- Chi phí đồ dùng SX nước sạch	1.581.053.638	1.400.350.571
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	45.761.687	47.274.387
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	59.456.536	52.868.742
- Chi phí bằng tiền khác	33.499.023	33.206.896
Cộng	2.675.364.612	2.629.250.092
6. Thu nhập khác		
- Tiền cho thuê VP làm việc	5.454.545	5.454.545
- Phí bảo vệ môi trường giữ lại	549.386.457	
- Các khoản khác	93.129.665	39.977.984
Cộng	647.970.667	45.432.529
7. Chi phí khác		
- Các khoản khác	4.502.770	50.713.000
Cộng	4.502.770	50.713.000
8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 3/2019	Quý 3/2018
- Lợi nhuận kế toán		2.932.416.501
Các chi phí được trừ khi xác định thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	-
+ Khoản lợi nhuận được chia từ góp vốn vào Cty Cổ phần Nước và Môi trường Duyên Hải		-
Các chi phí không được trừ khi xác định thuế Thu nhập doanh nghiệp	186.070.000	114.593.000
+ Chi phí không hóa đơn chứng từ theo chế độ quy định	7.310.000	520.000

+ Chi phí không phù hợp khi tính thuế TNDN	178.760.000	114.073.000
- Thu nhập chịu thuế	186.070.000	3.047.009.501
- Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	37.214.000	609.401.900
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 3/2019	Quý 3/2018
- Chi phí nguyên vật liệu	6.656.366.131	6.133.820.190
- Chi phí nhân công	6.826.002.780	6.038.323.146
- Chi phí khấu hao	4.676.125.345	4.347.466.698
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	915.082.530	666.982.837
- Chi phí khác	1.780.803.937	1.891.829.285
Cộng	20.854.380.723	19.078.422.156

Người lập biểu


Nguyễn Loanh Ngân

Kế toán trưởng


Đào Chiên Duyên

Trà Vinh, Ngày 20 tháng 10 năm 2019



Phó Tổng Giám đốc


Nguyễn Văn Quý