

DOANH NGHIỆP : CTY CỔ PHẦN CẤP THOÁT NƯỚC BẾN TRE  
ĐỊA CHỈ : 103 Nguyễn Huệ – P.An Hội – Tp.Bến Tre, Bến Tre  
ĐIỆN THOẠI : 0275.3829.499  
FAX : 0275.3827.781



# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

(Quý 1 năm 2022)

_ Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B01 – DN
_ Kết quả kinh doanh	Mẫu số B02 – DN
_ Lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B03 – DN
_ Thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B09 – DN



Nơi nhận báo cáo: .....



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 1 năm 2022

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

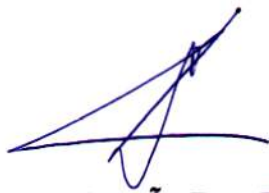
TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>67.906.698.587</b>	<b>81.436.657.541</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>34.944.070.035</b>	<b>47.173.456.855</b>
1. Tiền	111		8.461.657.911	20.881.686.552
2. Các khoản tương đương tiền	112		26.482.412.124	26.291.770.303
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>18.449.358.996</b>	<b>18.726.214.149</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		15.211.129.522	17.613.272.417
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.607.135.422	925.312.557
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		631.094.052	187.629.175
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>11.890.495.668</b>	<b>11.543.872.658</b>
1. Hàng tồn kho	141		11.890.495.668	11.543.872.658
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2.622.773.888</b>	<b>3.993.113.879</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		638.534.775	1.143.207.500
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.770.027.034	2.762.767.205
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		214.212.079	87.139.174
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>431.671.062.899</b>	<b>437.065.502.944</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>410.049.242.420</b>	<b>416.710.052.489</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		409.920.075.753	416.568.385.822
- Nguyên giá	222		851.782.728.741	848.508.939.031
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(441.862.652.988)	(431.940.553.209)
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		129.166.667	141.666.667
- Nguyên giá	228		1.338.000.000	1.338.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.208.833.333)	(1.196.333.333)
<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>6.845.695.703</b>	<b>5.749.129.490</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		6.845.695.703	5.749.129.490
<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>14.776.124.776</b>	<b>14.606.320.965</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		14.776.124.776	14.606.320.965
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>499.577.761.486</b>	<b>518.502.160.485</b>

<b>C- NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>95.752.076.840</b>	<b>113.178.895.420</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>34.780.268.660</b>	<b>45.112.087.240</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		2.412.034.895	7.932.005.281
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		211.433.749	208.686.984
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		3.394.626.656	3.917.949.082
4. Phải trả người lao động	314		2.576.057.758	4.244.974.174
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		358.374.167	782.127.778
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		3.058.439.094	3.045.360.116
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		18.512.000.000	18.512.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.257.302.341	6.468.983.825
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>60.971.808.180</b>	<b>68.066.808.180</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		5.922.808.180	5.922.808.180
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		55.049.000.000	62.144.000.000
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 và công nghệ	343			
<b>D- VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>403.825.684.646</b>	<b>405.323.265.065</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>403.825.684.646</b>	<b>405.323.265.065</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		294.000.000.000	294.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		294.000.000.000	294.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			

3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		70.451.101.778	67.491.101.778
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		39.374.582.868	43.832.163.287
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		29.132.163.287	14.700.000.000
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		10.242.419.581	29.132.163.287
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>499.577.761.486</b>	<b>518.502.160.485</b>

Người lập biểu



Nguyễn Duy Hiền

Kế toán trưởng



Võ Thị Chiên Trang

Ngày 19 tháng 04 năm 2022

Người đại diện theo pháp luật




Nguyễn Thị Diễm Phượng

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 1 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	M S	T M	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1	
			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		52.587.090.290	55.166.163.949	52.587.090.290	55.166.163.949
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		52.587.090.290	55.166.163.949	52.587.090.290	55.166.163.949
4. Giá vốn hàng bán	11		17.872.176.413	24.336.110.864	17.872.176.413	24.336.110.864
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		34.714.913.877	30.830.053.085	34.714.913.877	30.830.053.085
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		204.272.862	366.104.451	204.272.862	366.104.451
7. Chi phí tài chính	22		1.123.499.167	1.354.298.889	1.123.499.167	1.354.298.889
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1.123.499.167	1.354.298.889	1.123.499.167	1.354.298.889
8. Chi phí bán hàng	25		11.847.868.372	11.225.436.970	11.847.868.372	11.225.436.970
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4.392.649.099	4.803.389.762	4.392.649.099	4.803.389.762
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26) }	30		17.555.170.101	13.813.031.915	17.555.170.101	13.813.031.915
11. Thu nhập khác	31		6.046.681	2.880.755	6.046.681	2.880.755
12. Chi phí khác	32		3.815.000	527.894	3.815.000	527.894
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2.231.681	2.352.861	2.231.681	2.352.861
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		17.557.401.782	13.815.384.776	17.557.401.782	13.815.384.776
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2.929.982.201	2.263.889.714	2.929.982.201	2.263.889.714
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		14.627.419.581	11.551.495.062	14.627.419.581	11.551.495.062
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		449	350	449	350
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		449	350	449	350

Người lập biểu

Nguyễn Duy Hiền

Kế toán trưởng

Võ Chi Chiên Trang

Ngày 19 tháng 04 năm 2022

Người đại diện theo pháp luật



Nguyễn Thị Diễm Phương

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

### Quý 1 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		59.019.710.114	57.287.343.460
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(15.539.718.748)	(22.144.119.514)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(12.417.762.905)	(15.691.459.015)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(1.547.252.778)	(1.905.944.444)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2.945.050.070)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		542.331.659	340.221.341
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(5.845.329.752)	(5.842.904.186)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>21.266.927.520</b>	<b>12.043.137.642</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(11.933.216.377)	(10.577.940.079)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(679.752.505)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			20.608.328.767
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		231.902.037	1.286.777.169
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(11.701.314.340)</b>	<b>10.637.413.352</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN đã ph.hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(7.095.000.000)	(7.095.000.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(14.700.000.000)	(14.700.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(21.795.000.000)</b>	<b>(21.795.000.000)</b>
<b>- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(12.229.386.820)</b>	<b>885.550.994</b>
<b>- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>47.173.456.855</b>	<b>26.844.880.257</b>
<b>- ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>34.944.070.035</b>	<b>27.730.431.251</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

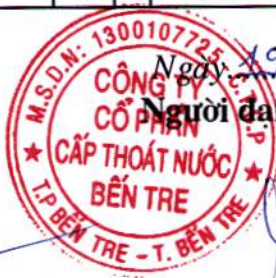
Ngày 29 tháng 04 năm 2022  
Người đại diện theo pháp luật



Nguyễn Duy Hiền



Võ Chi Chiên Trang




Nguyễn Thị Diễm Phượng

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

### Quý 1 năm 2022

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

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất và xây lắp
- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và cung cấp nước máy, thi công xây lắp chuyên ngành cấp thoát nước
- Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Không có

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

- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01/2022 kết thúc vào ngày 31/12/2022
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND)

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

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam.
- Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức kế toán trên máy vi tính

#### IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Việc lập Báo cáo tài chính Quý 1 năm 2022 và Báo cáo tài chính năm 2021 áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

#### V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ

- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu	Vốn góp của CSH	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa PP	Tổng cộng
A	1	2	3	4
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>294.000.000.000</b>	<b>53.135.484.191</b>	<b>45.115.617.587</b>	<b>392.251.101.778</b>
- Tăng vốn trong kỳ này				
- Trích quỹ đầu tư phát triển		14.355.617.587		14.355.617.587
- Lãi trong kỳ			46.836.571.967	46.836.571.967
- Chi trả cổ tức năm 2020			(26.460.000.000)	(26.460.000.000)
- Trích quỹ đầu tư phát triển			(14.355.617.587)	(14.355.617.587)
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi			(7.304.408.680)	(7.304.408.680)
<b>Số dư cuối năm trước Số dư đầu năm nay</b>	<b>294.000.000.000</b>	<b>67.491.101.778</b>	<b>43.832.163.287</b>	<b>405.323.265.065</b>
- Tăng vốn trong kỳ này				
- Trích quỹ đầu tư phát triển theo PPLN 2021				
- Trích quỹ đầu tư phát triển		2.960.000.000		2.960.000.000



Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu	Vốn góp của CSH	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa PP	Tổng cộng
A	1	2	3	4
- Lãi trong kỳ			14.627.419.581	14.627.419.581
- Tạm ứng cổ tức đợt 1 của năm 2021			(14.700.000.000)	(14.700.000.000)
- Trích quỹ đầu tư phát triển			(2.960.000.000)	(2.960.000.000)
- Trích quỹ đầu tư phát triển theo PPLN 2021			-	-
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi			(1.425.000.000)	(1.425.000.000)
<b>Số dư đến ngày 31 tháng 03 năm 2022</b>	<b>294.000.000.000</b>	<b>70.451.101.778</b>	<b>39.374.582.868</b>	<b>403.825.684.646</b>

2. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác

**Cộng**

3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
  - + Vốn góp đầu năm
  - + Vốn góp tăng trong năm
  - + Vốn góp giảm trong năm
  - + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

4. Các quỹ của doanh nghiệp

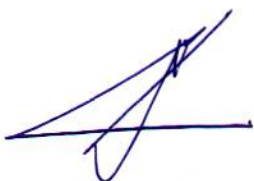
- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi

**VI. Những thông tin khác**

1. Số dư đầu kỳ điều chỉnh theo Số cuối kỳ của Báo cáo kiểm toán độc lập về Báo cáo tài chính cho giai đoạn từ ngày 01 tháng 01 năm 2021 đến ngày 31 tháng 12 năm 2021.

Cuối quý 1/2022	Đầu năm
188.160.000.000	188.160.000.000
105.840.000.000	105.840.000.000
<b>294.000.000.000</b>	<b>294.000.000.000</b>
Cuối quý 1/2022	Đầu năm
294.000.000.000	294.000.000.000
294.000.000.000	294.000.000.000
14.700.000.000	
Cuối quý 1/2022	Đầu năm
70.451.101.778	67.491.101.778
4.257.302.341	6.468.983.825

Người lập biểu



**Nguyễn Duy Hiền**

Kế toán trưởng



**Võ Chi Chiên Trang**



Ngày 29 tháng 04 năm 2022  
Người đại diện theo pháp luật

**Nguyễn Thị Diễm Phương**