

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

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

Số: 160 /CTN-KTTC  
V/v công bố Báo cáo tài chính  
quý 2 năm 2017.

Bình Định, ngày 18 tháng 7 năm 2017

Kính gửi:

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

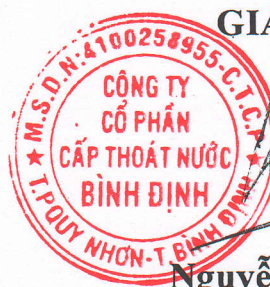
1. Tên công ty: Công ty cổ phần Cấp thoát nước Bình Định
2. Mã chứng khoán: BDW
3. Địa chỉ trụ sở chính: 146 Lý Thái Tổ, phường Quang Trung, thành phố Quy Nhơn, tỉnh Bình Định.
4. Điện thoại: 0256 3646061 Fax: 0256 3847843
5. Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Văn Châu
6. Nội dung của thông tin công bố:
  - 6.1. Báo cáo tài chính quý 2 năm 2017 của Công ty cổ phần Cấp thoát nước Bình Định được lập ngày 12/7/2017 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
  - 6.2. Các nội dung giải trình:

Giải trình lợi nhuận sau thuế quý 2 năm 2017 giảm so với quý 2 năm 2016 trên Báo cáo tài chính (đính kèm công văn số: 158/CTN-KTTC ngày 18/7/2017 của CTCP Cấp thoát nước Bình Định).
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: [www.binhdinhwaco.com.vn](http://www.binhdinhwaco.com.vn).

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

Nơi nhận:

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



**GIÁM ĐỐC**

*vu*  
**Nguyễn Văn Châu**

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

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

Số: 158 /CTN-KTTC

Bình Định, ngày 18 tháng 7 năm 2017

V/v Giải trình lợi nhuận sau thuế  
quý 2/2017 giảm so với quý 2/2016  
trên BCTC.

Kính gửi:

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

Căn cứ Thông tư số 155/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính về việc Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Căn cứ Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh quý 2/2016 và quý 2/2017.

Công ty cổ phần Cấp thoát nước Bình Định giải trình về lợi nhuận sau thuế quý 2/2017 giảm so với quý 2/2016 như sau:

Đơn vị tính: VNĐ

Nội dung	Quý 2/2016	Quý 2/2017	Tăng/giảm (+/-)
Lợi nhuận sau thuế	4.181.636.143	2.171.556.498	-48,07

Nguyên nhân lợi nhuận sau thuế quý 2/2017 giảm 2.010.079.645 đồng so với quý 2/2016 là do:

TT	Nội dung	ĐVT	Quý 2/2016	Quý 2/2017	% Tăng, giảm (+/-)
1	Lợi nhuận từ thu nhập khác (Năm 2016 nhượng bán thanh lý TSCĐ)	Đồng	1.202.490.978	79.395.919	-93,40
2	Giá vốn hàng bán (chủ yếu tăng chi phí nguyên vật liệu chính là sản lượng nước sản xuất phải mua nước qua đồng hồ tổng của Công ty TNHH MTV Cấp nước Senco Bình Định).	Đồng	24.731.055.513	33.482.225.968	26,14

Chính yếu tố trên đã làm giảm lợi nhuận sau thuế quý 2/2017 so với quý 2/2016.

Công ty cổ phần Cấp thoát nước Bình Định gửi công văn này đến quý cơ quan và các nhà đầu tư để giải trình về kết quả kinh doanh của đơn vị. *H.N.V*

Nơi nhận:

- Như trên;
- BKS, HĐQT (báo cáo);
- Lưu: VT, CV. *Quỳnh*



Nguyễn Văn Châu

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC BÌNH ĐỊNH**  
146 Lý Thái Tổ - phường Quang Trung  
TP Quy Nhơn - tỉnh Bình Định

*Nơi nhận: .....*

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÍ II NĂM 2017**



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý II năm 2017

ĐVT: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (30/06/2017)	Số đầu năm (01/01/2017)
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>73.299.604.684</b>	<b>71.176.683.792</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>30.171.970.083</b>	<b>35.639.455.130</b>
1. Tiền	111	VI.1	1.519.832.444	5.434.579.491
2. Các khoản tương đương tiền	112		28.652.137.639	30.204.875.639
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</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		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>24.995.863.271</b>	<b>17.635.505.456</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	23.311.915.554	14.307.415.687
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		183.441.000	504.432.200
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4a	1.581.497.106	2.904.647.958
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(80.990.389)	(80.990.389)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>17.156.530.556</b>	<b>17.582.710.982</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	17.156.530.556	17.582.710.982
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>975.240.774</b>	<b>319.012.224</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	975.240.774	-
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	319.012.224
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17a	-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>323.390.396.793</b>	<b>334.112.556.469</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>168.017.511</b>	<b>168.017.511</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		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (30/06/2017)	Số đầu năm (01/01/2017)
1	2	3	4	5
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b	168.017.511	168.017.511
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>302.535.330.264</b>	<b>315.222.607.005</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	302.446.781.877	315.104.058.618
- Nguyên giá	222		595.607.290.791	588.492.312.853
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(293.160.508.914)	(273.388.254.235)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	88.548.387	118.548.387
- Nguyên giá	228		180.000.000	180.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(91.451.613)	(61.451.613)
<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>VI.8</b>	<b>2.409.249.742</b>	<b>1.577.302.003</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2.409.249.742	1.577.302.003
<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>18.277.799.276</b>	<b>17.144.629.950</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	18.277.799.276	17.144.629.950
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>396.690.001.477</b>	<b>405.289.240.261</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (30/06/2017)	Số đầu năm (01/01/2017)
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>246.082.375.115</b>	<b>256.837.005.768</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>34.604.567.275</b>	<b>44.825.597.928</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16a	8.820.020.201	3.432.648.640
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		937.083.769	174.961.281
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.17a	2.203.259.758	964.813.694
4. Phải trả người lao động	314		6.471.111.958	11.204.753.693

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (30/06/2017)	Số đầu năm (01/01/2017)
1	2	3	4	5
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	105.411.926	418.500.000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	3.659.993.809	4.340.908.766
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	9.871.972.000	19.743.944.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.535.713.854	4.545.067.854
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>211.477.807.840</b>	<b>212.011.407.840</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16b	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b	-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b	77.497.123.719	78.030.723.719
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15b	133.980.684.121	133.980.684.121
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343		-	-
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>150.607.626.362</b>	<b>148.452.234.493</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>VI.25</b>	<b>131.597.490.300</b>	<b>129.442.098.431</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		124.108.000.000	124.108.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		124.108.000.000	124.108.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.612.979.839	1.612.979.839
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		5.876.510.461	3.721.118.592
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2.480.038.592	722.729.196
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.396.471.869	2.998.389.396

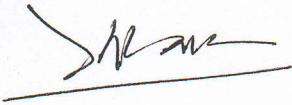

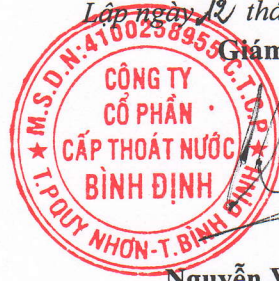
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý (30/06/2017)	Số đầu năm (01/01/2017)
1	2	3	4	5
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>19.010.136.062</b>	<b>19.010.136.062</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	VI.28	19.010.136.062	19.010.136.062
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>396.690.001.477</b>	<b>405.289.240.261</b>

Lập ngày 12 tháng 7 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Trần Nguyễn Hạnh Lan

Lê Thanh Cường

Nguyễn Văn Châu

99  
TY  
AN  
N  
N  
3V

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

146 Lý Thái Tổ, Phường Quang Trung,  
TP Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định

Mẫu số B02a-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)

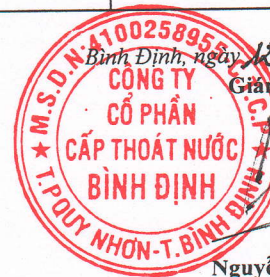
Quý II năm 2017

DVT: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	42.694.439.348	35.459.716.281	78.737.281.370	66.144.321.015
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	56.161.769	24.819.969	101.395.118	29.915.519
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-02)	10		42.638.277.579	35.434.896.312	78.635.886.252	66.114.405.496
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	33.482.225.968	24.731.055.513	61.764.713.435	47.548.529.263
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (20=10-11)	20		9.156.051.611	10.703.840.799	16.871.172.817	18.565.876.233
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	282.623.621	154.828.499	436.696.259	234.234.658
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	1.143.880.861	1.330.210.869	2.446.699.884	2.743.729.154
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.143.880.861	1.330.210.869	2.446.699.884	2.743.729.154
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8b	2.407.483.252	2.524.451.609	4.410.690.231	4.656.666.392
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8a	3.244.521.416	2.975.233.869	6.279.301.916	5.883.031.846
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(25+26))	30		2.642.789.703	4.028.772.951	4.171.177.045	5.516.683.499
11. Thu nhập khác	31	VII.6	1.048.759.099	1.656.914.622	1.059.255.971	1.668.179.315
12. Chi phí khác	32	VII.7	969.363.180	454.423.644	969.363.180	454.423.644
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		79.395.919	1.202.490.978	89.892.791	1.213.755.671
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2.722.185.622	5.231.263.929	4.261.069.836	6.730.439.170
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	550.629.124	1.049.627.786	864.597.967	1.355.462.834
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2.171.556.498	4.181.636.143	3.396.471.869	5.374.976.336
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VII.11	175	337	274	433
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Bình Định, ngày 12 tháng 7 năm 2017

Giám đốc

Nguyễn Văn Châu

Trần Nguyễn Hạnh Lan

Lê Thanh Cường



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Sáu tháng đầu năm 2017


Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		92.215.858.632	86.375.862.322
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(34.623.179.296)	(28.353.195.249)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(22.195.734.017)	(15.650.336.995)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(2.528.755.384)	(2.743.729.154)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(587.606.134)	(442.425.653)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2.194.825.752	798.561.405
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(24.013.378.357)	(23.472.756.749)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>10.462.031.196</b>	<b>16.511.979.927</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		(2.851.660.598)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			1.642.753.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		476.620.405	244.539.724
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(2.375.040.193)</b>	<b>1.887.292.724</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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 cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(9.871.972.000)	(8.279.660.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.682.504.050)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(13.554.476.050)</b>	<b>(8.279.660.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(5.467.485.047)</b>	<b>10.119.612.651</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>35.639.455.130</b>	<b>8.754.890.028</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>30.171.970.083</b>	<b>18.874.502.679</b>

Lập ngày 19 tháng 7 năm 2017

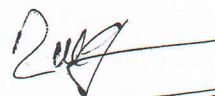
Người lập biểu

(Ký, họ tên)

  
Trần Thị Hằng Lan

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

  
Lê Thanh Công

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



  
Nguyễn Văn Châu

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**6 tháng đầu năm 2017**

**I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần (thời điểm chuyển đổi từ Công ty TNHH MTV sang Công ty cổ phần là 01/4/2015)

2. Lĩnh vực kinh doanh:

- Sản xuất và kinh doanh nước sạch;
- Duy tu, nạo vét và xử lý chất thải hệ thống thoát nước thành phố Quy Nhơn; Hút và xử lý chất thải bê phốt hàm cầu;
- Thiết kế công trình cấp thoát nước. Giám sát lắp đặt thiết bị công trình cấp thoát nước. Tư vấn lập dự án đầu tư;
- Thi công xây lắp và sửa chữa công trình cấp thoát nước;
- Mua bán vật tư, thiết bị chuyên ngành cấp thoát nước;
- Kiểm định đồng hồ đo nước;
- Sản xuất nước khoáng, nước tinh khiết đóng chai;
- Sản xuất nước đá;
- Thoát nước và xử lý nước thải;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Xây dựng công trình hạ tầng kỹ thuật;
- Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;

- Cho thuê xe có động cơ;

- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác;

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.

3. Ngành nghề kinh doanh: Ngành nghề kinh doanh chính là sản xuất và kinh doanh nước sạch

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách công ty con;
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

- + Xí nghiệp Cấp nước số 1 - Chi nhánh Công ty - Đ/c: Khu vực Bằng Châu, Phường Đập Đá, Thị xã An Nhơn, Tỉnh Bình Định
- + Xí nghiệp Cấp nước số 2 - Chi nhánh Công ty - Đ/c: Khối Trung Lương, Thị trấn Bồng Sơn, Huyện Hoài Nhơn, Tỉnh Bình Định

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì sao chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nếu dài về kỳ so sánh ...)

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

1. Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

## III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam

## IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục):

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam): Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
  - Tiền gửi ngân hàng: tiền gửi có kỳ hạn và không kỳ hạn
  - Theo quy định của chuẩn mực kế toán số 24 "Báo cáo lưu chuyển tiền tệ" và theo số liệu thực tế, xác nhận của các Ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản giao dịch.

## 5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- c) Các khoản cho vay;
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
  - Tiêu chí phân loại các khoản nợ phải thu (phải thu khách hàng, phải thu khác, phải thu nội bộ)
  - phương pháp lập dự phòng phải thu khó đòi: theo nguyên tắc kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: được ghi nhận theo giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: tính giá trị hàng tồn kho theo phương pháp bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

## 8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: khấu hao theo đường thẳng; số phải khấu hao tính theo nguyên giá
- 9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
- 10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
- 11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:
- 12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
  - Phân loại nợ phải trả theo nợ ngắn hạn, nợ dài hạn

- Theo dõi nợ phải trả theo từng đối tượng, kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại tại thời điểm báo cáo, theo nguyên tắc
- 13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính.
- Giá trị khoản vay được ghi nhận theo giá trị thực tế nhận nợ vay
- Có theo dõi theo từng đối tượng, kỳ hạn, nguyên tắc
- 14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ
- 15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
- 18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
- 19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thẳng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
  - Doanh thu bán hàng: tuân thủ Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ: tuân thủ Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
  - Doanh thu hoạt động tài chính: tuân thủ Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
  - Thu nhập khác: tuân thủ Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
- 21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
- 22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
- 23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
- 24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
- 25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
- 26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

**VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

**I- Tiền**

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn
- Tiền đang chuyển

	Tại ngày	Tại ngày
	30/6/2017	01/01/2017
	14.516.293	988.343
	1.505.316.151	5.433.591.148
	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1.519.832.444</b>	<b>5.434.579.491</b>

(Đơn vị tính: VNĐ)

**3- Phải thu của khách hàng****a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn**

- Phòng Kinh doanh (quản lý khách hàng)- Tiền nước phải thu - kv Quy Nhơn
- Xí nghiệp cấp nước số 1 (quản lý khách hàng) - Tiền nước phải thu
- Xí nghiệp cấp nước số 2 (quản lý khách hàng) - Tiền nước phải thu
- Ban Quản lý Công trình giao thông
- Ban Giải phóng mặt bằng tỉnh Bình Định
- Các khoản phải thu khách hàng khác

**b) Phải thu của khách hàng dài hạn****Cộng**

	Tại ngày 30/6/2017	Tại ngày 01/01/2017
	23.311.915.554	14.307.415.687
	16.902.455.865	8.560.448.156
	1.350.666.811	956.687.634
	1.207.424.623	913.995.286
	2.349.976.000	2.283.922.000
	337.882.000	337.882.000
	1.163.510.255	1.254.480.611

- - - - -  
23.311.915.554                      14.307.415.687

**4- Phải thu khác****a) Ngắn hạn**

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

*Trong đó: Tam ứng vật tư phục vụ sxkd:***b) Dài hạn**

- Phải thu khác

**Cộng**

Tại ngày 30/6/2017                      Tại ngày 01/01/2017

	Tại ngày 30/6/2017	Tại ngày 01/01/2017
	Giá trị	Giá trị
	1.581.497.106	2.904.647.958
	177.500.000	1.057.506.266
	-	-
	1.403.997.106	1.847.141.692
	1.142.209.717	1.510.419.257
	168.017.511	168.017.511
	168.017.511	168.017.511
	1.749.514.617	3.072.665.469

Dự phòng

Dự phòng

**7- Hàng tồn kho**

Nguyên liệu, vật liệu

Công cụ, dụng cụ

Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang

**Cộng**

Tại ngày 30/6/2017                      Tại ngày 01/01/2017

	Tại ngày 30/6/2017	Tại ngày 01/01/2017
	Giá gốc	Giá gốc
	16.227.161.789	15.970.939.313
	251.333.217	167.561.997
	678.035.550	1.444.209.672
	17.156.530.556	17.582.710.982

Dự phòng

Dự phòng

**8- Tài sản dở dang dài hạn****a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn****b) Xây dựng cơ bản dở dang**

- TT Quốc tế khoa học và giáo dục liên ngành
- Lắp đặt HTCN cho KH bằng NVCT-TP.QN
- Tuyến ống D100-80-50 KDC Bắc sông Hà Thanh
- XD bể chứa 14m3 và cải tạo tường rào TBTA Nhơn Phước
- HTCN sinh hoạt Nhà máy Hoa Sen Nhơn Hội

Tại ngày 30/6/2017                      Tại ngày 01/01/2017

	Tại ngày 30/6/2017	Tại ngày 01/01/2017
	Giá gốc	Giá gốc
	2.409.249.742	1.577.302.003
	104.886.236	104.886.236
	-	165.014.149
	251.162.947	4.009.995
	370.961.032	138.552.317
	266.497.745	15.458.183

Giá trị có thể thu hồi

Giá trị có thể thu hồi

Tuyến ống HDPE D110-63 khu đô thị mới phường Đập Đá  
 XD trạm bơm giếng NM XLN Nhơn Thành  
 Nhà máy XLN phường Nhơn Thành  
 Các công trình khác

403.264.583  
 789.007.565  
 -  
 223.469.634  
 2.409.249.742

800.948.129  
 348.432.994  
 1.577.302.003

Cộng

9 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm (tại ngày 01/01/2017)	52.202.458.779	30.825.606.957	504.264.709.171	935.292.226	264.245.720	588.492.312.853
- Mua trong kỳ	63.143.000			32.272.727		95.415.727
- Đầu tư XDCB hoàn thành	687.471.962	3.534.496.010	3.088.956.749			7.310.924.721
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán, tháo dỡ	(291.362.510)					(291.362.510)
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ (tại ngày 30/6/2017)	52.598.568.231	34.423.245.967	507.353.665.920	967.564.953	264.245.720	595.607.290.791
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm (tại ngày 01/01/2017)	26.004.447.511	18.832.550.608	227.687.494.320	726.809.190	136.952.606	273.388.254.235
- Khấu hao trong kỳ	2.026.830.474	1.963.702.992	15.810.345.437	63.728.598	23.157.372	19.887.764.873
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Phân loại tài sản						
- Giảm khác	(115.510.194)					(115.510.194)
Số dư cuối kỳ (tại ngày 30/6/2017)	27.915.767.791	20.796.253.600	243.497.839.757	790.537.788	160.109.978	293.160.508.914
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
Tại ngày 01/01/2017	26.198.011.268	11.993.056.349	276.577.214.851	208.483.036	127.293.114	315.104.058.618
Tại ngày 30/6/2017	24.682.800.440	13.626.992.367	263.855.826.163	177.027.165	104.135.742	302.446.781.877

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

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

- Giám khác	-	-	-
Số dư cuối kỳ (tại ngày 30/6/2017)	180.000.000	180.000.000	180.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-
Số dư đầu năm (tại ngày 01/01/2017)	61.451.613	61.451.613	61.451.613
- Khấu hao trong kỳ	30.000.000	30.000.000	30.000.000
- Tăng khác	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giám khác	-	-	-
Số dư cuối kỳ (tại ngày 30/6/2017)	91.451.613	91.451.613	91.451.613
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình	118.548.387	118.548.387	118.548.387
Tại ngày 01/01/2017	118.548.387	118.548.387	118.548.387
Tại ngày 30/6/2017	88.548.387	88.548.387	88.548.387

### 13- Chi phí trả trước

#### a) Ngắn hạn

Chi phí trang phục

Chi phí khác

#### b) Dài hạn

Chi phí thay thế thiết bị - XN1, XN2

Chi phí sửa chữa trụ đỡ ống- XN1

Chi phí thay thế đồng hồ cho khách hàng phân bố dân

Chi phí lắp đặt hệ thống cấp nước cho khách hàng phân bố dân

	Tại ngày 30/6/2017	Tại ngày 01/01/2017
	975.240.774	-
	631.500.000	-
	343.740.774	-
	18.277.799.276	17.144.629.950
	202.606.698	96.878.758
	456.680.834	-
	9.373.287.289	8.846.958.136
	8.245.224.455	8.200.793.056
<b>Cộng</b>	<b>19.253.040.050</b>	<b>17.144.629.950</b>

### 15- Vay và nợ thuê tài chính

#### a) Vay ngắn hạn (nợ dài hạn đến hạn trả)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn - khoản 110 tỷ đồng (1)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn - khoản 13 tỷ đồng (2)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án 9 TT (3)

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

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

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

#### b) Vay dài hạn

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn - khoản 110 tỷ đồng (1)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn - khoản 13 tỷ đồng (2)

Ngân hàng Phát triển - CN Bình Định - Dự án 9 TT (3)

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

	Tại ngày 30/6/2017	Tại ngày 01/01/2017
	9.871.972.000	19.743.944.000
	3.668.225.000	7.336.450.000
	351.504.000	703.008.000
	2.207.243.000	4.414.486.000
	48.000.000	96.000.000
	3.294.000.000	6.588.000.000
	303.000.000	606.000.000
<b>Cộng</b>	<b>133.980.684.121</b>	<b>133.980.684.121</b>

	Tại ngày 30/6/2017	Tại ngày 01/01/2017
	62.359.885.600	62.359.885.600
	6.327.091.721	6.327.091.721
	46.958.745.000	46.958.745.000
	613.264.000	613.264.000

Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Nhơn Hội (5)  
Quý Đầu tư phát triển - CN Bình Định - Dự án Nhơn Phước (6)  
**Cộng**

14.788.697.800  
2.933.000.000  
**153.724.628.121**

(1) Khế ước nhận nợ vay nguồn vốn ODA số 507V.000.102 ngày 18/6/2008 với Ngân hàng Phát triển - chi nhánh Bình Định. Số tiền vay 110.046.760.600 đồng, thời hạn vay 25 năm, lãi suất vay 5%/năm (bao gồm phí quản lý 0,2%), lãi phạt 150% lãi suất vay trong hạn. Khoản vay đầu tư cho dự án Cấp nước và Vệ sinh thành phố Quy Nhơn

(2) Khế ước nhận nợ vay nguồn vốn ODA số 507V.000.050 ngày 11/01/2010 với Ngân hàng Phát triển - chi nhánh Bình Định. Số tiền vay 13.708.675.721 đồng, thời hạn vay 25 năm, lãi suất vay 0%/năm. Khoản vay đầu tư cho dự án cấp nước và Vệ sinh thành phố Quy Nhơn.

(3) Khế ước nhận nợ khung vay vốn ODA với Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Bình Định ngày 10/10/2006, với số tiền vay là 5.323.312 USD, đồng tiền vay và nhận nợ là đồng Việt Nam. Lãi suất vay 3%/năm, phí cho vay 0,2%/năm. Khoản vay đầu tư cho dự án Cấp nước 9 thị trấn tỉnh Bình Định theo Hiệp định vay lại giữa Bộ Tài chính và Công ty Cấp thoát nước Bình Định tháng 4/2006

(4) Hợp đồng vay vốn số 09/2009/HĐTD ngày 25/12/2009 và Hợp đồng tín dụng sửa đổi bổ sung số 03/2011/HĐDC ngày 07/11/2011 với Quỹ Đầu tư và Phát triển Bình Định. Số tiền vay 901.264.000 đồng, thời hạn vay 132 tháng, ân hạn 12 tháng, lãi suất vay 0%/năm, trả nợ gốc từ tháng 02/2012. Khoản vay đầu tư Hệ thống cấp nước sinh hoạt khu dân cư B - Đảo 1, Bắc sông Hà Thanh, thành phố Quy Nhơn (giai đoạn 2).

Phụ lục Hợp đồng số: 03/2015/PLHĐ-QĐTPT ngày 27/01/2015 sửa đổi, bổ sung Hợp đồng tín dụng số 09/2009/HĐTD ngày 25/12/2009; thời hạn cho vay: 176 tháng, kể từ khi nhận khoản vay đầu tiên đến khi hoàn trả hết nợ vay; thời hạn trả nợ gốc: 114 tháng; thời điểm bắt đầu trả nợ gốc: tháng 02/2015; kỳ hạn trả nợ gốc: 3 tháng.

(5) Hợp đồng vay vốn số 34/2006/HĐTD ngày 28/11/2006 và Hợp đồng tín dụng sửa đổi bổ sung số 04/2011/HĐDC ngày 07/11/2011 với Quỹ đầu tư Phát triển Bình Định. Số tiền vay 4.552.697.800 đồng, thời hạn vay 156 tháng, lãi suất vay 0%/năm. Khoản vay đầu tư hệ thống cấp nước khu kinh tế Nhơn Hội (giai đoạn 1).  
Phụ lục Hợp đồng số: 02/2015/PLHĐ-QĐTPT ngày 27/01/2015 sửa đổi, bổ sung Hợp đồng tín dụng số 34/2006/HĐTD ngày 28/11/2006; thời hạn cho vay: 160 tháng, kể từ khi nhận khoản vay đầu tiên đến khi hoàn trả hết nợ vay. Thời điểm bắt đầu trả nợ gốc: 1/2015. Thời hạn trả nợ gốc: 63 tháng. Kỳ hạn trả nợ gốc: hàng tháng.

(6) Hợp đồng vay vốn số 01/2008/HĐTD và Hợp đồng tín dụng sửa đổi bổ sung số 02/2011/HĐDC ngày 07/11/2011 với Quỹ Đầu tư Phát triển Bình Định. Số tiền vay 4.650.000.000 đồng, thời hạn vay 156 tháng, lãi suất vay 0%/năm. Khoản vay đầu tư hệ thống cấp nước khu tái định cư Nhơn Phước (giai đoạn 1).  
Phụ lục Hợp đồng số: 04/2015/PLHĐ-QĐTPT ngày 27/01/2015 sửa đổi, bổ sung Hợp đồng tín dụng số 01/2008/HĐTD ngày 28/02/2008; thời hạn cho vay: 176 tháng, kể từ khi nhận khoản vay đầu tiên đến khi hoàn trả hết nợ vay; thời hạn trả nợ gốc: 92 tháng; thời điểm bắt đầu trả nợ gốc: tháng 3/2015; kỳ hạn trả nợ gốc: hàng tháng.

**16- Phải trả người bán**

Tại ngày 30/6/2017		Tại ngày 01/01/2017	
Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
8.820.020.201	8.820.020.201	3.432.648.640	3.432.648.640
5.404.927.500	5.404.927.500	2.773.260.000	2.773.260.000
920.700.000	920.700.000	-	-
2.494.392.701	2.494.392.701	659.388.640	659.388.640

**a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn**

Công ty TNHH MTV cấp nước Senco Bình Định

Công Ty Liên doanh TNHH Đồng Hồ Nước Zenner

Coma

Các đối tượng khác





b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

	8.820.020.201	8.820.020.201	3.432.648.640	3.432.648.640
	Đầu năm (Tại ngày 01/01/2017)	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ (Tại ngày 30/6/2017)
<b>17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>				
<b>Cộng</b>	8.820.020.201	8.820.020.201	3.432.648.640	3.432.648.640
<b>a) Phải nộp</b>				
- Thuế giá trị gia tăng	(319.012.224)	1.122.102.870	684.064.484	119.026.162
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	273.637.291	864.597.967	587.606.134	550.629.124
- Thuế thu nhập cá nhân	48.019.995	116.029.564	108.952.470	55.097.089
- Thuế tài nguyên	144.523.050	955.302.450	929.134.950	170.690.550
- Thuế nhà đất	-	17.320.763	17.320.763	-
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	498.633.358	14.596.105.792	13.786.922.317	1.307.816.833
+ <i>Lệ phí Môn bài</i>	-	5.000.000	5.000.000	-
+ <i>Phí BYMT đối với NTSH</i>	498.633.358	2.517.907.466	2.993.062.503	23.478.321
+ <i>Giá dịch vụ thoát nước, xử lý nước thải</i>	-	12.073.198.326	10.788.859.814	1.284.338.512
<b>Cộng</b>	<b>645.801.470</b>	<b>17.671.459.406</b>	<b>16.114.001.118</b>	<b>2.203.259.758</b>

**18- Chi phí phải trả**

a) **Ngắn hạn**  
Chi phí mua si nước sạch qua đồng hồ tổng của Senco (từ ngày 26/12/2016 đến 31/12/2016)  
Chi phí quản lý chất lượng nước

b) **Dài hạn**

	Tại ngày 30/6/2017	Tại ngày 01/01/2017
<b>Cộng</b>	105.411.926	418.500.000
	105.411.926	418.500.000
<b>Cộng</b>	105.411.926	418.500.000

**19- Phải trả khác**

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

b) **Dài hạn**

- Các khoản phải trả, phải nộp khác  
Quỹ ĐTPT- tạm ứng vốn để thi công công trình khu TĐC Nhơn Phước mở rộng về phía Nam  
Ban QLDA Cấp nước và Vệ sinh TP Quy Nhơn  
Công ty Môi trường Đô Thị (bàn giao)  
BQLDA Vệ sinh Môi trường TP Quy Nhơn- bàn giao tài sản cấp nước khu TĐC phường Nhơn Bình  
Ngân hàng phát triển Bình Định - Lãi trong ân hạn dự án ADB  
BQLDA ĐT&XD Quy Nhơn - bàn giao HTCN KTĐC dân vùng thiên tai Nhơn Hải

	Tại ngày 30/6/2017	Tại ngày 01/01/2017
<b>Cộng</b>	3.659.993.809	4.340.908.766
	26.027.766	2.487.477.671
	113.795.609	1.620.393.046
	3.287.051.760	-
	233.118.674	233.038.049
<b>Cộng</b>	<b>77.497.123.719</b>	<b>78.030.723.719</b>

	64.070.190.593	64.070.190.593
	2.554.173.704	2.554.173.704
	495.376.000	495.376.000
	9.604.808.422	10.138.408.422
	772.575.000	772.575.000

25- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
	1	2	3	4	5
<b>A</b>					
Số dư đầu năm trước (tại 01/01/2016)	124.108.000.000	-	516.869.839	722.729.196	125.347.599.035
Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	10.961.098.396	10.961.098.396
Lãi trong kỳ	-	-	1.096.110.000	(5.480.549.000)	(4.384.439.000)
Phân phối quỹ	-	-	-	(2.482.160.000)	(2.482.160.000)
Chia cổ tức	-	-	-	-	-
Số dư tại 31/12/2016	124.108.000.000	-	1.612.979.839	3.721.118.592	129.442.098.431
Số dư đầu năm nay (01/01/2017)	124.108.000.000	-	1.612.979.839	3.721.118.592	129.442.098.431
Lãi trong kỳ	-	-	-	3.396.471.869	3.396.471.869
Phân phối quỹ	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	(1.241.080.000)	(1.241.080.000)
Tại ngày 30/6/2017	124.108.000.000	-	1.612.979.839	5.876.510.461	131.597.490.300

	Tại ngày 30/6/2017	Tại ngày 01/01/2017
	124.108.000.000	124.108.000.000
	79.856.120.000	79.856.120.000
	44.251.880.000	44.251.880.000
	30.901.310.000	30.901.310.000
	6.205.400.000	6.205.400.000
	7.145.170.000	7.145.170.000

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Giá trị vốn góp Công ty cổ phần:

- + Vốn góp của Nhà nước
- + Vốn góp của các cổ đông khác
- Công ty CP cấp thoát nước Thủy Anh
- Ông Dương Tiến Dũng
- Các cổ đông khác

d- Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đã phát hành

- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/cổ phiếu)

	Tại ngày 30/6/2017 (cổ phiếu)	Tại ngày 01/01/2017 (cổ phiếu)
	12.410.800	12.410.800
	12.410.800	12.410.800
	-	-
	-	-
	-	-
	12.410.800	12.410.800
	12.410.800	12.410.800
	10.000	10.000

**e- Các quỹ của doanh nghiệp**

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

Tại ngày	Tại ngày
30/6/2017	01/01/2017
1.612.979.839	1.612.979.839
-	-
-	-

**28- Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định**

- TSCĐ nhận bàn giao từ UBND tỉnh  
Cộng

Tại ngày	Tại ngày
30/6/2017	01/01/2017
19.010.136.062	19.010.136.062
19.010.136.062	19.010.136.062

**29- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán**

**a) Tài sản nhận giữ hộ:**

Căn cứ theo văn bản số 605/UB-CN ngày 28/3/2002 v/v phê duyệt giá trị tài sản óng nước và phụ kiện kèm theo đã cấp cho Nhà máy nước Phú Phong nay chuyển giao cho Công ty Cấp thoát nước Bình Định, tài sản nhận giữ hộ như sau:

Tên vật tư	Quy cách	Tình trạng	Đơn vị tính	Số lượng
<b>Bơm và phụ kiện</b>				
1/ Bơm 2 cửa hút ngang và phụ tùng thay thế	Q=500m <sup>3</sup> /h; H=50; P=110	Bình thường	Bộ	3
2/ Vòng bít SP		Bình thường	Bộ	6
3/ Ó cầu trục SP		Bình thường	Bộ	3
4/ Ống lồng trục SP		Bình thường	Bộ	3
5/ Vò SP ( vòng bít)		Bình thường	Bộ	3
<b>Phụ kiện theo bộ</b>				
1/ 01 Bộ bích đồng hồ, Roang, Bu lon và đai ốc đầu hút (cỡ M24), đầu xả (cỡ M22)		Bình thường	Bộ	3
2/ 6 bu lon móng (cỡ M22)		Bình thường	cái	18
3/ 1 đồng hồ đo hợp chất và 1 đồng hồ đo áp lực/1 máy		Bình thường	Bộ	3
4/ 1 bộ dụng cụ đặc biệt cho mỗi mã hiệu gồm: 01 cờ lê, 01 cờ lê móc, 01 cục đệm đế		Bình thường	Bộ	1
<b>Bơm trực đứng và các phụ kiện rời</b>				
	Q=200m <sup>3</sup> /h; H=50; P=45	Bình thường	Bộ	2
1/ Ó trục bơm SP		Bình thường	Bộ	2
2/ Vòng bít SP		Bình thường	Bộ	4
3/ Vòng đệm chữ O-SP		Bình thường	Bộ	2
4/ Tấm chắc các		Bình thường	Bộ	2
<b>Phụ kiện theo bộ</b>				
1/ 01 Bộ bích đồng hồ, Roang, Bu lon và đai ốc		Bình thường	Bộ	2
2/ 1 đồng hồ đo hợp chất có vòi		Bình thường	cái	2
3/ 2 cục điện có cáp 18,25m		Bình thường	cái	4
4/ 4 bu lon móng cỡ M24		Bình thường	Bộ	8

5/01 bộ dụng cụ cho mã mỗi mã hiệu gồm: 1 mõ lết TQ 12in, 1 dụng cụ đóng bạc	Bình thường	Bộ	1
6/ Giường bơm ( 2 cái)	Bình thường	kiện	1
7/ Bộ bơm ( 2 cái)	Bình thường	kiện	1
8/ Ống nâng nước + ty bơm	Bình thường	kiện	1
<b>Bơm trực đứng và các phụ kiện rời</b>			<b>3</b>
1/ Ô trục bơm SP	Bình thường	Bộ	3
2/ Vòng bít SP	Bình thường	Bộ	6
3/ Vòng đệm chữ O-SP	Bình thường	Bộ	3
4/ Tấm chắn các	Bình thường	Bộ	3
<b>Phụ kiện theo bộ</b>			
1/01 Bộ bích đồng hồ, Roang, Bu lon và đai ốc	Bình thường	Bộ	3
2/ 1 đồng hồ đo hợp chất có vòi	Bình thường	cái	3
3/ 2 cực điện có cáp 23,75m	Bình thường	cái	6
4/ 4 bu lon móng cỡ M24	Bình thường	Bộ	12
5/01 bộ dụng cụ cho mã mỗi mã hiệu gồm: 1 mõ lết TQ 12in, 1 dụng cụ đóng bạc	Bình thường	Bộ	1
6/ Giường bơm ( 3 cái)	Bình thường	kiện	1
7/ Bộ bơm ( 3 cái)	Bình thường	kiện	1
8/ Ống nâng nước + ty bơm	Bình thường	kiện	1
<b>Bảng khởi động từ và 4 bu lon móng</b>			<b>3</b>
1/ SP-Bóng đèn	Bình thường	Bộ	3
2/ SP-Cầu chì	Bình thường	chiếc	3
3/ Đồng hồ	Bình thường	chiếc	6
<b>Bảng khởi động từ và 4 bu lon móng</b>			<b>3</b>
1/ SP-Bóng đèn	Bình thường	Bộ	3
2/ SP-Cầu chì	Bình thường	Bộ	5
3/ SP-Bảng điều khiển	Bình thường	Bộ	5
4/ Đồng hồ	Bình thường	cái	5
<b>Thiết bị thí nghiệm</b>			<b>1</b>
1/ Phụ gia kiểm tra độ PH loại SP	Hồng	Cái	1
2/ Thước đo độ PH loại SP-PH	Bình thường	Cái	1
3/ Thiết bị thí nghiệm theo bộ :	Bình thường	Bộ	1
01 đồng hồ đo độ PH, Horiba D12	Bình thường	Cái	1
01 đồng hồ đo độ dẫn điện, Horiba ES12	Bình thường	Cái	1
01 đồng hồ đo độ đục Hash, 2100P	Bình thường	Cái	1
01 cân tiêu ly, Pretica 240A	Bình thường	Cái	1
01 Lò khử trùng bằng hơi nóng Memmert-SLM 500	Bình thường	Cái	1
01 bình nghiệm Stuart-SW-1	Bình thường	Cái	1
01 bình nước dẫn điện Memmert-WB-7	Bình thường	Cái	1
01 bình cấp nước sạch Bibby, D4000	Bình thường	Cái	1

01 lò sấy Memmert BE 500	Cái	Bình thường	Cái	1
02 máy khuấy có đĩa nóng, PCM, 502-C2	Cái	Bình thường	Cái	2
01 nồi hấp Trutmaure 2340	Cái	Bình thường	Cái	1
01 bộ đo lường Clo dư Shibata	Cái	Bình thường	Cái	1
01 lò nung Carbolite CFW 12/5/91	Cái	Bình thường	Cái	1
Hóa chất	Bộ	Hỏng	Bộ	1
Các vật liệu tiêu dùng khác	Bộ	Hỏng	Bộ	1

**b) Nợ khó đòi đã xử lý:**

Công nợ phải thu khách hàng đã xử lý đến hết 31/3/2017 là: 444.619.535 đồng.

**VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

(Đơn vị tính: VNĐ)	Năm nay		Năm trước	
	(Từ ngày 01/01/2017 đến 30/6/2017)	78.737.281.370	(Từ ngày 01/01/2016 đến 30/6/2016)	66.144.321.015
<b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>				
Trong đó:				
- Doanh thu bán hàng	74.830.963.782		63.232.042.301	
- Doanh thu trợ giá	1.200.000.000		1.200.000.000	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	120.541.907		44.774.066	
- Doanh thu hoạt động xây lắp	2.585.775.681		1.667.504.648	
	<b>101.395.118</b>		<b>29.915.519</b>	
<b>2- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>				
Trong đó:				
- Hàng bán bị trả lại	101.395.118		29.915.519	
	<b>78.635.886.252</b>		<b>66.114.405.496</b>	
<b>* Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>				
Trong đó:				
- Doanh thu bán hàng	74.799.828.664		63.202.126.782	
- Doanh thu trợ giá	1.200.000.000		1.200.000.000	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	120.541.907		44.774.066	
- Doanh thu hoạt động xây lắp	2.515.515.681		1.667.504.648	
	<b>78.635.886.252</b>		<b>66.114.405.496</b>	
<b>3- Giá vốn hàng bán</b>				
Giá vốn bán hàng	59.791.188.335		46.430.284.720	
Giá vốn cung cấp dịch vụ	104.231.828		46.826.881	
Giá vốn hoạt động xây lắp	1.869.293.272		1.071.417.662	
<b>Cộng</b>	<b>61.764.713.435</b>		<b>47.548.529.263</b>	

	Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 30/6/2017)	Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 30/6/2016)
<b>4- Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi	436.696.259	234.234.658
<b>Cộng</b>	<b>436.696.259</b>	<b>234.234.658</b>
<b>5- Chi phí tài chính</b>		
Chi phí lãi vay	2.446.699.884	2.743.729.154
<b>Cộng</b>	<b>2.446.699.884</b>	<b>2.743.729.154</b>
<b>6- Thu nhập khác</b>		
+ Thanh lý tài sản	-	1.642.753.000
+ Thu tiền phạt vi phạm hợp đồng	17.509.266	17.454.717
+ Thu các khoản nợ khó đòi đã xử lý, xóa sổ	-	6.525.800
+ Thu từ cho thuê tài sản	930.245.000	
+ Thu hồi vật tư	109.986.741	
+ Thu nhập khác	1.514.964	1.445.798
<b>Cộng</b>	<b>1.059.255.971</b>	<b>1.668.179.315</b>
<b>7- Chi phí khác</b>		
+ Giá trị còn lại TSCĐ thanh lý	175.852.316	454.423.644
+ Chi phí cho thuê tài sản	793.509.584	-
+ Chi phí khác	1.280	-
<b>Cộng</b>	<b>969.363.180</b>	<b>454.423.644</b>
<b>8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
a- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
Chi phí nhân viên quản lý	6.279.301.916	5.883.031.846
Chi phí bằng tiền khác	4.447.042.566	4.112.902.787
Các khoản chi phí QLDN khác	1.114.127.195	1.025.452.940
b- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	718.132.155	744.676.119
Chi phí nhân viên	<b>4.410.690.231</b>	<b>4.656.666.392</b>
Chi phí lắp đặt đồng hồ cho khách hàng	1.861.484.656	1.654.932.007
Các khoản chi phí bán hàng khác	2.055.470.690	2.576.319.557
	493.734.885	425.414.828

**9- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
  - Chi phí nhân công
  - Chi phí khấu hao tài sản cố định
  - Chi phí dịch vụ mua ngoài
  - Chi phí khác bằng tiền
- Cộng**

Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 30/6/2017)	Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 30/6/2016)
27.851.592.450	13.589.171.751
17.679.407.983	15.835.300.931
19.206.310.789	19.408.821.884
2.126.244.910	2.356.854.479
5.591.149.450	6.898.078.456
<b>72.454.705.582</b>	<b>58.088.227.501</b>

**10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành  
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành năm nay  
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 30/6/2017)	Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 30/6/2016)
864.597.967	1.355.462.834
-	-
<b>864.597.967</b>	<b>1.355.462.834</b>

**11- Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đồng)

Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi

Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu đang lưu hành trong kỳ (đồng)

Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/cổ phiếu) (chưa trích quỹ khen thưởng phúc lợi)

Năm nay (Từ ngày 01/01/2017 đến 30/6/2017)	Năm trước (Từ ngày 01/01/2016 đến 30/6/2016)
3.396.471.869	5.374.976.336
-	-
<b>12.410.800</b>	<b>12.410.800</b>
<b>274</b>	<b>433</b>

Người lập biểu

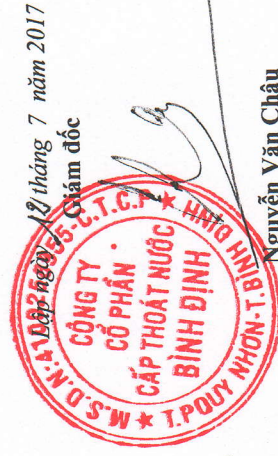


Trần Nguyễn Hạnh Lan

Kế toán trưởng



Lê Thanh Cường



Nguyễn Văn Châu

U.S. POSTAGE  
★  
FIRST CLASS