

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

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ 04 NĂM 2020**



## **MỤC LỤC**

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2020**

- 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 31 tháng 12 năm 2020

(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 kỳ	Số đầu năm (Đã điều chỉnh)
1	2.	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>103.195.551.081</b>	<b>64.705.437.177</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>3</b>	<b>62.293.732.943</b>	<b>23.972.454.503</b>
1. Tiền	111		42.293.732.943	19.972.454.503
2. Các khoản tương đương tiền	112		20.000.000.000	4.000.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>4</b>	<b>10.000.000.000</b>	<b>10.000.000.000</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		10.000.000.000	10.000.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>17.463.963.362</b>	<b>15.211.059.013</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5	16.365.002.905	15.093.150.981
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		256.509.499	1.210.682.180
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	6	842.450.958	1.503.429.096
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	7		(2.596.203.244)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>11.657.431.949</b>	<b>14.072.049.858</b>
1. Hàng tồn kho	141	8	11.657.431.949	14.072.049.858
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1.780.422.827</b>	<b>1.449.873.803</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	1.450.260.204	1.014.029.062
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		159.375.405	435.844.741
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	15	170.787.218	
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>170.779.611.777</b>	<b>181.987.801.650</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>155.877.188.714</b>	<b>162.973.070.162</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	10	153.919.021.179	161.432.658.705
- Nguyên giá	222		425.155.615.662	403.304.231.252

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(271.236.594.483)	(241.871.572.547)
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	11	1.958.167.535	1.540.411.457
- Nguyên giá	228		9.198.376.580	8.175.876.580
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(7.240.209.045)	(6.635.465.123)
<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>6.191.638.705</b>	<b>1.681.062.622</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	6.191.638.705	1.681.062.622
<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>8.710.784.358</b>	<b>17.333.668.866</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	5.276.191.112	15.670.071.051
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		3.434.593.246	1.663.597.815
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>273.975.162.858</b>	<b>246.693.238.827</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (Đã điều chỉnh)
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>106.658.882.158</b>	<b>81.835.961.972</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>106.036.265.958</b>	<b>81.193.345.772</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	14	80.670.336.101	56.453.775.655
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		951.849.003	1.348.975.465
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	15	7.296.999.896	11.238.757.875
4. Phải trả người lao động	314		12.592.543.320	7.442.792.219
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1.299.127.589	2.346.664.894
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	13	3.073.498.734	2.362.379.664
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		151.911.315	
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>622.616.200</b>	<b>642.616.200</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		622.616.200	642.616.200
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>16</b>	<b>167.316.280.700</b>	<b>164.857.276.855</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>167.316.280.700</b>	<b>164.857.276.855</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		40.679.689.531	40.171.308.306
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		17.205.002.876	15.254.380.256
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		864.792.138	15.254.380.256
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		16.340.210.738	
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>274.337.892.918</b>	<b>246.693.238.827</b>

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2021

Người lập biểu

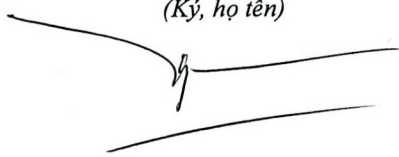
(Ký, họ tên)



Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thuý Nga

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lý Thành Tài

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

(Dạng đầy đủ)

Từ ngày 01/10/2020 đến ngày 31/12/2020

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ ngày 01/10/2020 đến ngày 31/12/2020		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	190.094.797.937	173.831.745.714	749.332.636.300	665.372.610.831
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		190.094.797.937	173.831.745.714	749.332.636.300	665.372.610.831
4. Giá vốn hàng bán	11	19	131.233.946.748	110.411.565.453	522.656.245.200	443.111.068.397
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		58.860.851.189	63.420.180.261	226.676.391.100	222.261.542.434
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	20	689.709.935	386.596.394	1.642.164.376	865.175.962
7. Chi phí tài chính	22	21				
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	25	22	37.858.953.119	38.809.552.929	139.528.800.067	132.430.229.654
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	18.691.787.458	20.592.873.797	68.250.639.459	72.185.962.926
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		2.999.820.547	4.404.349.929	20.539.115.950	18.510.525.816
11. Thu nhập khác	31	24	(122.649.825)	230.206.577	407.355.507	1.079.932.505
12. Chi phí khác	32	25	(355.378.184)	199.367.303	147.130.676	764.705.257
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		232.728.359	30.839.274	260.224.831	315.227.248
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3.232.548.906	4.435.189.203	20.799.340.781	18.825.753.064
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.689.657.326	3.080.069.238	6.230.125.474	5.916.150.267
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(1.770.995.431)	(1.200.106.194)	(1.770.995.431)	(1.320.526.365)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		3.313.887.011	2.555.226.159	16.340.210.738	14.230.129.162
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu



Võ Thị Kim Loan

Kê toán trưởng



Vũ Thị Thuỳ Nga

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2021

Giám đốc



Nhà Quản Tài

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019	Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019
1	2	3	4	4
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>20.799.340.781</b>	<b>17.972.941.329</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		29.969.765.858	31.720.294.809
- Các khoản dự phòng	03		(2.233.473.184)	142.222.962
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.749.361.666)	(867.903.235)
- Chi phí lãi vay	06			
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>45.786.271.789</b>	<b>48.967.555.865</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		8.315.255.522	2.039.263.021
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		2.414.617.909	(2.416.061.006)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		21.043.533.159	(2.044.668.414)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		9.957.648.797	8.423.283.549
- Tiền lãi vay đã trả	14			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(7.899.232.686)	(4.958.720.706)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(4.071.206.893)	(3.491.131.893)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>75.546.887.597</b>	<b>46.519.520.416</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		(30.098.353.823)	(34.786.631.834)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		1.107.197.290	2.727.273
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			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.642.164.376	1.244.436.236
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(27.348.992.157)</b>	<b>(33.539.468.325)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(9.876.617.000)	(8.707.024.140)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(9.876.617.000)</b>	<b>(8.707.024.140)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>38.321.278.440</b>	<b>4.273.027.951</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>23.972.454.503</b>	<b>19.699.426.552</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>62.293.732.943</b>	<b>23.972.454.503</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2021

Giám đốc



Võ Thị Kim Loan



Vũ Thị Thủy Nga



Lý Thành Tài

## BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

từ 01/10/2020 đến 31/12/2020

### 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>, và 70/30 giá bán cho khách hàng trên mạng cấp 1,2.

Từ tháng 01 năm 2020 giá mua bán sỉ nước sạch là: 6.027,77 đ/m<sup>3</sup>

Từ 15/11/2019 Ban hành đơn giá mới về tiêu thụ nước sạch trên địa bàn TP HCM

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

Công ty đã lên sản giao dịch chứng khoán Hà Nội từ tháng 11 năm 2017.

### 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 01/01/2020 đến 31/12/2020.

#### 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 - 15
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 - 5

- 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

	31/12/2020	01/01/2020
- Tiền mặt	165.174.844	151.149.067
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	42.128.558.099	19.821.305.436
- Các khoản tương đương tiền	20.000.000.000	4.000.000.000
	<b>62.293.732.943</b>	<b>23.972.454.503</b>

### 4. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

- Tiền gửi có kỳ hạn	10.000.000.000	10.000.000.000
	<b>10.000.000.000</b>	<b>10.000.000.000</b>

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

- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn - TNHH Một thành viên	125.922.461	125.922.461
- Tiền nước Long An	1.288.434.500	1.075.581.058
- Phải thu gần mới ĐHN	693.928.975	760.913.680
- Phải thu tiền nước	13.670.259.311	12.159.293.807
- Khác	586.457.658	546.961.635
	<b>16.365.002.905</b>	<b>14.668.672.641</b>

\*Phải thu khách hàng là các bên liên quan

Tổng Công ty Cấp Nước Sài Gòn	Cty mẹ	142.851.674	138.511.674
Công ty CP Cấp Nước Thủ Đức	Cty con Tcty	135.900.000	7.150.000
Cty CPCS Công trình Cấp Nước	Cty con Tcty	-	1.340.000
Cty CPĐT & KD Nước Sạch Sài Gòn	Cty con Tcty	2.940.000	6.320.000
XN cấp nước sinh hoạt Nông Thôn	Đvị thực thuộc Tcty	-	1.980.000
Nhà máy nước Thủ Đức	Đvị thực thuộc Tcty	-	842.000
XN Truyền Dẫn Nước Sạch Sài Gòn	Đvị thực thuộc Tcty	40.816.918	40.816.918

### 6. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	31/12/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu ngắn hạn khác				
- Tạm ứng	230.000.000	-	175.000.000	-
- Ký cược ký quỹ	232.000.000	-	150.000.000	-
- Lãi tiền gửi ngân hàng trích trước	298.767.123	-	292.657.534	-
- Phải thu khác (quyết thuế TNCN)	-	-	877.381.754	-
- Phải thu khác	81.683.835	-	8.389.808	-
	<b>842.450.958</b>	<b>-</b>	<b>1.495.039.288</b>	<b>-</b>

### 7. NỢ KHÓ ĐÒI

	31/12/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Cty TNHH CK đúc HK Thịnh Hưng	-	-	101.442.000	-
- Cty TNHH SX Mạnh Đức	-	-	60.883.300	-
- Cty CP Gia Phát Hải Phòng	-	-	32.173.680	-
- Các khoản khác (tiền nước...)	-	-	2.401.704.264	-
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.596.203.244</b>	<b>-</b>

## Danh sách xoá NKĐ:

31/12/2020

- Cty TNHH CK đúc HK Thịnh Hưng	101.442.000	-
- Cty TNHH SX Mạnh Đức	60.883.300	-
- Cty CP Gia Phát Hải Phòng	32.173.680	-
- Các khoản khác (tiền nước...)	2.650.661.280	-
	<b>2.845.160.260</b>	<b>-</b>

## 8. HÀNG TỒN KHO

31/12/2020

01/01/2020

	31/12/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	10.377.412.434	-	12.407.630.042	-
- Công cụ, dụng cụ	72.210.692	-	48.010.692	-
- CP SXKD dở dang	1.162.585.145	-	1.579.349.199	-
- Thành phẩm	45.223.678	-	37.059.925	-
	<b>11.657.431.949</b>	<b>-</b>	<b>14.072.049.858</b>	<b>-</b>

## 9. XÂY DỰNG CƠ BẢN DỞ DANG

## Xây dựng cơ bản dở dang

	31/12/2020	01/01/2020
- Phát triển mạng lưới cấp nước	3.560.184.929	728.871.818
- Di dời hệ thống cấp nước	329.246.992	195.132.923
- Thay đai xám và ống nhánh	137.984.330	193.140.456
- Chi phí sửa chữa ống mục	2.056.582.454	48.809.756
- Khác	107.640.000	515.107.669
	<b>6.191.638.705</b>	<b>1.681.062.622</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	1.331.140.112	1.008.025.062
Chi phí bảo hiểm nhân thọ	119.120.092	6.004.000
	<b>1.450.260.204</b>	<b>1.014.029.062</b>

## b) Dài hạn

Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	2.562.989.953	2.018.993.775
Chi phí chờ phân bổ (thay ĐHN miễn phí)	2.713.201.159	13.651.077.276
	<b>5.276.191.112</b>	<b>15.670.071.051</b>

## 13 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2020	01/01/2020
- Kinh phí công đoàn	242.381.909	78.823.105
- Phải trả Kinh phí Đảng	40.500.027	47.802.166
- Phải trả về cổ phần hoá	11.204.668	343.204.668
- Cổ tức phải trả	829.342.480	788.220.075
- Phải trả CB CNV về phụ cấp, thuế TNCN ...	322.781.527	38.459.430
- Ký quỹ ký cược ngắn hạn	1.196.472.000	771.022.000

- Phải trả tiền bảo lãnh thực hiện hợp đồng	66.803.995	66.803.995
- Phải trả phải nộp khác	364.012.128	228.044.225
	<b>3.073.498.734</b>	<b>2.362.379.664</b>

#### 14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/12/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Có khả năng trả nợ	Giá trị	Có khả năng trả nợ
<b>a. Phải trả người bán chi tiết nhà cung cấp</b>				
- Cty TNHH P.T.P	865.562.500	865.562.500	825.660.000	825.660.000
- Cty TNHH TM N.T.P	256.850.000	256.850.000	534.050.000	534.050.000
- Tổng Cty Cấp Nước Sài Gòn	69.719.083.554	69.719.083.554	43.086.612.082	43.086.612.082
- Cty TNHH XDTM DL Hồng Đăng	1.594.547.398	1.594.547.398	-	-
- Công ty CP Tư Vấn XD Tín Hưng	1.739.243.984	1.739.243.984	1.575.673.201	1.575.673.201
- Công ty TNHH SX & XD Nhân Việt	1.875.232.533	1.875.232.533	578.727.001	578.727.001
- Công ty TM & KT Nhất Hoa Nam	-	-	668.329.454	668.329.454
- Công ty CP Công Nghệ Bách Việt	-	-	478.500.000	478.500.000
- Phải trả các đối tượng khác	4.619.816.132	4.619.816.132	8.706.223.917	8.706.223.917
	<b>80.670.336.101</b>	<b>80.670.336.101</b>	<b>56.453.775.655</b>	<b>56.453.775.655</b>
<b>b. Phải trả các bên liên quan</b>	Mối quan hệ		31/12/2020	01/01/2019
Tổng Công ty:	Cty mẹ			
- Mua sỉ nước sạch			69.719.083.554	43.086.612.082

\* Trong đó tiền chênh lệch giá bán Hợp đồng mua bán sỉ từ 5.120,60 và 6.027,77 đ/m<sup>3</sup> là: 19.475.991.090 đ.

( Và đang được giữ lại do Hợp đồng mua bán sỉ chưa được ký)

#### 15. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (đính kèm)

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

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm (Đã điều chỉnh)	Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Số phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
Thuế giá trị gia tăng		40.244.217	4.573.469.809	4.613.714.026		-
Tổng thuế TNDN hiện hành		3.358.764.535	6.230.125.474	7.899.232.686		1.689.657.323
Thuế thu nhập cá nhân		1.167.139.791	1.381.576.826	2.719.503.835	170.787.218	
Thuế đất, tiền thuê đất		1.284.757.336	4.457.002.649	5.741.759.985		-
Các loại thuế khác		52.416.875	88.917.181	141.334.056		-
Phí, lệ phí		5.335.435.121	65.527.761.805	65.255.854.353		5.607.342.573
	-	<b>11.238.757.875</b>	<b>82.258.853.744</b>	<b>86.371.398.941</b>	<b>170.787.218</b>	<b>7.296.999.896</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 01/01/2020	27.521.530.209	31.280.288.296	338.310.691.524	5.928.097.223	263.624.000	403.304.231.252
- Mua trong kỳ		5.210.629.850		197.240.000		5.407.869.850
- Đầu tư XD CB hoàn thành			18.792.791.893			18.792.791.893
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác			(2.349.277.333)			(2.349.277.333)
Số dư 31/12/2020	27.521.530.209	36.490.918.146	354.754.206.084	6.125.337.223	263.624.000	425.155.615.662
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư 01/01/2020	13.780.512.359	17.685.346.814	206.741.677.763	3.400.411.611	263.624.000	241.871.572.547
- Khấu hao trong kỳ	1.210.648.224	4.583.598.820	22.816.179.473	754.595.419		29.365.021.936
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư 31/12/2020	14.991.160.583	22.268.945.634	229.557.857.236	4.155.007.030	263.624.000	271.236.594.483
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày 01/01/2020	13.741.017.850	13.594.941.482	131.569.013.761	2.527.685.612		161.432.658.705
- Tại ngày 31/12/2020	12.530.369.626	14.221.972.512	125.196.348.848	1.970.330.193		153.919.021.179

**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 01/01/2020</b>				<b>8.175.876.580</b>		<b>8.175.876.580</b>
- Mua trong kỳ				1.022.500.000		1.022.500.000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>Số dư 31/12/2020</b>				<b>9.198.376.580</b>		<b>9.198.376.580</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư 01/01/2020</b>				<b>6.635.465.123</b>		<b>6.635.465.123</b>
- Khấu hao trong kỳ				604.743.922		604.743.922
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>Số dư 31/12/2020</b>				<b>7.240.209.045</b>		<b>7.240.209.045</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày 01/01/2020				1.540.411.457		1.540.411.457
- Tại ngày 31/12/2020				1.958.167.535		1.958.167.535



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 01/01/2019	109.000.000.000	431.588.293	39.812.913.043	13.532.511.657	162.777.012.993
Lãi trong năm				14.230.129.162	14.230.129.162
Tăng do phân phối lợi nhuận			358.395.263	(358.395.263)	-
Trích quỹ khen thưởng				(3.068.552.800)	(3.068.552.800)
Trích quỹ thưởng Ban QL điều hành				(361.312.500)	(361.312.500)
Chi trả cổ tức				(8.720.000.000)	(8.720.000.000)
Số dư 31/12/2019	109.000.000.000	431.588.293	40.171.308.306	15.254.380.256	164.857.276.855
Số dư 01/01/2020	109.000.000.000	431.588.293	40.171.308.306	15.254.380.256	164.857.276.855
Lãi trong kỳ				16.340.210.738	16.340.210.738
Tăng do phân phối lợi nhuận			508.381.225	(508.381.225)	-
Trích quỹ khen thưởng				(3.698.319.393)	(3.698.319.393)
Trích quỹ thưởng Ban QL điều hành				(372.887.500)	(372.887.500)
Chi trả cổ tức				(9.810.000.000)	(9.810.000.000)
Số dư 31/12/2020	109.000.000.000	431.588.293	40.679.689.531	17.205.002.876	167.316.280.700

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

	Quý IV năm 2020	Quý IV năm 2019	Năm 2020	Năm 2019
Doanh thu hoạt động cung cấp nước	183.413.585.537	168.406.277.963	727.917.889.511	648.250.849.051
Doanh thu hoạt động cấp nước Long An	2.326.337.171	1.974.270.870	9.492.816.378	7.253.203.581
Doanh thu cung cấp đồng hồ nước	932.769.243	1.641.685.060	3.576.429.439	3.192.536.468
Doanh thu nước Sawanew	1.523.178.939	1.581.132.441	5.000.264.772	5.512.811.581
Doanh thu hoạt động khác (nhượng v. tư, kiểm định....)	1.702.557.671	25.101.678	2.564.074.099	177.684.419
Doanh thu cung cấp dịch vụ BDS	196.369.376	203.277.702	781.162.101	985.525.731
	<b>190.094.797.937</b>	<b>173.831.745.714</b>	<b>749.332.636.300</b>	<b>665.372.610.831</b>

**\* Doanh thu các bên liên quan**

Tổng Công ty Cấp Nước Sài Gòn	Cty mẹ	33.143.636	25.853.636	126.561.818	120.828.182
Cty CPĐT & KD Nước Sạch Sài Gòn	Cty con Tcty	15.027.272	11.490.909	44.572.727	38.027.273
Cty CPCN Chợ Lớn	Cty con Tcty	18.800.000	14.363.636	70.154.545	83.150.000
Cty CP Cơ Khí CT Cấp Nước	Cty con Tcty	-	1.977.272	1.218.181	7.114.545
Cty CP TVXD Cấp Nước	Cty con Tcty	645.454		1.290.909	
Cty CPCN Thủ Đức	Cty con Tcty	133.454.545	118.454.545	271.409.090	244.590.909
Nhà Máy Nước Thủ Đức	Đvị trực thuộc	1.936.363	765.454	5.727.272	8.914.545
XN Cấp Nước Cần Giờ	Đvị trực thuộc	387.272	494.545	2.609.090	1.801.818
Cty CPCN Bến Thành	Cty con Tcty	318.181	245.545	318.181	10.145.455
XN Cấp Nước Sinh hoạt Nông Thôn	Đvị trực thuộc	-	2.700.000	2.700.000	19.754.545

**18 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU**

**19 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

Giá vốn của hoạt động cung cấp nước	125.918.583.899	105.670.882.214	507.085.137.259	430.740.954.187
Giá vốn cung cấp nước Long An	1.955.083.089	1.556.616.526	8.003.745.339	5.758.913.722
Giá vốn cung cấp đồng hồ nước	689.372.909	1.537.922.229	2.826.290.001	2.734.883.281
Giá vốn nước Sawanew	984.004.087	959.106.242	3.044.477.478	3.087.452.399
Giá vốn của hoạt động khác	1.686.902.764	687.038.242	1.696.595.123	788.864.808
	<b>131.233.946.748</b>	<b>110.411.565.453</b>	<b>522.656.245.200</b>	<b>443.111.068.397</b>

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

Lãi tiền gửi	689.709.935	386.596.394	1.642.164.376	865.175.962
	<b>689.709.935</b>	<b>386.596.394</b>	<b>1.642.164.376</b>	<b>865.175.962</b>

**21 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	Quý IV năm 2020	Quý IV năm 2019	Năm 2020	Năm 2019
<b>22 . CHI PHÍ BÁN HÀNG</b>				
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	11.523.157.544	9.088.838.054	43.472.268.170	35.187.979.173
Chi phí nhân công	17.777.927.528	16.783.643.598	62.489.440.150	51.476.343.152
Chi phí khấu hao TSCĐ	6.070.051.306	7.657.074.534	21.937.029.603	21.673.308.410
Chi phí khấu hao TSCĐ Long An	132.830.436	97.666.470	488.439.965	390.665.880
Chi phí bán hàng nước Sawanew	516.628.088	618.656.620	1.844.306.493	2.304.521.532
Chi phí chống thất thoát nước	1.681.595.683	4.454.603.115	8.631.801.365	11.020.939.335
Chi phí khác	156.762.534	109.070.538	665.514.321	376.472.172

37.858.953.119	38.809.552.929	139.528.800.067	132.430.229.654
----------------	----------------	-----------------	-----------------

### 23 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

Chi phí nguyên liệu, vật liệu	841.009.243	1.589.721.768	2.749.821.551	3.691.799.210
Chi phí nhân viên quản lý	8.453.360.561	6.246.146.754	30.047.676.543	26.086.496.638
Chi phí khấu hao TSCĐ	755.285.037	639.864.573	2.782.558.818	2.749.046.121
Thuế, phí, lệ phí	-157.207.867	445.244.415	4.303.764.779	6.682.673.859
Chi phí dự phòng	248.957.016	142.222.962	248.957.016	142.222.962
Chi phí dịch vụ mua ngoài	544.015.825	286.924.770	2.276.441.421	1.811.526.728
Chi phí khác	8.006.367.643	11.242.748.555	25.841.423.331	31.022.197.408
	<b>18.691.787.458</b>	<b>20.592.873.797</b>	<b>68.250.643.459</b>	<b>72.185.962.926</b>

### 24 . THU NHẬP KHÁC

Thu nhập từ phí bảo vệ môi trường được hưởng	-133.929.485	152.710.372	387.311.081	585.652.837
Thu nhập khác	11.279.660	77.496.205	20.044.426	494.279.668
	<b>-122.649.825</b>	<b>230.206.577</b>	<b>407.355.507</b>	<b>1.079.932.505</b>

### 25 . CHI PHÍ KHÁC

Chi phí khác	9.300	57.238.225	147.130.676	225.328.089
Chi phí phụ cấp lưu động	-355.387.484	142.129.078	-	539.377.168
	<b>-355.378.184</b>	<b>199.367.303</b>	<b>147.130.676</b>	<b>764.705.257</b>

### 26 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Một số chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính năm 2018, 2019 đã được điều chỉnh lại theo Biên bản kiểm tra thuế, và quyết toán thuế như sau:

	Mã số	Trình bày lại	Đã trình bày trên BC năm trước
<b>Bảng cân đối kế toán</b>			
Các khoản phải thu khác hàng	131	15.093.150.981	14.668.672.641
Tài sản cố định hữu hình	221	161.432.658.705	160.927.169.933
- Nguyên giá	222	403.304.231.252	399.513.065.453
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	(241.871.572.547)	(238.585.895.520)
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	1.663.597.815	1.543.177.644
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	11.238.757.875	10.848.655.010
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	15.254.380.256	14.594.095.838

Người lập biểu



Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng



Vũ Thị Thủy Nga

TP.HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2021



Lý Thành Tài