

TỔNG CÔNG TY VIWASEEN
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC
-----000-----



ISO 9001 - 2015

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ II/2024



TP.Hồ Chí Minh, tháng 7 năm 2024

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		148.628.962.868	203.751.912.997
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	53.072.144.272	75.330.523.515
1. Tiền	111		15.072.144.272	75.330.523.515
2. Các khoản tương đương tiền	112		38.000.000.000	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2a		10.000.000.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			10.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		62.023.677.910	100.142.666.148
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	47.037.735.798	102.709.511.685
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	22.142.317.839	3.212.131.215
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	4.553.699.618	5.077.354.153
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.6	(11.710.075.345)	(10.856.330.905)
IV. Hàng tồn kho	140		25.972.222.002	14.032.650.125
1. Hàng tồn kho	141	V.7	26.348.506.414	14.408.934.537
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(376.284.412)	(376.284.412)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7.560.918.684	4.246.073.209
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12	7.560.918.684	4.246.073.209
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		203.054.034.056	203.522.798.503
I- Các khoản phải thu dài hạn	210			
II. Tài sản cố định	220		19.897.360.832	19.098.808.033
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	18.847.360.832	17.985.808.033
- Nguyên giá	222		70.038.159.571	67.848.948.895
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(51.190.798.739)	(49.863.140.862)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	1.050.000.000	1.113.000.000
- Nguyên giá	228		3.150.000.000	3.150.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2.100.000.000)	(2.037.000.000)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	118.220.316.554	121.583.334.200
- Nguyên giá	231		206.497.093.439	206.497.093.439
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(88.276.776.885)	(84.913.759.239)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		16.063.572.815	16.008.542.266
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.8	16.063.572.815	16.008.542.266
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2b	48.497.111.522	46.456.441.671
1. Đầu tư vào công ty con	251		68.972.830.000	68.972.830.000
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		4.487.946.475	4.487.946.475
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(24.963.664.953)	(27.004.334.804)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		375.672.333	375.672.333
1. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		375.672.333	375.672.333
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		351.682.996.924	407.274.711.500




CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		158.487.376.723	208.122.481.093
I. Nợ ngắn hạn	310		125.932.195.880	160.459.294.737
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	31.760.815.569	72.439.552.494
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	28.930.593.809	2.266.181.438
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	4.114.427.117	8.530.125.875
4. Phải trả người lao động	314	V.17	803.309.322	3.251.393.751
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	4.444.570.631	13.825.907.769
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	16.200.314.304	20.746.999.059
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13	7.462.661.054	14.070.739.913
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.20	29.204.311.623	22.488.406.573
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.21	3.011.192.451	2.839.987.865
II. Nợ dài hạn	330		32.555.180.843	47.663.186.356
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.19d	4.967.922.397	5.027.049.669
2. Phải trả dài hạn khác	337	V.19b	27.587.258.446	27.108.606.446
3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13		15.527.530.241
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		193.195.620.201	199.152.230.407
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	193.181.711.953	199.138.322.159
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		132.000.000.000	132.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		132.000.000.000	132.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		9.639.328.147	9.639.328.147
3. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(30.000)	(30.000)
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		34.419.917.589	34.419.917.589
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		17.122.496.217	23.079.106.423
- Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		13.118.424.144	8.645.987.912
- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b		4.004.072.073	14.433.118.511
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		13.908.248	13.908.248
1. Nguồn kinh phí	431		13.908.248	13.908.248
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		351.682.996.924	407.274.711.500

Ngày 18 tháng 07 năm 2024

Người lập biểu



Nguyễn Ngọc Đài

Kế toán trưởng



Nguyễn Quốc Tuấn

Tổng Giám đốc



Chu Xuân Lãng



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG
QUÝ II/2024

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm 2024		Năm 2023	
			Quý II	Lũy kế	Quý II	Lũy kế
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	VI.1	30.294.348.304	80.707.831.967	92.227.812.997	134.335.581.258
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2			-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		30.294.348.304	80.707.831.967	92.227.812.997	134.335.581.258
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	22.185.269.864	62.869.283.944	77.135.970.144	105.979.182.578
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		8.109.078.440	17.838.548.023	15.091.842.853	28.356.398.680
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	388.288.791	712.083.299	1.547.012.438	2.395.705.879
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	(2.022.161.023)	(1.478.078.518)	4.046.759.886	5.261.319.361
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		18.508.828	562.591.333	1.366.250.885	2.580.810.360
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8a	57.262.274	88.162.274	89.874.646	149.009.969
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8b	5.177.628.139	10.622.720.648	2.771.699.626	7.292.782.843
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		5.284.637.841	9.317.826.918	9.730.521.133	18.048.992.386
11. Thu nhập khác	31	VI.6	269.861.515	297.028.182	80.084.885	80.084.885
12. Chi phí khác	32	VI.7	27.125.404	27.125.404	33.110.053	58.112.501
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		242.736.111	269.902.778	46.974.832	21.972.384
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		5.527.373.952	9.587.729.696	9.777.495.965	18.070.964.770
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.11	1.523.301.879	2.361.339.902	2.010.019.644	3.643.540.284
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52				-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		4.004.072.073	7.226.389.794	7.767.476.321	14.427.424.486
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		303	547	588	1.093
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

Nguyễn Ngọc Đài

Kế toán trưởng

Nguyễn Quốc Tuấn

Ngày 18 tháng 07 năm 2024

Tổng Giám đốc



Chu Xuân Lãng

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ II/2024

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Năm 2024		Năm 2023	
		Quý II	Lũy kế	Quý II	Lũy kế
I	2	3	4	5	6
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	63.466.038.645	171.019.081.602	138.046.877.110	228.528.046.213
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(70.142.000.445)	(131.304.568.441)	(101.165.250.584)	(163.038.155.992)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(3.378.532.130)	(8.730.159.274)	(3.504.517.495)	(8.875.996.696)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(9.689.991)	(553.772.498)	(1.310.853.022)	(2.613.366.844)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(1.349.840.079)	(2.187.996.922)	(24.737.039)	(1.896.759.992)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	1.036.347.573	12.496.138.322	4.795.299.986	6.864.169.454
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(13.037.823.771)	(31.927.894.051)	(15.451.898.975)	(33.614.973.749)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(23.415.500.198)	8.810.828.738	21.384.919.981	25.352.962.394
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-	-	-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	175.000.000	175.000.000	5.320.000	5.320.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-	12.000.000.000	12.000.000.000
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	222.230.509	468.240.628	903.881.139	1.860.884.292
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	397.230.509	643.240.628	12.909.201.139	13.866.204.292
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	-	-	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	7.462.661.054	7.462.661.054	6.165.720.764	6.165.720.764
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-	(29.598.269.434)	(4.631.227.850)	(10.759.396.244)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(9.561.995.096)	(9.602.604.346)	(12.885.734.450)	(13.112.345.750)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(2.099.334.042)	(31.738.212.726)	(11.351.241.536)	(17.706.021.230)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(25.117.603.731)	(22.284.143.360)	22.942.879.584	21.513.145.456
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	78.176.047.937	75.330.523.515	51.644.247.656	53.076.577.260
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	13.700.066	25.764.117	2.642.995	47.519
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	53.072.144.272	53.072.144.272	74.589.770.235	74.589.770.235

Người lập biểu

Nguyễn Ngọc Đài

Kế toán trưởng

Nguyễn Quốc Tuấn



Chu Xuân Lăng

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
QUÝ II/2024

Đơn vị tính: VND

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	Số cuối kỳ	Số đầu năm
* Tiền mặt (VND)	24.799.688	85.485.984
- Văn phòng công ty	8.106.457	49.383.955
- Trung tâm Kinh doanh	14.688.708	14.334.559
- Chi nhánh ĐakMil	2.004.523	21.767.470
* Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	15.047.344.584	75.245.037.531
a- Văn phòng công ty	14.642.278.768	75.156.972.953
- Ngân hàng BIDV - CN SGD 2	6.038.947.084	21.805.323.035
- Ngân hàng VIETBANK - Cộng hòa	7.382.935	7.712.556
- Ngân hàng TM CP Hàng Hải Việt Nam	206.831.879	192.125.865
- Ngân hàng TMCP Công Thương VN - CN I	2.988.646.744	41.806.847.299
- Ngân hàng TMCP Công Thương CN I - CT Cà Mau	9.634.445	9.624.843
- NH TMCP Công Thương - CT CN Buôn Ma Thuột và 3 thị trấn	10.646.481	10.635.870
- Ngân hàng TMCP Công Thương CT gói XL 5 - Quận 2	32.895.029	169.026.136
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Bến Thành	4.040.604	10.154.638.191
- Ngân hàng Công Thương Vietinbank- Tam Phước Đồng Nai		470.191.677
- Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Phú Yên - Gói thầu 01XL - thu gom nước thải TP Tuy Hòa	4.787.248.581	
- Ngân hàng TMCP Đầu Tư và Phát triển Việt Nam (78,02 EUR)	2.185.457	2.332.176
- Ngân hàng TMCP Đầu Tư và Phát triển Việt Nam (21.713,07 USD)	548.320.157	523.168.582
- Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam CN 1 Tp.HCM (222,04 USD)	5.499.372	5.346.723
b- Trung tâm Kinh doanh	389.467.255	74.686.099
- Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam	389.467.255	74.686.099
c- Chi nhánh ĐakMil	15.598.561	13.378.479
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển (BIDV)	15.598.561	13.378.479
* Các khoản tương đương tiền	38.000.000.000	
- Tiền gửi tiết kiệm VND tại NH Vietinbank CN1 (Kỳ hạn 01 tháng)	25.000.000.000	
- Tiền gửi tiết kiệm VND tại NH Đầu tư & Phát triển Việt Nam - Sở giao dịch II (Kỳ hạn 01 tháng)	13.000.000.000	
Cộng	53.072.144.272	75.330.523.515

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
Tiền gửi tiết kiệm tại các Ngân hàng (kỳ hạn trên 3 tháng)			10.000.000.000	10.000.000.000
- Tiền gửi tiết kiệm tại Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam (kỳ hạn 6 tháng, lãi suất 4,5%/năm)			10.000.000.000	10.000.000.000
Cộng			10.000.000.000	10.000.000.000

	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
b. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
* Đầu tư vào công ty con	68.972.830.000	23.331.335.037	45.641.494.963	68.972.830.000	25.372.004.888	43.600.825.112
- Công ty CP Tư vấn và Cấp nước Đông Nam Á - Mèkông Rạch Giá (tỷ lệ góp vốn 89,75%)	68.972.830.000	23.331.335.037	45.641.494.963	68.972.830.000	25.372.004.888	43.600.825.112
* Đầu tư vào đơn vị khác	4.487.946.475	1.632.329.916	5.623.598.659	4.487.946.475	1.632.329.916	2.855.616.559
- Công ty CP XD Cấp Thoát Nước 15	1.220.303.364	1.220.303.364	-	1.220.303.364	1.220.303.364	-
- Công ty CP XD Cấp Thoát Nước 12	1.400.000.000	412.026.552	987.973.448	1.400.000.000	412.026.552	987.973.448
- Công ty CP Điện Nước An Giang (*) (173.643cp x 24.700d)	1.521.000.000		4.288.982.100	1.521.000.000		1.521.000.000
- Công ty CP Khoan và XL Cấp thoát nước	346.643.111		346.643.111	346.643.111		346.643.111
Cộng	73.460.776.475	24.963.664.953	51.265.093.622	73.460.776.475	27.004.334.804	46.456.441.671

* Giá trị hợp lý khoản đầu tư góp vốn vào Công ty CP Điện nước An Giang được lấy theo giá tham chiếu ngày 30/06/2024 trên sàn UPCOM.

3. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
* Phải thu ngắn hạn của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu ngắn hạn của khách hàng	16.465.788.627	14.656.832.283
- Công ty CP XD TM An Xuân Thịnh (HD 01/2016 gói F1)	8.988.910.834	8.988.910.834
- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn - TNHH MTV	7.476.877.793	5.667.921.449
Trong đó: + CT Tuyển ống Xuyên Á - Tô Ngọc Vân	6.753.259.350	4.944.303.006
+ CT Cấp nước đường Quang Trung, Q.Gò Vấp	619.595.950	619.595.950
+ CT ống lồng bằng đường Xuyên Á	83.903.493	83.903.493
+ CT Nguyễn Thiện Thuật	20.119.000	20.119.000
* Phải thu ngắn hạn của khách hàng khác	27.563.517.443	86.655.924.937
- Công ty CP Năng lượng và Môi trường Tân Hồng	4.483.036.306	4.363.687.923
- BQLDA VSMT HCM - Gói thầu XL05 - Quận 2	3.879.169.234	6.042.902.296
- Công ty TNHH DELTA - VALLEY BÌNH THUẬN	2.888.427.411	2.888.427.411
- Công ty CP Cấp nước Gia Tân	2.845.814.830	3.845.814.830
- Công ty CP Đầu tư TM XD Thiết bị và Năng lượng Phương Nam	1.810.396.644	1.762.199.864
- BAN QUẢN LÝ DỰ ÁN NÂNG CẤP ĐÔ THỊ THÀNH PHỐ CẢ MAU	1.211.510.055	364.626.903



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

- BQLDA Phát triển Đô thị Hành lang Tiềm vùng sông Mê Kông Tỉnh Tây Ninh (CT Bến Cầu CW12)	1.089.592.375	2.098.049.907
- Cty TNHH WEC ENGINEERS & CONSTRUCTORS Việt Nam	862.396.028	862.396.028
- VĂN PHÒNG ĐẠI DIỆN CÔNG TY CP TRỰC TUYẾN GOSU	570.852.621	309.763.025
- Công ty CP Cấp thoát nước Phú Yên - CT Nâng công suất và mở rộng tuyến ống Nhà máy nước Chí Thạnh	160.181.744	10.879.322.188
- Các khách hàng khác - Công trình khác	7.762.140.195	53.238.734.562
* Phải thu ngắn hạn của khách hàng là các bên liên quan:	3.008.429.728	1.396.754.465
- Tổng Công ty Đầu tư Nước và Môi trường Việt Nam - CTCP (Viwaseen)	3.008.429.728	1.396.754.465

Cộng**47.037.735.798 102.709.511.685****4. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN****a) Trả trước cho người bán ngắn hạn***** Trả trước cho người bán ngắn hạn chiếm từ 10% trở lên trên tổng trả trước cho người bán ngắn hạn**

- Cty CP Thương mại Dịch Vụ Huy Thiên Phú	7.384.885.000	
- Cty CP Tập Đoàn Đầu Tư Năng Ban Mai	6.835.195.000	
- Cty TNHH xây Dựng Hòa Mỹ	4.691.930.000	
* Trả trước cho người bán ngắn hạn khác	3.230.307.839	2.472.984.957

*** Trả trước cho người bán ngắn hạn khác**

- Cty CP Đầu Tư Hạ Tầng Thương Mại Bình An	1.115.737.000	
- Cty CP TV ĐTXD và Kiểm định Liên Toàn Cầu	1.000.000.000	1.000.000.000
- Cty TNHH XD TM và DV Hà Hưng	555.568.936	550.568.936
- Những người bán khác	559.001.903	922.416.021

b) Trả trước cho người bán là các bên liên quan:

- Cty CP Khoan và Xây lắp Cấp thoát nước		739.146.258
Cộng	22.142.317.839	3.212.131.215

5. PHẢI THU KHÁC**Phải thu ngắn hạn khác**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Công ty CP XDTM An Xuân Thịnh	1.000.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000
- BQLDA ĐTXD CT NN và PTNT Tiền Giang - CT Trạm bơm tăng áp Gò Công	298.251.000		298.251.000	
- Lãi dự thu tiền gửi ngân hàng	50.336.986		125.753.425	
- Tạm ứng	1.737.201.479	291.645.456	2.121.001.025	291.645.456
- Ký quỹ, ký cược	401.740.262		517.101.704	
- Phải thu ngắn hạn khác	1.066.169.891		1.015.246.999	

Cộng**4.553.699.618 1.291.645.456 5.077.354.153 1.291.645.456**

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

6. NỢ XẤU

	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi được	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi được
Phải thu khách hàng						
- Cty TNHH WEC ENGINEERS Việt Nam	Trên 3 năm	862.396.028		Trên 3 năm	862.396.028	
- TCT Sawaco: CT ống lồng băng đường Xuyên Á và CT Ng.Thiện Thuật	Trên 3 năm	104.022.493		Trên 3 năm	104.022.493	
- Cty An Xuân Thịnh - CT gói F1 (*)	Trên 3 năm	8.988.910.834	998.191.628	Trên 3 năm	8.988.910.834	998.191.619
- Cty CP Nước Aqua One Hậu Giang	Trên 3 năm	179.705.152		Trên 3 năm	179.705.152	
- DA Buôn Ma Thuột và 3 thị trấn - DLCW-01	Trên 3 năm	427.842.561		Trên 3 năm	427.842.561	
- Cty CP Cấp nước Gia Tân - CT Lắp đặt tuyến T2 trạm bơm Quang Trung KCN Dầu Giây - Gia Tân	Trên 1 năm	2.845.814.830	1.992.070.381			
Phải thu khác						
- Cty An Xuân Thịnh - CT gói 1.9 và 1.10 Cần Thơ	Trên 3 năm	1.000.000.000		Trên 3 năm	1.000.000.000	
- Lê Thái Hà - CT Đông Tăng Long XL05-16	Trên 3 năm	291.645.456		Trên 3 năm	291.645.456	
Cộng		14.700.337.354	2.990.262.009		11.854.522.524	998.191.619

Ghi chú (*):

- Ngày 24/11/2020, Tòa án Nhân dân Quận 7, TPHCM có Bản án sơ thẩm số 100/2020/KDTM-ST, và ngày 02/12/2021 Tòa án Nhân dân TPHCM có Bản án phúc thẩm số 660/2021/KDTM-PT về việc tranh chấp hợp đồng thầu phụ giữa đơn vị và Công ty Xây dựng Thương Mại An Xuân Thịnh, quyết định Công ty Xây dựng Thương mại An Xuân Thịnh có nghĩa vụ phải trả cho đơn vị số tiền 8.988.910.834 đồng, lãi chậm trả tính từ ngày 23/10/2018 là 1.770.423.746 đồng (Tòa án cũng áp dụng biện pháp khẩn cấp tạm thời phong tỏa tài khoản của Công ty Xây dựng Thương mại An Xuân Thịnh).

- Ngày 22/02/2022, Viện Kiểm sát Nhân dân Cấp cao tại TPHCM có văn bản số 12/YC-VKS-KDTM, yêu cầu hoãn thi hành Bản án phúc thẩm số 660/2021/KDTM-PT ngày 02/12/2021, để xem xét kháng nghị theo thủ tục giám đốc thẩm theo đơn của Công ty CP Xây dựng Thương mại An Xuân Thịnh.

- Ngày 06/04/2022 Viện Kiểm sát Nhân dân Cấp cao tại TP.HCM có Quyết định số 76/QĐKNGĐT-VKS-KDTM: kháng nghị giám đốc thẩm đối với bản án số 660/2021/KDTM-PT ngày 02/12/2021 của Tòa án nhân dân TP.HCM; đề nghị Ủy ban Thẩm phán Tòa án nhân dân Cấp cao tại TPHCM xét xử giám đốc thẩm; tạm đình chỉ thi hành đối với Bản án số 660/2021/KDTM-PT ngày 02/12/2021 của Tòa án nhân dân TP.HCM cho đến khi có Quyết định giám đốc thẩm.

- Ngày 03/04/2023, Ủy ban Thẩm phán Tòa án nhân dân Cấp cao tại TPHCM có Quyết định giám đốc thẩm số 07/2023/KDTM-GĐT:

- + Chấp nhận Kháng nghị giám đốc thẩm số 76/QĐKNGĐT-VKS-KDTM ngày 06/04/2022 của Viện trưởng Viện kiểm sát nhân dân cấp cao tại TPHCM;
- + Hủy Bản án phúc thẩm số 660/2021/KDTM-PT ngày 02/12/2021 của Tòa án nhân dân TPHCM;
- + Hủy Bản án sơ thẩm số 100/2020/KDTM-ST ngày 24/11/2020 của Tòa án nhân dân Quận 7, TPHCM;
- + Giao hồ sơ vụ án cho Tòa án nhân dân Quận 7, TPHCM xét xử sơ thẩm lại.



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)*Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.***7. HÀNG TỒN KHO**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	1.182.921.462	376.284.412	1.424.957.636	376.284.412
- Công cụ, dụng cụ	71.258.927		66.502.680	
- Chi phí SX KD dở dang	25.053.359.130		12.876.507.326	
- Hàng hóa	40.966.895		40.966.895	
Cộng	26.348.506.414	376.284.412	14.408.934.537	376.284.412

8. TÀI SẢN DỞ DANG DÀI HẠN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
* Xây dựng cơ bản dở dang	16.063.572.815	16.008.542.266
- Dự án khu phức hợp Q9 - TPHCM	14.892.689.524	13.991.276.164
- Cải tạo sửa chữa Văn phòng Waseco	215.733.530	391.657.813
- Đầu tư, cải tạo tuyến ống Nhà máy nước DakMil	4.549.761	675.008.289
- Chi phí đầu tư mua nhà kho xã Phước Tân, Biên Hòa	950.600.000	950.600.000
Cộng	16.063.572.815	16.008.542.266

T.C.P * H

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

9. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	Tổng Cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	9.299.295.002	9.229.652.308	14.448.090.720	34.977.007.065	67.954.045.095
- Mua trong kỳ		74.500.000		104.340.000	178.840.000
- Cải tạo sửa chữa					
- Đầu tư XDCB hoàn thành	2.714.070.560				2.714.070.560
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán			728.896.084		728.896.084
- Giảm khác				79.900.000	79.900.000
Số dư cuối kỳ	12.013.365.562	9.304.152.308	13.719.194.636	35.001.447.065	70.038.159.571
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	5.635.507.996	5.275.519.292	13.518.894.260	26.500.436.211	50.930.357.759
- Khấu hao trong kỳ	136.866.489	260.569.152	79.322.118	592.479.305	1.069.237.064
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán			728.896.084		728.896.084
- Giảm khác				79.900.000	79.900.000
Số dư cuối kỳ	5.772.374.485	5.536.088.444	12.869.320.294	27.013.015.516	51.190.798.739
III. Giá trị còn lại					
1. Tại ngày đầu kỳ	3.663.787.006	3.954.133.016	929.196.460	8.476.570.854	17.023.687.336
2. Tại ngày cuối kỳ	6.240.991.077	3.768.063.864	849.874.342	7.988.431.549	18.847.360.832

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 5.406.734.904

- Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 30.932.393.174

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: không.



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

10. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

Khoản mục	Quyền SD Đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Trị giá thương hiệu	TSCĐ vô hình khác	Tổng Cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ			3.150.000.000		3.150.000.000
- Mua trong kỳ					
- Cải tạo sửa chữa					
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ			3.150.000.000		3.150.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ			2.068.500.000		2.068.500.000
- Khấu hao trong kỳ			31.500.000		31.500.000
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ			2.100.000.000		2.100.000.000
III. Giá trị còn lại					
1. Tại ngày đầu kỳ			1.081.500.000		1.081.500.000
2. Tại ngày cuối kỳ			1.050.000.000		1.050.000.000

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ vô hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: không.

- Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: không.

11. TĂNG, GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
* Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	206.497.093.439	-		206.497.093.439
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà (khu C)	93.871.049.719			93.871.049.719
- Nhà (Khu A +B)	112.626.043.720			112.626.043.720
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	86.595.268.062	1.681.508.823	-	88.276.776.885
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà (khu C)	15.850.679.383	783.686.757		16.634.366.140
- Nhà (Khu A +B)	70.744.588.679	897.822.066		71.642.410.745
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại	119.901.825.377			118.220.316.554
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà (khu C)	78.020.370.336			77.236.683.579
- Nhà (Khu A +B)	41.881.455.041			40.983.632.975
- Cơ sở hạ tầng				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BDSĐT đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay (đồng):

118.220.316.554

- Nguyên giá BDSĐT cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng (đồng):

9.103.462.759



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

12. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC*** Chi phí trả trước ngắn hạn**

- Chi phí chờ phân bổ

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

7.560.918.684

4.246.073.209

7.560.918.684

4.246.073.209

7.560.918.684

4.246.073.209

13. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH*** Vay ngắn hạn**

- Vietinbank - Chi nhánh 1 TPHCM

Cộng

Hạn mức

Lãi suất vay
(%/năm)

Số cuối kỳ

Số đầu năm

Giá trị

Số có khả
năng trả nợ

Giá trị

Số có khả
năng trả nợ

40.000.000.000

6,2%

7.462.661.054

7.462.661.054

14.070.739.913

14.070.739.913

7.462.661.054

7.462.661.054

14.070.739.913

14.070.739.913

*** Vay dài hạn**

- Ngân hàng Công Thương - DA Khu C

Cộng

Hạn mức

Lãi suất vay
(%/năm)

Giá trị

Số có khả
năng trả nợ

Giá trị

Số có khả
năng trả nợ

94.000.000.000

11,0%

15.527.530.241

15.527.530.241

15.527.530.241

15.527.530.241

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

14. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
* Phải trả người bán chiếm từ 10% trên tổng phải trả người bán ngắn hạn	5.127.427.131	5.127.427.131	80.876.652	80.876.652
- Cty TNHH Hoà Nhựa Đệ Nhất	5.127.427.131	5.127.427.131	80.876.652	80.876.652
* Phải trả người bán ngắn hạn khác	26.403.165.509	26.403.165.509	64.347.529.367	64.347.529.367
- CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI HOA LƯ	2.231.918.059	2.231.918.059	3.187.479.386	3.187.479.386
- Công ty cổ phần Công trình Giao Thông Công Chánh	1.965.429.661	1.965.429.661	1.906.016.757	1.906.016.757
- CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ XÂY DỰNG NAM SƠN	1.905.608.567	1.905.608.567	1.565.708.117	1.565.708.117
- Cty CP Tư Vấn Xây Dựng Đạt Thành	1.570.377.285	1.570.377.285	1.544.843.136	1.544.843.136
- Công ty TNHH TV Đầu Tư Phát Triển Xây Dựng Hùng Anh 18	1.246.913.920	1.246.913.920	1.186.884.202	1.186.884.202
- Cty TNHH XD - TM - DV Giang Bình	1.090.991.454	1.090.991.454	877.521.890	877.521.890
- CÔNG TY CỔ PHẦN DNP HOLDING	920.249.923	920.249.923	928.340.680	928.340.680
- Công ty CP Thương mại và DV Thiết Bị Môi Trường Sài Gòn (Cty CP SAIGONEEC)	770.508.827	770.508.827	760.227.227	760.227.227
- Cty TNHH Xây Dựng Hạ Tầng Kỹ Thuật Hoàng Tuấn	702.972.553	702.972.553	1.202.972.553	1.202.972.553
- Cty TNHH ETC Đại Cát	674.648.845	674.648.845	3.247.073.494	3.247.073.494
- Công ty TNHH Xây Dựng Hưng Việt Thắng	553.554.637	553.554.637	1.502.125.732	1.502.125.732
- Cty TNHH Đầu Tư Xây Dựng An Khang Sài Gòn	551.849.581	551.849.581	355.163.757	355.163.757
- Công ty CP Nhựa Đồng Nai	523.501.069	523.501.069	3.141.956.065	3.141.956.065
- Các khách hàng khác	11.694.641.128	11.694.641.128	42.941.216.371	42.941.216.371
* Phải trả người bán ngắn hạn là các bên liên quan	230.222.929	230.222.929	8.011.146.475	8.011.146.475
- Tổng Công ty Viwaseen - Ct: HTCN phường Tam Phước, Tp.Biên Hòa	230.222.929	230.222.929	8.011.146.475	8.011.146.475
Cộng	31.760.815.569	31.760.815.569	72.439.552.494	72.439.552.494



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

15. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC*** Người mua trả tiền trước ngắn hạn**

- BQL các dự án đầu tư XD Phú Yên -gói 01XL Tuyển ống thu gom nước thải trên địa bàn TP Tuy Hòa Phú Yên
- TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN NHÀ VÀ ĐÔ THỊ - CÔNG TY TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN
- TT Nước Sạch và VSMT Nông Thôn - Đường ống phân phối Cờ Đỏ - Thốt Nốt - Cần Thơ
- TT Nước Sạch và VSMT Nông Thôn - Cải tạo đường ống Thới Lai, Vĩnh Thạnh, Phong Điền, Cần Thơ
- TTNS VSMT Tỉnh Bình Thuận
- Các khách hàng khác

*** Người mua trả tiền trước ngắn hạn là các bên liên quan**

- Cty CP Khoan và Xây lắp Cấp thoát nước

Cộng**Số cuối kỳ****Số đầu năm**

28.859.424.610	2.264.237.375
24.856.711.000	
1.294.000.000	1.294.000.000
1.109.871.000	
1.108.423.000	
140.000.000	140.000.000
350.419.610	830.237.375
71.169.199	1.944.063
71.169.199	1.944.063
28.930.593.809	2.266.181.438

16. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU, PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

- Thuế GTGT phải nộp
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp
- Thuế Tài nguyên
- Thuế Nhà đất và Tiền thuế đất
- Thuế Thu nhập cá nhân
- Các khoản phí, lệ phí

Cộng**Số cuối kỳ****Số đầu năm**

Phải thu	Phải nộp	Phải thu	Phải nộp
	673.587.166		2.960.109.535
	2.606.560.518		2.433.217.538
	6.701.304		5.805.505
			2.356.506.173
	786.308.753		740.569.203
	41.269.376		33.917.921
-	4.114.427.117	-	8.530.125.875



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

17. PHẢI TRẢ NGƯỜI LAO ĐỘNG

- Lương phải trả công nhân viên

Cộng**Số cuối kỳ**

803.309.322

803.309.322**Số đầu năm**

3.251.393.751

3.251.393.751**18. CHI PHÍ PHẢI TRẢ***** Chi phí phải trả ngắn hạn**

- Trích trước chi phí phải trả các công trình

- Trích trước chi phí phải trả kinh doanh vật tư

- Trích trước Chi phí lãi vay Ngân hàng phải trả

- Trích trước chi phí CB-CNV tham quan nghỉ mát

- Trích trước CP điện tòa nhà Waseco

Cộng**Số cuối kỳ**

4.444.570.631

3.057.681.353

66.352.000

8.817.836

938.716.000

373.003.442

4.444.570.631**Số đầu năm**

13.825.907.769

12.837.051.532

557.617.500

54.977.240

376.261.497

13.825.907.769**19. PHẢI TRẢ KHÁC****a) Phải trả ngắn hạn khác**

- Kinh phí Công đoàn

- Các khoản phải trả khác

Cộng**Số cuối kỳ**

16.200.314.304

123.937.232

16.076.377.072

16.200.314.304**Số đầu năm**

20.746.999.059

139.156.045

20.607.843.014

20.746.999.059**b) Phải trả dài hạn khác**

- Tổng Công ty phát triển nhà và đô thị - dự án quận 9

- Khách hàng đặt cọc thuê văn phòng + phải trả khác

Cộng**Số cuối kỳ**

5.837.572.099

21.749.686.347

27.587.258.446**Số đầu năm**

5.837.572.099

21.271.034.347

27.108.606.446**c) Doanh thu chưa thực hiện dài hạn**

- Công ty CP Năng Lượng và Môi Trường Tam Nông

- TCT Sawaco - L/đặt đồng hồ tổng đường CMT8

Cộng**Số cuối kỳ**

4.404.653.352

563.269.045

4.967.922.397**Số đầu năm**

4.463.780.624

563.269.045

5.027.049.669

K.C.P ★ H.M.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
20. DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ		
- Trích chi phí bảo hành CT: Gói 03XL-T/ống cấp nước TP Tuy Hòa, Phú Yên	416.749.728	
- Trích bảo hành CT: Mở rộng T/ống CN NMN Chí Thạnh, Phú Yên	1.655.850.140	1.729.135.840
- Trích bảo hành gói 02XL: Tuyến ống truyền tải ra KV phía Bắc Tp.Tuy Hòa, Phú Yên	712.749.113	
- Trích chi phí bảo hành CT: Tiểu dự án cấp nước Mộc Bài Tây Ninh		5.007.000.000
- Trích bảo hành Ct: Hệ thống thu gom nước thải Bến Cầu gói CW-12	1.034.482.510	
- Trích chi phí bảo hành CT: Trạm tăng áp Gò Công- Tiền Giang	2.023.097.797	2.069.688.411
- Trích 5% CP bảo hành CT: Tuyến ống cấp nước số 5 - Gò Công	933.069.512	933.069.512
- Trích chi phí bảo hành CT Lắp đặt tuyến T2 Gia Tân		875.662.201
- Trích chi phí bảo hành CT Bể chứa NMN Hà Tiên Kiên Giang	548.916.095	548.916.095
- Trích bảo hành CT: tuyến ống cấp nước D1500 đường Tân Quý, P.Tân Q	82.868.718	82.868.718
- Trích bảo hành CT: Cấp nước Ba Bàu, Phan Thiết, Bình Thuận	284.924.837	284.924.837
- Trích bảo hành - HTCN Sông Đà -gói TOC2.EPC	8.741.711.280	8.914.938.848
- Trích bảo hành - Ct: HTCN phường Tam Phước, Biên Hòa, Đồng Nai	345.546.656	384.990.166
- Trích bảo hành- Ct: Tuyến ống D1500 Phạm Văn Đồng	215.874.595	217.619.178
- Trích bảo hành - CT: Tuyến ống NMN Bình Hòa An Giang	685.724.038	729.592.767
- Trích bảo hành - gói số 2 tuyến ống cấp nước từ NMN Hữu Định về KCN Giao Long Bến Tre	1.539.043.402	
- Trích lập dự phòng 17% tiền lương trên quỹ lương thực chi		710.000.000
- Trích dự phòng chi phí sửa chữa tòa nhà Waseco khu A, B, C	9.983.703.202	
Cộng	29.204.311.623	22.488.406.573
21. QUỸ KHEN THƯỞNG, PHÚC LỢI		
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi, ban điều hành	3.011.192.451	2.839.987.865
Cộng	3.011.192.451	2.839.987.865



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phò Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

22. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a/ Bảng cân đối biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước	132.000.000.000	9.639.328.147	34.419.917.589	(30.000)	25.265.987.912	201.325.203.648
- Lãi trong kỳ trước					14.427.424.486	14.427.424.486
- Giảm khác					16.620.000.000	16.620.000.000
+ Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi					3.420.000.000	3.420.000.000
+ Chi cổ tức					13.200.000.000	13.200.000.000
Số dư cuối kỳ trước	132.000.000.000	9.639.328.147	34.419.917.589	(30.000)	23.073.412.398	199.132.628.134
Số dư đầu năm nay	132.000.000.000	9.639.328.147	34.419.917.589	(30.000)	23.079.106.423	199.138.322.159
- Lãi từ đầu năm tới cuối kỳ này					7.226.389.794	7.226.389.794
- Giảm khác (*)					13.183.000.000	13.183.000.000
+ Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi					3.283.000.000	3.283.000.000
+ Chi cổ tức					9.900.000.000	9.900.000.000
Số dư cuối kỳ này	132.000.000.000	9.639.328.147	34.419.917.589	(30.000)	17.122.496.217	193.181.711.953

Ghi chú: (*) Chi tiết các khoản giảm khác của lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trong kỳ theo Nghị Quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2024 số 01/2024/NQ-DHDCĐ ngày 24/05/2024, gồm:

- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	2.823.000.000
- Trích quỹ khen thưởng Ban điều hành	460.000.000
- Chi trả Cổ tức năm 2023 đợt 2 cho các cổ đông (bao gồm Tổng Cty VIWASEEN)	9.900.000.000

Cộng

13.183.000.000



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

b/ Chi tiết vốn đầu tư chủ sở hữu	Tỷ lệ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ	60%	79.200.000.000	79.200.000.000
- Vốn góp của đối tượng khác	40%	52.800.000.000	52.800.000.000
Cộng	100%	132.000.000.000	132.000.000.000

c/ Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận:	Quý II/2024	Quý II/2023
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	132.000.000.000	132.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	132.000.000.000	132.000.000.000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia (đợt 2 năm 2023)	9.900.000.000	13.200.000.000

d/ Cổ phiếu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.200.000	13.200.000
- Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng	13.200.000	13.200.000
+ Cổ phiếu phổ thông	13.200.000	13.200.000
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	3	3
+ Cổ phiếu phổ thông	3	3
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.199.997	13.199.997
+ Cổ phiếu phổ thông	13.199.997	13.199.997
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đ/CP		
e/ Các quỹ của doanh nghiệp	34.419.917.589	34.419.917.589
- Quỹ đầu tư phát triển	34.419.917.589	34.419.917.589

23. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

* Ngoại tệ các loại	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- USD	21.935,11	21.948,31
- EUR	78,02	88,44

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	Quý II/2024	Quý II/2023
- Doanh thu bán hàng hóa	5.097.477.891	4.509.670.400
- Doanh thu cho thuê văn phòng, cung cấp dịch vụ	23.794.227.125	23.767.752.641
- Doanh thu SX công nghiệp (SX nước sạch)	1.794.561.888	1.677.431.616
- Doanh thu TK + cho thuê xe máy + hoạt động khác	(77.272.067)	80.631.000
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	(314.646.533)	62.192.327.340
Cộng	30.294.348.304	92.227.812.997

2. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU	Quý II/2024	Quý II/2023
Cộng		

3. GIÁ VỐN HÀNG BÁN	Quý II/2024	Quý II/2023
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	4.813.508.658	4.160.390.983
- Giá vốn của dịch vụ cho thuê VP, DV đã cung cấp	19.258.675.203	9.298.066.108
- Giá vốn của SX nước sạch	1.070.458.192	299.000.580
- Giá vốn thiết kế + cho thuê xe máy + hoạt động khác	-	80.974.080
- Giá vốn của hoạt động xây dựng	(2.957.372.189)	63.297.538.393
Cộng	22.185.269.864	77.135.970.144

936
 G TY
 PHÂN
 Ạ XÂY
 OÁT NH
 T.P.HC

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

4. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi chênh lệch tỷ giá

Cộng

Quý II/2024	Quý II/2023
374.588.725	1.544.369.443
13.700.066	2.642.995
388.288.791	1.547.012.438

5. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

- Lãi tiền vay
- Dự phòng đầu tư tài chính
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính

Cộng

Quý II/2024	Quý II/2023
18.508.828	1.366.250.885
	2.680.509.001
-2.040.669.851	
(2.022.161.023)	4.046.759.886

6. THU NHẬP KHÁC

- Thu nhập từ thu hồi vật tư công trình (xử lý kiểm kê)
- Thu nhập từ thanh lý vật tư, CCDC, TSCĐ
- Xử lý công nợ

Cộng

Quý II/2024	Quý II/2023
	46.385.560
175.560.270	4.836.364
94.301.245	28.862.961
269.861.515	80.084.885

7. CHI PHÍ KHÁC

- Tiền lãi chậm nộp ngân sách
- Chi phí thanh lý TSCĐ
- Tiền phạt VPHC thuế

Cộng

Quý II/2024	Quý II/2023
6.078.204	22.162.645
21.047.200	
	10.947.408
27.125.404	33.110.053

8. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ**

- Chi phí nhân viên bán hàng
- Các khoản chi phí bán hàng khác

Cộng

Quý II/2024	Quý II/2023
24.000.000	52.000.000
33.262.274	37.874.646
57.262.274	89.874.646

b) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

- Chi phí nhân viên quản lý
- Hoàn nhập dự phòng quỹ lương
- Chi phí khấu hao TSCĐ quản lý
- Thuế và lệ phí
- Trích dự phòng nợ phải thu khó đòi
- Trích trước chi phí tham quan nghỉ mát năm 2024
- Thù lao HĐQT, BKS và Chi phí khác của HĐQT
- Các khoản chi phí QLDN khác

Cộng

Quý II/2024	Quý II/2023
2.569.786.933	2.610.618.107
(710.000.000)	(1.788.433.295)
49.927.041	31.500.000
52.831.553	41.892.904
853.744.449	171.553.871
938.716.000	
370.495.898	409.088.171
1.052.126.265	1.295.479.868
5.177.628.139	2.771.699.626

9. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN năm trước vào chi phí thuế TNDN năm nay

Cộng

Quý II/2024	Quý II/2023
1.523.301.879	1.985.282.605
	24.737.039
1.523.301.879	2.010.019.644

10. CHI PHÍ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN KIỂM SOÁT

- Thù lao của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát
- Chi phí khác của HĐQT

Cộng

Quý II/2024	Quý II/2023
330.000.000	330.000.000
40.495.898	79.088.171
370.495.898	409.088.171

38-C
DỰNG
JOC
CHINH

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

11. THUẾ TNDN PHẢI NỘP VÀ LỢI NHUẬN SAU THUẾ:	Quý II/2024	Quý II/2023
a- Tổng lợi nhuận trước thuế	5.527.373.952	9.777.495.965
b- Các khoản điều chỉnh tăng	2.102.835.510	151.560.053
- Chi phí không được trừ để tính thuế TNDN	2.102.835.510	151.560.053
c- Các khoản điều chỉnh giảm	13.700.066	2.642.995
- Lãi Chênh lệch tỷ giá	13.700.066	2.642.995
d- Tổng thu nhập chịu thuế (a+b-c)	7.616.509.396	9.926.413.023
- Thuế TNDN phải nộp kỳ này (20% x d)	1.523.301.879	1.985.282.605
- Thuế TNDN truy thu các năm trước	-	24.737.039
e- Tổng thuế TNDN phải nộp	1.523.301.879	2.010.019.644
- Hoạt động sản xuất kinh doanh	1.523.301.879	2.010.019.644
f- Lợi nhuận sau thuế TNDN (a-e)	4.004.072.073	7.767.476.321

12. GIẢI TRÌNH TỶ LỆ TĂNG, GIẢM LỢI NHUẬN SAU THUẾ TNDN SO VỚI CÙNG KỲ NĂM TRƯỚC:

- Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 2/2023:	7.767.476.321
- Chênh lệch tăng (+), giảm (-):	(3.763.404.248)
- Tỷ lệ tăng (+), giảm (-):	-48,5%

Nguyên nhân chủ yếu ảnh hưởng đến tỷ lệ giảm lợi nhuận sau thuế TNDN trên -10%:

- So với cùng kỳ năm trước: Tổng doanh thu chỉ bằng 33%, giảm 61,9 tỷ đồng; làm cho Lợi nhuận gộp giảm 6,9 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

VII. NHỮNG THÔNG TIN BỔ SUNG**1- Giao dịch giữa các bên liên quan:****a. Các bên liên quan:**

Tên đơn vị	Mối quan hệ
- Tổng Công ty Đầu tư Nước và Môi trường Việt Nam (Viwaseen)	Công ty mẹ
- Công ty CP Tư vấn và Cấp nước Đông Nam Á - Mêkông Rạch Giá	Công ty con
- Công ty CP XD Cấp Thoát Nước 15	Cùng công ty mẹ
- Công ty CP XD Cấp Thoát Nước 12	Cùng công ty mẹ
- Công ty CP Khoan và Xây Lắp Cấp Thoát Nước	Cùng công ty mẹ
- Hội đồng quản trị, Bộ phận Kiểm toán nội bộ, Ban kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc, Người được ủy quyền công bố thông tin	Ban điều hành và các nhân sự chủ chốt

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

b. Một số nghiệp vụ với các bên liên quan trong Quý II/2024, các nghiệp vụ chủ yếu như sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (VND)
* Tổng Công ty Đầu tư Nước và Môi trường Việt Nam (Viwaseen)	Công ty mẹ	- Waseco cho Chi nhánh Viwaseen thuê VP	22.572.777
		- Waseco (TTKD) bán vật tư cho Viwaseen	3.820.343.683
		- Viwaseen trả tiền mua vật tư cho Waseco (TTKD)	3.726.573.083
		- Waseco Thanh toán khối lượng thi công CT: HTCN phường Tam Phước, Đồng Nai	2.621.100.546
* - Công ty CP Khoan và Xây Lắp Cấp Thoát Nước (Viwaseen 11)	Cùng Công ty mẹ	- Waseco cung cấp điện, nước, phí bảo vệ cho Viwaseen 11	35.717.549
		- Viwaseen 11 trả tiền điện, nước, phí bảo vệ cho Waseco	22.367.113
		- Viwaseen 11 cho Waseco thuê VP	104.151.000
		- Waseco trả tiền thuê VP cho Viwaseen 11	104.151.000
		- Waseco trả tiền thuê đất và thuế sử dụng đất phi nông nghiệp thay và ghi nợ Viwaseen 11	27.319.924
		- Viwaseen 11 trả tiền thuê đất, thuế đất cho Waseco	163.980.263
		- Waseco trả tiền thi công và mua vật tư gói số 2 CT Tuyển ống cấp nước từ NMN Hữu Định về KCN giao Long cho Viwaseen 11	7.899.778.317
		- Waseco gán nợ phí bảo lãnh CT NMN Hữu Định - Giao Long cho Viwaseen 11	108.222.411
		- Viwaseen 11 trả tiền phí bảo lãnh CT NMN Hữu Định - Giao Long cho Waseco	108.222.411
		- Viwaseen 11 trả tiền CT: CMT8 (XN Khoan ứng)	282.420.193

c. Số dư các khoản công nợ phải thu, phải trả với các bên có liên quan như sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
* Phải thu khách hàng		3.008.429.728	1.396.754.465
- Tổng Công ty Đầu tư Nước và Môi trường Việt Nam (Viwaseen)	Công ty mẹ	3.008.429.728	1.396.754.465
* Trả trước cho người bán			739.146.258
- Công ty CP Khoan và Xây Lắp Cấp Thoát Nước (Viwaseen 11)	Cùng Công ty mẹ		739.146.258
Cộng các khoản phải thu		3.008.429.728	2.135.900.723

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
* Phải trả người bán ngắn hạn		230.222.929	8.011.146.475
- Tổng Công ty Đầu tư Nước và Môi trường Việt Nam (Viwaseen)	Công ty mẹ	230.222.929	8.011.146.475
* Người mua trả tiền trước ngắn hạn		71.169.199	1.944.063
- Công ty CP Khoan và Xây Lấp Cấp Thoát Nước (Viwaseen 11)	Cùng Công ty mẹ	71.169.199	1.944.063
* Phải trả khác		767.557.775	485.137.582
- Công ty CP Khoan và Xây Lấp Cấp Thoát Nước (Viwaseen 11)	Cùng Công ty mẹ	767.557.775	485.137.582
Cộng các khoản phải trả		1.068.949.903	8.498.228.120

d. Ngoài các giao dịch giữa các bên liên quan được trình bày ở trên, trong kỳ Công ty phát sinh thêm các giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

Nội dung	Chức danh	Giá trị giao dịch	
		Quý II/2024	Quý II/2023
Thù lao của Hội đồng quản trị		239.000.000	333.000.000
Nguyễn Duy Hùng (Thù lao, lương)	Chủ tịch HĐQT (từ tháng 5/2023)	137.000.000	146.000.000
Vũ Đoàn Chung	Phó Chủ tịch HĐQT	30.000.000	30.000.000
Nguyễn Đức Bôn	Thành viên HĐQT	24.000.000	141.000.000
Chu Xuân Lãng	Thành viên HĐQT	24.000.000	8.000.000
Nguyễn Thị Bảo Quỳnh	Thành viên HĐQT	24.000.000	8.000.000
Lương, thưởng của Ban Tổng Giám đốc		425.800.000	463.800.000
Chu Xuân Lãng	Tổng Giám đốc	107.300.000	103.000.000
Nguyễn Duy Dương	Phó Tổng Giám đốc	80.300.000	89.000.000
Nguyễn Văn Tử	Phó Tổng Giám đốc	80.300.000	89.000.000
Phạm Trung Hiếu	Phó Tổng Giám đốc	80.300.000	96.800.000
Nguyễn Quốc Tuấn	Kế toán trưởng	77.600.000	86.000.000
Thù lao của Ban Kiểm soát		101.730.000	102.000.000
Bùi Khánh Linh	Trưởng ban	18.000.000	18.000.000
Phạm Phước Thịnh (Thù lao, lương, thưởng)	Thành viên	71.730.000	80.000.000
Nguyễn Văn Dân	Thành viên	12.000.000	4.000.000
Thù lao người được ủy quyền công bố thông tin		15.000.000	15.000.000
Nguyễn Quốc Tuấn	Kế toán trưởng	15.000.000	15.000.000



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

2. Báo cáo bộ phận**2.1- Báo cáo bộ phận:** Bao gồm bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và bộ phận theo khu vực địa lý.**a- Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:** Lĩnh vực kinh doanh gồm đầu tư xây dựng và kinh doanh các công trình (cấp thoát nước, hạ tầng kỹ thuật đô thị, công trình dân dụng - công nghiệp...), lĩnh vực kinh doanh bất động sản, lĩnh vực dịch vụ (tư vấn thiết kế).**b- Bộ phận theo khu vực địa lý:** Toàn lãnh thổ Việt Nam.**2.2- Trình bày báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:**

Chỉ tiêu	Thi công xây lắp	Kinh doanh bất động sản	Sản xuất nước sạch, kinh doanh khác	Cho thuê văn phòng	Kinh doanh vật tư hàng hóa	Tổng
A- Kết quả						
1- Doanh thu thuần	(314.646.533)	-	1.717.289.821	23.794.227.125	5.097.477.891	30.294.348.304
2- Chi phí	(2.957.372.189)		1.070.458.192	19.258.675.203	4.813.508.658	22.185.269.864
- Chi phí phân bổ trực tiếp (gồm cả giá vốn)	(2.957.372.189)		1.070.458.192	19.258.675.203	4.813.508.658	22.185.269.864
3- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.642.725.656		646.831.629	4.535.551.922	283.969.233	8.109.078.440
B- Tổng giá trị của tài sản bộ phận	133.578.187.614	14.892.689.524	83.184.262.458	118.436.050.084	1.591.807.244	351.682.996.924
C- Nợ phải trả của bộ phận	128.803.935.537	5.837.572.099	338.399.972	22.737.687.977	769.781.138	158.487.376.723
D- Tổng chi phí phát sinh trong niên độ để mua TSCĐ						
E- Tổng chi phí khấu hao TSCĐ và phân bổ chi phí trả trước	785.969.717		422.653.457	2.697.056.784		3.905.679.958
- Tổng chi phí khấu hao TSCĐ	785.539.034		315.198.030	1.681.508.823		2.782.245.887
- Tổng chi phí phân bổ chi phí trả trước	430.683		107.455.427	1.015.547.961		1.123.434.071

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

3- Công cụ tài chính**a) Tài sản tài chính và Nợ phải trả tài chính**

	Giá trị sổ sách		Giá trị dự phòng		Giá trị hợp lý	
	Ngày 30/06/2024	Ngày 01/01/2024	Ngày 30/06/2024	Ngày 01/01/2024	Ngày 30/06/2024	Ngày 01/01/2024
Tài sản tài chính						
- Tiền và các khoản tương đương tiền	53.072.144.272	75.330.523.515			53.072.144.272	75.330.523.515
- Phải thu của khách hàng	47.037.735.798	102.709.511.685	(10.418.429.889)	(9.564.685.449)	36.619.305.909	93.144.826.236
- Phải thu ngắn hạn khác	4.553.699.618	5.077.354.153	(1.291.645.456)	(1.291.645.456)	3.262.054.162	3.785.708.697
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	10.000.000.000			-	10.000.000.000
Cộng	104.663.579.688	193.117.389.353	(11.710.075.345)	(10.856.330.905)	92.953.504.343	182.261.058.448
Nợ phải trả tài chính						
- Vay và nợ thuê tài chính	7.462.661.054	29.598.270.154			7.462.661.054	29.598.270.154
- Phải trả người bán	31.760.815.569	72.439.552.494			31.760.815.569	72.439.552.494
- Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	16.200.314.304	20.746.999.059			16.200.314.304	20.746.999.059
- Chi phí phải trả	4.444.570.631	13.825.907.769			4.444.570.631	13.825.907.769
- Phải trả dài hạn khác	27.587.258.446	27.108.606.446			27.587.258.446	27.108.606.446
Cộng	87.455.620.004	163.719.335.922			87.455.620.004	163.719.335.922



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

b) Mục đích và chính sách quản lý rủi ro tài chính

Các nhân tố rủi ro tài chính:

Công ty chịu các rủi ro sau khi sử dụng các công cụ tài chính:

- Rủi ro thị trường
- Rủi ro tín dụng
- Rủi ro thanh khoản

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm đối với việc thiết lập và giám sát nguyên tắc quản lý rủi ro tài chính. Ban Giám đốc thiết lập các chính sách nhằm phát hiện và phân tích các rủi ro mà Công ty thiết lập các biện pháp kiểm soát rủi ro và các hạn mức rủi ro thích hợp, giám sát rủi ro và việc thực hiện các hạn mức rủi ro. Hệ thống và chính sách quản lý rủi ro được xem xét lại định kỳ nhằm phân ảnh hưởng thay đổi của các điều kiện thị trường và hoạt động của Công ty.

b.1. Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường gồm 3 loại: rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất, và rủi ro về giá khác.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

Công ty không có rủi ro ngoại tệ do việc mua và bán hàng hoá, dịch vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ kế toán chủ yếu là đồng Việt Nam.

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường.

Công ty không có rủi ro lãi suất do các khoản vay theo lãi suất cố định và công ty luôn được các ngân hàng xếp hạng tín dụng tốt nên lãi suất các tổ chức thường áp dụng ở mức lãi suất phù hợp nhất so với thị trường.

Rủi ro về giá khác

Rủi ro về giá khác là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoài thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái. Vấn đề này không ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính của Công ty.

b.2. Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty.

Các khách hàng của công ty chủ yếu là các Công ty cấp nước lớn của các tỉnh thành trong khu vực phía Nam, có mối quan hệ truyền thống lâu năm trong lĩnh vực cấp thoát nước, ngoài ra các công trình công ty đang thi công nguồn vốn thanh toán chắc chắn nên những rủi ro về phải thu khó đòi từ khách hàng rất ít. Tuy nhiên cũng có một số công trình vướng về mặt bằng thi công dẫn đến thời gian thi công kéo dài, chi phí đầu vào biến động, lãi vay tăng cao.

Phải thu khách hàng

Công ty giảm thiểu rủi ro tín dụng bằng cách đưa ra chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình công nợ để đơn đốc thu hồi. Công ty chỉ tham gia đấu thầu các công trình có nguồn vốn thanh toán đảm bảo để tránh trường hợp thi công xong công trình nhưng chủ đầu tư không có nguồn vốn để thanh toán.

Tiền gửi ngân hàng

Phần lớn tiền gửi ngân hàng của Công ty được gửi tại các ngân hàng lớn, có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

T.C.P. H. H.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh.

b.3. Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền.

Ban Giám đốc chịu trách nhiệm cao nhất trong quản lý rủi ro thanh khoản. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền và các khoản tương đương tiền phù hợp và các khoản vay ở mức mà Ban Tổng Giám đốc cho là đủ để đáp ứng nhu cầu hoạt động của Công ty nhằm giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền.

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

	<u>Dưới 1 năm</u>	<u>Trên 1 năm</u>	<u>Tổng cộng</u>
Tại 30/06/2024			
- Tiền và các khoản tương đương tiền	53.072.144.272		53.072.144.272
- Phải thu khách hàng và phải thu khác	51.591.435.416		51.591.435.416
- Đầu tư ngắn hạn			
- Đầu tư dài hạn		48.497.111.522	48.497.111.522
Tổng cộng	104.663.579.688	48.497.111.522	153.160.691.210
Tại 01/01/2024			
- Tiền và các khoản tương đương tiền	75.330.523.515		75.330.523.515
- Phải thu khách hàng và phải thu khác	107.786.865.838		107.786.865.838
- Đầu tư ngắn hạn	10.000.000.000		10.000.000.000
- Đầu tư dài hạn		46.456.441.671	46.456.441.671
Tổng cộng	193.117.389.353	46.456.441.671	239.573.831.024

b.4. Tài sản đảm bảo

b.4.1. Tài sản thế chấp cho đơn vị khác

Đến ngày 30/06/2024, Công ty có các tài sản thế chấp sau:

* Tại BIDV - Chi nhánh Sở Giao dịch 2 TPHCM:

Hợp đồng thế chấp:

- Hợp đồng thế chấp bất động sản số 211/2021/62599/HĐBĐ ngày 14/05/2021.
- Hợp đồng thế chấp tài sản số 416/2016/62599/HĐBĐ ngày 22/07/2016.
- Văn bản sửa đổi bổ sung hợp đồng thế chấp tài sản số 04/416/2016/62599/HĐBĐ ngày 04/03/2020.

Tài sản thế chấp:

- Quyền sử dụng đất và Tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng"
- Xe cầu tự hành bánh lốp 40 tấn
- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn

Giá trị ghi sổ của tài sản:

- Tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng": 38.652.663.466 đ.
- Xe cầu tự hành bánh lốp 40 tấn: đã khấu hao hết
- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn: đã khấu hao hết

Giá trị thế chấp của tài sản:

- Tài sản gắn liền trên đất "Nhà điều hành sản xuất và cho thuê văn phòng 13 tầng": 46.526.000.000 đồng.
- Xe cầu tự hành bánh lốp 40 tấn: 0 đ
- Cầu tháp cố định có trọng tải lớn nhất 10 tấn: 0 đ

Mục đích thế chấp: Vay vốn ngắn hạn và bảo lãnh.



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG CẤP THOÁT NƯỚC (WASECO)

Địa chỉ: Số 10 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, TP.Hồ Chí Minh.

* Tại Vietinbank - Chi nhánh 1 TPHCM:

+ **Hợp đồng thế chấp:**

- Hợp đồng thế chấp bất động sản hình thành trong tương lai số 041/2017/HDTG/NHCT902-WASECO ngày 28/06/2017 để vay vốn trung hạn, thực hiện dự án đầu tư Trung tâm trung bày vật tư, văn phòng làm việc và cho thuê WASECO.
- Hợp đồng thế chấp bất động sản hình thành trong tương lai số 042/2017/HDTG/NHCT902-WASECO ngày 28/06/2017 để vay vốn trung hạn, thực hiện dự án đầu tư Trung tâm trung bày vật tư, văn phòng làm việc và cho thuê WASECO.
- Hợp đồng thế chấp quyền tài sản hình thành trong tương lai số 043/2017/HDTG/NHCT902-WASECO ngày 28/06/2017 để vay vốn trung hạn, thực hiện dự án đầu tư Trung tâm trung bày vật tư, văn phòng làm việc và cho thuê WASECO.

Tài sản thế chấp:

- Giá trị bất động sản hình thành trong tương lai dự án đầu tư Trung tâm trung bày vật tư, văn phòng làm việc và cho thuê WASECO: 134.596.000.000đ.

Mục đích thế chấp: Vay vốn trung hạn thực hiện dự án đầu tư Trung tâm trung bày vật tư, văn phòng làm việc và cho thuê WASECO.

+ **Hợp đồng thế chấp:**

- Hợp đồng thế chấp tài sản số 026/2022/HĐBĐ/NHCT902-WASECO ngày 22/04/2022 để vay vốn ngắn hạn; Tài sản thế chấp: Công trình nhà văn phòng khu A; Giá trị tài sản thế chấp 4.100.000.000 đồng

* **b.4.2. Tài sản nhận thế chấp của đơn vị khác:** Không phát sinh.

4. Số liệu so sánh

Số dư đầu năm ở báo cáo này là số dư cuối năm trên Báo cáo Tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS).

Người lập biểu

Nguyễn Ngọc Đài

Kế toán trưởng

Nguyễn Quốc Tuấn

Ngày 18 tháng 07 năm 2024

Tổng Giám đốc



Chu Xuân Lãng

