

Số: 10 /TB-CN

Đồng Nai, ngày 30 tháng 01 năm 2023

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ
CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

- Tên Công ty: Công ty Cổ phần Cấp nước Đồng Nai (Dowaco).
- Địa chỉ trụ sở chính: Số 48, CMT 8, P. Quyết Thắng, Biên Hòa, Đồng Nai.
- Điện thoại: (0251) 3843 316 Fax: (0251) 3847 149
- Website: www.dowaco.vn
- Mã chứng khoán: DNW
- Người công bố thông tin: **Nguyễn Cao Hà**
- Chức danh: Thành viên HĐQT, Phó Giám đốc Công ty
- Loại thông tin công bố:
 Định kỳ 24h Theo yêu cầu Khác

Nội dung công bố thông tin như sau:

- Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 4/2022 của Công ty Cổ phần Cấp nước Đồng Nai (đính kèm Báo cáo tài chính).
- Giải trình Lợi nhuận sau thuế TNDN tại BCTC hợp nhất Quý 4/2022 *giảm* hơn 10% so với cùng kỳ năm trước (đính kèm văn bản số *..42../CN-TCKT ngày ..19../01/2023*).

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày *..30../01/2023* tại đường dẫn <https://dowaco.vn/quan-he-co-dong>.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, TCHC.

E/HIẾN CÔNG TY/CBTT/2023 *th*

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN
CÔNG BỐ THÔNG TIN**



Nguyễn Cao Hà

TỔNG CÔNG TY SONADEZI
CÔNG TY CP CẤP NƯỚC ĐỒNG NAI

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 11 /TB-CN

Đồng Nai, ngày 30 tháng 01 năm 2023

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3, khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Cấp nước Đồng Nai thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) Quý 4/2022 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Cấp nước Đồng Nai (Dowaco).

- Mã chứng khoán: DNW
- Địa chỉ trụ sở chính: Số 48, CMT 8, P. Quyết Thắng, Biên Hòa, Đồng Nai.
- Điện thoại: (0251) 3843 316 Fax: (0251) 3847 149
- Website: www.dowaco.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC quý 4/2022: thực hiện theo quy định tại khoản 3, khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính, gồm:

- BCTC riêng (CTĐCQML có Công ty con)
- BCTC hợp nhất (CTĐCQML có Công ty con)
- BCTC tổng hợp

- Các văn bản giải trình phải công bố thông tin cùng với BCTC theo quy định tại khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC gồm:

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo có thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước?

- Có
- Không

Văn bản giải trình lợi nhuận thay đổi 10% so với cùng kỳ năm trước:

- Có
- Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại?

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày ...30../01/2023 tại đường dẫn <https://dowaco.vn/quan-he-co-dong>.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- Như trên;

- Lưu: VT, TCHC.

E:/HIEN/CÔNG TY/CBTT/2023/

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN
CÔNG BỐ THÔNG TIN**



Nguyễn Cao Hà

TỔNG CÔNG TY SONADEZI
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐỒNG NAI

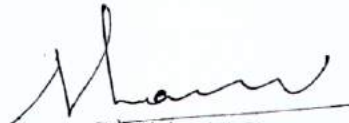
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
NĂM 2022

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT


Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã chi tiêu	TM	Quý IV (năm nay)	Quý IV (năm trước)	Đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	303.772.185.075	306.397.911.734	1.216.617.704.251	1.155.796.335.808
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				4.955.700
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		303.772.185.075	306.397.911.734	1.216.617.704.251	1.155.791.380.108
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	179.950.222.079	205.124.159.678	767.680.235.620	707.676.873.079
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		123.821.962.996	101.273.752.056	448.937.468.631	448.114.507.029
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	(14.914.962.241)	57.612.218.592	136.962.757.521	144.622.353.767
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	9.522.133.963	9.921.497.454	37.826.494.105	44.502.854.963
<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	23		9.522.133.963	9.921.497.454	37.368.325.358	44.481.599.712
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết	24		(1.674.744.606)	(1.018.203.506)	(5.580.713.393)	(4.913.370.489)
9. Chi phí bán hàng	25	VII.8	19.486.751.637	17.154.237.462	68.302.887.418	65.699.974.682
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	19.408.307.290	18.538.989.943	67.376.263.877	62.355.070.919
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		58.815.063.259	112.253.042.283	406.813.867.359	415.265.589.743
12. Thu nhập khác	31	VII.6	2.690.229.632	2.498.275.153	7.468.109.901	11.107.770.463
13. Chi phí khác	32	VII.7	1.012.075.013	1.715.844.789	4.212.768.648	3.653.280.494
14. Lợi nhuận khác	40		1.678.154.619	782.430.364	3.255.341.253	7.454.489.969
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		60.493.217.878	113.035.472.647	410.069.208.612	422.720.079.712
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	4.064.694.921	5.483.970.643	23.530.818.087	23.912.864.795
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				19.874.063
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		56.428.522.957	107.551.502.004	386.538.390.525	398.787.340.854
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		52.726.078.023	106.031.392.821	373.879.686.871	383.662.988.465
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		3.702.444.934	1.520.109.183	12.658.703.654	15.124.352.389
21. Lãi cơ bản và lãi suy giảm trên cổ phiếu	70		2.804	3.201	2.804	3.201
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		2.804	3.201	2.804	3.201

NGƯỜI LẬP BIỂU


Trần Hoàng Anh Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Nguyễn Thu Oanh




Phạm Thị Hồng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (HỘI TÓ SĐĐK)
Tại ngày 31/12/2022

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Tại ngày (31/12/2022)	Tại ngày (01/01/2022)
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		647.107.718.419	710.119.791.548
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	56.297.259.636	254.191.905.361
1. Tiền	111		48.297.259.636	81.191.905.361
2. Các khoản tương đương tiền	112		8.000.000.000	173.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		474.433.646.669	316.608.705.892
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		474.433.646.669	316.608.705.892
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		67.696.816.039	83.568.296.375
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	45.953.157.533	59.313.779.729
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	10.670.445.234	16.764.695.375
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.5	14.652.554.738	10.790.772.934
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.7	(3.579.341.466)	(3.300.951.663)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		45.030.807.050	51.142.832.910
1. Hàng tồn kho	141	VI.8	45.030.807.050	51.142.832.910
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.649.189.025	4.608.051.010
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		203.810.833	297.634.387
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.274.156.722	3.735.396.590
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17	171.221.470	575.020.033
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.13		
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.881.919.884.396	3.050.398.823.354
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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			
II. Tài sản cố định :	220		2.674.058.243.681	2.835.950.818.183
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.10	2.382.336.507.141	2.536.719.278.477
- Nguyên giá	222		5.139.969.384.148	4.988.797.536.485
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.757.632.877.007)	(2.452.078.258.008)
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	VI.11	291.721.736.540	299.231.539.706
- Nguyên giá	228		356.533.750.291	356.533.750.291
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(64.812.013.751)	(57.302.210.585)
III. Bất động sản đầu tư	230		821.965.649	872.756.069
- Nguyên giá	231		1.269.760.507	1.269.760.507
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(447.794.858)	(397.004.438)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		151.935.289.479	155.086.316.974
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.9	151.935.289.479	155.086.316.974
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn :	250	VI.2	49.853.170.764	50.450.184.157


CHỈ TIÊU	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Tại ngày (31/12/2022)	Tại ngày (01/01/2022)
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		46.783.448.274	47.380.461.667
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		3.069.722.490	3.069.722.490
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5.251.214.823	8.038.747.971
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.12	5.251.214.823	8.038.747.971
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			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		3.529.027.602.815	3.760.518.614.902
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.332.609.335.234	1.726.172.048.954
I. Nợ ngắn hạn	310		451.416.399.261	599.289.284.559
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.15	63.207.905.527	57.659.525.874
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.16	12.215.473.176	12.472.716.071
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	11.535.547.741	19.531.181.072
4. Phải trả người lao động	314		44.222.288.167	62.789.242.522
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	10.970.994.096	13.038.903.023
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	11.923.285.557	11.893.758.223
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.14	249.751.593.647	391.763.636.204
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			940.190.000
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		47.589.311.350	29.200.131.570
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		881.192.935.973	1.126.882.764.395
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.15		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	VI.16	6.669.755.089	6.669.755.089
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	VI.19	2.844.744.348	2.888.609.664
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.14	871.678.436.536	1.117.324.399.642
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			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2.196.418.267.581	2.034.346.565.948
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.24	2.196.418.267.581	2.034.346.565.948
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		1.200.000.000.000	1.200.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1.200.000.000.000	1.200.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		118.520.157.819	118.520.157.819
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		26.218.693.500	26.218.693.500
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(64.235.766.100)	(64.235.766.100)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		162.805.945.789	121.215.711.275
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		638.163.798.746	521.166.562.492
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		301.923.530.542	521.166.562.492
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		336.240.268.204	

CHỈ TIÊU	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Tại ngày (31/12/2022)	Tại ngày (01/01/2022)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		114.945.437.827	111.461.206.962
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	VI.26		
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn vốn hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		3.529.027.602.815	3.760.518.614.902

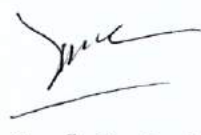
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại		23.098,63 USD	23.098,63 USD
6. Dự toán chi phí sự phiệp, dự án			

NGƯỜI LẬP BIỂU


Trần Hoàng Anh Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Nguyễn Thu Oanh



CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐỒNG NAI

Địa chỉ: Số 48 Cách Mạng Tháng Tám, P. Quyết Thắng, TP. Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

Mẫu số B 03 - DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)


Cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 31/12/2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số đầu năm đến cuối quý (năm nay)	Số đầu năm đến cuối quý (năm trước)
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		410.069.208.612	422.720.079.712
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		315.012.157.912	284.595.295.626
Các khoản dự phòng	03		(661.800.197)	1.617.935.379
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(109.557.400.344)	(126.494.266.726)
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(19.680.563.315)	(10.464.067.008)
Chi phí lãi vay	06		37.368.325.358	44.481.599.712
Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		632.549.928.026	616.456.576.695
Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(14.259.289.277)	(6.250.173.275)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		6.112.025.860	(12.713.077.338)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(6.741.537.360)	2.748.481.298
Tăng giảm chi phí trả trước	12		2.881.356.702	13.855.359.545
Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
Tiền lãi vay đã trả	14		(35.773.492.563)	(47.032.625.120)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(24.321.557.110)	(7.804.205.840)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		21.605.000	-
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(18.533.146.435)	(12.576.045.657)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		541.935.892.843	546.684.290.308
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		(137.007.336.170)	(94.471.318.669)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		(18.000.000.000)	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23		(562.500.000.000)	(285.500.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		422.074.389.645	39.546.378.100
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(6.250.000.000)	(18.750.000.000)
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		34.396.746.251	13.887.553.201
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(267.286.200.274)	(345.287.387.368)
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		-	300.000.000.000

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số đầu năm đến cuối quý (năm nay)	Số đầu năm đến cuối quý (năm trước)
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		324.275.680.369	426.978.136.389
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(601.297.529.978)	(656.088.722.157)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho sở hữu	36		(195.522.488.685)	(127.349.859.110)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(472.544.338.294)	(56.460.444.878)
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ	50		(197.894.645.725)	144.936.458.062
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		254.191.905.361	109.266.207.775
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	(10.760.476)
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ	70	4.1	56.297.259.636	254.191.905.361

NGƯỜI LẬP BIỂU


Trần Hoàng Anh Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Nguyễn Thu Oanh

Ngày 19 tháng 01 năm 2023



DN - THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Khai thác nước sạch
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh nước sạch phục vụ sản xuất, sinh hoạt
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- 5- Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- 6- Cấu trúc doanh nghiệp:
 - Danh sách các Công ty con:
 - + Công ty cổ phần Cấp nước Nhơn Trạch
 - + Công ty cổ phần Cấp nước Long Khánh
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:
 - + Công ty cổ phần Dịch vụ và Xây dựng Cấp nước Đồng Nai
 - + Công ty cổ phần Cấp nước Gia Tân
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
 - + Chi nhánh Quản lý Ghi Thu
 - + Chi nhánh Cấp nước Biên Hòa
 - + Chi nhánh Cấp nước Long Bình
 - + Chi nhánh Cấp nước Thiên Tân
 - + Chi nhánh Cấp nước Vĩnh An
 - + Chi nhánh Cấp nước Xuân Lộc
 - + Chi nhánh Cấp nước Tân Định
 - + Chi nhánh Cấp nước Nhơn Trạch
 - + Chi nhánh Cấp nước Long Thành
 - + Chi nhánh Cấp nước Thanh Phú
- 7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nếu độ dài về kỳ so sánh...)

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

- 1- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

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

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Thông tư số 202/2014/TT-BTC
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
 - Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam :
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- 5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính.
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; Công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
 - Các khoản nợ phải thu được phân loại là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ và phải thu khác
 - Phải thu khách hàng là các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ các giao dịch mua bán.
 - Phải thu nội bộ là khoản phải thu giữa đơn vị cấp trên với đơn vị cấp dưới trực thuộc
 - Phải thu khác khác là các khoản phải thu còn lại.
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Phương pháp bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kế khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- 8- Nguyên tắc ghi nhận các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo phương pháp đường thẳng
- 9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
- 10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
- 11- Nguyên tắc kế toán chi phí phải trả.
- 12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
- 13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ thuê tài chính
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
 - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;
- 14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay;
 - Chi phí trả trước;
 - Chi phí khác
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại
- 15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
- 18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
- 19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối
- 20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu : Xác định theo giá trị hợp lý
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính

- Doanh thu hợp đồng xây dựng
- Thu nhập khác
- 21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
- 22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
- 23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
- 24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
- 25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
- 26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tài sản loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn.
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên bảng cân đối kế toán - nếu có)

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

ĐVT : Đồng

1. Tiền	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	- Tiền mặt	363.952.338		428.331.106
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	47.933.307.298		80.763.574.255	
- Tiền đang chuyển				
- Các khoản tương đương tiền	8.000.000.000		173.000.000.000	
Cộng	56.297.259.636		254.191.905.361	

2. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	GT hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	GT hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
Cộng						

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị ghi số	Giá gốc	Giá trị ghi số
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn	474.433.646.669	474.433.646.669	316.608.705.892	316.608.705.892
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

c) Đầu tư góp vốn vào công ty liên doanh, liên kết	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị theo PP vốn chủ sở hữu	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị theo PP vốn chủ sở hữu
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết:	57.800.368.003		46.783.448.274	51.550.368.003		47.380.461.667
+ Công ty CP dịch vụ và Xây dựng Cấp nước Đồng Nai	7.800.368.003		18.260.781.294	7.800.368.003		16.482.013.815
+ Công ty CP Cấp nước Gia Tân	50.000.000.000		28.522.666.980	43.750.000.000		30.898.447.852
Cộng :	57.800.368.003		46.783.448.274	51.550.368.003		47.380.461.667

3. Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn;	45.953.157.533		59.313.779.729
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng				
+ Hoạt động cung cấp nước	41.436.685.267		53.058.422.968	
+ Hoạt động cung cấp dịch vụ lắp đặt	4.475.726.363		6.218.315.031	
- Các khoản phải thu khách hàng khác (cho thuê TSCĐ_LKW)	40.745.903		37.041.730	
b) Phải thu của khách hàng dài hạn				
+ Các khoản phải thu khách hàng khác				
Cộng	45.953.157.533		59.313.779.729	

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Công ty CP DV và XD Cấp nước Đồng Nai	390.844.304		293.508.224	
Công ty CP Cấp nước Gia Tân				
TỔNG CTY CP PHÁT TRIỂN KCN				
CTY CP MÔI TRƯỜNG SONADEZI	3.385.600			
CTY CP CẢNG ĐỒNG NAI				
CTY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG VÀ VẬT LIỆU ĐỒNG NAI				
CTY CP KINH DOANH NHÀ ĐỒNG NAI	5.422.250		505.523.278	
CTY CP PHÁT TRIỂN ĐÔ THỊ CÔNG NGHIỆP SỐ 2	1.336.300		185.150	
CTY CP SONADEZI LONG THÀNH			4.600.035	
CTY CP SONADEZI LONG BÌNH			2.879.976	
CTY CP SONADEZI AN BÌNH			15.795.382	
CTY CP SONADEZI CHÁU ĐỨC				
CTY CP DỊCH VỤ SONADEZI	2.354.625			
CTY CP XÂY DỰNG ĐỒNG NAI	699.052			
CTY CP SƠN ĐỒNG NAI				
TRƯỜNG CƠ CÔNG NGHỆ VÀ QUẢN TRỊ SONADEZI			1.100.000	
CTY CP SONADEZI GIANG ĐIỀN			1.199.990	
CÔNG TY CP ĐẦU TƯ QL 91 CẦN THƠ - AN GIANG				
CTY CP SONADEZI BÌNH THUẬN				

4. Trả trước cho người bán:	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	a) Trả trước cho người bán ngắn hạn:	10.670.445.234		16.764.695.375
- Các nhà cung cấp pv HĐ SXKD	10.670.445.234		16.764.695.375	
- Các khoản trả trước cho người bán khác				
b) Trả trước cho người bán dài hạn:				
- Các khoản trả trước cho người bán khác				

c) Trả trước cho khách hàng là các bên liên quan:

Cộng 10.670.445.234 16.764.695.375

5. Phải thu khác

a) Ngắn hạn

- Dự án di dời Trạm bơm nước thô Biên Hòa
- Thuế TNCN phải thu
- Các khoản phải thu khác của DA HTC Nhon Trạch gđ 1
- Thu tiền bán Hồ sơ thầu các Dự án XDCB
- Cổ tức phải thu
- Tạm ứng
- Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược: ngắn hạn
- BHXXH, BHYT, BHTN
- Các khoản phải trả khác của DA HTC Nhon Thiện Tân gđ 2
- Thu học phí khóa đào tạo CEJ XD CTN
- Tiền đặt cọc bình nước Doriv (Ôc Đào Xanh)
- Đội Quản lý Bảo trì và Sửa chữa
- Phải thu khác

b) Dài hạn

- Các khoản phải trả khác của DA HTC Nhon Thiện Tân gđ 2
- Cộng**

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	14.652.554.738	-	10.790.772.934	-
	596.199.500		596.199.500	
	4.016.570.551		4.016.570.551	
	1.394.670.280		959.919.368	
	1.117.838.245		992.926.532	
	63.418.182		63.418.182	
	165.193.000		421.001.000	
	315.000.000		240.000.000	
	500.000			
	6.983.264.980		3.500.737.801	
	-		-	
	-		-	
	14.652.554.738		10.790.772.934	

6. Tài sản thiếu chờ xử lý

- a) Tiền
- b) Hàng tồn kho
- c) TSCĐ
- d) Tài sản khác

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

7. Nợ xấu

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Đối tượng nợ	Giá trị	Đối tượng nợ
	(4.538.958.368)		(5.098.778.221)	
	(2.745.667.542)	Tồn thu hóa đơn tiền nước	(3.305.487.395)	Tồn thu hóa đơn tiền nước
	(50.000.000)	TT ENTEC	(50.000.000)	TT ENTEC
	(1.291.119.074)	Cty Vạn Phúc	(1.291.119.074)	Cty Vạn Phúc
	(44.378.152)	Lê Văn Tùng	(44.378.152)	Lê Văn Tùng
	(177.111.000)	Cty Anh Ngón	(177.111.000)	Cty Anh Ngón
	(171.982.600)	HTX DV Nông Nghiệp Đại Phước	(171.982.600)	HTX DV Nông Nghiệp Đại Phước
	(58.700.000)	Trung tâm kỹ thuật địa chính nhà đất Tỉnh Đồng Nai	(58.700.000)	Trung tâm kỹ thuật địa chính nhà đất Tỉnh Đồng Nai

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm ... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn

8. Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Hàng hóa Doriv
- Chi phí SX, KD dở dang

Cộng giá gốc hàng tồn kho

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	39.406.163.837	40.494.523.187
	163.558.172	164.873.400
	40.258.519	158.732.170
	5.420.826.522	10.324.704.153
	45.030.807.050	51.142.832.910

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

9. Tài sản dở dang dài hạn:

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

Cộng

b) Xây dựng cơ bản dở dang:

- Dự án Nhon Trạch GD1
- Dự án Nhon Trạch GD2
- Dự án Thiện Tân GD2
- HTCN xã Thạnh Phú, huyện Vĩnh Cửu
- Di dời trạm bơm nước thô nhà máy nước Biên Hòa
- XD trạm xử lý bùn NMN Biên Hòa
- Nâng công suất Nhà máy nước Gia Ray từ 7.000 lên 15.000 m3/ngày
- Nhà điều hành và trạm bơm tăng áp Long Thành
- HTCN 3 xã Bình Hòa, Tân Bình, Bình Lợi Huyện Vĩnh Cửu
- TOCN HDPE D300 từ ngã tư Vũng Tàu về CN Biên Hòa
- TOCN HDPE đường Lý Thường Kiệt và các tuyến đường Long Đức, Lộc An
- Lắp đặt tuyến ống cấp nước HDPE D400 từ Ngã ba Trị An về Cầu Sông Thao
- Cải tạo hệ thống dân cáo bùn bể lắng 1 và bể lắng 2 thuộc CNC Nhon Trạch
- HTCN xã Sông Trầu, Huyện Trảng Bom
- TOPP tại các đường hầm xã Phú Vinh, huyện Định Quán
- Lắp đặt bổ sung máy bơm nước thô tại CNC Thạnh Phú
- Lắp đặt TOCN ĐT 768 từ Cầu Rạch Tôm đến đường Cộ Cây Xoài, KCN Tân Ar
- HTCN xã Quàng Tiến, huyện Trảng Bom
- TOCN tăng cường cho phường Long Bình Tân trên đường QL51, TP Biên Hòa
- Cải tạo tuyến ống gang DN300, DN250, DN225, DN150 thành ống OD315, OD225, OD160, OD110 tại đường Phạm Văn Thuận
- HTCN xã Xuân Thành, Huyện Xuân Lộc
- Cải tạo, nâng công suất NMN Biên Hòa
- SC, thay thế dây trần thành dây bọc Tuyến 477 TT, thay thế TB đóng cắt trung thế và LB TB chống sét lan truyền
- HTCN xã Lộc An

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	21.018.104.772		21.018.104.772	
	86.313.722.950		84.618.630.637	
	15.484.128.839		15.217.210.954	
	-		-	
	1.099.774.000		1.099.774.000	
	1.592.145.063		1.592.145.063	
	-		-	
	459.898.034		459.898.034	
	-		-	
	-		16.617.077.199	
	-		578.716.026	
	-		984.276.300	
	-		368.005.978	
	-		604.837.474	
	-		478.213.804	
	81.688.250		81.688.250	
	178.897.831		345.170.919	
	-		388.159.657	
	-		218.733.996	
	5.163.310.369		2.305.686.123	
	7.571.310		369.877.059	
	7.238.807.454		455.695.020	
	-		3.783.362	
	6.368.413		15.825.666	

Tuyến ống chuyển tải cấp nước cho 3 xã Xuân Tâm, Xuân Hưng, Xuân Hòa H. Xuân Lộc	554.282.582	244.674.960
Tuyến ống chuyển tải và phân phối dọc QL1A từ KCN Bàu Xéo đến ngã tư Dầu Giầy	346.099.040	191.449.741
Mở rộng nguồn cấp nước thô cho CNCN Nhơn Trạch - Thiện Tân	4.000.000	-
TOCN từ trạm bơm Gia ray đi Tâm Hưng Hòa	657.151.417	-
TOCN HDPE D280 đường ĐT769 X Bình Sơn	334.852.950	-
Máy quang phổ UV-VIS sử dụng tại P.QLCL	1.405.800	-
Lắp đặt song chắn rác tại đầu ống thu nước thô D1800 Thiện Tân-Nhơn Trạch	371.464.725	-
TOCN D300 dọc đường ven sông Đồng Nai từ cầu Hóa An đến cầu Rạch Gốc, P. Bàu Long	329.367.395	-
HTCN xã An Phước GD1	530.247.693	-
HTCN KCN Tân Đức, huyện Hàm Tân, Bình Thuận	543.379.453	-
Mở rộng mạng lưới cấp nước cho 4 xã (Bình Lợi, Bình Hòa, Tân Bình, Ấp 7 Thạnh Phú) Huyện Vĩnh Cửu	618.441.433	-
Tăng cường tăng nguồn TOCN đường Nguyễn Văn Tò, P.Long Bình Tân, TP.Biên Hòa, T.Đồng Nai	299.884.554	-
Cải tạo TOCN gang xám D200 thành ống HDPE D225 trên đường CMT8 (từ Mũi Tàu đến Ngã tư Cầu Mới)	154.434.774	-
TOCN HDPE D560 đường Võ Hồng Phò (từ HTCN Nhơn Trạch GD1 cấp H. Long Thành)	204.119.097	-
TOCN HDPE D355 trên đường Võ Nguyên Giáp và TO phân phối D160 cho P. Phước Tân, xã Bình Minh	345.967.806	-
Lắp đặt TOCN HDPE D400 đường 518 tăng nguồn cho khu vực P. Tân Hiệp	107.591.018	-
Lắp đặt TOCN HDPE D225 hẻm 370 xa lộ Hà Nội	173.123.273	-
Lắp đặt TOCN HDPE D400 cấp nước từ TBTA Thiện Tân GD2 ra Xa lộ Hà Nội	220.822.139	-
K/C điều chỉnh chi phí vật tư p/v thi công Dự án: Cải tạo TOCN gang xám D300 thành ống HDPE D560, D355 và lắp thêm ống phân phối dọc 02 bên đường Nguyễn Ái Quốc theo T.Trình 228/BQLDA ngày 29/7/2022	73.925.200	-
Lắp đặt TOCN khu vực dọc tuyến ĐT 767 xã Bắc Sơn, H. Trảng Bom	362.320.030	-
Xây dựng Trạm bơm cấp II, công suất 20.000 m3/ngày tại Trạm bơm tăng áp Thiện Tân GD2	93.200.906	-
HTCN xã Trung Hòa, H. Trảng Bom	352.333.964	-
Các dự án khác	1.245.004.037	1.245.004.037
Công trình cải tạo, lắp đặt (Công ty)	5.036.066.922	5.324.593.182
Công trình cải tạo, lắp đặt (Vĩnh An)	-	-
Công trình cải tạo, lắp đặt (Xuân Lộc)	-	-
Mua sắm tài sản (Công ty)	5.783.119	1.902.563
Đầu tư XDCB của Công ty CP Cấp nước Nhơn Trạch	94.966.125	238.636.742
Đầu tư XDCB của Công ty CP Cấp nước Long Khánh	230.636.742	18.545.456
Cộng	151.935.289.479	155.086.316.974

10. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ						
Số dư đầu kỳ	999.438.412.799	1.166.936.485.308	2.762.859.468.738	51.662.654.592	7.900.515.048	4.988.797.536.485
- Mua trong kỳ	-	1.120.238.000	-	-	-	1.120.238.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành	6.292.727	15.996.988.846	136.172.206.104	-	-	162.175.487.677
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	496.998.744	-	59.309.400	-	556.308.144
- Giảm khác	1.353.148.362	-	214.421.508	-	-	1.567.569.870
Số dư cuối kỳ	998.091.557.164	1.183.556.713.410	2.898.817.253.334	51.603.345.192	7.900.515.048	5.139.969.384.148
GIÁ TRỊ HAO MÓN LUY KẾ						
Số dư đầu kỳ	512.676.882.282	719.779.796.184	1.165.248.308.092	47.446.864.711	6.926.406.739	2.452.078.258.008
- Khấu hao trong kỳ	40.166.794.688	101.674.336.179	162.063.196.691	3.243.025.813	311.477.465	307.458.830.836
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	484.487.565	-	59.309.400	-	543.796.965
- Giảm khác	1.353.148.362	-	7.266.510	-	-	1.360.414.872
Số dư cuối kỳ	551.490.528.608	820.969.644.798	1.327.304.238.273	50.630.581.124	7.237.884.204	2.757.632.877.007
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	486.761.530.517	447.156.689.124	1.597.611.160.646	4.215.789.881	974.108.309	2.536.719.278.477
- Tại ngày cuối kỳ	446.601.028.556	362.587.068.612	1.571.513.015.061	972.764.068	662.630.844	2.382.336.507.141

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay tại thời điểm lập báo cáo: 906.332.690.131

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng tại thời điểm lập báo cáo: 901.931.530.889

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

11- Tăng, giảm TSCĐ vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ						
Số dư đầu kỳ	350.929.202.176	2.814.843.027	-	2.789.705.088	-	356.533.750.291
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	350.929.202.176	2.814.843.027	-	2.789.705.088	-	356.533.750.291
GIÁ TRỊ HAO MÓN LUY KẾ						
Số dư đầu kỳ	53.168.912.684	1.772.087.913	-	2.361.209.988	-	57.302.210.585

- Khấu hao trong kỳ	7.255.724.676	61.611.160		192.467.330		7.509.803.166
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	60.424.637.360	1.833.699.073	-	2.553.677.318	-	64.812.013.751
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	297.760.289.492	1.042.755.114	-	428.495.100	-	299.231.539.706
- Tại ngày cuối kỳ	290.504.564.816	981.143.954	-	236.027.770	-	291.721.736.540

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

* Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

283.675.926.672

3.454.269.088

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	1.269.760.507			1.269.760.507
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	1.269.760.507			1.269.760.507
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	397.004.438	50.790.420		447.794.858
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	397.004.438	50.790.420		447.794.858
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại	872.756.069		50.790.420	821.965.649
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	872.756.069		50.790.420	821.965.649
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;				
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;				
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác .				

13. Chi phí trả trước :

	Cuối kỳ	Đầu kỳ	
a) Ngắn hạn			
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng			
- Chi phí đi vay			
- Các khoản khác	203.810.833	297.634.387	
Cộng	203.810.833	297.634.387	-
b) Dài hạn :			
- Chi phí thay thế và lắp đặt đồng hồ cho khách hàng		142.335.393	
- Chi phí Sửa chữa, cải tạo TSCĐ	3.928.833.310	6.552.760.043	
- Chi phí khác	1.322.381.513	1.343.652.535	
Cộng	5.251.214.823	8.038.747.971	-
14. Tài sản khác			
a) Ngắn hạn			
- Kinh phí sửa chữa duy tu trụ cứu hỏa			
- Tài sản khác			
b) Dài hạn :			
Cộng			

15. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	42.035.880.515	42.035.880.515	259.546.683.142	398.670.599.437	181.159.896.810	181.159.896.810
+ NH TMCP Công Thương VN	24.434.136.561	24.434.136.561	190.654.566.941	294.189.267.363	127.968.836.983	127.968.836.983
+ NH TMCP Ngoại thương	17.601.743.954	17.601.743.954	68.892.016.201	104.481.332.074	53.191.059.827	53.191.059.827
+ NH TMCP Quốc tế	-	-	-	-	-	-
b) Vay dài hạn	1.079.394.149.668	1.079.394.149.668	97.608.813.996	346.142.803.364	1.327.928.139.036	1.327.928.139.036
+ NH TMCP Công Thương VN	1.857.435.766	1.857.435.766	1.857.435.766	-	-	-
+ Quỹ Đầu tư phát triển Đ.Nai	137.644.604.896	137.644.604.896	40.853.368.000	32.174.320.000	128.965.556.896	128.965.556.896
+ Ngân hàng ACB	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng HD	57.861.652.530	57.861.652.530	6.689.436	15.302.414.010	73.157.377.104	73.157.377.104
+ NH Phát triển VN - CN Đ.Nai	832.361.369.064	832.361.369.064	32.879.716.789	292.305.886.028	1.091.787.538.323	1.091.787.538.323
+ NH Shinhan Bank	-	-	-	578.583.326	578.583.326	578.583.326
+ Vietcombank	49.669.087.412	49.669.087.412	22.011.604.025	5.781.600.000	33.439.083.387	33.439.083.387

Số ước đến hạn trả từ (01/01/2023 đến 31/12/2023)	207.715.713.132	207.715.713.132			210.603.739.394	210.603.739.394
+ NH TMCP Công Thương VN	-	-	-	-	-	-
+ Quỹ Đầu tư phát triển Đ.Nai	35.288.320.000	35.288.320.000	-	-	30.862.320.000,0	30.862.320.000
+ Ngân hàng HD	3.214.372.590	3.214.372.590	-	-	-	-
+ NH Phát triển VN - CN Đ.Nai	162.250.620.542	162.250.620.542	-	-	174.326.836.068,0	174.326.836.068
+ NH Shinhan Bank	-	-	-	-	578.583.326,0	578.583.326
+ Vietcombank	6.962.400.000	6.962.400.000	-	-	4.836.000.000,0	4.836.000.000
+ HD Bank	-	-	-	-	-	-
Cộng	1.121.430.030.183	1.121.430.030.183	357.155.397.138	744.813.402.801	1.509.088.035.846	1.509.088.035.846

- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình đảm bảo cho các khoản vay là:
- Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình đảm bảo cho các khoản vay là:

906.332.690.131
283.675.926.672

16- Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	63.207.905.527	63.207.905.527	57.659.525.874	57.659.525.874
- Chi tiết cho một số đối tượng:				
Công ty CP Dịch vụ và Xây dựng Cấp nước Đồng Nai	7.565.066.683	7.565.066.683	4.791.468.554	4.791.468.554
Công ty Cổ phần DNP Holding	6.847.880.205	6.847.880.205	8.618.353.106	8.618.353.106
Công ty TNHH Thương mại N.T.P	5.440.907.700	5.440.907.700	5.340.868.500	5.340.868.500
Công ty CP Xây dựng & Công nghệ cao HTC	7.730.352.015	7.730.352.015	-	-
Công ty TNHH Khởi Việt	2.424.939.984	2.424.939.984	1.103.829.320	1.103.829.320
Công ty CP Hawaco Miền Nam	3.044.766.840	3.044.766.840	2.034.143.056	2.034.143.056
Công ty TNHH Ha Đạt	1.630.540.800	1.630.540.800	856.661.300	856.661.300
Công ty TNHH Thương mại - dịch vụ - Kỹ thuật Đức Hùng	5.549.554.477	5.549.554.477	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác	22.973.896.823	22.973.896.823	34.914.202.038	34.914.202.038
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-	-	-
Công ty CP Cấp nước Nhơn Trạch (Bản giao tài sản khu vực Long Thành)	-	-	-	-
Cộng	63.207.905.527	63.207.905.527	57.659.525.874	57.659.525.874
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
Cộng				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				
Công ty CP DV và XD Cấp nước Đồng Nai	7.567.466.683	7.567.466.683	4.791.468.554	4.791.468.554
Công ty CP Cấp nước Gia Tân	-	-	-	-
TỔNG CTY CP PHÁT TRIỂN KCN	-	-	-	-
CTY CP MÔI TRƯỜNG SONADEZI	4.260.000	4.260.000	20.494.000	20.494.000
CTY CP CẢNG ĐỒNG NAI	4.800.000	4.800.000	-	-
CTY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG VÀ VẬT LIỆU ĐỒNG NAI	-	-	-	-
CTY CP KINH DOANH NHÀ ĐỒNG NAI	300.000	300.000	-	-
CTY CP PHÁT TRIỂN ĐÔ THỊ CÔNG NGHIỆP SỐ 2	-	-	-	-
CTY CP SONADEZI LONG THÀNH	-	-	-	-
CTY CP SONADEZI LONG BÌNH	-	-	-	-
CTY CP SONADEZI AN BÌNH	168.015.330	168.015.330	3.615.923.254	3.615.923.254
CTY CP SONADEZI CHÂU ĐỨC	-	-	-	-
CTY CP DỊCH VỤ SONADEZI	-	-	-	-
CTY CP XÂY DỰNG ĐỒNG NAI	57.550.000	57.550.000	1.148.590.873	1.148.590.873
CTY CP SƠN ĐỒNG NAI	-	-	-	-
TRƯỜNG CĐ CÔNG NGHỆ VÀ QUẢN TRỊ SONADEZI	-	-	-	-
CTY CP SONADEZI GIANG ĐIỂN	-	-	-	-
CÔNG TY CP ĐẦU TƯ QL 91 CẦN THƠ - AN GIANG	-	-	-	-
CTY CP SONADEZI BÌNH THUẬN	150.000	150.000	-	-

17. Người mua trả tiền trước

a. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

Khách hàng trả trước tiền nước, tiền SC, lắp đặt HTN, khác

b. Người mua trả tiền trước dài hạn

Khách hàng trả trước tiền nước

KH ứng góp vốn, ứng tiền thi công xây dựng TOCN

Cộng

c. Người mua trả tiền trước là các bên liên quan

Công ty CP DV và XD Cấp nước Đồng Nai

Công ty CP Cấp nước Gia Tân

TỔNG CTY CP PHÁT TRIỂN KCN

CTY CP MÔI TRƯỜNG SONADEZI

CTY CP CẢNG ĐỒNG NAI

CTY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG VÀ VẬT LIỆU ĐỒNG NAI

CTY CP KINH DOANH NHÀ ĐỒNG NAI

CTY CP PHÁT TRIỂN ĐÔ THỊ CÔNG NGHIỆP SỐ 2

CTY CP SONADEZI LONG THÀNH

CTY CP SONADEZI LONG BÌNH

CTY CP SONADEZI AN BÌNH

CTY CP SONADEZI CHÂU ĐỨC

CTY CP DỊCH VỤ SONADEZI

CTY CP XÂY DỰNG ĐỒNG NAI

CTY CP SƠN ĐỒNG NAI

TRƯỜNG CĐ CÔNG NGHỆ VÀ QUẢN TRỊ SONADEZI

CTY CP SONADEZI GIANG ĐIỂN

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ QL 91 CẦN THƠ - AN GIANG

CTY CP SONADEZI BÌNH THUẬN

Cuối kỳ

12.215.473.176

12.215.473.176

6.669.755.089

6.669.755.089

18.885.228.265

Đầu kỳ

12.472.716.071

12.472.716.071

6.669.755.089

6.669.755.089

19.142.471.160

19.142.471.160

19.386.802

-

-

-

-

-

-

-

2.000.000.000

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

18- Thuế và các khoản phải nộp NN	Phải thu đầu kỳ	Phải nộp đầu kỳ	Số đã thực nộp	Số phải nộp	Phải thu cuối kỳ	Phải nộp cuối kỳ
- Thuế giá trị gia tăng	-	302.797.115	26.058.445.769	25.594.427.184	171.221.470	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	575.020.033	7.767.154.832	24.321.557.110	23.530.818.087	-	6.401.395.776
- Thuế thu nhập cá nhân	-	748.567.409	3.497.917.584	2.886.077.079	-	136.726.904
- Thuế tài nguyên	-	778.050.273	9.456.446.058	9.438.824.603	-	760.428.818
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	6.082.617.914	7.077.235.126	995.831.159	-	1.213.947
- Các loại thuế khác	-	-	558.884.238	558.884.238	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	3.851.993.529	53.966.251.507	54.350.040.274	-	4.235.782.296
Cộng	575.020.033	19.531.181.072	124.946.737.392	117.354.902.624	171.221.470	11.535.547.741

19. Chi phí phải trả :

a) Ngắn hạn

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;
- Lãi vay phải trả
- Chi phí phải trả khác
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã

b) Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác

Cộng

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
10.970.994.096	13.038.903.023	
6.348.554.708	8.452.238.885	
4.622.439.388	4.586.664.138	
10.970.994.096	13.038.903.023	

20. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Thuế TNCN phải thu
- Phải thu khác: Phí BVMT đối với nước thải sinh hoạt
- Kinh phí công đoàn
- Tiền nước phải thu
- Chi nhánh Quản lý Ghi Thu
- Phí dịch vụ môi trường rừng
- Tiền nộp thế chân của khách hàng phải trả (lđ HTN)
- Phí BVMT đ/v nước thải công nghiệp phải nộp
- Thu tiền thế chân vó bình Doriv 19l
- Thu của BHXH
- Chi nhánh cấp nước Long Thành (Tiền bồi thường hỗ trợ giải phóng mặt bằng)
- Cổ tức phải trả
- Phải thu, phải trả khác

Cộng

b) Dài hạn

- Di dời trạm bơm nước thô Biên Hòa
- Các khoản phải trả khác của DA HTCN Nhơn Trạch gđ 2
- Các khoản phải trả khác của DA HTCN Thiện Tân gđ 2

Cộng

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

Cộng

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
94.600.739	9.212.233	
3.433.861.796	3.316.624.286	
1.488.670.812	1.488.685.772	
807.548.282	1.031.348.509	
43.171.867		
1.618.510.610	1.627.396.022	
744.000.000	592.000.000	
33.651.505	27.192.749	
49.380.000	31.260.000	
-	211.874.061	
2.034.416.320	2.034.416.320	
531.513.925	462.573.790	
1.043.959.701	1.061.173.481	
11.923.285.557	11.893.758.223	
1.905.000.000	1.905.000.000	
17.250.000	17.250.000	
922.494.348	966.359.664	
2.844.744.348	2.888.609.664	

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

	Cuối kỳ	Đầu kỳ

22. Vốn chủ sở hữu :

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu :

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Quý đầu tư phát triển	Chênh lệch đánh giá lại TS	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Lợi ích có đồng kiểm soát	Cộng
Số dư tại ngày 01/01/2021	1.000.000.000.000	18.764.721.167	26.218.693.500	93.575.720.084	(64.235.786.100)	-	310.885.049.040	106.794.548.858	1.492.002.986.549
Tăng vốn trong 12 tháng đầu năm trước	200.000.000.000	99.755.436.652	-	-	-	-	-	-	299.755.436.652
Lãi trong 12 tháng đầu năm trước	-	-	-	-	-	-	393.682.986.465	15.124.352.389	398.787.340.854
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	27.539.991.191	-	-	(27.639.991.191)	-	-
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	-	-	(20.654.834.674)	(2.912.677.485)	(23.567.512.159)
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	-	(120.000.000.000)	(7.545.016.800)	(127.545.016.800)
Số dư tại ngày 31/12/2021	1.200.000.000.000	118.520.157.819	26.218.693.500	121.215.711.275	(64.235.786.100)	-	521.166.562.492	111.461.206.962	2.034.346.565.948
Số dư tại ngày 01/01/2022	1.200.000.000.000	118.520.157.819	26.218.693.500	121.215.711.275	(64.235.786.100)	-	521.166.562.492	111.461.206.962	2.034.346.565.948
Tăng vốn trong 12 tháng đầu năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lãi trong 12 tháng đầu năm nay	-	-	-	-	-	-	373.879.686.871	12.658.703.654	386.538.390.525
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	41.590.234.514	-	-	(41.590.234.514)	-	-

Tích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	-	-	(27.404.156.239)	(1.628.614.859)	(29.032.771.098)
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	-	(160.000.000.000)	(7.545.857.930)	(187.545.857.930)
Số dư tại ngày 31/12/2022	1.200.000.000.000	118.520.157.819	26.218.693.500	162.805.945.789	(64.235.766.100)	-	636.163.798.746	114.945.437.827	2.196.418.267.561

b. Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu:

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của Công ty mẹ	767.869.200.000	767.869.200.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	432.130.800.000	432.130.800.000
Cộng	1.200.000.000.000	1.200.000.000.000

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

	Năm nay	Năm trước
- 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		

d. Cổ phiếu:

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	120.000.000	120.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	120.000.000	120.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	120.000.000	120.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	120.000.000	120.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	120.000.000	120.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10.000 VND/CP	10.000 VND/CP

đ. Cổ tức :

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

e. Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển	162.805.945.789	-	121.215.711.275	-
- Quỹ dự phòng tài chính				
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu				
- Quỹ Khen thưởng phúc lợi:				
+ Tại ngày 01/01/2022	NĂM 2022			
+ Trích trong kỳ	29.200.131.570	-		
+ Chi trong kỳ	29.032.771.098			
+ Tại ngày 31/12/2022	(10.643.591.318)			
	47.589.311.350	-		

g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

23. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

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

Năm nay	Năm trước
---------	-----------

24. Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh do đánh giá số dư công nợ bằng ngoại tệ của dự án cấp nước Thiện Tân gd2 và Nhơn Trạch gd1

Năm nay	Năm trước
---------	-----------

25. Nguồn kinh phí :

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp (PCCC)	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại năm (BVMT)	-	-
Cộng	-	-

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

	Qui IV năm nay	Qui IV năm trước	Lũy kế năm nay	ĐVT : Đồng	Lũy kế năm trước
1. Tổng số doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ					
a) Doanh thu					
- Doanh thu bán hàng (cung cấp nước)	283.236.652.050	286.621.864.072	1.156.044.217.946		1.111.644.878.409
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	19.600.570.004	18.152.833.981	57.129.945.028		39.064.942.943
- Doanh thu thuế TSCĐ	111.125.190	101.022.900	431.031.040		391.846.400
- Doanh thu Doriv	823.837.831	1.522.190.781	3.012.510.237		4.694.668.056
Cộng	303.772.185.075	306.397.911.734	1.216.617.704.251		1.155.796.336.808
b) Doanh thu đối với các bên liên quan					
Công ty CP DV và XD Cấp nước Đồng Nai	42.484.988	102.281.841	131.107.471		323.245.356
Công ty CP Cấp nước Gia Tân	-	-	-		1.090.900
TỔNG CTY CP PHÁT TRIỂN KCN	4.399.964	-	15.581.692		53.636.050
CTY CP MÔI TRƯỜNG SONADEZI	191.063.696	268.034.400	844.300.354		1.006.202.400
CTY CP CẢNG ĐỒNG NAI	134.336.460	252.828.030	510.705.275		655.741.940
CTY CP ĐẦU TƯ XÂY DỰNG VÀ VẬT LIỆU ĐỒNG NAI	20.918.500	28.025.500	115.267.500		140.357.500
CTY CP KINH DOANH NHÀ ĐỒNG NAI	41.927.335	401.586.805	108.518.775		526.225.505
CTY CP PHÁT TRIỂN ĐÔ THỊ CÔNG NGHIỆP SỐ 2	165.697.200	93.311.200	618.483.700		604.071.700
CTY CP SONADEZI LONG THÀNH	15.444.907.250	17.831.063.350	64.356.752.175		69.188.490.500
CTY CP SONADEZI LONG BÌNH	13.155.988.150	13.260.283.111	52.336.227.795		61.213.223.056

CTY CP SONADEZI AN BÌNH	46.810.100	34.844.700	176.857.500	299.713.569
CTY CP SONADEZI CHÂU ĐỨC	4.795.500	2.553.000	14.075.000	8.899.270
CTY CP DỊCH VỤ SONADEZI	6.486.000	14.812.000	25.173.500	31.418.000
CTY CP XÂY DỰNG ĐÔNG NAI	10.554.310	11.643.415	37.758.955	40.161.580
CTY CP SƠN ĐÔNG NAI	17.384.386	22.613.536	70.287.058	81.075.057
TRƯỜNG CƠ CÔNG NGHỆ VÀ QUẢN TRỊ SONADEZI	3.436.335	5.272.750	12.481.825	5.272.750
CTY CP SONADEZI GIANG ĐIỀN	5.350.784.810	5.607.164.900	21.062.064.710	22.788.530.750
CÔNG TY CP ĐẦU TƯ QL 91 CẦN THƠ - AN GIANG	-	-	-	-
CTY CP SONADEZI BÌNH THUẬN	3.319.995	1.345.450	11.945.425	5.945.430
2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
Trong đó :				
+ Giảm giá hàng bán				
+ Hàng bán bị trả lại				4.955.700
Cộng				4.955.700
3. Giá vốn hàng bán	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
Giá vốn của hàng hóa đã bán;	166.047.949.327	190.734.736.647	716.336.238.367	673.155.932.945
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	13.264.336.832	13.246.889.324	49.001.676.996	30.951.498.457
Giá vốn của kinh doanh Doriv;	610.486.643	1.115.084.430	2.232.523.149	3.459.644.569
Giá vốn cho thuê BĐSĐT	27.449.277	27.449.277	109.797.108	109.797.108
Cộng	179.950.222.079	205.124.159.678	767.680.235.620	707.676.873.079
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	12.338.757.358	9.154.199.951	25.529.579.404	15.082.427.497
- Lãi bán các khoản đầu tư;				
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	294.988.000	3.240	294.988.000	295.010.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			1.580.789.773	2.750.649.544
- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại SD cuối kỳ các TK có gốc ngoại tệ	(27.548.707.599)	48.458.015.401	109.557.400.344	126.494.266.726
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;				
- Doanh thu hoạt động tài chính khác				
Cộng	(14.914.962.241)	57.612.218.592	136.962.757.521	144.622.353.767
5. Chi phí tài chính	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
- Lãi tiền vay	9.522.133.963	9.921.497.454	37.368.325.358	44.481.599.712
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm				
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn tài chính;				
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện;			458.168.747	21.255.251
- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại SD cuối kỳ các TK có gốc ngoại tệ				
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư				
- Chi phí tài chính khác				
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính				
Cộng	9.522.133.963	9.921.497.454	37.826.494.105	44.502.854.963
6. Thu nhập khác	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;				
- Lãi do đánh giá lại tài sản;	65.012.484	1.035.667.000	65.012.484	1.035.667.000
- Tiền phạt thu được;				
- Thuế được giảm;				
- Các khoản khác.	2.625.217.148	1.462.608.153	7.403.097.417	10.072.103.463
Cộng	2.690.229.632	2.498.275.153	7.468.109.901	11.107.770.463
7. Chi phí khác	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ và khác				
- Lỗ do đánh giá lại tài sản				
- Các khoản nộp phạt, tiền chậm nộp, nộp theo Kết luận của TT	70.738.195		78.847.095	
- Các khoản khác	941.336.818	1.715.844.789	4.133.921.553	3.653.290.494
Cộng	1.012.075.013	1.715.844.789	4.212.768.648	3.663.280.494
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	19.486.751.637	17.154.237.462	68.302.887.418	65.699.974.682
Chi phí nhân viên	9.277.815.104	11.797.957.798	32.567.310.493	34.445.124.448
Chi phí vật liệu, bao bì	5.854.321.881	4.909.841.348	21.214.993.815	16.900.833.038
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	586.934.187	837.069.554	986.889.132	965.712.888
Chi phí khấu hao TSCĐ	256.682.733	197.631.579	1.151.605.533	819.110.272
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.129.461.658	1.632.958.910	4.610.969.853	4.675.590.438
Các khoản chi phí bán hàng khác.	2.381.536.074	(2.221.221.727)	7.771.118.592	7.893.603.598
b) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	19.408.307.290	18.538.989.943	67.376.263.877	62.355.070.919
Chi phí nhân viên quản lý	12.663.933.568	11.432.780.486	44.248.236.847	42.953.304.855
Chi phí vật liệu quản lý	289.081.722	318.735.047	1.163.977.481	1.093.911.280
Chi phí đồ dùng văn phòng	783.601.004	904.669.212	1.715.605.923	1.459.117.444
Chi phí khấu hao TSCĐ	1.636.375.478	967.526.397	5.344.763.749	3.646.124.877
Thuế, phí và lệ phí			17.517.189	19.219.854
Chi phí dự phòng	278.389.803	677.745.379	278.389.803	677.745.379
Chi phí dịch vụ mua ngoài	210.613.219	342.597.008	1.829.039.365	1.630.807.855
Các khoản chi phí QLDN khác.	3.546.312.496	3.894.956.414	12.778.733.520	10.874.839.375
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	18.239.237.359	24.782.807.588	76.472.583.913	77.229.031.396
- Chi phí nhân công;	65.834.534.748	73.190.306.750	239.297.858.158	241.143.809.500

- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	86.354.184.312	71.531.870.754	333.778.973.766	279.841.245.690
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	41.097.322.565	84.995.527.774	164.953.279.011	167.891.354.848
- Chi phí khác bằng tiền.	22.721.639.476	2.139.189.311	100.053.023.583	69.143.901.428
Cộng	234.246.918.458	256.639.702.177	914.555.718.431	835.249.342.862

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Qui IV năm nay	Qui IV năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	4.064.694.921	5.483.970.643	23.530.818.087	23.912.864.795
Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào CP thu nhập hiện hành năm nay				
- Tổng CP thuế TNDN hiện hành				

11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	Qui IV năm nay	Qui IV năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;				19.874.063
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;				
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;				
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;				
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;				
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.				

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

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

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

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường; 324.275.680.369
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

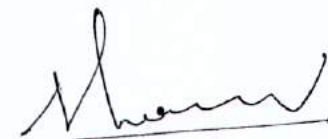
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường; 601.297.529.978
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX. Những thông tin khác :

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
- Thông tin về các bên liên quan
- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (1) :
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước) :
- Thông tin về hoạt động liên tục :
- Những thông tin khác.

NGƯỜI LẬP BIỂU


Trần Hoàng Anh Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Nguyễn Thu Oanh



Số: 42 /CN-TCKT
V/v giải trình biến động lợi nhuận sau
thuế TNDN quý IV năm 2022.

Đồng Nai, ngày 19 tháng 01 năm 2023

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

1. Tổ chức niêm yết: CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐỒNG NAI
2. Mã chứng khoán niêm yết: DNW

Thực hiện Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Cấp nước Đồng Nai giải trình tình hình biến động Lợi nhuận sau thuế TNDN quý IV năm 2022 giảm hơn 10% so với lợi nhuận sau thuế TNDN quý IV năm 2021 như sau:

STT	Nội dung	Quý IV/2022	Quý IV/2021	Chênh lệch
1	Lợi nhuận sau thuế TNDN của BCTC riêng	50.438.614.030	92.584.015.830	(42.145.401.800)
2	Lợi nhuận sau thuế TNDN của BCTC hợp nhất	56.428.522.957	107.551.502.004	(51.122.979.047)

I- Nguyên nhân biến động lợi nhuận sau thuế TNDN của BCTC riêng:

1. Doanh thu và thu nhập khác quý IV/2022 đạt 253.814.277.351 đồng, giảm 77.789.009.989 đồng so với doanh thu và thu nhập khác cùng kỳ năm 2021 (đạt 331.603.287.340 đồng), tương ứng mức giảm là 23,46%.

Nguyên nhân chủ yếu là khoản doanh thu tài chính Quý IV/2022 so với Quý IV/2021 giảm 72.916.446.978 đồng (do tại ngày 31/12/2021 có khoản lãi chênh lệch tỷ giá ngoại tệ do đánh giá lại các khoản vay có gốc ngoại tệ nhưng tại ngày 31/12/2022 thì không phát sinh), tương ứng mức giảm 129,27%.

2. Tổng chi phí quý IV/2022 của Công ty đạt 200.442.094.061 đồng, so với cùng kỳ năm 2021 là 233.325.607.583 đồng giảm 32.883.513.522 đồng, tương ứng mức giảm là 14,09%.

Nguyên nhân chủ yếu là khoản giá vốn hàng bán Quý IV/2022 so với Quý IV/2021 giảm 24.789.602.331 đồng, tương ứng mức giảm 13,63%.

Tổng hợp các ảnh hưởng trên đã làm cho lợi nhuận sau thuế TNDN quý IV năm 2022 giảm 42.145.401.800 đồng so với cùng kỳ năm 2021.

II- Nguyên nhân biến động lợi nhuận sau thuế TNDN của BCTC Hợp nhất:

1. Tổng doanh thu, thu nhập trong quý IV năm 2022 của công ty mẹ và các công ty con là 291.547.452.466 đồng, so với cùng kỳ năm trước là 366.508.405.479 đồng giảm 74.960.953.013 đồng, tương ứng mức giảm là 20,45%.

Nguyên nhân chủ yếu là khoản doanh thu tài chính Quý IV/2022 so với Quý IV/2021 giảm 72.527.180.833 đồng (do tại ngày 31/12/2021 có khoản lãi chênh lệch tỷ giá ngoại tệ do đánh giá lại các khoản vay có gốc ngoại tệ nhưng tại ngày 31/12/2022 thì không phát sinh), tương ứng mức giảm 125,89%.

2. Tổng chi phí trong quý IV năm 2022 là 229.379.489.982 đồng, so với cùng kỳ năm trước là 252.454.729.326 đồng giảm 23.075.239.344 đồng, tương ứng mức giảm là 9,14%.

Nguyên nhân chủ yếu là khoản giá vốn hàng bán Quý IV/2022 so với Quý IV/2021 giảm 25.173.937.599 đồng, tương ứng mức giảm 12,27%.

Tổng hợp các ảnh hưởng trên đã làm cho lợi nhuận sau thuế TNDN quý IV năm 2022 giảm 51.122.979.047 đồng so với cùng kỳ năm 2021.

Trên đây là giải trình của Công ty cổ phần Cấp nước Đồng Nai, kính trình Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội xem xét.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BGĐ;
- Ban Kiểm soát;
- Ban KTNB;
- Phòng TCKT;
- Lưu VT.TCKT

