

Mẫu CBTT/SGDHCM-02  
(Ban hành kèm theo Quyết định số 340/QĐ-SGDHCM ngày 19 tháng 08 năm 2016 của  
TGD SGDCK TPHCM về Quy chế Công bố thông tin tại SGDCK TPHCM)

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
NƯỚC  
THỦ DẦU MỘT**

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

Số: 15 /CBTT/2023

Thủ Dầu Một, ngày 18 tháng 04 năm 2023

**CÔNG BỐ THÔNG TIN  
TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN CHỨNG**

**KHOẢN NHÀ NƯỚC VÀ SGDCK TP.HCM**

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.  
- Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM.

- Tên tổ chức: **CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC THỦ DẦU MỘT**
- Mã chứng khoán: **TDM**
- Địa chỉ trụ sở chính: Số 11B Ngô Văn Trị, P. Phú Lợi, TP.Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương
- Điện thoại: 0274.3842 255 Fax: 0274.3841 838
- Người thực hiện công bố thông tin: **Ông Trần Thế Hưng**  
Chức vụ: **TỔNG GIÁM ĐỐC**

Loại thông tin công bố :  định kỳ  bất thường  24h  theo yêu cầu

**Nội dung thông tin công bố thông tin (\*):**

- Nội dung công bố: Báo cáo tài chính quý 1 năm 2023, đính kèm giải trình lợi nhuận.
- Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 18/04/2023 tại đường dẫn: <http://www.TDMWATER.VN>.

Tôi 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./.

- Tài liệu đính kèm/

Tài liệu liên quan đến việc CBTT/

**Đại diện tổ chức**

Người đại diện theo pháp luật/Người UQ CBTT

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



**TỔNG GIÁM ĐỐC**

**Trần Thế Hưng**

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
NƯỚC  
THỦ DẦU MỘT**

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

Bình Dương, ngày 18 tháng 04 năm 2023

Số: 80 /CPNTDM-TCKT

V/v giải trình lợi nhuận sau thuế  
quý 1 năm 2023 tăng 213% so với  
quý 1 năm 2022

**Kính gửi: + Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.  
+ Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.**

Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một gửi lời chào trân trọng và cảm ơn vì sự quan tâm, giúp đỡ trong suốt thời gian qua của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.

Kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một quý 1 năm 2023 tăng 213% so quý 1 năm 2022, theo quy định tại Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty xin giải trình như sau:

+ Lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2023 đạt: 128.122.972.438 đồng.

+ Lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2022 đạt: 40.959.187.971 đồng.

Lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2023 tăng 213% so với quý 1 năm 2022 nguyên nhân chủ yếu là do:

-Doanh thu hoạt động tài chính tăng, cụ thể quý I năm 2023 Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một có ghi nhận doanh thu tài chính là khoản cổ tức năm 2022 của Công ty Cổ phần Nước – Môi trường Bình Dương (BWE) giá trị 93.843.750.000 đồng, cùng kỳ năm 2022 không có khoản cổ tức nào được ghi nhận. Điều này dẫn đến lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2023 tăng 213% so với quý 1 năm 2022

Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một xin cam kết các thông tin trên đây là đúng sự thật và chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung công bố thông tin này.

**Nơi nhận:**  
- Như trên;  
- Lưu VP.



*Trần Thế Hùng*

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC THỦ DẦU MỘT

Cho Quý 1 năm 2023



## **NỘI DUNG**

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	02 - 03
Báo cáo tài chính	04 - 36
Bảng cân đối kế toán	04 - 05
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	06 - 07
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	08 - 09
Thuyết minh Báo cáo tài chính	10 - 36

## BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính của Công ty cho Quý 1 năm 2023.

### CÔNG TY

Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số 3702226772 đăng ký lần đầu ngày 07/11/2013 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Dương cấp, thay đổi lần thứ 7 ngày 01/10/2020.

Trụ sở chính của Công ty tại số 11B, đường Ngô Văn Trí, TP. Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương.

### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Nguyễn Văn Trí	Chủ tịch
Ông Võ Văn Bình	Thành viên
Ông Nguyễn Thanh Phong	Thành viên
Ông Nguyễn Hữu Nghĩa	Thành viên
Bà Nguyễn Thị Diên	Thành viên

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Trần Thế Hưng	Tổng Giám đốc	
Ông Nguyễn Minh Đức	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Nguyễn Văn Tân	Phó Tổng Giám đốc	(Bổ nhiệm từ ngày 21/03/2023)

Các thành viên Ban Kiểm soát bao gồm:

Bà Nguyễn Ngọc Thanh	Trưởng ban
Bà Nguyễn Thị Mộng Thường	Thành viên
Bà Lê Bạch Liên	Thành viên

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

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính hay không;
- Lập và trình bày các Báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính;
- Lập các Báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

**Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một**

Số 11B, đường Ngô Văn Trị, TP. Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31/03/2023, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

**Cam kết khác**

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty tuân thủ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán và Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại 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.

Bình Dương, ngày 18 tháng 04 năm 2023

**TM. Ban Tổng Giám đốc**

Tổng Giám đốc



Trần Thế Hưng

267  
TY  
IÁN  
C  
U M  
T.B

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Mã số TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2023	01/01/2023
		VND	VND
<b>100 A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>643.199.713.715</b>	<b>296.606.750.756</b>
<b>110 I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>3</b>	<b>268.088.909.094</b>	<b>33.519.726.324</b>
111 1. Tiền		124.088.909.094	18.519.726.324
112 2. Các khoản tương đương tiền		144.000.000.000	15.000.000.000
<b>120 II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>4</b>	<b>20.000.000.000</b>	-
123 1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		20.000.000.000	-
<b>130 III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>290.564.175.724</b>	<b>195.254.856.383</b>
131 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	43.700.800	14.222.577.969
132 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	48.671.222.564	33.305.683.689
136 3. Phải thu ngắn hạn khác	7	241.849.252.360	147.726.594.725
<b>140 IV. Hàng tồn kho</b>	<b>8</b>	<b>60.641.452.164</b>	<b>60.564.132.759</b>
141 1. Hàng tồn kho		60.641.452.164	60.564.132.759
<b>150 V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>3.905.176.733</b>	<b>7.268.035.290</b>
151 1. Chi phí trả trước ngắn hạn	12	413.292.966	576.653.877
152 2. Thuế GTGT được khấu trừ		3.275.677.359	6.691.381.413
153 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	17	216.206.408	-
<b>200 B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>2.080.086.684.867</b>	<b>2.107.822.676.032</b>
<b>220 II. Tài sản cố định</b>		<b>688.096.649.552</b>	<b>724.550.579.123</b>
221 1. Tài sản cố định hữu hình	10	638.062.324.814	674.121.724.655
222 - Nguyên giá		1.260.974.780.662	1.260.842.820.662
223 - Giá trị hao mòn lũy kế		(622.912.455.848)	(586.721.096.007)
227 2. Tài sản cố định vô hình	11	50.034.324.738	50.428.854.468
228 - Nguyên giá		59.508.706.493	59.508.706.493
229 - Giá trị hao mòn lũy kế		(9.474.381.755)	(9.079.852.025)
<b>240 IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>		<b>55.877.026.863</b>	<b>52.822.479.619</b>
242 1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	9	55.877.026.863	52.822.479.619
<b>250 V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>4</b>	<b>1.334.170.173.080</b>	<b>1.328.170.173.080</b>
252 1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		1.155.193.359.192	1.149.193.359.192
253 2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		196.918.497.495	196.918.497.495
254 3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn		(17.941.683.607)	(17.941.683.607)
<b>260 VI. Tài sản dài hạn khác</b>		<b>1.942.835.372</b>	<b>2.279.444.210</b>
261 1. Chi phí trả trước dài hạn	12	1.942.835.372	2.279.444.210
<b>270 TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>2.723.286.398.582</b>	<b>2.404.429.426.788</b>

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

(tiếp theo)

Mã số NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2023	01/01/2023
		VND	VND
<b>300 C. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>701.977.426.181</b>	<b>363.612.148.268</b>
<b>310 I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>588.147.991.974</b>	<b>249.782.714.061</b>
311 1. Phải trả người bán ngắn hạn	16	12.794.735.899	13.878.926.587
313 2. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	17	4.960.635.845	2.858.669.433
314 3. Phải trả người lao động		860.955	-
315 4. Chi phí phải trả ngắn hạn	13	1.442.511.671	4.704.224.836
319 5. Phải trả ngắn hạn khác	14	130.126.673.167	108.009.167
320 6. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	15	342.246.987.906	142.251.076.066
322 7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		96.575.586.531	85.981.807.972
<b>330 II. Nợ dài hạn</b>		<b>113.829.434.207</b>	<b>113.829.434.207</b>
338 1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	15	113.829.434.207	113.829.434.207
<b>400 D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>2.021.308.972.401</b>	<b>2.040.817.278.520</b>
<b>410 I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>18</b>	<b>2.021.308.972.401</b>	<b>2.040.817.278.520</b>
411 1. Vốn góp của chủ sở hữu		1.000.000.003.750	1.000.000.003.750
411a - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		1.000.000.003.750	1.000.000.003.750
412 2. Thặng dư vốn cổ phần		397.799.321.818	397.799.321.818
418 3. Quỹ đầu tư phát triển		376.480.297.737	321.382.552.246
421 4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		247.029.349.096	321.635.400.706
421a - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		118.906.376.658	101.244.418.744
421b - LNST chưa phân phối kỳ này		128.122.972.438	220.390.981.962
<b>440 TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>2.723.286.398.582</b>	<b>2.404.429.426.788</b>

Bình Dương, ngày 18 tháng 04 năm 2023

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Đinh Thị Thúy Nga

Nguyễn Duy Khang



Trần Thế Hưng



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2023

Mã số CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
		VND	VND	VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	101.024.018.234	105.069.549.247	101.024.018.234	105.069.549.247
10	2. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	101.024.018.234	105.069.549.247	101.024.018.234	105.069.549.247
11	3. Giá vốn hàng bán	53.853.772.637	54.162.576.977	53.853.772.637	54.162.576.977
20	4. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	47.170.245.597	50.906.972.270	47.170.245.597	50.906.972.270
21	5. Doanh thu hoạt động tài chính	94.173.348.562	294.586.716	94.173.348.562	294.586.716
22	6. Chi phí tài chính	5.535.298.394	4.684.567.988	5.535.298.394	4.684.567.988
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay	3.378.748.645	4.367.199.714	3.378.748.645	4.367.199.714
26	7. Chi phí quản lý doanh nghiệp	3.874.788.166	3.458.488.734	3.874.788.166	3.458.488.734
30	8. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	131.933.507.599	43.058.502.264	131.933.507.599	43.058.502.264
31	9. Thu nhập khác	84.790.908	100.090.908	84.790.908	100.090.908
32	10. Chi phí khác	1.659.627	2.414.550	1.659.627	2.414.550
40	11. Lợi nhuận khác	83.131.281	97.676.358	83.131.281	97.676.358
50	12. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	132.016.638.880	43.156.178.622	132.016.638.880	43.156.178.622

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2023

Mã số CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay VND	Năm trước VND	Năm nay VND	Năm trước VND
51	13. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3.893.666.442	2.196.990.651	3.893.666.442	2.196.990.651
60	14. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	<u>128.122.972.438</u>	<u>40.959.187.971</u>	<u>128.122.972.438</u>	<u>40.959.187.971</u>
70	15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.179	377	1.179	377

Người lập biểu



Đinh Thị Thúy Nga

Kế toán trưởng



Nguyễn Duy Khang

Bình Dương, ngày 18 tháng 04 năm 2023

Tổng Giám đốc



Trần Thế Hưng

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1 năm 2023  
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
		VND	VND
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
01	<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>132.016.638.880</b>	<b>43.156.178.622</b>
	<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>		
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	36.585.889.571	36.210.809.492
05	- Lãi/lỗ từ hoạt động đầu tư	(329.598.562)	(294.586.716)
06	- Chi phí lãi vay	3.378.748.645	4.367.199.714
08	<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>171.651.678.534</b>	<b>83.439.601.112</b>
09	- Tăng/giảm các khoản phải thu	(77.311.953.568)	11.027.694.263
10	- Tăng/giảm hàng tồn kho	(77.319.405)	558.815.028
11	- Tăng/giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	(2.465.373.342)	90.723.219.830
12	- Tăng/giảm chi phí trả trước	499.969.749	227.999.493
14	- Tiền lãi vay đã trả	(6.536.893.408)	(4.599.121.154)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	(2.541.289.823)	(1.941.801.287)
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	(7.037.499.998)	(4.554.083.333)
20	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>76.181.318.739</b>	<b>174.882.323.952</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	(15.964.769.659)	(4.112.958.830)
23	2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	(20.000.000.000)	-
25	3. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	(6.000.000.000)	(5.000.000.000)
27	4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	356.721.850	294.586.716
30	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>(41.608.047.809)</b>	<b>(8.818.372.114)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
33	1. Tiền thu đi vay	250.825.040.302	87.999.980.640
34	2. Tiền trả nợ gốc vay	(50.829.128.462)	(36.700.000.000)
36	2. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	-	-
40	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>199.995.911.840</b>	<b>51.299.980.640</b>
50	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>234.569.182.770</b>	<b>217.363.932.478</b>

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1 năm 2023  
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
		VND	VND
60 Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		33.519.726.324	86.107.505.200
70 Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	3	268.088.909.094	303.471.437.678

Bình Dương, ngày 18 tháng 04 năm 2023

Người lập biểu



Đinh Thị Thúy Nga

Kế toán trưởng



Nguyễn Duy Khang

Tổng Giám đốc



Trần Thế Hưng

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2023

### 1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số 3702226772 đăng ký lần đầu ngày 07/11/2013 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Dương cấp, thay đổi lần thứ 7 ngày 01/10/2020.

Trụ sở chính của Công ty tại số 11B, đường Ngô Văn Trị, TP. Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương.

Vốn điều lệ của Công ty là 1.000.000.003.750 đồng (Một nghìn tỷ và ba nghìn bảy trăm năm mươi đồng), tương đương 100.000.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023, tổng số cán bộ nhân viên của Công ty là 24 người (tại ngày 01 tháng 01 năm 2023: 22 người).

#### Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất và cung cấp nước sạch.

#### Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là khai thác, xử lý và cung cấp nước sạch.

#### Đặc điểm hoạt động của Công ty trong kỳ có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

Trong Quý 1 năm 2023, sản lượng nước tiêu thụ giảm 3,79% trong khi giá nước sạch không thay đổi so với cùng kỳ năm trước. Điều này dẫn đến doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ Quý 1 năm 2023 giảm 4,04 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước. Đồng thời, Công ty cũng ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính từ cổ tức, lợi nhuận được chia với tổng số tiền là 93,844 tỷ đồng, tương ứng tăng 93,844 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước. Các chỉ tiêu khác tăng/giảm không đáng kể. Tổng hợp các nguyên nhân chủ yếu nêu trên khiến cho Lợi nhuận kế toán trước thuế Quý 1 năm 2023 tăng 88,86 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.

Thông tin về các công ty liên kết của Công ty: Xem chi tiết tại Thuyết minh số 4.

### 2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

#### 2.2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

##### Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

##### Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính và trình bày theo đúng quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3702  
CÔNG  
CỔ P  
N  
Ủ D  
MỘT

### 2.3 . Công cụ tài chính

#### *Ghi nhận ban đầu*

##### Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải thu khác và các khoản đầu tư dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

##### Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

#### *Giá trị sau ghi nhận ban đầu*

Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chưa được đánh giá theo giá trị hợp lý tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm do Thông tư số 210/2009/TT-BTC và các quy định hiện hành yêu cầu trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính.

### 2.4 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

### 2.5 . Các khoản đầu tư tài chính

*Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết* được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

*Khoản đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác* bao gồm: các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ kế toán cụ thể như sau:

- *Đối với các khoản đầu tư vào công ty liên kết:* Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, căn cứ vào Báo cáo tài chính của công ty liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng.
- *Đối với khoản đầu tư nắm giữ lâu dài (không phân loại là chứng khoán kinh doanh) và không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư:* căn cứ vào giá trị thị trường của cổ phiếu tại thời điểm trích lập dự phòng. Giá trị thị trường của cổ phiếu được xác định cụ thể như sau:
  - Giá trị thị trường của chứng khoán niêm yết trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX) và Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (HOSE) là giá đóng cửa tại ngày trích lập dự phòng;
  - Đối với các chứng khoán của các công ty chưa niêm yết trên thị trường chứng khoán nhưng đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCom) thì giá trị thị trường được xác định là giá tham chiếu bình quân trong 30 ngày giao dịch liền kề gần nhất trước thời điểm lập báo cáo tài chính năm do Sở Giao dịch chứng khoán công bố.

## 2.6 . Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Các khoản phải thu được phân loại là ngắn hạn và dài hạn trên Báo cáo tài chính căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu tại ngày báo cáo.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

## 2.7 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

## 2.8 . Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 15 năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 15 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 - 20 năm
- Thiết bị dụng cụ quản lý	05 - 06 năm
- Tài sản hữu hình khác	05 - 10 năm
- Quyền sử dụng đất	20 - 50 năm
- Phần mềm quản lý	05 - 10 năm

## 2.9 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm tài sản cố định đang mua sắm và xây dựng mà chưa hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí về xây dựng, lắp đặt máy móc thiết bị và các chi phí trực tiếp khác.

## 2.10 . Thuê hoạt động

Thuê hoạt động là loại hình thuê tài sản cố định mà phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu của tài sản thuộc về bên cho thuê. Khoản thanh toán dưới hình thức thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn thuê hoạt động.

### 2.11 . Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý.

Các loại chi phí trả trước của Công ty bao gồm:

- Công cụ và dụng cụ bao gồm các tài sản mà Công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường, với nguyên giá của mỗi tài sản thấp hơn 30 triệu đồng và do đó không đủ điều kiện để ghi nhận là tài sản cố định theo quy định hiện hành. Nguyên giá công cụ dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian tối đa không quá 36 tháng;
- Các khoản chi phí sửa chữa lớn TSCĐ phát sinh một lần được phân bổ với thời gian không quá 36 tháng;
- Chi phí trả trước khác được ghi nhận theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian hữu dụng.

### 2.12 . Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Các khoản phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên Báo cáo tài chính căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày báo cáo.

### 2.13 . Vay và nợ phải trả thuê tài chính

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay. Trường hợp vay bằng ngoại tệ thì theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

### 2.14 . Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

### 2.15 . Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả, chi phí lãi tiền vay phải trả và chi phí phải trả khác được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

### 2.16 . Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.



## 2.17 . Doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại.

### *Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

## 2.18 . Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan,... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

## 2.19 . Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí đi vay vốn;
- Chi phí lưu ký chứng khoán;
- Phí bảo lãnh khoản vay;
- Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

## 2.20 . Thuế thu nhập doanh nghiệp

### *a) Chi phí thuế TNDN hiện hành*

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.

### *b) Chính sách ưu đãi thuế*

Công ty đang được hưởng chính sách ưu đãi thuế như sau:

Văn bản	Tóm tắt các ưu đãi thuế	Thời hạn hiệu lực
Nghị định số 218/2013/NĐ-CP ngày 26 tháng 12 năm 2013 của Chính phủ	Thuế suất thuế TNDN ưu đãi 10% trên thu nhập chịu thuế từ hoạt động xã hội hóa (sản xuất nước sạch)	Suốt thời gian hoạt động

### *c) Thuế suất thuế TNDN kỳ kế toán*

Trong Quý 1 năm 2023, Công ty được áp dụng các mức thuế suất thuế TNDN như sau:

- Thuế suất 10% đối với hoạt động sản xuất nước sạch;
- Thuế suất 20% đối với các hoạt động còn lại.

## 2.21 . Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho việc trích lập Quỹ khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ.

## 2.22 . Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian, có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới các doanh nghiệp này.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

## 2.23 . Thông tin bộ phận

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là khai thác, xử lý, cung cấp nước sạch và chủ yếu diễn ra trên địa bàn tỉnh Bình Dương nên Công ty không lập Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và theo khu vực địa lý.

## 3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Tiền mặt	205.273.340	265.001.848
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	123.883.635.754	18.254.724.476
Các khoản tương đương tiền (*)	144.000.000.000	15.000.000.000
	<b>268.088.909.094</b>	<b>33.519.726.324</b>

(\*) Tại ngày 31/03/2023, các khoản tương đương tiền là tiền gửi có kỳ hạn từ 01 tháng đến 02 tháng tại các Ngân hàng TMCP, Ngân hàng TNHH và Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT với lãi suất từ 5,6%/năm đến 6,3%/năm. Trong đó, khoản tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Tiên Phong - Chi nhánh Bình Dương số tiền 5.000.000.000 VND được thế chấp cho khoản vay tại ngân hàng.

**4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**

**a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
<b>Ngán hạn</b>				
- Tiền gửi có kỳ hạn (*)	20.000.000.000	-	-	-
	20.000.000.000	-	-	-
	<u>20.000.000.000</u>			

(\*) Tại ngày 31/03/2023, tiền gửi có kỳ hạn 12 tháng tại Ngân hàng TNHH MTV Woori Việt Nam - Chi nhánh Bình Dương với lãi suất từ 9%/năm.

**b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

	31/03/2023		01/01/2023		Tỷ lệ quyền biểu quyết	Tỷ lệ quyền biểu quyết
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND		
<b>Đầu tư vào công ty liên kết</b>						
- Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương	1.155.193.359.192	(17.941.683.607)	1.149.193.359.192	(17.941.683.607)	37,42%	37,42%
- Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương	1.061.163.359.192	-	1.061.163.359.192	-	25,00%	25,00%
- Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Tân - Công ty Cổ phần Dịch vụ Cấp nước Gia Tân - Cẩm Mỹ (i)	5.480.000.000	-	5.480.000.000	-	20,90%	20,90%
	82.550.000.000	(17.941.683.607)	82.550.000.000	(17.941.683.607)	20,00%	-
	<u>196.918.497.495</u>		<u>196.918.497.495</u>		12,06%	12,06%
<b>Đầu tư vào đơn vị khác</b>						
- Công ty Cổ phần Cấp nước Đồng Nai	196.918.497.495	-	196.918.497.495	-		
	<u>1.352.111.856.687</u>	<u>(17.941.683.607)</u>	<u>1.346.111.856.687</u>	<u>(17.941.683.607)</u>		



**4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**

Giá trị hợp lý của khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương là giá đóng cửa niêm yết tại ngày 30/12/2022 và ngày 31/03/2023 trên sàn HOSE. Giá trị hợp lý của khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Cấp nước Đồng Nai ("DNW") tại ngày 31/12/2022 và ngày 31/03/2023 là giá tham chiếu bình quân trong 30 ngày giao dịch liền kề gần nhất tại thời điểm lập báo cáo tài chính của cổ phiếu này trên sàn Upcom.

Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Tư vấn Cấp thoát nước - Môi trường, Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Tân và Công ty Cổ phần Dịch vụ Cấp nước Gia Tân - Cẩm Mỹ do Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

(i) Theo thông báo số 01/TB-CNGT-CMY ngày 16/12/2022 của Công ty Cổ phần Dịch vụ Cấp nước Gia Tân - Cẩm Mỹ, Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một đăng ký mua 1.200.000 cổ phiếu mệnh giá 10.000 đồng/cổ phiếu tương đương 12.000.000.000 VND, kế hoạch thanh toán góp vốn chia 4 đợt, cụ thể như sau:

- Đợt 1 góp 20% tương đương 240.000 cổ phiếu, kết thúc ngày 30/01/2023;
- Đợt 2 góp 30% tương đương 360.000 cổ phiếu, kết thúc ngày 30/03/2023;
- Đợt 3 góp 30% tương đương 360.000 cổ phiếu, kết thúc ngày 30/06/2023;
- Đợt 4 góp 20% tương đương 240.000 cổ phiếu, kết thúc ngày 30/09/2023.

Tính đến thời điểm 31/03/2023, Công ty đã thực hiện thanh toán góp vốn đợt 1 và đợt 2 theo như tiến độ trên thông báo với tổng giá trị vốn đã góp là 6.000.000.000 VND. Theo Nghị quyết số 48/NQ-HĐQT ngày 16/11/2022 của Công ty Cổ phần nước Thủ Dầu Một, tỷ lệ biểu quyết của Công ty tại Công ty Cổ phần Dịch vụ Cấp nước Gia Tân - Cẩm Mỹ là 20%.

**Đầu tư vào công ty liên kết và đầu tư vào đơn vị khác**

Thông tin chi tiết về các công ty liên kết và đầu tư vào đơn vị khác của Công ty vào ngày 31/03/2023 như sau:

Tên công ty liên doanh, liên kết	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương	Bình Dương	37,42%	37,42%	Sản xuất và cung cấp nước sạch
Công ty Cổ phần Tư vấn Cấp thoát nước và Môi trường	Hồ Chí Minh	25,00%	25,00%	Tư vấn xây dựng
Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Tân	Đồng Nai	20,90%	20,90%	Sản xuất và cung cấp nước sạch
Công ty Cổ phần Cấp nước Đồng Nai	Đồng Nai	12,06%	12,06%	Sản xuất và cung cấp nước sạch
Công ty Cổ phần Dịch vụ Cấp nước Gia Tân - Cẩm Mỹ	Đồng Nai	20,00%	20,00%	Sản xuất và cung cấp nước sạch

Các giao dịch trọng yếu giữa Công ty và các công ty liên kết trong kỳ: Xem Thuyết minh 32.

**5 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG**

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>a) Bên liên quan</b>	<b>19.110.800</b>	-	<b>14.197.987.969</b>	-
- Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương	12.610.800	-	14.191.487.969	-
- Công ty Cổ phần Tư vấn Cấp thoát nước và Môi trường	6.500.000	-	6.500.000	-
<b>b) Bên khác</b>	<b>24.590.000</b>	-	<b>24.590.000</b>	-
- Công ty Cổ phần Xây lắp - Điện Biwase	24.590.000	-	24.590.000	-
	<b>43.700.800</b>	-	<b>14.222.577.969</b>	-

**6 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>a) Bên liên quan</b>	<b>1.884.985.927</b>	-	<b>3.692.483.689</b>	-
- Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương	535.002.427	-	3.567.500.189	-
- Công ty Cổ phần Tư vấn Cấp thoát nước và Môi trường	1.349.983.500	-	124.983.500	-
<b>b) Bên khác</b>	<b>46.786.236.637</b>	-	<b>29.613.200.000</b>	-
- Ông Lê Minh Bằng	41.000.000.000	-	26.000.000.000	-
- Các đối tượng khác	5.786.236.637	-	3.613.200.000	-
	<b>48.671.222.564</b>	-	<b>33.305.683.689</b>	-

7 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>a) Chi tiết theo nội dung</b>				
- Phải thu về tiền đã nộp mua cổ phần	3.000.000.000	-	3.000.000.000	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia (i)	93.843.750.000	-	-	-
- Dự thu lãi tiền gửi	-	-	27.123.288	-
- Tạm ứng (ii)	144.053.185.403	-	143.783.158.285	-
- Phải thu khác	952.316.957	-	916.313.152	-
	<b>241.849.252.360</b>	<b>-</b>	<b>147.726.594.725</b>	<b>-</b>
<b>b) Chi tiết theo đối tượng</b>				
<b>Bên liên quan</b>	<b>97.362.368.482</b>	<b>-</b>	<b>3.518.618.482</b>	<b>-</b>
- Công ty Cổ phần Nước Môi trường Bình Dương	93.978.163.622	-	134.413.622	-
- Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Tân (iii)	3.087.509.927	-	3.087.509.927	-
- Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Quỳnh Phúc	296.694.933	-	296.694.933	-
<b>Bên khác</b>	<b>144.486.883.878</b>	<b>-</b>	<b>144.207.976.243</b>	<b>-</b>
- Ông Nguyễn Minh Đức	143.601.900.000	-	143.596.900.000	-
- Các đối tượng khác	884.983.878	-	611.076.243	-
	<b>241.849.252.360</b>	<b>-</b>	<b>147.726.594.725</b>	<b>-</b>

Trong đó bao gồm:

- (i) Theo Nghị quyết số 37/NQ-HĐQT ngày 06/01/2023 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương và Thông báo số 48/TB-SGDHCM ngày 12/01/2023 của Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh, Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương đã thông qua tạm ứng cổ tức đợt 1 năm 2022 bằng tiền mặt với tỷ lệ 13% vốn điều lệ, tương ứng mỗi cổ phiếu nhận 1.300 VND tiền cổ tức. Ngày giao dịch không hưởng quyền là 30/01/2023. Theo đó, Công ty ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính từ cổ tức được chia với tổng số tiền là 93,844 tỷ VND.
- (ii) Khoản 143.601.900.000 VND chủ yếu khoản tạm ứng cho ông Nguyễn Minh Đức để đền bù cho các hộ dân có đất nằm trong khu vực tuyến ống đi qua và đất thực hiện thi công Dự án "Xây dựng Công trình thu - Trạm bơm nước thô Tân Ba 2 và tuyến ống chuyển tải nước thô về nhà máy nước sạch Dĩ An" theo Nghị quyết số 18/NQ-HĐQT ngày 12 tháng 04 năm 2022 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một.

8 . HÀNG TỒN KHO

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	60.023.092.164	-	59.945.772.759	-
Công cụ, dụng cụ	618.360.000	-	618.360.000	-
	<b>60.641.452.164</b>	<b>-</b>	<b>60.564.132.759</b>	<b>-</b>

9 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Dự án tuyến ống D2500 Nhà máy nước Bàu Bàng - Giai đoạn 2 (i)	55.771.286.863	52.716.739.619
Các công trình khác	105.740.000	105.740.000
	<u>55.877.026.863</u>	<u>52.822.479.619</u>

(i) Tên Dự án: Hệ thống cấp nước khu vực Bàu Bàng - huyện Bàu Bàng - tỉnh Bình Dương, hạng mục: Hệ thống dẫn nước từ Kênh Phước Hòa đến trạm bơm nước thô - Tuyến ống dẫn nước thô D2500;

- Địa điểm xây dựng: Xã Trừ Văn Thố, huyện Bàu Bàng, tỉnh Bình Dương;
- Mục đích xây dựng: Xây dựng nâng công suất;
- Chủ đầu tư: Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một;
- Nguồn vốn đầu tư: Sử dụng vốn tự có và vốn vay Ngân hàng;
- Quy mô của dự án: Hệ thống dẫn nước từ Kênh Phước Hòa đến trạm bơm nước thô đáp ứng việc nâng công suất Nhà máy nước Bàu Bàng 15.000m<sup>3</sup>/ngày đêm;
- Tổng mức đầu tư: 62.561.595.000 VND (đã bao gồm thuế giá trị gia tăng);
- Thời gian bắt đầu triển khai và dự kiến hoàn thành: Dự án bắt đầu triển khai từ quý 2/2021 và dự kiến hoàn thành vào quý 2/2023;
- Tình trạng của dự án tại thời điểm 31/03/2023: Khối lượng dở dang bao gồm 1,713 tỷ đồng chi phí đền bù, giải phóng mặt bằng; 38,635 tỷ đồng chi phí mua ống, vật tư thi công tuyến ống; 11,95 tỷ đồng chi phí thi công lắp đặt tuyến ống; 842 triệu đồng chi phí thiết kế bản vẽ, tư vấn lập dự toán và 2,63 tỷ chi phí khác như chi phí lãi vay, chi phí mở L/C.....

**10 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà cửa, vật kiến trúc		Máy móc, thiết bị		Phương tiện vận tải, truyền dẫn		Thiết bị, dụng cụ quản lý		TSCĐ hữu hình khác		Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	
<b>Nguyên giá</b>											
Số dư đầu kỳ	617.479.842.167	306.581.569.679	325.336.829.515	802.444.081	10.642.135.220	1.260.842.820.662					
- Mua trong kỳ	131.960.000	-	-	-	-	131.960.000					
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>617.611.802.167</b>	<b>306.581.569.679</b>	<b>325.336.829.515</b>	<b>802.444.081</b>	<b>10.642.135.220</b>	<b>1.260.974.780.662</b>					
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>											
Số dư đầu kỳ	305.219.272.662	153.870.966.635	124.166.770.836	376.655.617	3.087.430.257	586.721.096.007					
- Khấu hao trong kỳ	18.595.927.052	10.238.853.201	7.126.350.339	65.141.853	165.087.396	36.191.359.841					
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>323.815.199.714</b>	<b>164.109.819.836</b>	<b>131.293.121.175</b>	<b>441.797.470</b>	<b>3.252.517.653</b>	<b>622.912.455.848</b>					
<b>Giá trị còn lại</b>											
Tại ngày đầu kỳ	312.260.569.505	152.710.603.044	201.170.058.679	425.788.464	7.554.704.963	674.121.724.655					
Tại ngày cuối kỳ	<b>293.796.602.453</b>	<b>142.471.749.843</b>	<b>194.043.708.340</b>	<b>360.646.611</b>	<b>7.389.617.567</b>	<b>638.062.324.814</b>					

- Tại ngày 31/03/2023, giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay là 595.155.757.186 VND.

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết còn sử dụng là 4.849.677.535 VND.



**11 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy vi tính VND	Cộng VND
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>			
Số dư đầu kỳ	58.816.676.675	692.029.818	59.508.706.493
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>58.816.676.675</b>	<b>692.029.818</b>	<b>59.508.706.493</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu kỳ	8.529.016.291	550.835.734	9.079.852.025
- Khấu hao trong kỳ	376.113.108	18.416.622	394.529.730
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>8.905.129.399</b>	<b>569.252.356</b>	<b>9.474.381.755</b>
<b>Giá trị còn lại</b>			
Tại ngày đầu kỳ	50.287.660.384	141.194.084	50.428.854.468
<b>Tại ngày cuối kỳ</b>	<b>49.911.547.276</b>	<b>122.777.462</b>	<b>50.034.324.738</b>

- Tại ngày 31/03/2023, không có TSCĐ vô hình dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay.
- Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là 105.000.000 VND.

**12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

	31/03/2023 VND	01/01/2023 VND
<b>a) Ngắn hạn</b>		
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	13.292.559	33.667.209
Chi phí bảo trì, sửa chữa	326.049.363	342.808.134
Các khoản khác	73.951.044	200.178.534
	<b>413.292.966</b>	<b>576.653.877</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
Chi phí sửa chữa, bảo dưỡng tài sản	1.669.332.544	2.006.423.338
Các khoản khác	273.502.828	273.020.872
	<b>1.942.835.372</b>	<b>2.279.444.210</b>

**13 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	31/03/2023 VND	01/01/2023 VND
Chi phí lãi vay	138.185.003	3.296.329.766
Chi phí mua nước thô	818.539.200	915.120.900
Tiền điện sản xuất nước	485.787.468	492.774.170
	<b>1.442.511.671</b>	<b>4.704.224.836</b>

**14 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

	31/03/2023 VND	01/01/2023 VND
Cổ tức, lợi nhuận phải trả (*)	130.000.000.000	-
Kinh phí công đoàn	85.148.000	66.484.000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	41.525.167	41.525.167
	<b>130.126.673.167</b>	<b>108.009.167</b>

(\*) Xem thông tin chi tiết tại Thuyết minh số 18.

**15 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH**

	01/01/2023		Trong kỳ		31/03/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>a) Vay ngắn hạn</b>						
Vay ngắn hạn						
- Ngân hàng TNHH MTV Standard Chartered (Việt Nam)	43.184.472.314	43.184.472.314	250.825.040.302	26.076.477.524	267.933.035.092	267.933.035.092
- Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam - Chi nhánh Sài Gòn	21.999.995.160	21.999.995.160	117.700.000.000	21.999.995.160	117.700.000.000	117.700.000.000
- Ngân hàng TMCP Tiên Phong - Chi nhánh Bình Dương	21.184.477.154	21.184.477.154	16.016.097.148	4.076.482.364	33.124.091.938	33.124.091.938
- Ngân hàng TNHH MTV Woori Việt Nam - Chi nhánh Bình Dương	-	-	408.943.154	-	408.943.154	408.943.154
- Ngân hàng TNHH MTV Woori Việt Nam - Chi nhánh Bình Dương	-	-	116.700.000.000	-	116.700.000.000	116.700.000.000
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	99.066.603.752	99.066.603.752	-	24.752.650.938	74.313.952.814	74.313.952.814
- Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - Chi nhánh Bình Dương	4.056.000.000	4.056.000.000	-	1.000.000.000	3.056.000.000	3.056.000.000
- Quỹ Đầu tư Phát triển Bình Dương	87.000.000.000	87.000.000.000	-	21.750.000.000	65.250.000.000	65.250.000.000
- Ngân hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam - Hội sở	8.010.603.752	8.010.603.752	-	2.002.650.938	6.007.952.814	6.007.952.814
	<b>142.251.076.066</b>	<b>142.251.076.066</b>	<b>250.825.040.302</b>	<b>50.829.128.462</b>	<b>342.246.987.906</b>	<b>342.246.987.906</b>
<b>b) Vay dài hạn</b>						
Vay dài hạn						
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Bình Dương	212.896.037.959	212.896.037.959	-	24.752.650.938	188.143.387.021	188.143.387.021
- Quỹ Đầu tư phát triển Bình Dương	4.056.000.000	4.056.000.000	-	1.000.000.000	3.056.000.000	3.056.000.000
- Ngân hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam - Hội sở	180.802.924.835	180.802.924.835	-	21.750.000.000	159.052.924.835	159.052.924.835
	28.037.113.124	28.037.113.124	-	2.002.650.938	26.034.462.186	26.034.462.186
	<b>212.896.037.959</b>	<b>212.896.037.959</b>	<b>-</b>	<b>24.752.650.938</b>	<b>188.143.387.021</b>	<b>188.143.387.021</b>
Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(99.066.603.752)	(99.066.603.752)	-	(24.752.650.938)	(74.313.952.814)	(74.313.952.814)
<b>Khoản đến hạn trả sau 12 tháng</b>	<b>113.829.434.207</b>	<b>113.829.434.207</b>	<b>-</b>	<b>113.829.434.207</b>	<b>113.829.434.207</b>	<b>113.829.434.207</b>

226  
IG T  
PH  
SỐ  
AU  
ĐT-T

**Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay ngắn hạn:**

Chi tiết các khoản vay ngắn hạn từ ngân hàng và các tổ chức tín dụng khác của Công ty như sau:

	Loại tiền	Lãi suất năm	Hình thức đảm bảo	31/03/2023		01/01/2023	
				VND	VND	VND	VND
- Ngân hàng TNHH MTV Standard Chartered (Việt Nam) (i)	VND	9,00%	Cổ phiếu	117.700.000.000	21.999.995.160		
- Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam - Chi nhánh Sài Gòn (ii)	VND	thả nổi	Cổ phiếu	33.124.091.938	21.184.477.154		
- Ngân hàng TMCP Tiên Phong - Chi nhánh Bình Dương (iii)	VND	8,50%	Hợp đồng tiền gửi	408.943.154	-		
- Ngân hàng TNHH MTV Woori Việt Nam - Chi nhánh Bình Dương (iv)	VND	3M term SOFR + 1,35%/năm	Tín chấp	116.700.000.000	-		
				<b>267.933.035.092</b>	<b>43.184.472.314</b>		

(i) Khoản vay Ngân hàng TNHH MTV Standard Chartered theo Thư tín dụng BFL/21-30 với hạn mức tối đa là 5.000.000 USD. Mục đích vay là để đáp ứng nhu cầu về vốn lưu động cho Công ty. Khoản vay được bảo đảm bằng 7.000.000 cổ phiếu Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương (BWE) thuộc sở hữu của Công ty.

(ii) Khoản vay Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam - Chi nhánh Sài Gòn theo số Hợp đồng tín dụng 7715994.22 với hạn mức tối đa là 100.000.000 VND. Mục đích vay là để đáp ứng nhu cầu về vốn lưu động cho Công ty. Khoản vay được bảo đảm bằng 4.437.500 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương (BWE) thuộc sở hữu của công

(iii) Khoản vay Ngân hàng TMCP Tiên Phong - Chi nhánh Bình Dương theo số Hợp đồng tín dụng 13/2023/HĐTD/BDG với hạn mức tối đa là 150.000.000 VND. Mục đích vay là để đáp ứng nhu cầu về vốn lưu động cho Công ty. Khoản vay được bảo đảm bằng Hợp đồng tiền gửi số HĐTG/3101/2023/300/2121393902B tại Ngân hàng TMCP Tiên Phong - Chi nhánh Bình Dương số tiền 5.000.000 VND.

(iv) Khoản vay Ngân hàng TNHH MTV Woori Việt Nam - Chi nhánh Bình Dương theo số Hợp đồng tín dụng AI/4092467\_1 với hạn mức tối đa là 5.000.000 USD. Mục đích vay là để đáp ứng nhu cầu về vốn lưu động cho Công ty. Khoản vay không có tài sản đảm bảo.

**Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay dài hạn:**

Điều khoản và điều kiện của khoản vay dài hạn hiện còn số dư như sau:

	Loại tiền	Lãi suất năm	Năm đáo hạn	Hình thức đảm bảo	31/03/2023		Trong đó, vay dài hạn đến hạn trả	01/01/2023
					VND	VND		
<b>Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Bình Dương</b>					<b>3.056.000.000</b>	<b>3.056.000.000</b>	<b>4.056.000.000</b>	
- Hợp đồng số 017D18 ngày 19/11/2018	VND	Thả nổi	2023	(1)	3.056.000.000	3.056.000.000	4.056.000.000	
<b>Quý Đầu tư Phát triển Bình Dương</b>					<b>159.052.924.835</b>	<b>65.250.000.000</b>	<b>180.802.924.835</b>	
- Hợp đồng số 06/2017/HĐTD-TDH ngày 01/06/2017	VND	7,00%	2024	(2)	18.000.000.000	13.500.000.000	22.500.000.000	
- Hợp đồng số 14/2017/HĐTD-TDH ngày 29/11/2017	VND	7,00%	2023	(2)	21.000.000.000	21.000.000.000	28.000.000.000	
- Hợp đồng số 05A/2019/HĐTD-TDH ngày 30/12/2019	VND	7,00%	2025	(2)	91.022.924.835	30.000.000.000	101.022.924.835	
- Hợp đồng số 13/2020/HĐTD-TDH ngày 15/10/2020	VND	6,50%	2027	(3)	29.030.000.000	750.000.000	29.280.000.000	



**Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một**

Số 11B, đường Ngô Văn Trị, TP. Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương

**Báo cáo tài chính**  
Quý 1 năm 2023

31/03/2023

	Loại tiền	Lãi suất năm	Năm đáo hạn	Hình thức đảm bảo	31/03/2023	
					Vay dài hạn	Trong đó, vay dài hạn đến hạn trả
					VND	VND
<b>Ngân hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam - Hội sở</b>						
- Hợp đồng SHBVN/CMC/07/2021/HĐTD/TDMW	VND	6,80%	2025	(4)	26.034.462.186	6.007.952.814
					26.034.462.186	6.007.952.814
					<b>188.143.387.021</b>	<b>74.313.952.814</b>
					(74.313.952.814)	(99.066.603.752)
<b>Khoản đến hạn trả sau 12 tháng</b>					<b>113.829.434.207</b>	<b>113.829.434.207</b>

(1) Khoản vay tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Bình Dương để thực hiện đầu tư "Nâng cấp bê lắng" theo Hợp đồng kinh tế số 2007/2018/HBK/TDMWATER-AEC ngày 20/07/2018 ký giữa Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một và Công ty Cổ phần Kỹ thuật Á Châu. Khoản vay được thế chấp bằng tài sản hình thành từ vốn vay và tài sản gắn liền với đất theo Hợp đồng sửa đổi Hợp đồng thế chấp số 061TC16 ngày 19/11/2018.

(2) Các khoản vay tại Quý Đầu tư Phát triển Bình Dương để thực hiện Dự án Cấp nước Nam Thủ Dầu Một mở rộng công suất 45.000m<sup>3</sup>/ngày đêm; Đầu tư xây dựng cơ bản và mua sắm máy móc thiết bị nhà máy nước Bàu Bàng; Đầu tư mở rộng Nhà máy nước Dĩ An tăng thêm công suất 100.000 m<sup>3</sup>/ngày đêm. Các khoản vay được đảm bảo bằng tài sản hình thành từ vốn vay, quyền thu tiền nước, 30.000.000 cổ phần góp vốn của Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một và 200.000 cổ phần góp vốn của Công ty tại Công ty Cổ phần Tư vấn Cấp thoát nước và Môi trường.

(3) Khoản vay tại Quý Đầu tư Phát triển Bình Dương để thực hiện thanh toán chi phí đầu tư hệ thống cấp nước khu vực Bàu Bàng giai đoạn II - công suất 15.000 m<sup>3</sup>/ngày đêm. Khoản vay được thế chấp bằng tài sản hình thành từ vốn vay Hợp đồng tín dụng số 13/2020/HĐTD-TDH và các tài sản đang đảm bảo cho các khoản vay theo Hợp đồng tín dụng số 06/2017/HĐTD-TDH ngày 01/06/2017; Hợp đồng tín dụng đầu tư phát triển số 14/2017/HĐTD-TDH ngày 29/11/2017.

(4) Khoản vay tại Ngân hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam - Hội sở tài trợ Hệ thống dẫn nước từ Kênh Phước Hòa đến trạm bơm nước thô - Tuyến ống dẫn nước thô D2500 thuộc dự án Hệ thống cấp nước khu vực Bàu Bàng. Tài sản bảo đảm là Cổ phiếu niêm yết của Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một - Mọi trường Bình Dương với số lượng 3.000.000 cổ phiếu thuộc sở hữu của Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một.



**16 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN**

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
<b>a) Bên liên quan</b>	<b>11.702.401.250</b>	<b>11.702.401.250</b>	<b>10.311.476.073</b>	<b>10.311.476.073</b>
Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương	11.110.601.250	11.110.601.250	9.719.676.073	9.719.676.073
Công ty TNHH Thương mại N.T.P	591.800.000	591.800.000	591.800.000	591.800.000
<b>b) Bên khác</b>	<b>1.092.334.649</b>	<b>1.092.334.649</b>	<b>3.567.450.514</b>	<b>3.567.450.514</b>
Công ty Cổ phần Xây lắp - Điện Biwase	471.880.749	471.880.749	3.460.768.914	3.460.768.914
Các đối tượng khác	620.453.900	620.453.900	106.681.600	106.681.600
	<b><u>12.794.735.899</u></b>	<b><u>12.794.735.899</u></b>	<b><u>13.878.926.587</u></b>	<b><u>13.878.926.587</u></b>

**17 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
	VND	VND	VND	VND
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.541.289.823	3.893.666.442	2.541.289.823	3.893.666.442
Thuế thu nhập cá nhân	80.519.350	1.169.297.628	1.223.723.215	26.093.763
Thuế tài nguyên	236.860.260	542.245.000	571.598.620	207.506.640
Thuế môn bài	-	3.000.000	3.000.000	-
Phí cấp quyền khai thác nước	-	833.369.000	-	833.369.000
	<b><u>2.858.669.433</u></b>	<b><u>6.441.578.070</u></b>	<b><u>4.339.611.658</u></b>	<b><u>4.960.635.845</u></b>

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

18 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	VND	VND	VND	VND	VND	VND
	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng	
Số dư đầu kỳ trước	1.000.000.003.750	397.799.321.818	239.227.691.627	209.688.834.761	1.846.715.851.956	
Lãi trong kỳ trước	-	-	-	40.959.187.971	40.959.187.971	
Phân phối lợi nhuận năm 2021	-	-	82.154.860.619	(108.444.416.017)	(26.289.555.398)	
<b>Số dư cuối kỳ trước</b>	<b>1.000.000.003.750</b>	<b>397.799.321.818</b>	<b>321.382.552.246</b>	<b>142.203.606.715</b>	<b>1.861.385.484.529</b>	
Số dư đầu kỳ này	1.000.000.003.750	397.799.321.818	321.382.552.246	321.635.400.706	2.040.817.278.520	
Lãi trong kỳ này	-	-	-	128.122.972.438	128.122.972.438	
Chi trả cổ tức năm 2022 (i)	-	-	-	(130.000.000.000)	(130.000.000.000)	
Phân phối lợi nhuận năm 2022	-	-	55.097.745.491	(72.729.024.048)	(17.631.278.557)	
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>1.000.000.003.750</b>	<b>397.799.321.818</b>	<b>376.480.297.737</b>	<b>247.029.349.096</b>	<b>2.021.308.972.401</b>	

(i) Căn cứ theo Nghị quyết Hội đồng quản trị số 03/NQ-HĐQT ngày 06/01/2023 về việc thông qua tạm ứng cổ tức đợt 1 năm 2022 bằng tiền mặt và kế hoạch tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 và Thông báo số 44/TB-SGDHCM ngày 12/01/2023 của Sở Giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh. Theo đó, Đại hội đồng cổ đông đã thông qua Nghị quyết số 02/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/03/2023 bao gồm chi trả cổ tức năm 2022 của Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một là 13% vốn điều lệ, tương ứng 130 tỷ đồng. Phương thức chi trả bằng tiền mặt và thời hạn thanh toán từ ngày 05/05/2023. Ngày đăng ký cuối cùng để tạm ứng cổ tức là ngày 07/02/2023.

(ii) Theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông số 02/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/03/2023, Công ty công bố việc phân phối lợi nhuận năm 2022 như sau:

	Số trích theo Nghị quyết 02/NQ-ĐHĐCĐ VND	Số đã tạm trích trong năm 2022 VND	Số trích bổ sung trong kỳ này VND
Lợi nhuận sau thuế năm 2021 còn giữ lại	101.244.418.744		
Lợi nhuận sau thuế năm 2022	220.390.981.962		
<b>Tổng lợi nhuận sau thuế được phân phối</b>	<b>321.635.400.706</b>		
<b>Phân phối lợi nhuận năm 2022</b>			
- Trích quỹ đầu tư phát triển	55.097.745.491	-	55.097.745.491
- Chi trả cổ tức 13% trên vốn điều lệ ( <i>tương ứng mỗi cổ phần nhận 1.300 VND</i> )	130.000.000.000	-	130.000.000.000
- Trích quỹ khen thưởng	8.815.639.278	-	8.815.639.278
- Trích quỹ phúc lợi	2.203.909.820	-	2.203.909.820
- Trích quỹ thưởng Ban quản lý, điều hành	6.611.729.459	-	6.611.729.459
	<b>202.729.024.048</b>	<b>-</b>	<b>202.729.024.048</b>
<b>Lợi nhuận sau thuế còn giữ lại</b>	<b>118.906.376.658</b>		
Trong đó:			
- Lợi nhuận sau thuế năm 2021	101.244.418.744		
- Lợi nhuận sau thuế năm 2022	17.661.957.914		

**b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	31/03/2023 VND	Tỷ lệ %	01/01/2023 VND	Tỷ lệ %
Công ty TNHH Sản xuất Thương mại Quỳnh Phúc	70.727.270.000	7,07	70.727.270.000	7,07
Công ty TNHH Thương mại N.T.P	60.000.000.000	6,00	60.000.000.000	6,00
Ông Phạm Văn Chiến	50.000.000.000	5,00	50.000.000.000	5,00
Các cổ đông khác	819.272.733.750	81,93	819.272.733.750	81,93
	<b>1.000.000.003.750</b>	<b>100,00</b>	<b>1.000.000.003.750</b>	<b>100,00</b>

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

	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 VND
<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		
- Vốn góp đầu kỳ	1.000.000.003.750	1.000.000.003.750
- Vốn góp cuối kỳ	<b>1.000.000.003.750</b>	<b>1.000.000.003.750</b>
<b>Cổ tức, lợi nhuận</b>		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả đầu kỳ	130.000.000.000	120.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chi trả bằng tiền	-	120.000.000.000
+ Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước	-	120.000.000.000
- Số dư cuối kỳ	<b>130.000.000.000</b>	-

**d) Cổ phiếu**

	31/03/2023	01/01/2023
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	100.000.000	100.000.000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành và góp vốn đầy đủ	100.000.000	100.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	100.000.000	100.000.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	100.000.000	100.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	100.000.000	100.000.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND/cổ phiếu		

**e) Các quỹ của Công ty**

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	376.480.297.737	321.382.552.246
	<b>376.480.297.737</b>	<b>321.382.552.246</b>

**19 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN VÀ CAM KẾT THUÊ HOẠT ĐỘNG**

**a) Tài sản cho thuê ngoài**

- Công ty Cổ phần Tư vấn Thoát nước và Môi trường thuê văn phòng theo hợp đồng thuê hoạt động hàng năm. Hợp đồng thuê văn phòng năm 2023 ký ngày 01/12/2022 với thời hạn thuê từ 01/12/2022 đến 31/12/2023; giá thuê là 6.500.000 VND/tháng (đã bao gồm thuế giá trị gia tăng 10% và chi phí nước; điện nhưng không vượt quá 282kWh/tháng. Nếu vượt Công ty Cổ phần Tư vấn Thoát nước và Môi trường phải thanh toán số kWh vượt cho Công ty theo đơn giá thỏa thuận tại thời điểm ký hợp đồng này là 2.365 VND đã có thuế giá trị gia tăng).
- Công ty Cổ phần Xây lắp - Điện Biwase thuê mặt bằng theo Hợp đồng thuê mặt bằng số 17/2021/HĐKT/DA-XLĐ ký ngày 31/12/2021 và phụ lục kèm theo với thời hạn thuê 20 năm từ 08/12/2021 đến 08/12/2041; giá thuê là 24.590.000 VND/tháng (đã bao gồm thuế giá trị gia tăng 10%).

**b) Tài sản thuê ngoài**

- Công ty thuê văn phòng của Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương theo hợp đồng thuê hoạt động hàng năm. Hợp đồng thuê văn phòng năm 2023 ký ngày 01/01/2020, trong đó, thời hạn thuê từ 01/01/2020 đến 31/12/2025 với giá thuê là 53.865.000 VND/tháng (đã bao gồm thuế giá trị gia tăng 10%).

**20 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	03 tháng đầu năm 2023	03 tháng đầu năm 2022
	VND	VND
Doanh thu cung cấp nước sạch	99.200.959.574	103.249.663.920
Doanh thu cung cấp nước thô	1.823.058.660	1.819.885.327
	<b>101.024.018.234</b>	<b>105.069.549.247</b>
<b>Trong đó: Doanh thu đối với các bên liên quan</b>	<b>101.024.018.234</b>	<b>105.069.549.247</b>

(Xem thông tin chi tiết tại Thuyết minh số 32)



**21 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 VND
Giá vốn nước sạch	51.890.476.096	52.323.458.243
Giá vốn nước thô	1.963.296.541	1.839.118.734
	<b>53.853.772.637</b>	<b>54.162.576.977</b>

**22 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	329.598.562	294.586.716
Cổ tức, lợi nhuận được chia	93.843.750.000	-
	<b>94.173.348.562</b>	<b>294.586.716</b>
<b>Trong đó: Doanh thu hoạt động tài chính nhận từ các bên liên quan</b> <i>(Xem thông tin chi tiết tại Thuyết minh số 32)</i>	<b>93.843.750.000</b>	<b>-</b>

**23 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 VND
Lãi tiền vay	3.378.748.645	4.367.199.714
Phí bảo lãnh khoản vay	2.133.000.000	-
Chi phí tài chính khác	23.549.749	317.368.274
	<b>5.535.298.394</b>	<b>4.684.567.988</b>

**24 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	24.872.979	77.811.044
Chi phí nhân công	1.547.112.861	1.170.419.198
Chi phí khấu hao tài sản cố định	192.389.538	102.846.988
Thuế, phí và lệ phí	33.161.707	34.589.329
Chi phí dịch vụ mua ngoài	657.838.346	534.851.019
Chi phí khác bằng tiền	1.419.412.735	1.537.971.156
	<b>3.874.788.166</b>	<b>3.458.488.734</b>

**25 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**

	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	132.016.638.880	43.156.178.622
Các khoản điều chỉnh tăng	763.775.544	558.950.000
- Chi phí không được trừ	763.775.544	558.950.000
Các khoản điều chỉnh giảm	(93.843.750.000)	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	(93.843.750.000)	-
Thu nhập tính thuế TNDN	38.936.664.424	43.715.128.622
- Thu nhập tính thuế TNDN 10%	38.936.664.424	43.640.233.822
- Thu nhập tính thuế TNDN 20%	-	74.894.800
Thuế TNDN phải nộp	3.893.666.442	4.364.023.382
Thuế TNDN được miễn giảm	-	(2.182.011.691)
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>3.893.666.442</b>	<b>2.196.990.651</b>
Thuế TNDN phải nộp đầu kỳ	2.541.289.823	1.941.801.287
Thuế TNDN đã nộp trong kỳ	(2.541.289.823)	(1.941.801.287)
<b>Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ</b>	<b>3.893.666.442</b>	<b>2.196.990.651</b>

**26 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU**

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:

	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 (Đã điều chỉnh) VND
Lợi nhuận thuần sau thuế	128.122.972.438	40.959.187.971
Các khoản điều chỉnh:	(10.249.837.795)	(3.276.735.038)
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi và Quỹ thưởng Ban điều hành (*)	(10.249.837.795)	(3.276.735.038)
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	117.873.134.643	37.682.452.933
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	100.000.000	100.000.000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>1.179</b>	<b>377</b>

(\*) Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 02/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/03/2023, Công ty dự kiến trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi và Quỹ thưởng người quản lý với tỷ lệ 8% lợi nhuận sau thuế năm 2022.

Tại ngày 31/03/2023, Công ty không có các cổ phiếu có tiềm năng suy giảm lãi trên cổ phiếu.

**27 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ**

	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2.091.901.110	2.320.842.562
Chi phí nhân công	3.566.705.508	3.159.923.836
Chi phí khấu hao tài sản cố định	36.585.889.571	36.210.809.492
Chi phí dịch vụ mua ngoài	12.294.850.128	12.785.992.913
Chi phí khác bằng tiền	3.189.214.486	3.143.496.908
	<b>57.728.560.803</b>	<b>57.621.065.711</b>

**28 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH**

**Quản lý rủi ro tài chính**

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

**Rủi ro thị trường**

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về giá và lãi suất.

**Rủi ro về giá:**

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư. Các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn được nắm giữ với mục đích chiến lược lâu dài, tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán năm Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư này.

	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
<b>Tại ngày 31/03/2023</b>			
Đầu tư ngắn hạn	20.000.000.000	-	20.000.000.000
Đầu tư dài hạn	-	196.918.497.495	196.918.497.495
	<b>20.000.000.000</b>	<b>196.918.497.495</b>	<b>216.918.497.495</b>
<b>Tại ngày 01/01/2023</b>			
Đầu tư dài hạn	-	196.918.497.495	196.918.497.495
	<b>-</b>	<b>196.918.497.495</b>	<b>196.918.497.495</b>

**Rủi ro về lãi suất:**

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

**Rủi ro tín dụng**

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác), cụ thể như sau:

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Cộng VND
<b>Tại ngày 31/03/2023</b>			
Tiền và tương đương tiền	268.088.909.094	-	268.088.909.094
Phải thu khách hàng, phải thu khác	241.892.953.160	-	241.892.953.160
	<b>509.981.862.254</b>	<b>-</b>	<b>509.981.862.254</b>
<b>Tại ngày 01/01/2023</b>			
Tiền và tương đương tiền	33.519.726.324	-	33.519.726.324
Phải thu khách hàng, phải thu khác	161.949.172.694	-	161.949.172.694
	<b>195.468.899.018</b>	<b>-</b>	<b>195.468.899.018</b>

**Rủi ro thanh khoản**

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính đến hạn thanh toán do thiếu vốn.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
<b>Tại ngày 31/03/2023</b>				
Vay	342.246.987.906	113.829.434.207	-	456.076.422.113
Phải trả người bán, phải trả khác	142.921.409.066	-	-	142.921.409.066
Chi phí phải trả	1.442.511.671	-	-	1.442.511.671
	<b>486.610.908.643</b>	<b>113.829.434.207</b>	<b>-</b>	<b>600.440.342.850</b>
<b>Tại ngày 01/01/2023</b>				
Vay	142.251.076.066	113.829.434.207	-	256.080.510.273
Phải trả người bán, phải trả khác	13.986.935.754	-	-	13.986.935.754
Chi phí phải trả	4.704.224.836	-	-	4.704.224.836
	<b>160.942.236.656</b>	<b>113.829.434.207</b>	<b>-</b>	<b>274.771.670.863</b>

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là có thể kiểm soát được. 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.

**29 . THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN**

**a) Số tiền đi vay thực thu trong năm**

	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 VND
Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	250.825.040.302	87.999.980.640

**b) Số tiền đã thực trả gốc vay trong năm**

	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 VND
Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	50.829.128.462	36.700.000.000

**30 . THÔNG TIN KHÁC**

Ngày 28/03/2023, Đại hội đồng cổ đông của Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một đã thông qua Nghị quyết số 02/NQ-ĐHĐCĐ trong đó bao gồm việc thông qua tờ trình số 26/TTr-HĐQT ngày 24/03/2023 về Phương án: **"Chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu năm 2023 của Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một"**. Theo đó, Công ty phát hành thêm 10.000.000 cổ phiếu theo phương thức chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho nhà đầu tư thông qua phương thức thực hiện quyền mua cổ phiếu, thời gian thực hiện chào bán dự kiến trong năm 2023 sau khi được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp Giấy chứng nhận chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng. Đến ngày 31/03/2023, Công ty vẫn đang trong quá trình hoàn tất các hồ sơ để thực hiện đấu giá công khai tại HOSE theo quy định. Tổng số vốn huy động từ đợt phát hành này dự kiến là 300.000.000.000 VND mục đích sử dụng dự kiến như sau:

STT	Mục đích sử dụng vốn	Giá trị (VND)	Thời gian dự kiến giải ngân	Ghi chú
1	Đầu tư mua cổ phần của Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Cần Thơ	143.000.000.000	Trong năm 2023	
2	Đầu tư mua cổ phần của Công ty Cổ phần Cấp nước Cà Mau	54.200.000.000	Trong năm 2023	
3	Đầu tư mua cổ phần của Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Tân	35.000.000.000	Trong năm 2023	
4	Trả nợ vay gốc đến hạn cho Quỹ Đầu tư Phát triển tỉnh Bình Dương	64.500.000.000	Trong năm 2023 và 2024	
5	Trả một phần nợ vay gốc đến hạn cho Ngân hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam - Hội sở	3.300.000.000	Trong năm 2023	
<b>Tổng cộng</b>		<b>300.000.000.000</b>		

**31 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN**

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đòi hỏi phải được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính này.

**32 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**

Danh sách và mối quan hệ giữa các bên liên quan và Công ty như sau:

Bên liên quan	Mối quan hệ
- Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương	Công ty liên kết
- Công ty Cổ phần Tư vấn Cấp thoát nước và Môi trường	Công ty liên kết
- Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Tân	Công ty liên kết
- Công ty Cổ phần Dịch vụ Cấp nước Gia Tân - Cẩm Mỹ	Công ty liên kết
- Công ty TNHH Thương mại N.T.P	Cổ đông lớn
- Công ty TNHH Sản xuất Thương mại Quỳnh Phúc	Cổ đông lớn
- Ông Phạm Văn Chiến	Cổ đông lớn
- Thành viên HĐQT, Ban kiểm soát và Tổng Giám đốc	Thành viên quản lý chủ chốt

Ngoài các thông tin với các bên liên quan đã trình bày tại các Thuyết minh trên, Công ty còn có các giao dịch phát sinh trong kỳ và số dư với các bên liên quan như sau:

Giao dịch phát sinh trong kỳ:

	Mối quan hệ	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 VND
<b>Doanh thu cung cấp nước sạch, nước thô</b>		<b>101.024.018.234</b>	<b>105.069.549.247</b>
- Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương	Công ty liên kết	101.024.018.234	105.069.549.247
<b>Mua hàng hóa, dịch vụ</b>		<b>10.963.689.655</b>	<b>6.808.004.323</b>
- Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương	Công ty liên kết	10.963.689.655	6.808.004.323
<b>Cổ tức, lợi nhuận được chia</b>		<b>93.843.750.000</b>	-
- Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương	Công ty liên kết	93.843.750.000	-

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

**Thù lao thành viên Hội đồng quản trị**

STT	Họ và tên	Chức danh	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 VND
1	Ông Nguyễn Văn Trí	Chủ tịch	1.622.000.000	784.000.000
2	Ông Võ Văn Bình	Thành viên	476.500.000	240.000.000
3	Ông Nguyễn Thanh Phong	Thành viên	476.500.000	240.000.000
4	Ông Nguyễn Hữu Nghĩa	Thành viên	476.500.000	241.000.000
5	Bà Nguyễn Thị Diên	Thành viên	476.500.000	240.000.000
			<b>3.528.000.000</b>	<b>1.745.000.000</b>

**Thù lao thành viên Ban kiểm soát**

STT	Họ và tên	Chức danh	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 VND
1	Bà Nguyễn Thị Ngọc Thanh	Trưởng ban	591.500.000	316.000.000
2	Bà Nguyễn Thị Mộng Thường	Thành viên	122.000.000	78.000.000
3	Bà Lê Bạch Liên	Thành viên	98.000.000	18.000.000
			<b>811.500.000</b>	<b>412.000.000</b>

**Thu nhập của Tổng Giám đốc và người quản lý khác**

STT	Họ và tên	Chức danh	03 tháng đầu năm 2023 VND	03 tháng đầu năm 2022 VND
1	Ông Trần Thế Hưng	Tổng Giám đốc	907.555.556	581.794.118
2	Ông Nguyễn Minh Đức	Phó Tổng Giám đốc	477.825.758	342.892.157
3	Ông Nguyễn Văn Tân	Phó Tổng Giám đốc	15.840.000	-
		(Bổ nhiệm từ ngày 21/03/2023)		
			<b>1.401.221.314</b>	<b>924.686.275</b>

**33 . SỐ LIỆU SO SÁNH**

Số liệu so sánh trên Bảng cân đối kế toán và thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán. Số liệu trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính cho Quý 1 năm 2022 đã được Công ty lập và công bố.

Bình Dương, ngày 18 tháng 04 năm 2023

**Người lập biểu**

**Kế toán trưởng**

**Tổng Giám đốc**



**Đinh Thị Thúy Nga**



**Nguyễn Duy Khang**

