

**CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT KINH DOANH  
NƯỚC SẠCH SỐ 3 HÀ NỘI  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

CHO NĂM TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31/12/2016  
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN



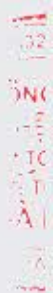
---

Được kiểm toán bởi:

**CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN HÀ NỘI**  
Số 3 Ngõ 1295 Đường Giải Phóng - Hoàng Mai - Hà Nội  
Điện thoại: (04) 3974 5081/82 Fax: (04) 3974 5083

*Hà Nội, tháng 03 năm 2017*

<b>NỘI DUNG</b>	<b>Trang</b>
<b>Báo cáo của Ban Điều hành</b>	2 – 3
<b>Báo cáo kiểm toán độc lập</b>	4- 5
<b>Báo cáo tài chính đã được kiểm toán</b>	
Bảng cân đối kế toán	6 – 7
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	8
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	9
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính	10 – 29



## BÁO CÁO CỦA BAN ĐIỀU HÀNH

Ban Điều hành Công ty Cổ phần Sản xuất kinh doanh nước sạch số 3 Hà Nội (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016.

### KHÁI QUÁT CHUNG

Công ty Cổ phần Sản xuất kinh doanh nước sạch số 3 Hà Nội được thành lập theo Quyết định số 3782/QĐ-UBND ngày 07/08/2015 của UBND thành phố Hà Nội về việc cổ phần hóa Xí nghiệp Kinh doanh nước sạch Hoàn Kiếm thuộc Công ty TNHH MTV Nước sạch Hà Nội. Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0106973513 ngày 01/09/2015.

Trụ sở chính của Công ty tại số 8C Đinh Công Tráng, Quận Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội

Vốn điều lệ của Công ty theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 55.000.000.000 đồng, tổng số cổ phần là 5.500.000 cổ phần với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phần, trong đó:

Cổ đông	Số cổ phần	Số tiền tương ứng	Tỷ lệ/Vốn điều lệ
Vốn góp của Công ty TNHH MTV Nước sạch Hà Nội	3.608.700	36.087.000.000	65,61%
Vốn góp của cổ đông khác	1.891.300	18.913.000.000	34,39%
<b>Tổng cộng</b>	<b>5.500.000</b>	<b>55.000.000.000</b>	<b>100,00%</b>

### CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KHOÁ SỔ KẾ TOÁN LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy trong năm ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.

### KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Tình hình tài chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 được trình bày trong Báo cáo tài chính đính kèm từ trang 06 đến trang 29.

### CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC KỶ KẾ TOÁN LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày sau ngày khóa sổ lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

### BAN ĐIỀU HÀNH VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng quản trị bao gồm

Ông Trịnh Kim Giang	Chủ tịch
Ông Nguyễn Đình Tiến	Thành viên
Ông Đỗ Phương Nam	Thành viên

Các thành viên Ban Điều hành và kế toán trưởng bao gồm

Ông Nguyễn Đình Tiến	Giám đốc
Bà Đỗ Thị Thanh Thủy	Phó Giám đốc
Ông Phạm Việt Anh	Phó Giám đốc
Bà Vũ Thúy Hà	Kế toán trưởng

**Các thành viên Ban Kiểm soát bao gồm**

Bà Nguyễn Thị Thu Hiền	Trưởng ban
Bà Đặng Thu Hải	Thành viên
Bà Đào Thanh Thủy	Thành viên

**KIỂM TOÁN VIÊN**

Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán Hà Nội.

**CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Ban Điều hành Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Điều hành Công ty được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong báo cáo tài chính hay không;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục.

Ban Điều hành Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước.

Ban Điều hành Công ty cũng cam kết về tính đầy đủ, hiện hữu và giá trị của các khoản công nợ phải thu, phải trả và tài sản của Công ty tại thời điểm 31/12/2016.

Ban Điều hành Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2016, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Hà Nội, ngày 25 tháng 02 năm 2017

**Thay mặt Ban Điều hành  
Chủ tịch Hội đồng quản trị**



Trịnh Kim Giang



# CÔNG TY KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN HÀ NỘI

THÀNH VIÊN HẠNG KIỂM TOÁN ALLIANCE OF INTER-CONTINENTAL ACCOUNTANTS

Trụ sở chính: Số 3, ngõ 1295, đường Giải Phóng, P. Hoàng Liệt, Q. Hoàng Mai, TP. Hà Nội

ĐT: (84) 4 3974 5080/81/82

Email: cpahanoi1999@gmail.com

Fax: (84) 4 3974 5083

Website: www.cpahanoi.com



Số: 62/2017/BCKT/BCTC/CPA HANOI

## BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Về Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016  
của Công ty Cổ phần Sản xuất kinh doanh Nước sạch số 3 Hà Nội

**Kính gửi:** Các cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Điều hành  
Công ty Cổ phần Sản xuất kinh doanh nước sạch số 3 Hà Nội

### Báo cáo kiểm toán về Báo cáo tài chính

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Sản xuất kinh doanh nước sạch số 3 Hà Nội, được lập ngày 20/02/2017, từ trang 06 đến trang 29, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2016, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Bản thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc cùng ngày.

### Trách nhiệm của Ban Điều hành

Ban Điều hành Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Điều hành xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

### Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Điều hành cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

## Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Sản xuất kinh doanh nước sạch số 3 Hà Nội tại ngày 31/12/2016, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

*Hà Nội, ngày 15 tháng 03 năm 2017*

## CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN HÀ NỘI



**Tổng Giám đốc**

**Nguyễn Ngọc Tinh**

*Giấy CNDKHN kiểm toán số:  
0132-2013-016-1*

**Kiểm toán viên**

**Lê Văn Dò**

*Giấy CNDKHN kiểm toán số:  
0231-2013-016-1*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>39.788.884.170</b>	<b>29.157.610.231</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		34.071.820.151	22.986.346.817
1. Tiền	111	V.01	34.071.820.151	22.986.346.817
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		2.032.951.481	1.619.814.089
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	208.642.257	439.115.638
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.017.742.200	-
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	806.567.024	1.180.698.451
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	3.513.439.800	3.352.728.704
1. Hàng tồn kho	141		3.513.439.800	3.352.728.704
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		170.672.738	1.198.720.621
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		170.672.738	1.198.720.621
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>61.689.035.547</b>	<b>60.054.677.490</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		50.232.526.076	52.803.804.902
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	49.457.903.104	52.001.321.325
- Nguyên giá	222		157.066.916.027	149.988.720.286
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(107.609.012.923)	(97.987.398.961)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.06	668.556.305	802.483.577
- Nguyên giá	225		803.563.636	803.563.636
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(135.007.331)	(1.080.059)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.07	106.066.667	-
- Nguyên giá	228		120.000.000	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(13.933.333)	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.08	1.181.392.182	-
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.181.392.182	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		10.275.117.289	7.250.872.588
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09	10.275.117.289	7.250.872.588
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>101.477.919.717</b>	<b>89.212.287.721</b>

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 29 là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

( Tiếp theo)

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>27.529.702.679</b>	<b>30.636.938.380</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>19.597.414.332</b>	<b>22.410.583.373</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.10	9.962.800.120	15.818.428.444
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		259.605.420	297.265.094
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.11	2.256.951.784	2.330.616.539
4. Phải trả người lao động	314		5.683.778.384	2.905.783.894
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.12	11.039.255	168.226.274
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13	224.813.368	596.196.468
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14	294.066.660	294.066.660
10. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		904.359.341	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>7.932.288.347</b>	<b>8.226.355.007</b>
2. Phải trả dài hạn khác	337	V.13	7.638.221.667	7.638.221.667
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.14	294.066.680	588.133.340
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>73.948.217.038</b>	<b>58.575.349.341</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.15</b>	<b>73.948.217.038</b>	<b>58.575.349.341</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		55.000.000.000	55.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		55.000.000.000	55.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		18.948.217.038	3.575.349.341
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		548.500.000	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		18.399.717.038	3.575.349.341
<b>II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>101.477.919.717</b>	<b>89.212.287.721</b>

Ghi chú: Các chỉ tiêu có số liệu âm được ghi trong ngoặc đơn ( )

Hà Nội, ngày 20 tháng 02 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Chủ tịch hội đồng quản trị





Vũ Thúy Hà

Trịnh Kim Giang

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 29 là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính)



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Năm 2016

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/09/2015 đến ngày 31/12/2015
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	161.966.313.063	41.586.554.448
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		161.966.313.063	41.586.554.448
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	101.824.993.645	27.017.166.578
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		60.141.319.418	14.569.387.870
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	183.888.238	48.504.546
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	69.738.728	676.353
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		69.738.728	676.353
8. Chi phí bán hàng	25	VI.05	27.111.774.651	6.957.782.676
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.06	10.146.775.253	3.076.096.880
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		22.996.919.024	4.583.336.507
11. Thu nhập khác	31	VI.07	2.727.273	444.700
12. Chi phí khác	32		-	-
13. Lợi nhuận khác	40		2.727.273	444.700
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		22.999.646.297	4.583.781.207
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.08	4.599.929.259	1.008.431.866
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		18.399.717.038	3.575.349.341
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.09	3.345	664
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-

Hà Nội, ngày 20 tháng 02 năm 2017

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Vũ Thủy Hà

Chủ tịch hội đồng quản trị



Trịnh Kim Giang

(Các thuyết minh từ trang 10 đến trang 29 là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính)

