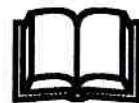


**TỔNG CÔNG TY CẤP NƯỚC SÀI GÒN  
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC NHÀ BÈ**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ II NĂM 2017**



## **MỤC LỤC**

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2017**

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

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>85.739.322.748</b>	<b>88.263.776.249</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>3</b>	<b>10.114.130.430</b>	<b>15.450.333.003</b>
1. Tiền	111		10.114.130.430	15.450.333.003
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>4</b>	<b>25.000.000.000</b>	<b>45.000.000.000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		25.000.000.000	45.000.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>35.736.999.513</b>	<b>11.189.291.671</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5	32.187.268.558	7.868.271.251
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	6	1.896.253.101	1.720.823.502
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	7	2.595.022.724	2.541.741.788
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	8	(941.544.870)	(941.544.870)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>12.761.623.655</b>	<b>13.804.045.452</b>
1. Hàng tồn kho	141	9	12.761.623.655	13.804.045.452
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2.126.569.150</b>	<b>2.820.106.123</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	1.285.877.134	1.197.010.770
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			781.812.875
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	16	840.692.016	841.282.478
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>150.940.744.486</b>	<b>148.319.841.322</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>138.108.696.793</b>	<b>135.059.950.514</b>

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Tài sản cố định hữu hình	221	11	135.432.749.821	131.526.609.993
- Nguyên giá	222		319.284.575.817	304.910.292.565
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(183.851.825.996)	(173.383.682.572)
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	12	2.675.946.972	3.533.340.521
- Nguyên giá	228		5.808.036.580	5.808.036.580
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3.132.089.608)	(2.274.696.059)
<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>4.195.964.988</b>	<b>3.029.056.202</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	10	4.195.964.988	3.029.056.202
<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>8.636.082.705</b>	<b>10.230.834.606</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	8.560.215.955	10.154.967.856
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		75.866.750	75.866.750
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>236.680.067.234</b>	<b>236.583.617.571</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>83.065.048.379</b>	<b>75.090.990.409</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>83.014.448.951</b>	<b>75.040.390.981</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	14	59.883.250.226	53.729.466.085
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	15	855.280.163	817.488.963
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	16	4.234.201.002	4.937.666.418
4. Phải trả người lao động	314		7.519.475.289	9.803.034.256
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	17		1.288.206.688
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	18	7.239.401.412	4.158.311.856
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.282.840.859	306.216.715

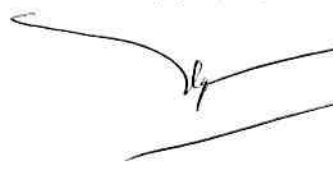
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>50.599.428</b>	<b>50.599.428</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337	18	50.599.428	50.599.428
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343			
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>19</b>	<b>153.615.018.855</b>	<b>161.492.627.162</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>153.615.018.855</b>	<b>161.492.627.162</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		109.000.000.000	109.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		431.588.293	431.588.293
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		37.963.761.925	36.715.321.501
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		6.219.668.637	15.345.717.368
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		3.090.000.000	15.345.717.368
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.129.668.637	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>236.680.067.234</b>	<b>236.583.617.571</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thủy Nga

Lập ngày 20 tháng 7 năm 2017

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




Hứa Trọng Nghi

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

(Dạng đầy đủ)

Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm tới cuối kỳ 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	17	155.070.315.103	144.589.432.763	296.867.806.987	277.713.751.816
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	18				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		155.070.315.103	144.589.432.763	296.867.806.987	277.713.751.816
4. Giá vốn hàng bán	11	19	107.514.221.217	100.613.496.734	208.385.765.742	196.066.464.046
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		47.556.093.886	43.975.936.029	88.482.041.245	81.647.287.770
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	20	12.391.671	22.726.772	140.703.053	114.744.595
7. Chi phí tài chính	22	21			35.416.667	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	25	22	30.070.027.707	27.186.412.319	57.540.701.343	51.508.365.807
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	16.301.466.199	14.811.476.981	27.564.060.399	25.313.175.438
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		1.196.991.651	2.000.773.501	3.482.565.889	4.940.491.120
11. Thu nhập khác	31	24	135.966.046	307.179.623	283.005.738	804.743.714
12. Chi phí khác	32	25	125.874.208	172.410.005	245.280.912	274.479.895
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		10.091.838	134.769.618	37.724.826	530.263.819
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		1.207.083.489	2.135.543.119	3.520.290.715	5.470.754.939
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		214.899.424	1.094.066.604	390.622.078	2.098.613.552
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		992.184.065	1.041.476.515	3.129.668.637	3.372.141.387
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu



Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng



Vũ Thị Thuỳ Nga



Trưởng



Trương Trọng Nghi

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quy II năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>3.520.290.715</b>	<b>5.470.754.939</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		11.325.536.973	8.952.860.518
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(140.703.053)	(630.299.823)
- Chi phí lãi vay	06		35.416.667	
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>14.740.541.302</b>	<b>13.793.315.634</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(23.767.098.899)	(24.990.611.659)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1.042.421.797	(1.474.765.673)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		993.364.644	(11.159.496.087)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.505.885.537	1.095.115.030
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			(266.285.538)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		12.275.033.516	505.824.462
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(4.466.762.456)	(1.432.773.441)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>2.323.385.441</b>	<b>(23.929.677.272)</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		(24.279.213.287)	(11.585.613.139)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			563.636.364
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10.000.000.000)	(20.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		30.000.000.000	10.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		140.703.053	114.744.595
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(4.138.510.234)</b>	<b>(20.907.232.180)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.521.077.780)	(5.016.525.400)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(3.521.077.780)</b>	<b>(5.016.525.400)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(5.336.202.573)</b>	<b>(49.853.434.852)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>15.450.333.003</b>	<b>58.124.897.218</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>10.114.130.430</b>	<b>8.271.462.366</b>

Người lập biểu



Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng



Vũ Thị Thủy Nga

Giám đốc



Trọng Nghi

## BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

từ 01/04/2017 đến 30/06/2017

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

#### Hình thức sở hữu vốn :

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

#### Lĩnh vực kinh doanh :

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

#### Nghành nghề kinh doanh :

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

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

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

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

Hoạt động mua bán sỉ nước sạch của Công ty và Tổng Công ty được thông qua đồng hồ tổng với giá mua là 5.120,60 đồng/m<sup>3</sup>.

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

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

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

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

Báo cáo tài chính này được lập cho kỳ kế toán từ ngày 01/04/2017 đến 30/06/2017.

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

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

#### 2.3- Chế độ kế toán áp dụng :

Theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính v/v ban hành chế độ kế toán



Doanh Nghiệp và chuẩn mực 21 " Trình bày báo cáo tài chính" của hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam.

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

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

#### 2.5-Hình thức kế toán áp dụng :

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

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

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

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

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc . Giá gốc của hàng tồn kho bao gồm các khoản chi phí để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho :

Giá xuất của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho :

Được áp dụng theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (nếu có) của Công ty được trích lập theo quy định kế toán hiện hành.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ : Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế .

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) :

Tỷ lệ khấu hao được xác định theo phương pháp đường thẳng, căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính của tài sản, phù hợp với tỷ lệ khấu hao đã được quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính về chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Thời gian sử dụng của tài sản ước tính như sau :

Loại tài sản	Số năm sử dụng (năm )
- Nhà cửa, vật kiến trúc	5 - 25
- Máy móc, thiết bị	5 -8
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 - 10

- Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Tài sản cố định vô hình là phần mềm máy tính. Thời hạn trích khấu hao 3 -> 5 năm

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

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu :

Công ty có vốn điều lệ là 109.000.000.000 đồng, trong đó Nhà nước nắm giữ 53,44% cổ phần, số cổ phần được mua theo giá ưu đãi của CBCNV là 209.900 cổ phần, số cổ phần bán ra công chúng là 4.864.830 cổ phần, mỗi cổ phần có mệnh giá là 10.000 đồng.

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

- Doanh thu bán hàng tuân thủ theo chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu bán nước : Được xác định khi sản lượng nước tiêu thụ qua đồng hồ của từng hộ.

- Doanh thu gắn đồng hồ nước : Được xác định sau khi dịch vụ gắn Đồng hồ nước hoàn thành. Căn cứ vào bảng hoàn công gắn Đồng hồ để lên doanh thu, xuất hoá đơn cho khách hàng.

Các khoản tiền khách hàng đóng theo bảng giá phát sinh trong kỳ, chưa được coi là doanh thu cho đến khi dịch vụ được thực hiện.

- Doanh thu nước Sawanew được xác định khi thành phẩm được xuất kho và giao quyền sở hữu cho khách hàng.

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

	1/1/2017	30/06/2017
- Tiền mặt	176.478.122	120.076.250
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	15.273.854.881	9.994.054.180
- Các khoản tương đương tiền		
	<b>15.450.333.003</b>	<b>10.114.130.430</b>

### 4. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

- Tiền gửi có kỳ hạn	45.000.000.000	25.000.000.000
	<b>45.000.000.000</b>	<b>25.000.000.000</b>

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

- Công ty TNHH Long Quán Vương	131.290.900	122.294.900
- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn - TNHH Một thành viên	125.922.461	125.922.461
- Công ty TNHH Inlen	93.599.477	93.573.245
- Ban QLĐT XD CT Q7	417.040.999	417.040.999
- Cty TNHH TMXD KD Nhà Thanh Nhựt	441.846.300	241.846.300
- Công ty TNHH Bảo Phú Nam	205.566.700	76.691.032
- Khác (tiền nước KH...)	6.453.004.414	31.109.899.621
	<b>7.868.271.251</b>	<b>32.187.268.558</b>

\*Phải thu khách hàng là các bên liên quan

Tổng Công ty Cấp Nước Sài Gòn	Cty mẹ	132.871.674	166.216.674
Công ty CP Cấp Nước Thủ Đức	Cty con Tcty	6.500.000	12.756.000
Công ty CP Cấp Nước Bến Thành	Cty con Tcty		2.720.000
Công ty TNHH MTV Nước Ngầm Sài Gòn	Cty con Tcty		4.080.000
Công ty CPĐT & KD Nước Sạch Sài Gòn	Cty con Tcty		12.635.000
Nhà Máy Nước Thủ Đức	Đvị thực thuộc Tcty		2.720.000
Xí nghiệp CN Cần Giở	Đvị thực thuộc Tcty		256.000

### 6. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	01/01/2017		30/06/2017	
Phải thu ngắn hạn khác	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Lãi tiền gửi ngân hàng dự thu	2.012.027.778	-	20.000.000	-
- Tạm ứng	353.000.000	-	2.144.814.724	-
- Ký cược, ký quỹ	175.510.078	-	430.208.000	-
- Phải thu khác	1.203.932	-	-	-
	<b>2.541.741.788</b>	<b>-</b>	<b>2.595.022.724</b>	<b>-</b>

### 7. NỢ KHÓ ĐÒI

	01/01/2017		30/06/2017	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Cty TNHH CK đúc hợp kim Thịnh Hưng	101.442.000	-	101.442.000	-
- Cty TNHH SX Mạnh Đức	60.883.300	-	60.883.300	-
- Cty CP Gia Phát Hải Phòng	32.173.680	-	32.173.680	-

- Các khoản khác	747.045.890	-	747.045.890	-
	<b>941.544.870</b>	<b>-</b>	<b>941.544.870</b>	<b>-</b>

## 8. HÀNG TỒN KHO

	01/01/2017		30/06/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	10.698.126.965	-	10.667.201.701	-
- Công cụ, dụng cụ	160.099.397	-	188.774.969	-
- CP SXKD dở dang	2.808.344.588	-	1.820.273.184	-
- Thành phẩm	137.474.502	-	85.373.801	-
	<b>13.804.045.452</b>	<b>-</b>	<b>12.761.623.655</b>	<b>-</b>

## 9. XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

Xây dựng cơ bản dở dang	01/01/2017	30/06/2017
- Phát triển mạng lưới cấp nước	2.798.421.783	3.781.610.980
- Cải tạo ống mục	230.634.419	414.354.008
	<b>3.029.056.202</b>	<b>4.195.964.988</b>

## 10. Tài sản cố định hữu hình (đính kèm)

## 11. Tài sản cố định vô hình (Đính kèm)

## 12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

### a) Ngắn hạn

Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	693.010.770	715.877.134
Chi phí bảo hiểm nhân thọ năm 2016	504.000.000	570.000.000
	<b>1.197.010.770</b>	<b>1.285.877.134</b>

### b) Dài hạn

Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.405.079.918	957.149.192
Chi phí sửa chữa TSCĐ	8.749.887.938	7.603.066.763
	<b>10.154.967.856</b>	<b>8.560.215.955</b>

## 13 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

Kinh phí công đoàn	132.332.790	133.499.130
Phải trả về cổ phần hoá	343.204.668	343.204.668
Phải trả cổ tức cho cổ đông	1.025.207.040	5.134.129.260
Phải trả Kinh phí Đảng	252.241.578	196.598.471
Ký quỹ, ký cược	661.195.470	820.000.000
Phải trả CBNV tiền thuế TNCN	71.164.778	
Phải trả, phải nộp khác	1.672.965.532	611.969.883
	<b>4.158.311.856</b>	<b>7.239.401.412</b>

## 14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	01/01/2017		30/06/2017	
a. Phải trả người bán chi tiết nhà cung cấp	Giá trị	trả nợ	Giá trị	trả nợ
- Cty TNHH TMXD KT Cơ Điện Toàn Cầu	224.716.601	224.716.601		
- Cty TNHH TM N.T.P	1.375.660.000	1.375.660.000	796.400.000	796.400.000
- Cty TNHH Khôi Việt	389.290.000	389.290.000		
- Tổng Cty Cấp Nước Sài Gòn	37.986.183.192	37.986.183.192	49.588.044.246	49.588.044.246

- Công ty Liên Doanh Hoá Nhựa Đệ Nhất	969.598.300	969.598.300		
- Công ty TNHH Phạm Lâm	1.718.640.000	1.718.640.000	1.958.220.000	1.958.220.000
- Công ty CP Tư Vấn Xây Dựng Tín Hưng	2.857.515.607	2.857.515.607	1.912.546.361	1.912.546.361
- Công ty Hear Tech			845.900.000	845.900.000
- Công ty CP Hoa Nam			517.997.486	517.997.486
- Công ty CTN & Môi Trường			483.864.800	483.864.800
- Công ty TNHH Thảo Tín Vũ			535.031.420	535.031.420
- Phải trả các đối tượng khác	8.207.862.385	8.207.862.385	3.245.245.913	3.245.245.913
	<u>53.729.466.085</u>	<u>53.729.466.085</u>	<u>59.883.250.226</u>	<u>59.883.250.226</u>
<b>b. Phải trả các bên liên quan</b>	<b>Mối quan hệ</b>		<b>1/1/2017</b>	<b>30/06/2017</b>
Tổng Công ty:	Cty mẹ			
- Thuê tài sản			236.137.981	
- Mua sỉ nước sạch			32.075.770.215	49.588.044.246
- Mua vật tư			2.700.777.200	
- Mua tài sản			2.973.497.796	
Công ty CP TVXD Cấp Nước - Xây dựng	Cty con Tcty		20.744.236	20.744.236
Công ty CP Cơ Khí Công Trình Cấp Nước	Cty con Tcty		23.410.718	23.410.718
<b>15. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (đính kèm)</b>				

**10. Tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá tài sản cố định hữu hình</b>						
Số dư 01/01/2017	27.521.530.209	21.333.183.254	253.049.359.970	2.742.595.132	263.624.000	304.910.292.565
- Mua trong kỳ		1.762.357.200		74.347.000		1.836.704.200
- Đầu tư XD CB hoàn thành			12.537.579.052			12.537.579.052
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư 30/06/2017	27.521.530.209	23.095.540.454	265.586.939.022	2.816.942.132	263.624.000	319.284.575.817
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư 01/01/2017	10.148.567.687	7.827.623.343	153.150.733.334	1.993.134.208	263.624.000	173.383.682.572
- Khấu hao trong kỳ	605.324.112	1.461.767.865	8.247.514.510	153.536.937		10.468.143.424
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư 30/06/2017	10.753.891.799	9.289.391.208	161.398.247.844	2.146.671.145	263.624.000	183.851.825.996
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày 01/01/2017	17.372.962.522	13.505.559.911	99.898.626.636	749.460.924		131.526.609.993
- Tại ngày 30/06/2017	16.767.638.410	13.806.149.246	104.188.691.178	670.270.987		135.432.749.821

**11. Tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng phát minh	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
<b>Số dư 01/01/2017</b>				<b>5.808.036.580</b>		<b>5.808.036.580</b>
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>Số dư 30/06/2017</b>				<b>5.808.036.580</b>		<b>5.808.036.580</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư 01/01/2017</b>				<b>2.274.696.059</b>		<b>2.274.696.059</b>
- Khấu hao trong kỳ				857.393.549		857.393.549
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>Số dư 30/06/2017</b>				<b>3.132.089.608</b>		<b>3.132.089.608</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày 01/01/2017				3.533.340.521		3.533.340.521
- Tại ngày 30/06/2017				2.675.946.972		2.675.946.972

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

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số thực nộp trong năm	Số phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
Thuế giá trị gia tăng			810.092.043	1.200.123.659	390.031.616	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	841.282.478		390.622.078		450.660.400	
Thuế thu nhập cá nhân		856.913.281	1.317.902.543	2.160.546.598		14.269.226
Các loại thuế khác			5.474.618.280	5.474.618.280		
Phí, lệ phí		4.080.753.137	24.983.182.461	24.844.003.822		4.219.931.776
	<b>841.282.478</b>	<b>4.937.666.418</b>	<b>32.976.417.405</b>	<b>33.679.292.359</b>	<b>840.692.016</b>	<b>4.234.201.002</b>



Công ty Cổ Phần Cấp Nước Nhà Bè

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

16. Vốn chủ sở hữu :

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư 01/01/2016	109.000.000.000	431.588.293	33.192.490.393	25.142.831.108	167.766.909.794
Lãi trong năm trước				11.125.717.368	11.125.717.368
Tăng do phân phối lợi nhuận			3.522.831.108	(3.522.831.108)	0
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi				(6.000.000.000)	(6.000.000.000)
Trích quỹ thưởng Ban QL điều hành				(500.000.000)	(500.000.000)
Chi trả cổ tức				(10.900.000.000)	(10.900.000.000)
Số dư 31/12/2016	109.000.000.000	431.588.293	36.715.321.501	15.345.717.368	161.492.627.162
Số dư 01/01/2017	109.000.000.000	431.588.293	36.715.321.501	15.345.717.368	161.492.627.162
Lãi trong trong kỳ				3.129.668.637	3.129.668.637
Tăng do phân phối lợi nhuận			1.248.440.424	(1.248.440.424)	0
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi				(2.877.276.944)	(2.877.276.944)
Trích quỹ thưởng Ban QL điều hành				(500.000.000)	(500.000.000)
Chi trả cổ tức				(7.630.000.000)	(7.630.000.000)
Số dư 30/06/2017	109.000.000.000	431.588.293	37.963.761.925	6.219.668.637	153.615.018.855

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

	Quý II năm 2016	Quý II năm 2017	6T/2016	6T/2017
Doanh thu hoạt động cung cấp nước	140.750.839.460	146.415.938.087	271.676.349.356	286.265.420.796
Doanh thu cung cấp đồng hồ nước	784.113.497	695.692.847	1.612.239.135	1.261.113.686
Doanh thu công trình	1.064.760.797	6.476.503.636	1.064.760.797	6.476.503.636
Doanh thu nước Sawanew	1.351.214.783	1.262.886.490	2.647.886.400	2.548.201.685
Doanh thu hoạt động khác (nhượng bán vật tư, kiểm d	568.731.672	137.563.285	575.150.958	167.842.424
Doanh thu cung cấp dịch vụ BĐS	69.772.554	81.730.758	137.365.170	148.724.760
	<b>144.589.432.763</b>	<b>155.070.315.103</b>	<b>277.713.751.816</b>	<b>296.867.806.987</b>

\* Doanh thu các bên liên quan

Tổng Công ty Cấp Nước Sài Gòn	Cty mẹ	115.152.041	21.040.909	137.690.224	34.730.000
Cty TNHH 1TV Nước Ngắm Sài Gòn	Cty con Tcty	7.418.182	3.709.091	11.127.273	7.418.182
Cty CPĐT & KD Nước Sạch Sài Gòn	Cty con Tcty	6.163.637	7.690.910	11.745.456	14.465.000
Cty CPCN Chợ Lớn	Cty con Tcty	10.554.548	11.750.000	19.440.913	23.659.092
Cty CPCN Phú Hoà Tân	Cty con Tcty	1.061.818		1.061.818	
Cty CPCN Tân Hoà	Cty con Tcty	2.472.727		2.472.727	995.454
Cty CP Cơ Khí CT Cấp Nước	Cty con Tcty	1.500.001	4.001.819	3.309.093	7.110.911
Cty CPCN Trung An	Cty con Tcty	400.000		800.000	
Nhà Máy Nước Tân Hiệp	Đvj trực thuộc	12.181.818		21.127.272	
Cty CPCN Thủ Đức	Cty con Tcty	5.909.090	8.505.454	11.818.180	14.550.908
Nhà Máy Nước Thủ Đức	Đvj trực thuộc	1.854.545	1.236.364	4.475.454	2.472.728
XN Cấp Nước Cần Giờ	Đvj trực thuộc	1.211.818	1.134.548	2.949.092	2.615.459
Cty CPCN Bến Thành	Cty con Tcty		2.472.728		5.563.638

**19 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

Giá vốn của hoạt động cung cấp nước	97.977.509.194	99.952.673.111	191.951.385.108	199.485.748.676
Giá vốn cung cấp đồng hồ nước	586.162.029	701.009.938	1.263.622.323	1.250.880.104
Giá vốn của công trình xây dựng	729.169.456	6.070.910.500	729.169.456	6.070.910.500
Giá vốn nước Sawanew	820.412.974	752.157.907	1.620.444.687	1.522.006.701
Giá vốn của hoạt động khác	500.243.081	37.469.761	501.842.472	56.219.761
	<b>100.613.496.734</b>	<b>107.514.221.217</b>	<b>196.066.464.046</b>	<b>208.385.765.742</b>

**20 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

Lãi tiền gửi	22.726.772	12.391.671	114.744.595	140.703.053
	<b>22.726.772</b>	<b>12.391.671</b>	<b>114.744.595</b>	<b>140.703.053</b>

**21 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

Lãi tiền vay				35.416.667
--------------	--	--	--	------------

**22 . CHI PHÍ BÁN HÀNG**

Chi phí nguyên liệu, vật liệu	9.472.492.746	9.724.361.228	16.501.589.396	17.643.831.885
Chi phí nhân công	12.877.670.543	13.891.742.030	25.613.662.309	27.263.953.228
Chi phí khấu hao TSCĐ	3.559.607.323	4.114.198.626	7.123.643.378	8.095.110.400
Chi phí bán hàng nước Sawanew	496.255.565	481.896.020	945.364.253	958.613.930
Chi phí chống thất thoát nước	391.349.899	1.658.765.210	633.322.739	3.222.839.281
Chi phí khác	389.036.243	199.064.593	690.783.732	356.352.615
	<b>27.186.412.319</b>	<b>30.070.027.707</b>	<b>51.508.365.807</b>	<b>57.540.701.343</b>

**23 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

Chi phí nguyên liệu, vật liệu	617.293.055	616.515.275	1.118.676.927	1.068.823.505
Chi phí nhân viên quản lý	5.314.050.942	5.173.824.311	12.735.421.460	10.080.978.318

Chi phí khấu hao TSCĐ	628.496.972	896.153.639	1.213.766.460	1.814.685.278
Thuế, phí, lệ phí	11.915.800	4.481.648.280	15.915.800	4.485.648.280
Chi phí dự phòng				
Chi phí dịch vụ mua ngoài	288.375.549	332.005.265	524.397.649	609.145.295
Chi phí khác	7.951.344.663	4.801.319.429	9.704.997.142	9.504.779.723
	<u>14.811.476.981</u>	<u>16.301.466.199</u>	<u>25.313.175.438</u>	<u>27.564.060.399</u>

**24 . THU NHẬP KHÁC**

Thu nhập từ phí bảo vệ môi trường được hưởng	122.945.496	128.662.186	238.026.755	252.355.378
Thu nhập khác	184.234.127	7.303.860	566.716.959	30.650.360
	<u>307.179.623</u>	<u>135.966.046</u>	<u>804.743.714</u>	<u>283.005.738</u>

**25 . CHI PHÍ KHÁC**

Chi phí khác	48.460.524	0	49.571.472	76.445
Chi phí phụ cấp lưu động	123.949.481	125.874.208	224.908.423	245.204.467
	<u>172.410.005</u>	<u>125.874.208</u>	<u>274.479.895</u>	<u>245.280.912</u>

TP.HCM, ngày 20 tháng 7 năm 2017

Người lập biểu

*[Signature]*

Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng

*[Signature]*

Vũ Thị Thuý Nga

Giám Đốc



*[Signature]*

Hứa Trọng Nghi