

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC KHÁNH HÒA**

*Địa chỉ : 58 YERSIN PHƯỜNG PHƯƠNG SÀI – TP NHA TRANG*

*Tel : 058.3828806. Fax : 058.819144*

---

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ III NĂM 2014**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP**  
**THOÁT NƯỚC KHÁNH HÒA**

*Khánh Hòa, tháng 10 năm 2014*



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
TẠI NGÀY 30 THÁNG 9 NĂM 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>150.660.809.183</b>	<b>187.309.579.215</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>		<b>19.759.415.156</b>	<b>72.770.143.540</b>
1. Tiền	111	V.01	19.759.415.156	72.770.143.540
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>62.000.000.000</b>	<b>52.000.000.000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		62.000.000.000	52.000.000.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
<b>III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>	<b>130</b>		<b>32.737.793.313</b>	<b>28.428.875.105</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		23.515.340.313	26.543.295.959
2. Trả trước cho người bán	132		9.222.453.000	1.107.603.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03		777.976.146
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>		<b>33.670.076.187</b>	<b>30.503.337.223</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	33.670.076.187	30.503.337.223
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>2.493.524.527</b>	<b>3.607.223.347</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		468.886.985	234.276.642
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			850.245.554
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	1.108.812.542	2.394.251.151
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		915.825.000	128.450.000
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>296.750.010.651</b>	<b>311.277.848.355</b>
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	<b>220</b>		<b>265.595.083.151</b>	<b>269.383.862.306</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	213.460.747.435	237.749.378.716
- Nguyên giá	222		472.059.306.911	463.856.302.911
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(258.598.559.476)	(226.106.924.195)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	20.357.771.006	21.416.561.715
- Nguyên giá	228		22.698.885.000	22.698.885.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2.341.113.994)	(1.282.323.285)

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	31.776.564.710	10.217.921.875
<b>III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>	<b>250</b>		<b>300.000.000</b>	
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		300.000.000	
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
<b>V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b>	<b>260</b>		<b>30.854.927.500</b>	<b>41.893.986.049</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	30.854.927.500	41.893.986.049
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>447.410.819.834</b>	<b>498.587.427.570</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>162.225.879.911</b>	<b>225.278.201.424</b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>53.050.254.179</b>	<b>115.316.441.147</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	4.963.080.000	8.119.620.000
2. Phải trả người bán	312		2.144.131.538	5.320.126.000
3. Người mua trả tiền trước	313		1.482.540.751	782.982.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	24.348.080.583	23.331.548.311
5. Phải trả người lao động	315		12.972.114.327	16.713.932.021
6. Chi phí phải trả	316	V.17	1.164.498.485	794.500.999
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	824.615.126	45.965.823.899
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		5.151.193.369	14.287.907.917
<b>II. NỢ DÀI HẠN</b>	<b>330</b>		<b>109.175.625.732</b>	<b>109.961.760.277</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		11.458.963.354	12.230.363.354
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	97.716.662.378	97.716.662.378
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			14.734.545
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>285.184.939.923</b>	<b>273.309.226.146</b>
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>284.544.589.923</b>	<b>272.218.876.146</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		260.000.000.000	260.000.000.000
1. Vốn Nhà nước	411A		206.000.000.000	206.000.000.000
2. Vốn của thể nhân và pháp nhân khác	411B		54.000.000.000	54.000.000.000
3. Thặng dư vốn cổ phần	412		852.875.935	852.875.935
4. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
8. Quỹ đầu tư phát triển	417		4.891.090.568	4.891.090.568

22/11/2015  
 CÔNG  
 TẬP  
 CH  
 TRAI



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
9. Quỹ dự phòng tài chính	418			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
11. Lợi nhuận chưa phân phối	420		18.800.623.420	6.474.909.643
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
13. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC</b>	<b>430</b>		<b>640.350.000</b>	<b>1.090.350.000</b>
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	640.350.000	1.090.350.000
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>447.410.819.834</b>	<b>498.587.427.570</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN</b>				
1. Tài sản thuê ngoài	001	24		
2. Vật tư, hàng hoá giữ hộ, nhận gia công	002			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	003			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004			
5. Ngoại tệ các loại	005			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	006			

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

Lập, ngày ..... tháng ..... năm .....

TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Nguyễn Văn Quân**



**Trần Văn Huy**

023  
TY C  
HOÁ  
NH  
16

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH  
GIỮA NIÊN ĐỘ (DẠNG ĐẦY ĐỦ)  
QUÝ 3 NĂM 2014**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 3		LK 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.25	55.326.935.630	42.301.926.943	137.308.235.489	123.568.844.506
2. Các khoản giảm trừ	02		909.090	4.318.182	10.221.776	10.775.454
3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01-02)	10		55.326.026.540	42.297.608.761	137.298.013.713	123.558.069.052
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	45.472.061.036	35.999.875.247	114.061.228.602	102.573.476.628
5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV (20=10-11)	20		9.853.965.504	6.297.733.514	23.236.785.111	20.984.592.424
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1.057.561.574	746.102.476	2.731.427.461	2.040.277.765
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1.692.035.717	1.473.332.590	4.228.377.990	3.508.292.920
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.692.035.717	1.473.332.590	4.228.377.990	3.508.292.920
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.328.596.404	1.331.937.317	3.958.242.148	3.683.158.235
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		7.890.894.957	4.238.566.083	17.781.592.434	15.833.419.034
11. Thu nhập khác	31		1.044.549.582	1.017.446.950	3.021.494.188	2.907.459.128
12. Chi phí khác	32		1.044.112.774	914.339.081	2.645.281.604	2.302.089.901
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		436.808	103.107.869	376.212.584	605.369.227
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		7.891.331.765	4.341.673.952	18.157.805.018	16.438.788.261
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	835.733.342	446.635.769	1.985.438.609	2.188.906.265
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		7.055.598.423	3.895.038.183	16.172.366.409	14.249.881.996
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

KÊ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

Lập, ngày ..... tháng ..... năm ..  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Nguyễn Văn Quân**



**Trần Văn Huy**



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ  
(DẠNG ĐẦY ĐỦ, PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)  
QUÝ 3 NĂM 2014**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			SỐ NĂM NAY	SỐ NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		18.157.278.134	18.762.388.597
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		33.550.425.990	35.349.184.649
- Các khoản dự phòng	03			(2.323.600.336)
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		7.713.784.190	5.342.945.915
- Chi phí lãi vay	06		4.228.377.990	3.508.292.920
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		63.649.866.304	60.639.211.745
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(4.334.054.270)	(8.445.270.889)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(3.166.738.964)	(4.311.953.005)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(58.919.374.897)	22.146.553.437
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		10.804.448.206	(10.986.902.614)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(4.228.377.990)	(3.508.292.920)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(700.000.000)	(4.500.000.000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			62.672.400
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(1.338.400.000)	(888.400.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1.767.368.389	50.207.618.154
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(4.599.891.354)	(1.529.566.555)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			26.758.347
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10.000.000.000)	(14.000.000.000)
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		(300.000.000)	
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		303.478.747	139.097.434
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(14.596.412.607)	(15.363.710.774)
<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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			(356.900.000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			1.368.104.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(3.156.540.000)	(2.256.540.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.846.652.632)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(7.003.192.632)	(1.245.336.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(19.832.236.850)	33.598.571.380
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		72.770.143.540	29.005.167.352
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	31	52.937.906.690	62.603.738.732

HÀN  
TỨC  
ĐA  
TÀI

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			SỐ NĂM NAY	SỐ NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5

Lập, ngày ..... tháng ..... năm ..

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Nguyễn Văn Quân**



**Trần Văn Huy**