

ỦY BAN NHÂN DÂN TP HÀ NỘI
CÔNG TY NƯỚC SẠCH HÀ NỘI

-----❧*❧-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
NĂM 2017

- | | |
|-------------------------------|------------------|
| 1- Bảng cân đối kế toán | (Biểu số B-01DN) |
| 2- Báo cáo kết quả HĐ SXKD | (Biểu số B-02DN) |
| 3- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | (Biểu số B-03DN) |
| 4- Thuyết minh tài chính | (Biểu số B-09DN) |

HÀ NỘI, THÁNG 3-2018



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Năm 2017

Đơn vị tính: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số đầu năm	Số cuối năm
1	2	3		5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,283,576,329,575	1,319,588,337,188
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		801,152,037,804	808,849,030,402
1. Tiền	111	VI.1	773,126,037,804	780,397,194,663
2. Các khoản tương đương tiền	112		28,026,000,000	28,451,835,739
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		251,032,580,894	229,131,389,587
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b1	251,032,580,894	229,131,389,587
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		59,992,351,417	77,566,099,043
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	12,573,937,964	10,979,875,043
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		21,939,546,017	10,218,396,219
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4a	28,813,402,582	59,453,414,208
7. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	137		-3,334,535,146	-3,085,586,427
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5	0	0
IV. Hàng tồn kho	140		106,394,320,826	113,989,426,609
1. Hàng tồn kho	141	VI.6	106,394,320,826	114,549,581,803
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	-560,155,194
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		65,005,038,634	90,052,391,547
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.11a	1,570,825,161	1,375,838,676
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		59,187,989,900	80,908,175,997
3. Thuế và các khoản thu Nhà nước	153		4,246,223,573	7,768,376,874
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.12	0	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3,901,579,100,240	4,284,494,323,430
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		638,347,941	310,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3b	0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b	638,347,941	310,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		3,418,253,223,565	3,513,419,086,453
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	3,410,269,790,865	3,501,242,636,205
- Nguyên giá	222		6,814,780,384,298	7,272,896,173,869
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-3,404,510,593,433	-3,771,653,537,664
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.10	5,218,109,199	6,676,612,304

- Nguyên giá	225		6,418,139,091	9,140,591,818
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-1,200,029,892	-2,463,979,514
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.9	2,765,323,501	5,499,837,944
- Nguyên giá	228		6,853,922,382	9,082,567,001
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-4,088,598,881	-3,582,729,057
III. Bất động sản đầu tư	230		0	0
- Nguyên giá	231			0
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.7	80,878,090,954	239,788,286,755
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		80,878,090,954	239,788,286,755
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.2.c	198,992,378,391	251,346,466,072
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		198,992,378,391	251,346,466,072
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		0	0
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		202,817,059,390	279,630,484,150
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.11b	202,797,646,504	279,612,972,448
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.19	19,412,886	17,511,702
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.12	0	0
5. Lợi thế thương mại	269		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		5,185,155,429,815	5,604,082,660,618
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		2,090,245,457,326	2,500,247,219,475
I. Nợ ngắn hạn	310		508,696,227,737	658,609,953,909
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.14a	73,958,277,681	169,790,294,444
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6,806,750,392	14,055,583,970
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.15	15,984,253,697	32,415,798,164
4. Phải trả người lao động	314		124,151,432,344	86,766,928,479
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.16	21,598,648,586	24,249,661,877
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.18	62,931,070	30,000,000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.17	38,598,760,988	80,339,394,979
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.13	149,354,772,836	130,145,229,336
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		78,180,400,143	120,817,062,660
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		1,581,549,229,589	1,841,637,265,566
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.14b	2,229,678,718	2,229,678,718
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.16	0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0

5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.18	0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.17	633,973,679,133	649,912,027,885
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.13	915,745,871,738	1,141,895,558,963
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.19	0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		29,600,000,000	47,600,000,000
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		3,094,909,972,489	3,103,835,441,143
I. Vốn chủ sở hữu	410		3,094,879,747,489	3,103,825,663,367
1. Vốn góp chủ sở hữu	411	VI.20	2,597,483,911,992	2,663,040,316,363
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		2,597,483,911,992	2,663,040,316,363
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.21	0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.22	0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		81,587,545,847	122,677,154,552
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		23,501,709,840	23,645,077,845
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		257,829,134,774	211,075,578,859
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		52,740,588,254	3,840,859,834
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		205,088,546,520	207,234,719,024
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		87,102,627,270	34,782,673,763
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		47,374,817,766	48,604,861,986
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		30,225,000	9,777,776
1. Nguồn kinh phí	431	VI.23	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		30,225,000	9,777,776
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		5,185,155,429,815	5,604,082,660,618

Lập, ngày 16 tháng 3 năm 2018

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Tạ Mai Phương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Đỗ Phương Nam

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Bảo Vinh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Năm 2017

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm trước	Năm nay
1	2	3		5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	1,852,191,168,217	1,892,283,596,064
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	18,129,089	18,844,089
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1,852,173,039,128	1,892,264,751,975
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	668,003,072,944	689,941,322,806
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		1,184,169,966,184	1,202,323,429,169
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	30,499,878,500	34,663,043,652
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	51,973,951,532	53,836,978,156
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		40,747,372,587	43,287,381,819
8. Phân lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		21,534,516,371	23,908,054,052
9. Chi phí bán hàng	24	VII.8	628,972,726,094	661,623,700,344
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	200,226,156,462	201,761,768,361
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		355,031,526,967	343,672,080,012
12. Thu nhập khác	31	VII.6	7,494,286,813	14,045,986,357
13. Chi phí khác	32	VII.7	144,764,962	9,919,835,206
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		7,349,521,851	4,126,151,151
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		362,381,048,818	347,798,231,163
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		65,940,260,586	62,875,520,606
17. Chi phí thuế doanh nghiệp hoãn lại	52		-6,796,613	1,898,134
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		296,447,584,845	284,920,812,424
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty Mẹ	61		289,597,341,472	277,916,408,379
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		6,850,243,372	7,004,404,045
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Lập, ngày 16 tháng 3 năm 2018

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Tạ Mai Phương



Đỗ Phương Nam

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)




Nguyễn Bảo Vinh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
Năm 2017

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm trước	Năm nay
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		362,381,048,818	347,798,231,163
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		384,876,684,877	398,413,299,592
- Các khoản dự phòng	03			560,155,194
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		11,073,711,905	7,893,292,094
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-30,632,982,077	-18,583,978,511
- Chi phí lãi vay	06		40,747,372,587	43,287,381,819
- Các khoản điều chỉnh khác	07		20,000,000,000	18,000,000,000
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động (08=01+02+03+04+05+06+07)	08		788,445,836,110	797,368,381,351
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		14,301,256,953	-52,466,896,750
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		894,190,605	-8,155,260,977
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		-194,803,713,068	100,426,762,652
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-21,802,369,478	-76,620,339,459
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		-40,897,492,062	-42,483,751,083
- Thuế TNDN đã nộp	15		-83,534,648,017	-66,853,833,660
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		17,390,193,186	14,102,206,556
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		-112,400,800,139	-122,628,265,719
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh (20=08+09+10+11+12+13+14+15+16+17)	20		367,592,454,090	542,689,002,911
II. Lưu chuyển từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-103,611,347,421	-621,977,082,718
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		391,606,289	25,975,156
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-193,499,185,717	-91,098,808,693
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		76,000,000,000	113,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-96,462,550,000	-49,980,550,000
6. Tiền thu đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		29,175,373,011	18,525,146,860
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư (30=21+22+23+24+25+26+27)	30		-288,006,103,838	-631,505,319,395
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				

1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		27,937,276,057	37,031,937,760
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33		162,159,695,137	346,202,189,398
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-173,033,800,510	-152,239,403,250
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-1,363,267,724	-1,639,971,277
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	-132,841,443,549
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính (40=31+32+33+34+35+36)	40		15,699,902,960	96,513,309,082
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		95,286,253,212	7,696,992,598
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		705,865,784,592	801,152,037,804
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		801,152,037,804	808,849,030,402

0

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Tạ Mai Phương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Đỗ Phương Nam

Lập, ngày 16 tháng 3 năm 2017

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Bảo Vinh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn: **100% vốn Nhà nước**
2. Lĩnh vực kinh doanh: **Sản xuất và kinh doanh nước sạch**
3. Ngành nghề kinh doanh:
 - Khai thác, sản xuất, phân phối, kinh doanh nước sạch;
 - Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, phụ tùng, công nghệ thuộc ngành nước;
 - Tư vấn, khảo sát thiết kế, giám sát, thi công các công trình hạ tầng kỹ thuật đô thị, cấp nước, thoát nước
 - Kinh doanh BĐS, xây dựng nhà ở để bán và cho thuê;
 - Kinh doanh vui chơi giải trí, trông giữ ô tô xe máy (trừ các loại hình vui chơi giải trí Nhà nước cấm)
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
 - + **Công ty CP Nước sạch số 2 HN:**
Địa chỉ: Đường Nguyễn Văn Linh - Quận Long Biên - Hà Nội
Tỷ lệ vốn góp: 96,64%
 - + **Công ty CP Nước tinh khiết Hà Nội:**
Địa chỉ: 461 Đội Cấn, Phường Vĩnh Phúc, Quận Ba Đình, TP.Hà nội
Tỷ lệ vốn góp: 72,76%
 - + **Công ty CP SXKD Nước sạch số 3 HN:**
Địa chỉ: Số 8 Đình Công Tráng - Hoàn Kiếm - Hà Nội
Tỷ lệ vốn góp: 65,61%
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - + **Công ty CP Đầu tư XD và kinh doanh Nước sạch:**
Địa chỉ: Trung Hoà - Cầu Giấy - Hà Nội
Tỷ lệ vốn góp: 23,7%
 - + **Công ty CP Đầu tư hạ tầng Nước sạch:**
Địa chỉ: 44 đường Yên Phụ, Quận Ba Đình, TP.Hà nội
Tỷ lệ vốn góp: 20%
 - + **Công ty CP Tháp nước Hà Nội:**
Địa chỉ: 44 đường Yên Phụ, Quận Ba Đình, TP.Hà nội
Tỷ lệ vốn góp: 30%
 - + **Công ty CP nước mặt Sông Hồng:**
Địa chỉ: Tầng 6 Toà nhà BIDV 194 Trần Quang Khải, Hoàn Kiếm, Hà Nội
Tỷ lệ vốn góp: 20%
 - + **Công ty CP nước mặt Sông Đuống:**
Địa chỉ: 452 đường Lạc Long Quân, P.Nhật Tân, Quận Tây Hồ, Hà Nội
Tỷ lệ vốn góp: 10%
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

- + *Xí nghiệp KDNS: Ba Đình, Đông Đa, Hai Bà, Hoàng Mai, Cầu Giấy*
- + *Xí nghiệp Phụ trợ: Tư vấn khảo sát thiết kế, Đông hồ, Cơ điện vận tải*
- + *Ban quản lý dự án cấp nước*

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

1. Kỳ kế toán năm (*bắt đầu từ ngày 01/01/2017 kết thúc ngày 31/12/2017 năm dương lịch*)

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:

Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà Nước ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngân hàng có phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá tại Ngân hàng Công ty thường giao dịch.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được thực hiện theo quy định tại Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

2. 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;

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận, cổ tức được chia phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động SXKD. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận, cổ tức) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;

e) Các phương pháp kế toán đối với giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Tại thời điểm lập BCTC căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn.

4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh.

Giá trị nguyên liệu, công cụ dụng cụ, thành phẩm cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền từng tháng.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

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

TSCĐ khi mua nếu được nhận kèm thêm thiết bị, phụ tùng thay thế thì ghi nhận riêng sản phẩm, phụ tùng thay thế theo giá hợp lý. Nguyên giá TSCĐ mua được xác định bằng tổng giá trị của tài sản được mua trừ đi giá trị sản phẩm, thiết bị, phụ tùng thay thế.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản do đơn vị tự xác định và phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc: 6-30 năm
- Máy móc, thiết bị: 5-10 năm
- Phương tiện vận tải: 8-10 năm
- Thiết bị văn phòng: 3- 8 năm
- Các tài sản khác: 3-10 năm
- Phần mềm quản lý: 5 năm

TSCĐ thuê tài chính được trích khấu hao như TSCĐ của Công ty. Đối với những TSCĐ không chắc chắn sẽ mua lại thì sẽ được tính trích khấu hao theo thời hạn thuê khi thời hạn thuê ngắn hơn thời gian sử dụng hữu ích của nó.

6. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

Cơ sở tính thuế TNDN hoãn lại là việc phát sinh tài sản hoặc nợ phải trả và chênh lệch tạm thời được khấu trừ.

Thuế TNDN hoãn lại được bù trừ trên BCTC

7. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

Theo dõi chi tiết thời gian còn lại để phân loại trên BCĐKT.

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí SXKD năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí SXKD trong năm tài chính.

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

- Chi phí thành lập; Chi phí trước hoạt động; chi phí chuẩn bị sản xuất (bao gồm các chi phí đào tạo); chi phí chuyển địa điểm, chi phí tổ chức lại DN;
- Chi phí chạy thử có tải, SX thử phát sinh lớn; Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Lỗ chênh lệch tỷ giá của giai đoạn đầu tư XD CB;
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ phát sinh một lần quá lớn.

8. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

Theo dõi chi tiết các khoản vay, nợ thuê tài chính và kỳ hạn phải trả của các khoản vay nợ thuê tài chính. Các khoản có thời gian trả nợ hơn 12 tháng kể từ thời điểm lập BCTC phân loại vào dài hạn. Các khoản có thời gian trả nợ dưới 12 tháng kể từ thời điểm lập BCTC phân loại vào ngắn hạn.

9. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí SXKD trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi các hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán đã hoàn thành. Chi phí đi vay sau đó sẽ được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

Các khoản thu nhập phát sinh do đầu tư tạm thời các khoản đi vay riêng biệt trong khi chờ sử dụng vào mục đích có được tài sản dở dang thì phải ghi giảm trừ (-) vào chi phí đi vay khi vốn hoá.

Chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ. Các khoản lãi tiền vay và khoản phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội được vốn hoá trong từng kỳ không được vượt quá số lãi vay thực tế phát sinh và số phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội trong kỳ đó.

10. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ.

Những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong kỳ.

12. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

Ghi nhận Doanh thu chưa được thực hiện nếu đơn vị còn có trách nhiệm thực hiện các nghĩa vụ trong tương lai (trừ nghĩa vụ bảo hành thông thường) và chưa chắc thu được lợi ích kinh tế không phụ thuộc vào việc đã phát sinh dòng tiền hay chưa.

13. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ(-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Các đơn vị hạch toán phụ thuộc ghi nhận để phản ánh số vốn kinh doanh được cấp.

- 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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Công ty Mẹ được phân phối lợi nhuận cho chủ sở hữu không vượt quá mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên BCTC hợp nhất. Trường hợp mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên BCTC hợp nhất cao hơn mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên BCTC của riêng Công ty Mẹ và nếu số lợi nhuận quyết định phân phối vượt quá số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên BCTC riêng, Công ty Mẹ chỉ thực hiện việc phân phối sau khi đã điều chuyển lợi nhuận từ các Công ty Con về Công ty mẹ.

14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận đồng thời thoả mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua;

- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá;

- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;

- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính:

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

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

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

Doanh thu hợp đồng xây dựng:

Phần công việc hoàn thành của Hợp đồng xây dựng làm cơ sở xác định doanh thu được xác định theo phương pháp tỷ lệ phần trăm (%) giữa chi phí thực tế đã phát sinh của phần công việc đã hoàn thành tại một thời điểm so với tổng chi phí dự toán của hợp đồng.

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

Giá vốn hàng bán được ghi nhận trong kỳ có phát sinh doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ. Ghi nhận giá vốn hàng bán tuân thủ theo nguyên tắc phù hợp và nhất quán.

15. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

Các khoản chi phí được ghi nhận và chi phí tài chính bao gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

16. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

Các khoản chi phí bán hàng: Phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hoá, cung cấp dịch vụ

Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp: Phản ánh các chi phí quản lý chung của doanh nghiệp như: tiền lương, phụ cấp, bảo hiểm của nhân viên gián tiếp, vật liệu văn phòng, khấu hao TSCĐ cho khối VP, tiền thuê đất, thuế môn bài, chi phí dịch vụ mua ngoài (điện, điện thoại,...), chi phí khác (tiếp khách, hội nghị khách hàng...)

Các khoản chi phí được coi là chi phí tính thuế TNDN theo quy định của Luật thuế nhưng có đầy đủ hóa đơn, chứng từ và đã hạch toán đúng theo chế độ kế toán thì không được giảm chi phí kế toán mà chỉ điều chỉnh trong quyết toán thuế TNDN để làm tăng thuế TNDN phải nộp.

17. 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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

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

Đơn vị tính:

1. Tiền	Đầu năm	Cuối năm
- Tiền mặt	3,993,262,413	2,785,697,396
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	767,792,677,319	777,081,427,179
- Tiền đang chuyển	1,340,098,072	530,070,088
Cộng	773,126,037,804	780,397,194,663

2. Các khoản đầu tư tài chính				
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Đầu năm		Cuối năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn	251,032,580,894	251,032,580,894	229,131,389,587	229,131,389,587
- Tiền gửi có kỳ hạn	251,032,580,894	251,032,580,894	229,131,389,587	229,131,389,587
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn	0	0		
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác		0		

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chỉ tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	Đầu năm			Cuối năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con	0		0	0		0
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	198,992,378,391		198,992,378,391	251,346,466,072		251,346,466,072
Cty CP ĐT xây dựng và KD nước sạch	41,169,093,777		41,169,093,777	44,012,362,217		44,012,362,217
Cty CP ĐT XD hạ tầng nước sạch	2,020,734,614		2,020,734,614	2,294,835,895		2,294,835,895
Cty CP Thấp nước Hà Nội	59,340,000,000		59,340,000,000	59,340,000,000		59,340,000,000
Công ty CP nước mặt Sông Hồng	46,482,000,000		46,482,000,000	46,459,632,898		46,459,632,898
Công ty CP nước mặt Sông Đuống	49,980,550,000		49,980,550,000	99,239,635,062		99,239,635,062
- Đầu tư vào đơn vị khác						

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do

3. Phải thu khách hàng	Đầu năm	Cuối năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	12,573,937,964	10,979,875,043
Cty CP TV kiến trúc và XD An Phát	1,590,080,000	1,821,874,640
Phải thu các khách hàng khác	10,983,857,964	9,158,000,403
b) Phải thu khách hàng dài hạn		0
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan:	1,636,283,618	95,111,537
Cty CP ĐTXD hạ tầng nước sạch HN	1,630,198,588	29,974,314
Cty CP Nước tinh khiết HN	6,085,030	65,137,223

4. Phải thu khác	Đầu năm		Cuối năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	28,813,402,582	878,264,809	59,453,414,208	1,012,106,444
- phải thu về Cổ phần hóa;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu lãi tiền gửi	3,140,763,888		3,426,774,548	

- Tạm ứng bằng tiền cho các đơn vị nội bộ DN	3,245,019,879		2,103,536,851	
- Tạm ứng vật tư cho các đơn vị trong DN	1,776,125,349		33,108,685,766	
- Các khoản chi hộ(BHXXH,BHYYT, BHTN)	353,965,550		381,109,136	
- Phải thu khác;	20,297,527,916	878,264,809	20,433,307,907	1,012,106,444
+ Treo thuế VAT đầu vào chưa có HĐ	1,002,918,551		530,393,725	
+ Phải thu khác	19,294,609,365	878,264,809	19,902,914,182	1,012,106,444
b) Dài hạn	638,347,941		310,000,000	
- Tiền ký quỹ xe ô tô	310,000,000		310,000,000	
- Khác	328,347,941			
Cộng	29,451,750,523	878,264,809	59,763,414,208	1,012,106,444

5. Tài sản thiếu chờ xử lý	Đầu năm		Cuối năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền				
b) Hàng tồn kho				
c) TSCĐ				
d) Tài sản khác				

6. Hàng tồn kho	Đầu năm		Cuối năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang mua trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu, PT thay thế(<12T)	84,184,797,724		90,523,915,951	-560,155,194
- Công cụ, dụng cụ	19,021,457,144		21,835,234,503	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	3,092,648,471		2,075,291,553	
- Thành phẩm	71,621,487		67,100,250	
- Hàng hóa	23,796,000		48,039,546	
- Hàng gửi bán			0	
- Hàng hoá kho bảo thuế			0	
Cộng:	106,394,320,826		114,549,581,803	-560,155,194

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém chất lượng, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;
- Giá trị tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

7. Tài sản dở dang dài hạn	Đầu năm		Cuối năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành cho một chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường)				
Cộng				

b) Xây dựng cơ bản dở dang	Đầu năm	Cuối năm
- Mua sắm		
- XD CB	80,878,090,954	239,788,286,755
+ XNMLCN Láng Hoà Lạc	6,453,065,820	6,453,065,820
+ CN khu vực còn lại huyện Thanh Trì	15,187,701,818	15,187,701,818
+ Cải tạo MLCN chống TTTT KV O27 Hai Bà Trưng	24,940,762,905	0
+ Cải tạo thay thế chống thất thu thất thoát năm 2015, 2016, 2017	6,330,637,629	6,341,160,797
+ Hoàn thiện HTC N khu vực Bắc Đuống	17,077,765,559	1,424,187,446
+ XNMLCN 5 xã huyện Đông Anh		138,383,857,698
+ Trạm bơm Đông Mỹ CS 10000m3/ngđ		26,913,742,321
+ Khác	10,888,157,223	45,084,570,855
- Sửa chữa		
Cộng	80,878,090,954	239,788,286,755

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình: Phụ lục 01

9. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất		Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm			4,444,949,721	2,408,972,661	6,853,922,382
- Mua trong năm			3,575,600,558		3,575,600,558
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					0
- Tăng khác					0
- Thanh lý, nhượng bán			1,346,955,939		1,346,955,939
- Giảm khác					0
Số dư cuối năm			6,673,594,340	2,408,972,661	9,082,567,001
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm			2,112,227,068	1,976,371,813	4,088,598,881
- Khấu hao trong năm			802,134,511	38,951,604	841,086,115
- Tăng khác					0
- Thanh lý, nhượng bán			1,346,955,939		1,346,955,939
- Giảm khác					0
Số dư cuối năm			1,567,405,640	2,015,323,417	3,582,729,057
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm			2,332,722,653	432,600,848	2,765,323,501
Tại ngày cuối năm			5,106,188,700	393,649,244	5,499,837,944

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

10. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến	May móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	...	Tài sản cố định hữu	Tài sản cố định	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm			6,418,139,091				6,418,139,091
- Thuê tài chính trong năm			2,722,452,727				2,722,452,727
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm			9,140,591,818				9,140,591,818
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm			1,200,029,892				1,200,029,892
- Khấu hao trong năm			1,263,949,622				1,263,949,622
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm			2,463,979,514				2,463,979,514
Giá trị còn lại							
Tại ngày đầu năm			5,218,109,199				5,218,109,199
Tại ngày cuối năm			6,676,612,304				6,676,612,304

* Tiền thuê phát sinh được ghi nhận là chi phí trong năm;

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản;

11. Chi phí trả trước	Đầu năm	Cuối năm
a) Ngắn hạn	1,570,825,161	1,375,838,676
- Các khoản khác	1,570,825,161	1,375,838,676
b) Dài hạn	202,797,646,504	279,612,972,448
- Chi phí thay ĐH định kỳ	89,625,006,076	100,858,570,912
- Chi phí SCL	84,679,391,421	139,332,882,160
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	27,803,147,642	38,348,714,206
- Các khoản khác	690,101,365	1,072,805,170
Cộng	204,368,471,665	280,988,811,124

12. Tài sản khác	Đầu năm	Cuối năm
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
Cộng		

13. Vay và nợ thuê tài chính: Phụ lục 02

14. Phải trả người bán	Đầu năm		Cuối năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	73,958,277,681	73,958,277,681	169,790,294,444	169,790,294,444
- Cty CPXD và đầu tư PT kiến trúc đô thị	9,753,174,795	9,753,174,795	22,615,220,190	22,615,220,190
- Cty CPĐT XD hạ tầng nước sạch HN	1,711,900,231	1,711,900,231	14,233,118,591	14,233,118,591
- Cty CP VIWASEEN.3	6,809,877,494	6,809,877,494	17,739,643,945	17,739,643,945
- Cty CPĐT hạ tầng số 18		0	16,143,916,852	16,143,916,852
- Phải trả cho đối tượng khác	55,683,325,161	55,683,325,161	99,058,394,866	99,058,394,866
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	2,229,678,718	2,229,678,718	2,229,678,718	2,229,678,718
- Nhà thầu Vikowa	2,221,288,418	2,221,288,418	2,221,288,418	2,221,288,418
- Phải trả cho đối tượng khác	8,390,300	8,390,300	8,390,300	8,390,300
Cộng	76,187,956,399	76,187,956,399	172,019,973,162	172,019,973,162
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Các đối tượng khác				
Cộng				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan	1,711,900,231	1,711,900,231	14,233,118,591	14,233,118,591
- Cty CPĐT XD hạ tầng nước sạch HN	1,711,900,231	1,711,900,231	14,233,118,591	14,233,118,591

15. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước: Phụ lục 03

16. Chi phí phải trả	Đầu năm	Cuối năm
a) Ngắn hạn	21,598,648,586	24,249,661,877
- Trích trước lãi vay phải trả	2,463,446,758	3,267,324,039
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;		
- Chi phí trích trước công trình:		
+ Công trình XD CB	106,413,088	13,329,347,540

+ Công trình sửa chữa nội bộ	17,270,931,810	3,352,991,125
- Các khoản trích trước khác	1,757,856,930	4,299,999,173
b) Dài hạn		
- Lãi khác		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	21,598,648,586	24,249,661,877

17. Phải trả khác	Đầu năm	Cuối năm
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ trả quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	1,488,182,834	1,354,657,444
- Bảo hiểm xã hội;	34,906,562	84,217,933
- Bảo hiểm y tế;	44,361,240	26,716
- Bảo hiểm thất nghiệp;		0
- Phải trả về cổ phần hóa;		0
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;		0
- 8% Phí thoát nước để lại DN	4,789,329,142	4,768,863,919
- Các khoản phải trả khác:	32,241,981,210	74,131,628,967
+ Chi phí thẩm tra, giám sát công trình	533,769,180	1,432,166,853
+ Chi phí kiểm định đồng hồ	40,021,276	4,034,786
+ Phải trả về chi phí SX, ăn ca của các đơn vị trong nội bộ	15,248,444,751	17,573,838,951
+ Quyết toán tiền thuế TNCN	745,672,336	71,645,690
+ Tài sản thuộc ngành nước nhận bàn giao chờ quyết toán vốn	6,812,940,057	49,646,731,945
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác.	8,861,133,610	5,403,210,742
Cộng	38,598,760,988	80,339,394,979
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Tài sản thuộc ngành nước nhận bàn giao chờ quyết toán vốn		
- Phải trả ngân sách (Tài sản đầu tư bằng nguồn NS cấp có hoàn lại)	633,808,051,343	649,746,400,145
+ XDMLCN các xã huyện Sóc Sơn	154,589,884,079	154,589,884,079
+ XD HTCN khu vực còn lại Huyện Thanh Trì	250,845,255,000	250,845,255,000
+ XD HTCN thị trấn Yên Viên	170,173,368,080	169,789,857,100
+ XD Trạm bơm tăng áp cho trại tạm giam 2 Hoà Bình	8,334,018,184	8,334,018,184
+ Cải tạo MLCN huyện Thanh Trì	49,865,526,000	49,865,526,000
+ Nâng công suất NMN Gia Lâm lên 60000m3/h		16,321,859,782
- Các khoản phải trả phải nộp khác	165,627,790	165,627,740
Cộng	633,973,679,133	649,912,027,885
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)		

18. Doanh thu chưa thực hiện	Đầu năm	Cuối năm
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;	62,931,070	30,000,000
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng	62,931,070	30,000,000
b) Dài hạn (Chi tiết từng khoản mục ngắn hạn)		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)		

19. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	Đầu năm	Cuối năm
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	19,412,886	17,511,702
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	19,412,886	17,511,702

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Đầu năm	Cuối năm
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

20. Vốn chủ sở hữu:

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu: Phụ lục 04

21. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Năm trước	Năm nay
Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại theo quyết định nào?...)		

22. Chênh lệch tỷ giá	Năm trước	Năm nay
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		

23. Nguồn kinh phí	Năm trước	Năm nay
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	Năm trước	Năm nay
a) Nợ khó đòi đã xử lý: Tiền nước	1,109,967,020	1,107,373,046

b) Tài sản nhận giữ hộ:

Vật tư thuộc Chương trình cấp nước Gia Lâm để lại đang chờ UBND Thành phố HN xử lý: Giá trị thẩm định: 4.264.876.000đ

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: VNĐ

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Năm trước	Năm nay
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng: SP Nước sạch	1,768,077,820,820	1,845,451,243,489
- Doanh thu hoạt động xây lắp	76,605,240,562	39,202,254,343
- Doanh thu cung cấp dịch vụ khác	7,508,106,835	7,630,098,232
Cộng	1,852,191,168,217	1,892,283,596,064
b) Doanh thu đối với các bên liên quan	Năm trước	Năm nay
<i>Doanh thu bán cho Cty CP ĐTXD hạ tầng nước sạch</i>	<i>1,716,902,344</i>	<i>271,842,406</i>
<i>Doanh thu bán cho Cty CP Thấp nước Hà Nội</i>	<i>17,925,190</i>	<i>0</i>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;	18,129,089	18,844,089
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại.		
3. Giá vốn hàng bán	Năm trước	Năm nay
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	587,192,913,827	642,267,729,061
- Giá vốn của hoạt động xây lắp	71,378,480,667	36,725,871,642
- Giá vốn của hàng hoá dịch vụ đã cung cấp (khác)	9,431,678,450	10,947,722,103
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho trong hao hụt ngoài định		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	668,003,072,944	689,941,322,806
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm trước	Năm nay
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	17,609,400,409	18,558,003,355
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	12,737,611,051	13,448,736,054
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	152,867,040	2,656,304,243
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		0
Cộng	30,499,878,500	34,663,043,652
5. Chi phí tài chính	Năm trước	Năm nay
- Lãi tiền vay;	40,747,372,587	43,287,381,819
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	11,226,578,945	10,549,596,337

- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác	0	0
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
Cộng	51,973,951,532	53,836,978,156

6. Thu nhập khác	Năm trước	Năm nay
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	584,677,230	351,818,728
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	6,909,609,583	13,694,167,629
Cộng	7,494,286,813	14,045,986,357

7. Chi phí khác	Năm trước	Năm nay
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		373,570,845
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		922,300,560
- Các khoản khác.	144,764,962	8,623,963,801
Cộng	144,764,962	9,919,835,206

8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm trước	Năm nay
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	65,940,260,586	62,875,520,606
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Năm trước	Năm nay
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.	-6,796,613	1,898,134

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

	Năm trước	Năm nay
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		

IX. Những thông tin khác

1. Thông tin so sánh:

Số liệu so sánh là số liệu trên báo cáo tài chính cho năm kết thúc ngày 31/12/2016 và điều chỉnh theo Biên bản kiểm tra thuế năm 2016(QĐ 64464/QĐ-CT-KTT3 ngày 27/09/2017 của Cục Thuế TPHN) của Công ty CP Nước tinh khiết.

Trong đó ảnh hưởng một số chỉ tiêu sau:

Ảnh hưởng trên Bảng cân đối kế toán:

Thuế Thu nhập doanh nghiệp tăng:

Lợi nhuận chưa phân phối giảm:

Ảnh hưởng trên Bảng kết quả SXKD:

Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp tăng:

Lợi nhuận chưa phân phối giảm:

Số tiền

45,178,045

-45,178,045

Số tiền

45,178,045

-45,178,045

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Tạ Mai Phương

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Đỗ Phương Nam

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Bảo Vinh

Phụ lục 01: Tăng giảm Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện VTTD	Thiết bị dụng cụ QL	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	1 581 421 245 886	493 341 312 017	4 570 991 860 352	33 096 145 463	135 929 820 580	6 814 780 384 298
- Mua trong năm		60 882 586 127	3 602 147 430	18 119 847 573		82 604 581 130
- Đầu tư XDCB hoàn thành	72 318 957 786	5 779 502 014	284 199 724 703			362 298 184 503
- Tăng khác	8 910 006 493	4 981 711 117	29 546 673 555	1 346 955 939	106 268 769	44 891 615 873
- Tăng do điều chỉnh nhóm TS						
- Thanh lý, nhượng bán	737 893 806	6 670 475 424	15 447 678 590	2 319 463 168	131 977 213	25 307 488 201
- Giảm do điều chỉnh nhóm TS						
- Giảm khác		1 485 755 692	4 779 079 273		106 268 769	6 371 103 734
Số dư cuối năm	1 661 912 316 359	556 828 880 159	4 868 113 648 177	50 243 485 807	135 797 843 367	7 272 896 173 869
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	809 017 984 825	321 687 073 655	2 189 598 548 684	21 119 015 821	63 087 970 448	3 404 510 593 433
- Khấu hao trong năm	84 538 336 064	34 694 513 124	272 954 821 848	3 938 858 531	181 734 288	396 308 263 855
- Tăng khác		170 642 037		1 346 955 939	19 679 614	1 537 277 590
- Tăng do điều chỉnh nhóm TS						
- Thanh lý, nhượng bán	737 893 806	6 636 144 077	15 252 086 724	2 317 530 976	131 977 213	25 075 632 796
- Giảm do điều chỉnh nhóm TS						
- Giảm khác		1 143 407 903	4 454 370 982		29 185 533	5 626 964 418
Số dư cuối năm	892 818 427 083	348 772 676 836	2 442 846 912 826	24 087 299 315	63 128 221 604	3 771 653 537 664
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	772 403 261 061	171 654 238 362	2 381 393 311 668	11 977 129 642	72 841 850 132	3 410 269 790 865
- Tại ngày cuối năm	769 093 889 276	208 056 203 323	2 425 266 735 351	26 156 186 492	72 669 621 763	3 501 242 636 205

Phụ lục 02a: Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Cuối kỳ		Phát sinh trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a1/ Vay ngắn hạn	128,317,062,652	128,317,062,652	129,554,449,753	149,245,193,273	148,007,806,172	148,007,806,172
1. Công ty Mẹ:						
CT Bãi giếng Thượng Cát Liên Mạc	-	-		4,089,461,000	4,089,461,000	4,089,461,000
Chi phí BQL dự án 1A	-	-		17,116,245,003	17,116,245,003	17,116,245,003
Bổ sung công suất nc thô cho NM BTL Vân tri	13,000,000,000	13,000,000,000	13,713,000,000	6,500,000,000	5,787,000,000	5,787,000,000
Bổ sung nguồn trạm Đông Mỹ lên CS 10000m3/ngđ	1,121,660,231	1,121,660,231	1,121,660,231			
Xây dựng HTC N khu vực Cồn Lại Huyện TTri	13,862,026,834	13,862,026,834	13,862,026,834	13,862,026,834	13,862,026,834	13,862,026,834
Cải tạo HTC N sạch phg Thượng cát quận BTL	1,265,920,000	1,265,920,000	1,309,867,833	521,080,000	477,132,167	477,132,167
Xây dựng HTC N xã Kiều Kỵ huyện Gia Lâm	1,123,684,600	1,123,684,600	1,123,684,600	1,123,684,600	1,123,684,600	1,123,684,600
XDLDHT xử lý thu hồi nước rửa lọc tại NMYP	8,945,000,000	8,945,000,000	8,945,000,000	8,780,000,000	8,780,000,000	8,780,000,000
C.tạo MLCN chống TTTT O12 Đống Đa	3,521,970,667	3,521,970,667	3,521,970,667			
C.tạo MLCN chống TTTT KVCL1,2,4 O13DD	2,200,000,000	2,200,000,000	2,200,000,000	2,200,000,000	2,200,000,000	2,200,000,000
CTạo MLCN và chống TTTT KVO26 HBT	4,686,115,111	4,686,115,111	4,686,115,111			
CTạo MLCN và chống TTTT KVO27 HBT	3,401,396,000	3,401,396,000	3,401,396,000	3,796,727,000	3,796,727,000	3,796,727,000
C.tạo MLCN chống TTTT KVCL1,2,4 O7 Tây Hồ	1,063,008,000	1,063,008,000	1,063,008,000			
KS cải tạo MLCN phường Phú Thượng	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000
Ctạo HTC N chống TTTT khu vực DMA3-O2CG	2,150,000,000	2,150,000,000	2,150,000,000	470,877,278	470,877,278	470,877,278
Ctạo HTC N chống TTTT khu vực DMA1,2-O3CG	4,045,382,000	4,045,382,000	4,045,382,000			
Ctạo MLCN chống TTTT KV DMA1-Ô4B CG	1,104,000,000	1,104,000,000	1,104,000,000	1,104,000,000	1,104,000,000	1,104,000,000
Hoàn thiện và Mở rộng MLCN huyện Gia Lâm	2,247,366,880	2,247,366,880	2,247,366,880	2,247,366,880	2,247,366,880	2,247,366,880
Nâng công suất NMGL lên 60000m3/h	-	-		28,804,000,000	28,804,000,000	28,804,000,000
Dự án PTCS hạ tầng BTLVT	24,638,106,544	24,638,106,544	25,118,545,812	24,338,274,668	23,857,835,400	23,857,835,400
Xây dựng HTC N Xã Liên Mạc Từ Liêm	757,424,860	757,424,860	757,424,860	757,424,860	757,424,860	757,424,860
XDHTCN khu vực ngoài đê quận Hoàng mai	1,777,663,383	1,777,663,383	1,777,663,383	1,777,663,383	1,777,663,383	1,777,663,383
XDTCN D800 và HTC N Phường Hoàng Liệt	1,469,664,722	1,469,664,722	1,469,664,722	1,469,664,722	1,469,664,722	1,469,664,722
XDMLCN xã Hải Bối và KVCL 3 xã huyện ĐA	1,752,635,448	1,752,635,448	1,752,635,448	1,752,635,448	1,752,635,448	1,752,635,448
XDHT bx nguồn nước cho TBTA Đông Mỹ TT	1,632,000,000	1,632,000,000	1,632,000,000	1,381,163,056	1,381,163,056	1,381,163,056
Xây dựng T.ống CN Các Xã huyện Từ Liêm HN	7,350,965,921	7,350,965,921	7,350,965,921	7,350,965,921	7,350,965,921	7,350,965,921
2. Công ty CP Nước sạch số 2 HN:	22,241,645,371	22,241,645,371	22,241,645,371	17,801,932,620	17,801,932,620	17,801,932,620
3. Công ty CP Nước sạch số 3 HN:	459,426,080	459,426,080	459,426,080			-

a2/ Nợ thuê tài chính ngắn hạn	1,828,166,684	1,828,166,684	2,415,237,957	1,934,037,937	1,346,966,664	1,346,966,664
Thuê xe Phòng hành chính	182,400,000	182,400,000	182,400,000	182,400,000	182,400,000	182,400,000
Thuê xe BQLĐAN	147,600,000	147,600,000	147,600,000	147,600,000	147,600,000	147,600,000
Thuê xe ô tô xí nghiệp Đồng hồ	122,400,000	122,400,000	122,400,000	122,400,000	122,400,000	122,400,000
Thuê xe ô tô xí nghiệp CĐVT	481,200,000	481,200,000	1,068,271,273	587,071,273		
Thuê xe ô tô xí nghiệp Cầu Giấy	161,900,004	161,900,004	161,900,004	161,900,004	161,900,004	161,900,004
Thuê xe ô tô xí nghiệp Đống Đa	161,900,004	161,900,004	161,900,004	161,900,004	161,900,004	161,900,004
Thuê xe ô tô xí nghiệp Hai Bà Trưng	153,099,996	153,099,996	153,099,996	153,099,996	153,099,996	153,099,996
Thuê xe ô tô xí nghiệp Ba Đình	123,600,000	123,600,000	123,600,000	123,600,000	123,600,000	123,600,000
Thuê xe ô tô của Cty CP SXKD nước sạch 3	294,066,680	294,066,680	294,066,680	294,066,660	294,066,660	294,066,660
Tổng cộng	130,145,229,336	130,145,229,336	131,969,687,710	151,179,231,210	149,354,772,836	149,354,772,836

Phụ lục 02b: Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	Cuối kỳ		Phát sinh trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a1/ Vay dài hạn	1,137,517,310,340	1,137,517,310,340	358,233,228,950	131,780,027,768	911,064,109,158	911,064,109,158
1. Công ty Mẹ						
Bổ sung công suất nc thô cho NM BTL Vân tri	90,576,292,000	90,576,292,000	10,772,903,000	13,713,000,000	93,516,389,000	93,516,389,000
Bổ sung nguồn trạm Đông Mỹ lên CS 10000m3/ngđ	12,582,682,569	12,582,682,569	13,704,342,800	1,121,660,231		
Xây dựng HTCN khu vực Cồn Lại Huyện TTtri	76,241,147,579	76,241,147,579		13,862,026,834	90,103,174,413	90,103,174,413
Cải tạo HTCN sạch P. Thượng cát quận BTL	9,616,996,033	9,616,996,033	4,538,300,433	1,309,867,833	6,388,563,433	6,388,563,433
Xây dựng HTCN xã Kiều Kỳ huyện Gia Lâm	21,350,007,400	21,350,007,400		1,123,684,600	22,473,692,000	22,473,692,000
XDLDHT xử lý thu hồi nước rửa lọc tại NMYP	24,437,518,000	24,437,518,000	165,000,000	8,945,000,000	33,217,518,000	33,217,518,000
XDMLCN 5 xã Kim Nỗ, Vĩnh Ngọc,... xã huyện ĐA	127,836,809,400	127,836,809,400	127,836,809,400			
C.tạo MLCN chống TTTT O12 Đống Đa	24,781,749,283	24,781,749,283	28,303,719,950	3,521,970,667		
C.tạo MLCN chống TTTT KVCL1,2,4 O13DD	10,090,160,000	10,090,160,000		2,200,000,000	12,290,160,000	12,290,160,000
CTạo MLCN và chống TTTT KVO26 HBT	33,481,759,396	33,481,759,396	38,167,874,507	4,686,115,111		
CTạo MLCN và chống TTTT KVO27 HBT	23,809,621,100	23,809,621,100	17,355,530,100	3,401,396,000	9,855,487,000	9,855,487,000
CTMLCN chống TTTT KVCL1,2,4 O7 KV2 Tây Hồ	10,709,184,650	10,709,184,650	11,772,192,650	1,063,008,000		
KS cải tạo MLCN phường Phú Thượng	11,663,828,000	11,663,828,000	500,000,000	2,500,000,000	13,663,828,000	13,663,828,000
Ctạo HTCN chống TTTT khu vực DMA3-O2CG	13,330,000,000	13,330,000,000	9,190,877,278	2,150,000,000	6,289,122,722	6,289,122,722
Ctạo HTCN chống TTTT khu vực DMA1,2-O3CG	10,773,749,000	10,773,749,000	14,819,131,000	4,045,382,000		
Ctạo MLCN chống TTTT KV DMA1-Ô4B CG	7,268,000,000	7,268,000,000		1,104,000,000	8,372,000,000	8,372,000,000
Hoàn thiện và Mở rộng MLCN huyện Gia Lâm	44,947,337,600	44,947,337,600		2,247,366,880	47,194,704,480	47,194,704,480
Dự án PTCS hạ tầng BTLVT	209,424,181,309	209,424,181,309	10,069,157,069	27,294,410,787	226,649,435,027	226,649,435,027
Xây dựng HTCN Xã Liên Mạc Từ Liêm	6,059,398,880	6,059,398,880		757,424,860	6,816,823,740	6,816,823,740
XDHTCN khu vực ngoài đê quận Hoàng mai	33,248,810,702	33,248,810,702		1,777,663,383	35,026,474,085	35,026,474,085
XDTOCN D800 và HTCN Phường Hoàng Liệt	26,945,816,668	26,945,816,668		1,469,664,722	28,415,481,390	28,415,481,390
XDMLCN xã Hải Bối và KVCL 3 xã huyện ĐA	31,547,438,064	31,547,438,064		1,752,635,448	33,300,073,512	33,300,073,512
XDHT bx nguồn nước cho TBTA Đông Mỹ TT	11,920,180,612	11,920,180,612	766,782,668	1,632,000,000	12,785,397,944	12,785,397,944
Xây dựng T.ống CN Các Xã huyện Từ Liêm HN	159,511,106,295	159,511,106,295		7,350,965,921	166,862,072,216	166,862,072,216
2. Công ty CP Nước sạch số 2 HN:	90,238,147,462	90,238,147,462	54,636,080,637	22,241,645,371	57,843,712,196	57,843,712,196
3. Công ty CP Nước sạch số 3 HN:	15,125,388,338	15,125,388,338	15,634,527,458	509,139,120		-

a2/ Nợ thuê tài chính dài hạn	4,378,248,623	4,378,248,623	2,111,724,000	2,415,237,957	4,681,762,580	4,681,762,580
Thuê xe Phòng hành chính	678,354,546	678,354,546		182,400,000	860,754,546	860,754,546
Thuê xe BQLĐAN	389,716,364	389,716,364		147,600,000	537,316,364	537,316,364
Thuê xe ô tô xí nghiệp Đồng hồ	345,637,272	345,637,272		122,400,000	468,037,272	468,037,272
Thuê xe ô tô xí nghiệp CĐVT	1,920,452,727	1,920,452,727	2,111,724,000	1,068,271,273	877,000,000	877,000,000
Thuê xe ô tô xí nghiệp Cầu Giấy	229,358,319	229,358,319		161,900,004	391,258,323	391,258,323
Thuê xe ô tô xí nghiệp Đồng Đa	256,341,653	256,341,653		161,900,004	418,241,657	418,241,657
Thuê xe ô tô xí nghiệp Hai Bà Trưng	191,375,015	191,375,015		153,099,996	344,475,011	344,475,011
Thuê xe ô tô xí nghiệp Ba Đình	367,012,727	367,012,727		123,600,000	490,612,727	490,612,727
Thuê xe ô tô của Cty CP SXKD nước sạch 3	-	-		294,066,680	294,066,680	294,066,680
Tổng cộng	1,141,895,558,963	1,141,895,558,963	360,344,952,950	134,195,265,725	915,745,871,738	915,745,871,738

Phụ lục 03: Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu kỳ		Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ	
	Phải thu	Phải trả			Phải thu	Phải trả
Thuế môn bài	0	0	19,000,000	19,000,000	0	0
Thuế TNDN	3,441,002,013	744,110,380	62,879,052,822	66,853,833,660	7,430,142,424	758,469,953
Thuế TNCN	197,288,840	138,013,613	10,541,578,102	9,331,476,790	1,305,830	1,152,131,915
Thuế GTGT	334,389,220	151,520,511	29,485,902,311	29,397,600,266	336,928,620	242,361,956
Thuế xuất nhập khẩu	0	0	291,293,000	291,293,000	0	0
Thuế tài nguyên	0	1,993,481,100	82,005,266,400	78,492,265,500	0	5,506,482,000
Phí bảo vệ môi trường với nước thải sinh hoạt	273,543,500	3,627,100,081	164,949,951,958	165,212,104,728	0	3,091,403,811
Phí bảo vệ môi trường với nước thải công nghiệp	0	160,111,011	347,183,960	242,531,000	0	264,763,971
Phí dịch vụ môi trường rừng	0	9,158,309,475	8,974,952,427	9,245,684	0	18,124,016,218
Phí cấp quyền khai thác tài nguyên nước	0	0	3,276,168,340	0	0	3,276,168,340
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	11,607,526	9,806,950,493	9,818,558,019	0	0
	0	0	0	0	0	0
Cộng	4,246,223,573	15,984,253,697	372,577,299,813	359,667,908,647	7,768,376,874	32,415,798,164

Phụ lục 04: Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn chủ SH	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	3	4	5	6	8			10
Số dư đầu 2016	2 563 983 903 032				33 598 359 565	79 871 910 740	23 355 468 858	41 863 275 392	199 599 503 669
- Tăng vốn trong năm	33 500 008 960					7 365 820 057	146 246 237	5 511 542 374	109 996 931
- Lợi nhuận tăng trong năm					53 631 955 913				296 492 762 890
- Tăng khác(Theo BBKTNN 2015 Cty Mẹ)									4 515 013
- Giảm do đ/c QTT 2016 Cty NTK									45 178 045
- Phân phối lợi nhuận									134 094 698 379
- Giảm khác					5 642 769 631	135 103 527	5 255		104 237 767 305
Số dư cuối 2016	2 597 483 911 992				81 587 545 847	87 102 627 270	23 501 709 840	47 374 817 766	257 829 134 774
Số dư đầu 2017	2 597 483 911 992				81 587 545 847	87 102 627 270	23 501 709 840	47 374 817 766	257 829 134 774
Tăng trong năm	65 556 404 371			12 725 461 312	69 614 075 316	31 175 763	143 368 005	1 230 044 219	284 948 242 038
- Tăng vốn trong năm	65 556 404 371			12 725 461 312			143 368 005		
- Tăng khác						31 175 763		1 230 044 219	27 429 614
- Lợi nhuận tăng trong năm					69 614 075 316				284 920 812 424
- Lợi nhuận giảm trong năm(Phân phối)									180 079 605 789
Giảm trong năm				12 725 461 312	28 524 466 611	52 351 129 270			151 622 192 164
Số dư cuối năm 2017	2 663 040 316 363				122 677 154 552	34 782 673 763	23 645 077 845	48 604 861 985	211 075 578 859