

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CÀ MAU
Số 204 Quang Trung, Khóm 3, P.5, Tp. Cà Mau, tỉnh Cà Mau

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

Đơn vị tính: VND

V.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Số cuối năm	Số đầu năm
Tiền mặt	489.146.696	57.900.470
Tiền mặt VND	489.146.696	57.900.470
Tiền gửi ngân hàng	23.247.510.371	23.341.381.904
Tiền gửi ngân hàng	6.863.133.856	23.341.381.904
Các khoản tương đương tiền (*)	16.384.376.515	-
Cộng	23.736.657.067	23.399.282.374

(*) Là khoản tiền gửi có kỳ hạn 03 tháng tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Cà Mau.

V.2. Các khoản phải thu ngắn hạn khách hàng

	Số cuối năm	Số đầu năm
Phải thu các công trình xây lắp	3.419.949.786	5.966.342.682
Phải thu tiền nước và lắp đặt ống nhánh	4.448.010.620	2.736.175.173
Cộng	7.867.960.406	8.702.517.855

V.3. Trả trước cho người bán

	Số cuối năm	Số đầu năm
Bebingspa – Via E Marelli 165	373.662.529	373.662.529
Công ty TNHH TVXDHTTK & MT Thanh Hưng	617.372.700	617.372.700
Công ty TNHH Kiểm toán Việt Nhất	206.265.819	206.265.819
Công ty TNHH MTV Xây dựng Lê Vy	410.363.500	1.014.284.500
Các công trình cũ chờ xử lý	400.308.832	-
Xí nghiệp môi trường	-	210.055.386
Các nhà cung cấp khác	619.261.995	1.002.282.204
Cộng	2.627.235.375	3.423.923.138

V.4. Phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Tạm ứng	1.631.364.154	-	110.569.962.588	-
Cao Minh Hoàng	-	-	3.200.000.000	-
Đặng Thái Ngân	998.295.378	-	869.500.000	-
Khương Văn Dũng	-	-	105.066.035.251	-
Các cá nhân khác	633.068.776	-	1.434.427.337	-
Ký quỹ, ký cược	308.839.931	-	342.208.678	-
Sở KH&ĐT Cà Mau	275.250.000	-	195.000.000	-
Công ty Điện lực Cà Mau	-	-	113.636.846	-
Bảo lãnh dự thầu công trình đi dờn ống nước	30.000.000	-	30.000.000	-
Lãi ký quỹ	3.589.931	-	3.571.832	-
Phải thu khác	18.589.660.228	-	56.405.914.255	-
Lãi cho các đội vay	-	-	1.046.179.384	-
Khương Văn Dũng	-	-	995.257.384	-
Cao Minh Hoàng	-	-	50.922.000	-
Phải thu tiền mua vật tư	-	-	35.245.328.418	-
hộ cho các đội	-	-	-	-
Khương Văn Dũng	-	-	34.827.236.365	-
Cao Minh Hoàng	-	-	410.592.053	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CÀ MAU
Số 204 Quang Trung, Khóm 3, P.5, Tp.Cà Mau, tỉnh Cà Mau

Huỳnh Công Tấn	-	-	7.500.000	-
BQLDA CT MRHTCN Cà Mau	400.000.000	-	-	-
BQLDAXDHTTN&XL NT TP. Cà Mau	146.776.894	-	17.733.990	-
Dự án cấp nước thị trấn Rạch Gốc	212.463.364	-	-	-
Phí bảo vệ môi trường	-	-	20.336.964	-
Chi phí cổ phần hóa	3.857.943.287	-	3.857.943.287	-
Phải thu về CP ưu đãi	2.377.200.000	-	2.377.200.000	-
TSCDVH của XN Năm Cần chờ chuyển nhượng	150.497.600	-	150.497.600	-
TSCDHH của XN Năm Cần chờ chuyển nhượng	6.436.808.259	-	6.436.808.259	-
Chi phí chờ phân bổ - XN Năm Cần chờ chuyển nhượng	1.715.876.588	-	1.887.072.758	-
Phải thu cho vay	-	-	400.000.000	-
Phải thu lại Ban QLDA do phê duyệt Quyết toán	2.079.101.962	-	2.079.101.962	-
Phải thu khác	1.212.992.274	-	2.887.711.633	-
Phải thu chế độ ốm đau	-	-	255.294.445	-
Kinh phí công đoàn	-	-	151.651.586	-
Vốn qua Công ty Môi trường Đô thị đối với với NSNN	-	-	675.981.500	-
Giảm trừ các công trình	-	-	286.713.000	-
Các đối tượng khác	24.002.371	-	36.403.553	-
Cộng	20.553.866.684	-	168.724.129.605	-

V.5. Hàng tồn kho

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	8.170.649.036	-	8.392.860.371	-
Công cụ, dụng cụ	27.427.158	-	37.266.805	-
Chi phí SXKDDD	2.200.974.523	-	17.976.571.869	-
Thành phẩm	-	-	-	-
Cộng	10.399.050.717	-	26.406.699.045	-

V.6. Tài sản cố định hữu hình (Phụ lục số 01 trang 25)

V.7. Tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	Cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	85.000.000	233.832.474	318.832.474
Số tăng trong kỳ	-	112.450.000	112.450.000
Số giảm trong kỳ	-	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CÀ MAU

Số 204 Quang Trung, Khóm 3, P.5, Tp.Cà Mau, tỉnh Cà Mau

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

Số dư cuối kỳ	85.000.000	346.282.474	431.282.474
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	-	113.012.404	113.012.404
Số tăng trong kỳ	-	40.784.010	40.784.010
- Khấu hao trong năm	-	40.784.010	40.784.010
Số giảm trong năm	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	153.796.414	153.796.414
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	85.000.000	120.820.070	205.820.070
Tại ngày cuối kỳ	85.000.000	192.486.060	277.486.060

V.8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Số cuối năm	Số đầu năm
Hệ thống cấp nước Rạch Gốc	3.221.959.343	29.870.419.253
Hệ thống cấp nước Trần Văn Thời	2.190.258.716	754.282.000
Đề án tiết kiệm năng lượng	1.582.882.678	1.573.687.643
Trạm cấp nước Dầm Dơi	1.650.970.228	-
Trạm cấp nước Cái nước	1.263.036.563	1.446.688.862
Trạm cấp nước 30	4.030.059.504	3.818.008.407
Trạm cấp nước Cái nước	1.791.283.781	1.407.380.497
Các công trình khác	4.040.131.082	3.845.149.699
Cộng	19.770.581.895	42.715.616.361

V.9. Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
Chi phí lắp đặt ống nhánh, chi phí nhân công lắp đặt thủy lượng kế và giá trị CCDC chờ phân bổ	16.986.818.661	10.905.621.648
Giá trị CCDC tăng thêm do đánh giá lại theo BBXĐGTDN	-	529.488.000
Giá trị còn lại của Lợi thế thương mại	-	446.267.131
Cộng	16.986.818.661	11.881.376.779

V.10. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Bebingspa – Via E Marelli 165	1.063.358.863	1.063.358.863	1.063.358.863	1.063.358.863
Công ty TNHH TVXDHTTK & MT Thanh Hưng	699.742.957	699.742.957	699.742.957	699.742.957
Công ty CP Xây lắp Miền Nam	-	-	1.153.147.000	1.153.147.000
Công ty TNHH XD TM Phương Nam	-	-	371.254.000	371.254.000
Công ty CP Tư vấn XD & MT Nam Bộ	-	-	345.425.520	345.425.520
Công ty TNHH MTV TM&DV Tân Tập Nguyên	-	-	1.170.184.237	1.170.184.237
Công ty Cổ phần Hawaco Miền Nam	627.000.000	627.000.000	-	-
Điện lực Cà Mau	483.620.848	483.620.848	483.620.848	483.620.848

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CÀ MAU

Số 204 Quang Trung, Khóm 3, P.5, Tp.Cà Mau, tỉnh Cà Mau

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

BQLDA Cấp thoát nước và CTĐT Cà Mau	1.319.447.532	1.319.447.532	1.319.447.532	1.319.447.532
Công ty TNHH MTV Xây dựng Lê Vy	445.806.506	445.806.506	453.573.500	453.573.500
Công ty TNHH TMDV Huỳnh Gia	-	-	581.857.676	581.857.676
Xí nghiệp cấp nước	-	-	5.913.358.165	5.913.358.165
Xí nghiệp môi trường	-	-	3.296.739.977	3.296.739.977
Nguyễn Hữu Huy	1.257.725.075	1.257.725.075	1.962.881.077	1.962.881.077
Khương Văn Dũng	915.220.094	915.220.094	142.167.236.290	142.167.236.290
Phải trả khác	2.509.379.875	2.509.379.875	20.539.920.259	20.539.920.259
Cao Minh Hoàng	-	-	3.050.504.908	3.050.504.908
Nguyễn Văn Khanh	-	-	332.883.670	332.883.670
Xuất toán vật tư thừa	-	-	927.394.503	927.394.503
Các công trình cũ	11.294.214.894	11.294.214.894	-	-
Cộng	20.615.516.644	20.615.516.644	185.832.530.982	185.832.530.982

V.11. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Trả trước tiền xây lắp	1.812.715.819	1.812.715.819	3.458.010.521	3.458.010.521
Các đối tượng khác	-	-	30.000.000	30.000.000
Cộng	1.812.715.819	1.812.715.819	3.488.010.521	3.488.010.521

V.12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong kỳ	Số cuối kỳ
Thuế GTGT phải nộp (*)	350.840.961	2.257.548.643	2.721.746.524	-
Thuế TNDN	176.576.929	2.644.861.096	2.269.041.282	552.396.743
Thuế TNCN	-	151.071.910	151.071.910	-
Thuế tài nguyên (*)	501.301.542	6.113.253.680	9.746.653.819	-
Thuế nhà đất	-	31.304.826	31.304.826	-
Các loại thuế khác	-	13.000.000	13.000.000	-
Phí, lệ phí khác	519.000.312	8.332.798.826	7.964.262.082	887.537.056
Cộng	1.547.719.744	19.543.838.981	22.897.080.443	1.439.933.799

(*) Trình bày lại trên bảng cân đối kế toán tại mã số 153 "Thuế và các khoản phải thu Nhà nước".

V.13. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	Số cuối năm	Số đầu năm
BHXH, BHYT, BHTN	234.465.231	677.025.168
Ngân sách cho tạm ứng 15% giá trị gói thầu DACN	4.000.000.000	4.000.000.000
Thu hồi tạm ứng từ nhà thầu Ý trả Ngân sách (*)	12.751.479.770	11.776.760.853
Quỹ tiền lương trước giai đoạn CPH chưa chi (**)	12.095.385.645	12.083.297.645
Quỹ tiền lương năm trước chờ quyết toán lại	123.089.798	-
Tạm ứng vốn thi công	5.400.000.000	5.400.000.000
Phải nộp Ngân sách từ lợi nhuận sau thuế	-	3.855.788.019
Phí bảo vệ môi trường	963.683.376	517.588.557
Thuế tài nguyên phải hoàn lại cho NS	8.422.722.654	8.422.722.654
Quỹ khen thưởng, phúc lợi (**)	10.366.758.398	12.563.063.712

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CÀ MAU**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Số 204 Quang Trung, Khóm 3, P.5, Tp.Cà Mau, tỉnh Cà Mau

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

Phải trả Ngân sách	31.432.460.305	31.294.694.921
Cổ phần bán đấu giá lần 1 (Hoàn trả NN)	18.641.000.000	18.641.000.000
Lãi tiền gửi tiết kiệm từ việc bán đấu giá	656.111.583	-
Tiền trợ cấp mất việc làm cho lao động dôi dư (***)	784.906.763	847.348.000
Lợi nhuận sau thuế của Năm Căn nộp NS	612.105.741	612.105.741
Cổ tức phải trả	-	5.507.045.903
Thuế tài nguyên điều chỉnh năm 2016 chờ xử lý	1.601.571.603	-
Các khoản phải trả khác	1.432.478.034	1.263.402.454
Cộng	111.895.418.901	119.839.043.627

(*) Đây là khoản Chính Phủ Ý bảo lãnh dự thầu cho Nhà thầu Ý số tiền 485.659,65 EUR. Khoản nợ này đang chờ hai Chính phủ Việt Nam và Ý thỏa thuận xử lý.

(**) Số dư quỹ lương và quỹ khen thưởng phúc lợi phải trả cho người lao động được Công ty kết chuyển sang theo dõi ở tài khoản 338 - Phải trả khác trước khi cổ phần hóa, chờ ý kiến xử lý của cơ quan chủ quản vì hiện nay Công ty không đủ nguồn tiền để chi trả.

(***) Khoản chi trợ cấp mất việc làm cho 27 lao động dôi dư (trong đó có 21 người đủ điều kiện nhận trợ cấp mất việc làm và 6 người không đủ điều kiện nhận trợ cấp mất việc làm do công tác sau năm 2008) theo phương án tái cơ cấu tổ chức bộ máy và bố trí lại lao động trước khi cổ phần hóa. Công ty đã ra Quyết định chấm dứt hợp đồng lao động đối với 27 người lao động nêu trên kể từ ngày 27/07/2016. Tuy nhiên, đến nay các lao động nêu trên vẫn chưa nhận Quyết định chấm dứt hợp đồng lao động cũng như tiền trợ cấp mất việc làm nêu trên do chưa thống nhất với Phương án tái cơ cấu lao động của Công ty. Trong năm 2017, Công ty đã tạm chuyển số dư phải trả này gửi tiết kiệm có kỳ hạn, đến 31/12/2017 khoản này đã tất toán với tổ chức nhận tiền gửi.

V.14. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn (Phụ lục 02 trang 26)**V.15. Vốn chủ sở hữu****a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Phụ lục 03 trang 27)****b. Chi tiết góp vốn**

	Số lượng cổ phần	Số cuối năm	Số đầu năm	Tỷ lệ (%)
UBND tỉnh Cà Mau	13.436.000	134.360.000.000	134.360.000.000	86,49%
Các cổ đông khác	2.098.900	20.989.000.000	20.989.000.000	13,51%
Cộng	15.534.900	155.349.000.000	155.349.000.000	100%

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

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	155.349.000.000	155.349.000.000
+ Vốn góp đầu kỳ	155.349.000.000	155.349.000.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	155.349.000.000	155.349.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	5.507.045.903	-

d. Cổ phiếu

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	15.534.900	15.534.900
+ Cổ phiếu phổ thông	15.534.900	15.534.900
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Cổ phiếu quỹ	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15.534.900	15.534.900

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CÀ MAU

Số 204 Quang Trung, Khóm 3, P.5, Tp.Cà Mau, tỉnh Cà Mau

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

+ Cổ phiếu ưu đãi - -

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành 10.000 đồng

e. Các quỹ của Công ty

	Số cuối năm	Số đầu năm
Quỹ đầu tư phát triển	786.720.843	786.720.843
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	393.360.422	393.360.422

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh**VI.1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Năm nay	Năm trước
Thu phí vệ sinh	-	188.203.801
Sản xuất nước	95.642.849.600	84.907.679.273
Lắp đặt ống nhánh	1.832.933.631	2.356.037.396
Lắp đặt ống cái	724.772.725	175.363.638
Xây lắp	5.584.392.081	6.992.652.753
Dịch vụ khác	61.926.230	30.000.003
Cộng	103.846.874.267	94.649.936.864

VI.2. Các khoản giảm trừ

	Năm nay	Năm trước
Chiết khấu thương mại	-	-
Hàng bán bị trả lại	284.893.902	432.754.083
Cộng	284.893.902	432.754.083

VI.3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Năm nay	Năm trước
Thu phí vệ sinh	-	188.203.801
Sản xuất nước	95.642.849.600	84.907.679.273
Lắp đặt ống nhánh	1.832.933.631	2.356.037.396
Lắp đặt ống cái	724.772.725	175.363.638
Xây lắp	5.299.498.179	6.559.898.670
Dịch vụ khác	61.926.230	30.000.003
Cộng	103.561.980.365	94.217.182.781

VI.4. Giá vốn hàng bán

	Năm nay	Năm trước
Giá vốn hàng bán (dịch vụ cấp nước)	63.004.473.076	60.074.995.414
Giá vốn hàng bán (dịch vụ xây lắp)	5.130.204.709	6.195.665.815
Cộng	68.134.677.785	66.270.661.229

VI.5. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	90.092.787	291.927.694
Cộng	90.092.787	291.927.694

VI.6. Chi phí tài chính

	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền vay	1.737.479.432	1.963.426.674
Cộng	1.737.479.432	1.963.426.674

VI.7. Chi phí bán hàng

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên	2.540.476.344	1.378.856.926

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CÀ MAU

Số 204 Quang Trung, Khóm 3, P.5, Tp.Cà Mau, tỉnh Cà Mau

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

Chi phí bằng tiền khác	222.376.391	177.093.380
Cộng	2.920.025.343	1.566.315.533

VI.8. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý	11.112.548.793	8.690.554.151
Chi phí đồ dùng văn phòng	215.308.799	431.530.008
Chi phí khấu hao TSCĐ	2.619.981.669	1.177.591.870
Thuế, phí và lệ phí	44.304.826	34.620.474
Chi phí bằng tiền khác	4.001.764.882	3.805.420.124
Cộng	17.993.908.969	14.139.716.627

VI.9. Lợi nhuận khác

	Năm nay	Năm trước
Thu nhập khác	369.889.447	86.929.281
Bán phế liệu	257.290.727	4.000.000
Thu nhập khác	112.598.720	82.929.281
Chi phí khác	13.260.219	49.010.674
Phạt chậm nộp thuế	1.694.632	31.065.205
Xử lý thiếu trong kiểm kê	-	17.945.469
Chi phí khác	11.565.587	-
Cộng	356.629.228	37.918.607

VI.10. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Năm nay	Năm trước
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2.644.861.096	2.127.594.845
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	2.644.861.096	2.127.594.845

VI.11. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận sau thuế TNDN	10.577.749.755	8.479.314.174
Các khoản tăng, giảm lợi nhuận	(1.615.110.000)	(1.180.081.265)
+ Các khoản điều chỉnh tăng (+)	-	-
+ Các khoản điều chỉnh giảm (-)	(1.615.110.000)	(1.180.081.265)
LN hoặc lỗ PB cho CĐ hiện hữu sở hữu CPPT	8.962.639.755	7.299.232.909
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân	15.534.900	15.534.900
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	577	470

VI.12. Chi phí sản xuất theo yếu tố

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	13.557.685.399	11.743.425.696
Chi phí nhân công	21.022.697.296	22.108.298.299
Chi phí khấu hao TSCĐ	21.194.823.022	18.230.441.731
Chi phí máy thi công	301.263.454	226.827.046
Chi phí dịch vụ mua ngoài	639.039.651	497.065.892
Chi phí bán hàng	2.920.025.343	1.566.315.533
Chi phí quản lý doanh nghiệp	17.993.908.969	14.139.716.627
Chi phí khác	14.829.620.212	9.835.948.954
Cộng	92.459.063.346	78.348.039.778

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