



Số: 0797/CNNB-TCHC

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 4 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 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 Nhà Bè thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 1 năm 2023 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

### **1. Tên tổ chức:**

- Mã chứng khoán: NBW
- Địa chỉ: 1179 đường Nguyễn Văn Linh, khu phố 4, phường Tân Phong, Quận 7, Thành phố Hồ Chí Minh
- Điện thoại liên hệ: 19001210 Fax: .....
- Email: [tchccapnuocnhabe@gmail.com](mailto:tchccapnuocnhabe@gmail.com) Website: [www.capnuocnhabe.vn](http://www.capnuocnhabe.vn)

### **2. Nội dung thông tin công bố:**

- BCTC quý 1 năm 2023

☒ BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

☐ BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

☐ BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm 2022):

☐ Có

☒ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☐ Có

☐ Không



+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2022):

☐ Có

☒ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☐ Có

☐ Không

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

☒ Có

☐ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☒ Có

☐ Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo 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 đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: 20/4/2023 tại đường dẫn: [www.capnuocnhabe.vn](http://www.capnuocnhabe.vn)

### **3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên trong kỳ báo cáo.**

Trường hợp TCNY có giao dịch đề nghị báo cáo đầy đủ các nội dung sau:

- Nội dung giao dịch: mua bán sỉ nước sạch năm 2023.

- Tỷ trọng giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp (%) (căn cứ trên báo cáo tài chính): 52,78%.

- Ngày hoàn thành giao dịch: chưa hoàn thành do đây là hợp đồng cả năm, tỉ trọng nêu trên là dựa trên giá trị giao dịch của quý 1 năm 2023.

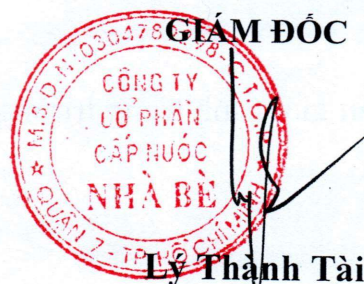
Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin công bố. *ph*

#### **Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu VT, TCHC.

#### **Tài liệu đính kèm:**

- BCTC quý 1 năm 2023;
- Văn bản giải trình liên quan đến BCTC quý 1 năm 2023.



**Lý Thanh Tài**



**TỔNG CÔNG TY CẤP NƯỚC SÀI GÒN  
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC NHÀ BÈ**

-----\*\*\*-----

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ 01 NĂM 2023**



## **MỤC LỤC**

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2023**

- 1/ Bảng cân đối kế toán.
- 2/ Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.
- 3/ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ.
- 4/ Thuyết minh báo cáo tài chính.



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>148.306.593.785</b>	<b>155.253.657.812</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>3</b>	<b>22.491.856.623</b>	<b>58.090.668.494</b>
1. Tiền	111		17.491.856.623	37.090.668.494
2. Các khoản tương đương tiền	112		5.000.000.000	21.000.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>4</b>	<b>75.000.000.000</b>	<b>55.000.000.000</b>
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		75.000.000.000	55.000.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>22.328.296.971</b>	<b>13.553.992.769</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5	20.728.467.522	11.890.223.458
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		762.676.069	875.886.146
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	6	1.081.574.700	1.032.304.485
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	7	(244.421.320)	(244.421.320)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>27.866.916.987</b>	<b>27.053.550.625</b>
1. Hàng tồn kho	141	8	27.866.916.987	27.053.550.625
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>619.523.204</b>	<b>1.555.445.924</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	619.523.204	529.342.836
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			1.026.103.088
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	15		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>139.870.539.659</b>	<b>145.927.195.718</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>39.000.000</b>	<b>39.000.000</b>
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		39.000.000	39.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>134.733.588.339</b>	<b>140.972.707.283</b>



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Tài sản cố định hữu hình	221	10	132.744.524.349	138.477.307.427
- Nguyên giá	222		469.948.658.403	468.653.258.403
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(337.204.134.054)	(330.175.950.976)
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	11	1.989.063.990	2.495.399.856
- Nguyên giá	228		12.831.202.980	12.831.202.980
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(10.842.138.990)	(10.335.803.124)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>1.209.966.227</b>	<b>969.014.197</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	1.209.966.227	969.014.197
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3.887.985.093</b>	<b>3.946.474.238</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	181.071.206	239.560.351
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		3.706.913.887	3.706.913.887
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>288.177.133.444</b>	<b>301.180.853.530</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>100.413.434.333</b>	<b>119.286.520.045</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>100.068.434.333</b>	<b>118.941.520.045</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	14	61.871.538.440	75.971.557.309
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		707.017.313	611.562.019
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	15	25.123.476.427	22.931.308.015
4. Phải trả người lao động	314		8.921.712.453	15.821.740.979
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		103.636.364	153.526.618
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	13	3.124.992.315	2.990.104.164
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		216.061.021	461.720.941



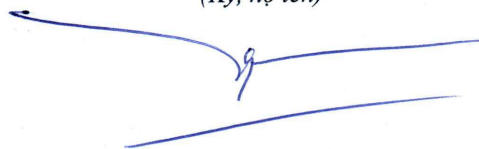
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Đầu năm
1	2	3	4	5
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>345.000.000</b>	<b>345.000.000</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí 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		345.000.000	345.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
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, công nghệ	343			
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>16</b>	<b>187.763.699.111</b>	<b>181.894.333.485</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>187.763.699.111</b>	<b>181.894.333.485</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		109.000.000.000	109.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		431.588.293	431.588.293
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		41.595.763.549	41.595.763.549
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		36.736.347.269	30.866.981.643
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		30.866.981.643	30.866.981.643
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5.869.365.626	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>288.177.133.444</b>	<b>301.180.853.530</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thủy Nga

Lập ngày 18 tháng 04 năm 2023



Lý Thành Tài



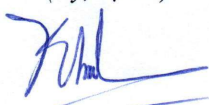
## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2023

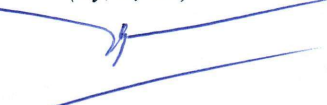
Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	17	214.519.621.629	194.198.978.703
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	18		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		214.519.621.629	194.198.978.703
4. Giá vốn hàng bán	11	19	152.748.924.732	142.176.308.516
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		61.770.696.897	52.022.670.187
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	20	418.753.273	124.119.675
7. Chi phí tài chính	22	21		
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	25	22	34.710.703.397	34.514.410.503
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	19.982.449.689	11.490.953.492
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		7.496.297.084	6.141.425.867
11. Thu nhập khác	31	24	2.105	27.591.992
12. Chi phí khác	32	25	159.592.157	651.240
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(159.590.052)	26.940.752
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		7.336.707.032	6.168.366.619
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.467.341.406	1.233.673.324
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		5.869.365.626	4.934.693.295
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

  
Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

  
Vũ Thị Thuý Nga

Lập ngày 18. tháng 04 năm 2023

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lý Thành Tài



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 01 năm 2023

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022
1	2	3	4	4
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>7.336.707.032</b>	<b>6.168.366.619</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		7.534.518.944	8.093.304.330
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(418.753.273)	(151.060.427)
- Chi phí lãi vay	06			
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>14.452.472.703</b>	<b>14.110.610.522</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(7.748.201.114)	(30.504.254.592)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(813.366.362)	(2.089.550.179)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(14.122.422.890)	16.858.531.447
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(31.691.223)	(47.621.848)
- Tiền lãi vay đã trả	14			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17			(1.550.901.025)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(8.263.208.886)</b>	<b>(3.223.185.675)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(7.754.356.258)	(2.532.108.294)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(40.000.000.000)	(10.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		20.000.000.000	10.000.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		418.753.273	124.119.675
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(27.335.602.985)</b>	<b>(2.407.988.619)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(14.250.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			<b>(14.250.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(35.598.811.871)</b>	<b>(5.645.424.294)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>58.090.668.494</b>	<b>56.496.653.961</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>22.491.856.623</b>	<b>50.851.229.667</b>

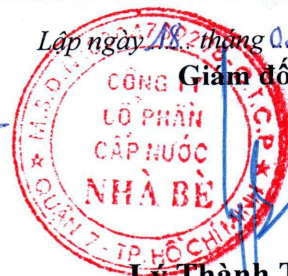
Người lập biểu

Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng

Vũ Thị Thuý Nga

Lập ngày 18 tháng 04 năm 2023



Giám đốc

Lý Thành Tài



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

từ 01/01/2023 đến 31/03/2023

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

**Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Cấp nước Nhà Bè được doanh nghiệp được cổ phần hóa từ Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn – Chi nhánh Cấp nước Nhà Bè theo Quyết định số 6659/QĐ-UBND ngày 30 tháng 12 năm 2005 của Ủy ban Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 4116000540 cấp lần đầu ngày 21 tháng 10 năm 2005 và Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp sửa đổi lần 8 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 02 tháng 05 năm 2018.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: 1179 Nguyễn Văn Linh, Khu phố 4, Phường Tân Phong, Quận 7, TP. Hồ Chí Minh.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 109.000.000.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 31 tháng 12 năm 2020 là 109.000.000.000 đồng; tương đương 10.900.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

**Lĩnh vực kinh doanh**

Thương mại, dịch vụ, xây lắp, kinh doanh bất động sản, sản xuất nước tinh khiết.

**Ngành nghề kinh doanh**

Hoạt động chính của Công ty là:

- Quản lý, phát triển hệ thống cấp nước; cung ứng, kinh doanh nước sạch cho nhu cầu tiêu dùng, sản xuất;
- Tư vấn xây dựng các công trình cấp nước, công trình dân dụng - công nghiệp (trừ giám sát, khảo sát công trình);
- Xây dựng công trình cấp thoát nước. Lập dự án, thẩm tra thiết kế. Tái lập mặt đường đối với các công trình chuyên ngành cấp nước và các công trình khác;
- Bán buôn, bán lẻ nước tinh khiết, vật tư, thiết bị ngành nước, thiết bị lọc nước.
- Sản xuất điện: điện mặt trời mái nhà.

**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 được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

## **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 và phải thu khác, các khoản cho vay. 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 phải trả người bán và phải trả khác. 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*

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

## **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 nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ.

Dự phòng giảm giá của các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được lập vào thời điểm cuối năm căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

## **2.6 . Các khoản nợ 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.



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 đã 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.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối năm: Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo chi phí phát sinh thực tế cho từng loại sản phẩm, dịch vụ chưa hoàn thành.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm 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 - 25	năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 10	năm
- Phương tiện vận tải	06 - 15	năm
- Thiết bị văn phòng	06 - 10	năm
- Phần mềm quản lý	03 - 05	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 năm 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. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang chỉ được tính khấu hao khi các tài sản này hoàn thành và đưa vào sử dụng.

## **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. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

## **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.

## **2.13 . Vốn chủ sở hữu**

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

Vốn khác thuộc Vốn chủ sở hữu phản ánh số vốn kinh doanh được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh hoặc do được tặng, biếu, tài trợ, đánh giá lại tài sản (nếu được phép ghi tăng, giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu).

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. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty trích lập các quỹ sau từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên:

- Quỹ đầu tư phát triển: Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư của Công ty.
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành: Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên và được trình bày như một khoản phải trả trên Bảng cân đối kế toán Báo cáo tài chính.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên 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.

## **2.14 . Doanh thu**

### *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.



*Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

*Doanh thu cho thuê hoạt động*

Doanh thu cho thuê hoạt động là doanh thu cho thuê văn phòng được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời hạn cho thuê theo quy định của hợp đồng thuê.

*Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, 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.

**2.15 . Giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng bán trong năm được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong năm 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 năm.

**2.16 . Thuế thu nhập doanh nghiệp**

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được xác định dựa trên tổng chênh lệch tạm thời được khấu trừ và giá trị được khấu trừ chuyển sang kỳ sau của các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng.

Tài sản thuế TNDN hoãn lại được xác định theo thuế suất thuế TNDN hiện hành, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc năm tài chính.

b) Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN trong năm tài chính hiện hành.

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.



c) **Ưu đãi thuế**

Công ty được hưởng ưu đãi thuế đối với thu nhập thuộc lĩnh vực hoạt động khai thác trên hệ thống cấp nước phục vụ sinh hoạt, công nghiệp: Từ kỳ tính thuế năm 2009, Công ty áp dụng ưu đãi thuế theo Thông tư 130/2008/TT-BTC ngày 26/12/2008 của Bộ Tài chính, Công ty được áp dụng mức thuế suất ưu đãi đầu tư 10% trong thời hạn 13 năm còn lại từ năm 2009 đến năm 2021 và giảm 50% số thuế phải nộp trong vòng 9 năm (từ năm 2009 đến năm 2017). Bắt đầu từ năm 2022 chính sách ưu đãi thuế đã kết thúc

d) **Thuế suất thuế TNDN năm hiện hành**

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% cho tất cả các lĩnh vực hoạt động của Doanh nghiệp.

**2.17 . Lãi 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 năm.

**2.18 . 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.

**2.19 . Thông tin bộ phận**

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là cung cấp nước sạch và diễn ra chủ yếu tại Thành phố Hồ Chí Minh. Do đó, Công ty không trình bày 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
- Tiền mặt	82.267.255	184.674.995
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	17.409.589.368	36.905.993.499
- Các khoản tương đương tiền	5.000.000.000	21.000.000.000
	<b>22.491.856.623</b>	<b>58.090.668.494</b>

### 4. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

- Tiền gửi có kỳ hạn	75.000.000.000	55.000.000.000
	<b>75.000.000.000</b>	<b>55.000.000.000</b>

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

- Tiền thi công sửa chữa đường ống	125.922.461	125.922.461
- Tiền nước Long An	1.801.161.000	1.108.706.857
- Phải thu gần mới ĐHN	119.466.131	119.466.131
- Phải thu tiền nước	18.399.289.301	10.382.872.116
- Khác	282.628.629	153.255.893
	<b>20.728.467.522</b>	<b>11.890.223.458</b>

\*Phải thu khách hàng là các bên liên quan

- Tổng Công ty cấp nước Sài Gòn	Cty mẹ	153.413.674	1.206.759.488
- Cty CPCN Trung An	Cty con Tcty	2.660.000	
- Cty CPCN Thủ Đức	Cty con Tcty	1.050.000	2.405.455
- Nhà Máy nước Thủ Đức	Đvị trực thuộc	2.920.000	2.091.273

### 6. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	31/03/2022		01/01/2023	
Phải thu ngắn hạn khác	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Tạm ứng	534.502.630	-	-	-
- Ký cược ký quỹ	82.000.000	-	271.000.000	-
- Trích trước lãi TGNH	339.534.247	-	672.087.671	
- Phải thu khác	125.537.823		89.216.814	
	<b>1.081.574.700</b>	<b>-</b>	<b>1.032.304.485</b>	<b>-</b>

### 7. NỢ KHÓ ĐÒI

	31/03/2023		31/12/2022	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Cty TNHH Monarch Laundry	244.421.320		244.421.320	-
	<b>244.421.320</b>		<b>244.421.320</b>	<b>-</b>



**8. HÀNG TỒN KHO**

	31/03/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	11.214.601.958	-	8.113.566.441	-
- Công cụ, dụng cụ	79.328.562	-	85.695.228	-
- CP SXKD dở dang	294.932.989	-	160.097.251	-
- Thành phẩm	59.877.247	-	44.820.318	-
- Nước thương phẩm	16.218.176.231	-	18.649.371.387	-
	<b>27.866.916.987</b>	<b>-</b>	<b>27.053.550.625</b>	<b>-</b>

**9. XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒI DANG**

	31/03/2023	01/01/2023
- Phát triển mạng lưới cấp nước	104.673.420	104.673.420
- Di dời hệ thống cấp nước	168.022.946	168.022.946
- Chi phí sửa chữa ống mục	229.588.534	229.588.534
- Khác	707.681.327	466.729.297
	<b>1.209.966.227</b>	<b>969.014.197</b>

**10. Tài sản cố định hữu hình (đính kèm)****11. Tài sản cố định vô hình (đính kèm)****12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC****a) Ngắn hạn**

Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ

619.523.204

529.342.836

Chi phí bảo hiểm nhân thọ

-

-

**619.523.204****529.342.836****b) Dài hạn**

Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ

181.071.206

239.560.351

Chi phí phân bổ (thay ĐHN miễn phí)

-

-

**181.071.206****239.560.351****13 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

- Kinh phí công đoàn

-

- Kinh phí Đảng

39.717.969

-

- Cổ tức phải trả

400.049.035

400.049.035

- Tiền miễn giảm của khách hàng đã đóng

919.559.874

919.559.874

- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn

1.488.472.000

1.403.472.000

- Phải trả tiền bảo lãnh thực hiện hợp đồng

61.803.995

61.803.995

- Phải trả phải nộp khác

215.389.442

205.219.260

**3.124.992.315****2.990.104.164**

**14. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	31/03/2022		01/01/2023	
	<b>Giá trị</b>	<b>Có khả năng trả nợ</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Có khả năng trả nợ</b>
<b>a. Phải trả người bán chi tiết nhà cung cấp</b>				
- Tổng công ty cấp nước Sài Gòn	51.248.037.466	51.248.037.466	63.652.343.857	63.652.343.857
- Cty TNHH XDTM DL Hồng Đăng	284.755.894	284.755.894	771.653.123	771.653.123
- Cty CPCN Bách Việt	937.012.400	937.012.400	443.394.000	443.394.000
- Cty TNHH SX & XD Nhân Việt	713.375.118	713.375.118	2.925.243.544	2.925.243.544
- Cty TNHH TM NTP	1.929.642.000	1.929.642.000	327.240.000	327.240.000
- Cty TNHH Ngọc Ni	-	-	130.140.000	130.140.000
- Cty TNHH CTN & HTĐT MAT	260.460.607		2.380.784.980	2.380.784.980
- Cty TNHH XD & DL Đất Nam			1.193.219.463	1.193.219.463
- Phải trả các đối tượng khác	6.498.254.955	6.498.254.955	4.147.538.342	4.147.538.342
	<b>61.871.538.440</b>	<b>61.611.077.833</b>	<b>75.971.557.309</b>	<b>75.971.557.309</b>
<b>b. Phải trả các bên liên quan</b>	<b>Mối quan hệ</b>		<b>31/03/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
Tổng Công ty:	Cty mẹ			
- Mua si nước sạch			50.491.873.266	63.652.343.857
- Nhượng bán vật tư			756.164.200	

**15. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (đính kèm)**



**15. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

Nội dung	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Số phải thu cuối kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
Thuế giá trị gia tăng	1.026.103.088		2.020.675.265	848.431.564		146.140.613
Thuế GTGT dịch vụ thoát nước		758.974.191	3.618.577.662	3.153.074.890		1.224.476.963
Phí dịch vụ thoát nước		11.254.827.030	35.836.166.185	32.561.929.382		14.529.063.833
Tổng thuế TNDN hiện hành		7.120.676.726	1.467.341.406	7.120.676.726		1.467.341.406
Thuế thu nhập cá nhân		470.472.356	1.193.523.967	1.466.253.099		197.743.224
Thuế đất, tiền thuê đất		3.218.093.349	7.019.463.235	2.784.396.146		7.453.160.438
Các loại thuế khác			163.589.655	163.589.655		
Phí, lệ phí		108.264.363	3.767.067	6.481.480		105.549.950
	<b>1.026.103.088</b>	<b>22.931.308.015</b>	<b>51.323.104.442</b>	<b>48.104.832.942</b>	<b>-</b>	<b>25.123.476.427</b>

**10. Tài sản cố định 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 hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá tài sản cố định hữu hình</b>						
Số dư 01/01/2023	27.605.718.209	41.448.971.818	390.452.731.426	8.882.212.950	263.624.000	468.653.258.403
- Mua trong kỳ		410.400.000		885.000.000		1.295.400.000
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư 31/03/2023	27.605.718.209	41.859.371.818	390.452.731.426	9.767.212.950	263.624.000	469.948.658.403
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư 01/01/2023	17.269.553.740	30.867.412.437	276.128.548.796	5.646.812.003	263.624.000	330.175.950.976
- Khấu hao trong kỳ	255.001.383	916.153.804	5.572.202.490	284.825.401		7.028.183.078
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư 31/03/2023	17.524.555.123	31.783.566.241	281.700.751.286	5.931.637.404	263.624.000	337.204.134.054
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày 01/01/2023	10.336.164.469	10.581.559.381	114.324.182.630	3.235.400.947		138.477.307.427
- Tại ngày 31/03/2023	10.081.163.086	10.075.805.577	108.751.980.140	3.835.575.546		132.744.524.349



**11. Tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền phát minh	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư 01/01/2023				12.831.202.980		12.831.202.980
- Mua trong kỳ						
- Tạo từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư 31/03/2023				12.831.202.980		12.831.202.980
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư 01/01/2023				10.335.803.124		10.335.803.124
- Khấu hao trong kỳ				506.335.866		506.335.866
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư 31/03/2023				10.842.138.990		10.842.138.990
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày 01/01/2023				2.495.399.856		2.495.399.856
- Tại ngày 31/03/2023				1.989.063.990		1.989.063.990

**Công ty Cổ phần Cấp nước Nhà Bè**  
 Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

**16. Vốn chủ sở hữu :**

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư 01/01/2022	109.000.000.000	431.588.293	41.150.001.208	28.398.142.908	<b>178.979.732.409</b>
Lãi trong năm				20.756.031.337	20.756.031.337
Tăng do phân phối lợi nhuận			445.762.341	(445.762.341)	-
Trích quỹ khen thưởng				(4.403.430.261)	(4.403.430.261)
Trích quỹ thưởng Ban QL điều hành				(358.000.000)	(358.000.000)
Chi trả cổ tức				(13.080.000.000)	(13.080.000.000)
Số dư 31/12/2022	<b>109.000.000.000</b>	<b>431.588.293</b>	<b>41.595.763.549</b>	<b>30.866.981.643</b>	<b>181.894.333.485</b>
Số dư 01/01/2023	<b>109.000.000.000</b>	<b>431.588.293</b>	<b>41.595.763.549</b>	<b>30.866.981.643</b>	<b>181.894.333.485</b>
Lãi trong năm				5.869.365.626	<b>5.869.365.626</b>
Tăng do phân phối lợi nhuận					
Trích quỹ khen thưởng					
Trích quỹ thưởng Ban QL điều hành					
Chi trả cổ tức					
Số dư 31/03/2023	<b>109.000.000.000</b>	<b>431.588.293</b>	<b>41.595.763.549</b>	<b>36.736.347.269</b>	<b>187.763.699.111</b>



**17 . DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	Quý 1 Năm 2023	Quý 1 Năm 2022
Doanh thu hoạt động cung cấp nước	209.680.672.190	189.959.162.470
Doanh thu hoạt cấp nước Long An	3.572.579.412	2.952.349.111
Doanh thu cung cấp đồng hồ nước	245.057.193	190.528.874
Doanh thu nước Sawanew	640.677.693	585.447.597
Doanh thu hoạt động khác (nhượng v.tư, kiểm định...)	380.635.141	511.490.651
	<b>214.519.621.629</b>	<b>194.198.978.703</b>

**\* Doanh thu các bên liên quan**

Tổng công ty Cấp nước Sài Gòn	Cty mẹ	49.217.272	38.539.665
Cty CPCN Chợ Lớn	Cty con Tcty	16.554.545	13.814.708
Cty CPCN Thủ Đức	Cty con Tcty	19.709.090	66.050.413
Nhà Máy nước Thủ Đức	Đvị trực thuộc	5.309.090	1.901.157

**18 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU**

**19 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

Giá vốn của hoạt động cung cấp nước	149.447.244.946	139.082.197.094
Giá vốn cung cấp nước Long An	2.648.746.753	2.343.443.373
Giá vốn cung cấp đồng hồ nước	191.094.204	121.043.155
Giá vốn Sawanew	351.605.190	248.442.692
Giá vốn các hoạt động khác	110.233.639	381.182.202
	<b>152.748.924.732</b>	<b>142.176.308.516</b>

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

Lãi tiền gửi	418.753.273	124.119.675
	<b>418.753.273</b>	<b>124.119.675</b>

**21 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

**22 . CHI PHÍ BÁN HÀNG**

	Quý 1 Năm 2023	Quý 1 Năm 2022
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	6.543.043.254	9.792.440.624
Chi phí nhân công	17.572.112.750	16.424.395.844
Chi phí khấu hao TSCĐ	5.105.051.403	5.501.906.594
Chi phí khấu hao TCCĐ Long An	132.830.436	132.830.436
Chi phí bán hàng nước Sawanew	264.465.414	172.939.399
Chi phí chống thất thoát nước	2.197.832.831	2.383.159.104
Chi phí khác	2.895.367.309	106.738.502

<b>34.710.703.397</b>	<b>34.514.410.503</b>
-----------------------	-----------------------

### 23 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

Chi phí nguyên liệu vật liệu	735.120.286	605.311.158
Chi phí nhân viên quản lý	8.297.151.469	7.546.835.284
Chi phí khấu hao TSCĐ	1.209.210.898	1.039.587.983
Thuế, phí, lệ phí	7.023.463.235	3.000.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	341.673.927	343.071.273
Chi phí khác	2.375.829.874	1.953.147.794
	<b>19.982.449.689</b>	<b>11.490.953.492</b>

### 24 . THU NHẬP KHÁC

Thu nhập khác	2.105	27.591.992
	<b>2.105</b>	<b>27.591.992</b>

### 25 . CHI PHÍ KHÁC

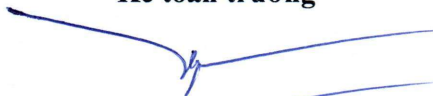
Chi phí khác	159.592.157	651.240
	<b>159.592.157</b>	<b>651.240</b>

Người lập biểu



Võ Thị Kim Loan

Kế toán trưởng



Vũ Thị Thuỳ Nga

TP. HCM, ngày 18 tháng 04 năm 2023

Giám đốc



Lý Thanh Tài





**Số: 0796/CNNB-KTTC**

*TP.HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2023*

V/v: giải trình liên quan đến Báo cáo  
tài chính quý I năm 2023

Kính gửi: - Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước;  
- Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hà Nội.

Trong kỳ kinh doanh quý I năm 2023, lợi nhuận sau thuế của Công ty cổ phần Cấp nước Nhà Bè (NBW) đạt 5.869 triệu đồng, tăng 935 triệu đồng (+ 18,94%) so với cùng kỳ năm trước, do nguyên nhân cụ thể như sau:

1. **Tổng doanh thu** và thu nhập khác quý I năm 2023 đạt 214.938 triệu đồng, tăng 20.588 triệu đồng (+10,59%) so với cùng kỳ năm trước:
  - ❖ Doanh thu tiền nước tăng 20.342 triệu đồng (+10,55%) do sản lượng bán ra tăng và đơn giá bán bình quân tăng 1.211,09 đ/ m<sup>3</sup>.
  - ❖ Doanh thu khác tăng 246 triệu đồng.
2. **Tổng chi phí** quý I năm 2023 là 207.602 triệu đồng, tăng 19.419 triệu đồng (+10,32%) so với cùng kỳ năm trước:
  - ❖ Giá vốn tăng 10.573 triệu đồng (+7,44%) trong đó:
    - Giá vốn nước mua sỉ tăng 10.764 triệu đồng (+7,62%) do đơn giá mua vào tăng từ 6.871,2đ/m<sup>3</sup> lên 6.949,1đ/m<sup>3</sup> và tỉ lệ chống thất thoát nước tăng.
    - Giá vốn khác giảm 191 triệu đồng.
  - ❖ Chi phí bán hàng tăng 196 triệu đồng (+0,57%).
  - ❖ Chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 8.491 triệu đồng (+73,90%) do quý I năm nay hạch toán tiền thuê đất 7.023 triệu đồng (giá thuê đất tại trụ sở Công ty tăng 43% so với năm 2022) và số còn lại là chi phí nhân viên, đồ dùng văn phòng, chi phí bằng tiền khác tăng.
  - ❖ Chi phí khác tăng 159 triệu đồng.
3. Thuế thu nhập doanh nghiệp tăng 234 triệu đồng

Công ty cổ phần Cấp nước Nhà Bè (NBW) 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;
- P. KTTC;
- Lưu VT.



*Lý Thành Tài*