

Số: 74 /TB-CN

Đồng Nai, ngày 29... tháng 4 năm 2021

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

Kính gửi:

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

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

☒ Định kỳ ☐ 24h ☐ Theo yêu cầu ☐ Khác

Nội dung công bố thông tin như sau:

- Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 1/2021 của Công ty Cổ phần Cấp nước Đồng Nai (đính kèm Báo cáo).

- Giải trình biến động lợi nhuận sau thuế TNDN tại Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 1/2021 tăng hơn 10% so với cùng kỳ năm trước (đính kèm Công văn số 314/CN-TCKT ngày 20/4/2021).

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 29.../4/2021 tại đường dẫn <https://dowaco.vn/quanhecodong>

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

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, Giám đốc Công ty;
- Trưởng Ban Kiểm soát;
- Lưu: VT, TCHC.

E/HIẾN/CÔNG TY/CBTT/2021



Nguyễn Cao Hà

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ I NĂM 2021**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 31/03/2021

Đơn vị tính: Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Tại ngày (31/03/2021) | Tại ngày (01/01/2021) |
|---|----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 559.890.083.688 | 290.974.001.515 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | VI.1 | 379.877.759.441 | 109.266.207.775 |
| 1. Tiền | 111 | | 333.877.759.441 | 33.266.207.775 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 46.000.000.000 | 76.000.000.000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 67.492.898.751 | 70.266.296.247 |
| 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 | | 67.492.898.751 | 70.266.296.247 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 63.310.716.844 | 58.618.399.903 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | VI.3 | 51.463.523.188 | 46.544.709.918 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | VI.4 | 5.653.368.738 | 5.388.173.194 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | VI.5 | 8.817.031.202 | 9.308.723.075 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | VI.7 | (2.623.206.284) | (2.623.206.284) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 40.202.393.471 | 38.429.755.572 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | VI.8 | 40.202.393.471 | 38.429.755.572 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 9.006.315.181 | 14.393.342.018 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 421.980.187 | 516.029.224 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 3.900.732.544 | 5.219.969.326 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | VI.17 | 4.683.602.450 | 8.657.343.468 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | VI.13 | | |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 3.197.100.249.446 | 3.258.499.339.909 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác (*) | 216 | | | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định : | 220 | | 2.990.299.395.294 | 3.047.596.832.122 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | VI.10 | 2.685.352.762.441 | 2.741.071.906.187 |
| - Nguyên giá | 222 | | 4.921.686.699.931 | 4.910.934.677.694 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (2.236.333.937.490) | (2.169.862.771.507) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | VI.11 | 304.946.632.853 | 306.524.925.935 |
| - Nguyên giá | 228 | | 356.533.750.291 | 356.143.750.291 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (51.587.117.438) | (49.618.824.356) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | 910.848.884 | 923.546.489 |
| - Nguyên giá | 231 | | 1.269.760.507 | 1.269.760.507 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | (358.911.623) | (346.214.018) |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 153.486.377.790 | 151.825.683.398 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | VI.9 | 153.486.377.790 | 151.825.683.398 |
| V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn : | 250 | VI.2 | 36.817.226.893 | 37.626.594.646 |

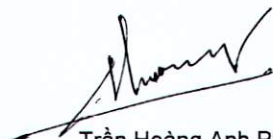
| CHỈ TIÊU | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Tại ngày (31/03/2021) | Tại ngày (01/01/2021) |
|---|----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 33.747.504.403 | 34.556.872.156 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 3.069.722.490 | 3.069.722.490 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 15.586.400.585 | 20.526.683.254 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | VI.12 | 15.576.463.554 | 20.506.809.191 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 9.937.031 | 19.874.063 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 3.756.990.333.134 | 3.549.473.341.424 |
| C - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 2.198.213.136.507 | 2.057.470.374.875 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 829.005.582.639 | 590.357.403.663 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | VI.15 | 37.754.562.114 | 60.274.204.660 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | VI.16 | 16.253.710.446 | 11.420.832.359 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | VI.17 | 10.011.859.606 | 6.963.585.924 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 31.676.751.408 | 53.132.070.574 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | VI.18 | 18.574.805.659 | 23.350.205.292 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | VI.19 | 309.181.868.673 | 10.205.644.570 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | VI.14 | 391.760.465.986 | 407.046.758.564 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 5.287.365.058 | |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 8.504.193.689 | 17.964.101.720 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 1.369.207.553.868 | 1.467.112.971.212 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | VI.15 | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | VI.16 | 3.867.902.036 | 3.867.902.036 |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | VI.19 | 2.955.796.132 | 2.955.796.132 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | VI.14 | 1.362.383.855.700 | 1.460.289.273.044 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 1.558.777.196.627 | 1.492.002.966.549 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | VI.24 | 1.558.777.196.627 | 1.492.002.966.549 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 1.000.000.000.000 | 1.000.000.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 1.000.000.000.000 | 1.000.000.000.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 18.764.721.167 | 18.764.721.167 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 26.218.693.500 | 26.218.693.500 |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | (64.235.766.100) | (64.235.766.100) |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 93.575.720.084 | 93.575.720.084 |
| 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 | | 372.415.247.517 | 310.885.049.040 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 311.949.450.266 | 153.094.952.481 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 60.465.797.251 | 157.790.096.559 |

| CHỈ TIÊU | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Tại ngày (31/03/2021) | Tại ngày (01/01/2021) |
|--|----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | 112.038.580.459 | 106.794.548.858 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | VI.26 | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | | |
| 2. Nguồn vốn hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | | 3.756.990.333.134 | 3.549.473.341.424 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

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

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Hoàng Anh Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thu Oanh



Ngày 20 tháng 04 năm 2021
GIÁM ĐỐC



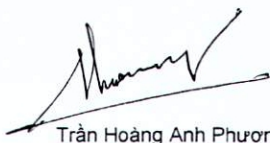
Phạm Thị Hồng

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT

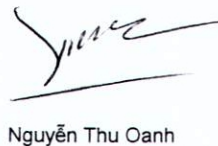
Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | TM | Quý I (năm nay) | Quý I (năm trước) | Đầu năm đến cuối quý này (năm nay) | Đầu năm đến cuối quý này (năm trước) |
|--|-------------|--------|-----------------|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VII.1 | 281.743.062.635 | 282.420.856.913 | 281.743.062.635 | 282.420.856.913 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VII.2 | 4.955.700 | | 4.955.700 | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 281.738.106.935 | 282.420.856.913 | 281.738.106.935 | 282.420.856.913 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VII.3 | 171.620.712.057 | 171.530.151.593 | 171.620.712.057 | 171.530.151.593 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 110.117.394.878 | 110.890.705.320 | 110.117.394.878 | 110.890.705.320 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII.4 | 2.932.120.645 | 1.559.878.037 | 2.932.120.645 | 1.559.878.037 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VII.5 | 15.021.041.309 | 21.607.726.758 | 15.021.041.309 | 21.607.726.758 |
| Trong đó: chi phí lãi vay | 23 | | 15.021.041.309 | 21.607.726.758 | 15.021.041.309 | 21.607.726.758 |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết | 24 | | (809.367.753) | 227.585.972 | (809.367.753) | 227.585.972 |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | VII.8 | 15.429.220.471 | 14.548.320.477 | 15.429.220.471 | 14.548.320.477 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VII.8 | 13.907.365.602 | 15.644.855.589 | 13.907.365.602 | 15.644.855.589 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 67.882.520.388 | 60.877.266.505 | 67.882.520.388 | 60.877.266.505 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | VII.6 | 1.222.239.703 | 817.234.082 | 1.222.239.703 | 817.234.082 |
| 13. Chi phí khác | 32 | VII.7 | 610.970.115 | 950 | 610.970.115 | 950 |
| 14. Lợi nhuận khác | 40 | | 611.269.588 | 817.233.132 | 611.269.588 | 817.233.132 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 68.493.789.976 | 61.694.499.637 | 68.493.789.976 | 61.694.499.637 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VII.10 | 4.087.306.188 | 6.343.040.027 | 4.087.306.188 | 6.343.040.027 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VII.11 | 9.937.032 | 19.874.063 | 9.937.032 | 19.874.063 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 64.396.546.756 | 55.331.585.547 | 64.396.546.756 | 55.331.585.547 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | 60.455.860.219 | 52.229.956.798 | 60.455.860.219 | 52.229.956.798 |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | 3.940.686.537 | 3.101.628.749 | 3.940.686.537 | 3.101.628.749 |
| 21. Lãi cơ bản và lãi suy giảm trên cổ phiếu | 70 | | | | 544 | 467 |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | | | 544 | 467 |

NGƯỜI LẬP BIỂU


Trần Hoàng Anh Phương

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Nguyễn Thu Oanh



Biên Hòa, ngày 30 tháng 04 năm 2021
GIÁM ĐỐC

Phạm Thị Hồng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 31/03/2021

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | TM | Số đầu năm đến cuối quý (năm nay) | Số đầu năm đến cuối quý (năm trước) |
|--|-------|-----|-----------------------------------|-------------------------------------|
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 68.493.789.976 | 61.694.499.637 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản: | | | | |
| Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 68.161.631.332 | 55.814.403.059 |
| Các khoản dự phòng | 03 | | - | - |
| Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại | 04 | | - | - |
| Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (23.246.481) | (1.313.330.658) |
| Chi phí lãi vay | 06 | | 15.021.041.309 | 21.607.726.758 |
| Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | - | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước | 08 | | 151.653.216.136 | 137.803.298.796 |
| Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 20.652.854.888 | 22.771.016.541 |
| Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (1.772.637.899) | 2.157.552.957 |
| Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay) | 11 | | (39.137.998.028) | (64.566.886.218) |
| Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | 5.024.394.674 | 7.124.576.286 |
| Tăng giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | - | - |
| Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (19.408.694.576) | (10.287.902.620) |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (122.102.858) | (5.456.326.305) |
| Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | - | 839.420.469 |
| Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | (7.082.224.709) | (8.033.640.953) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 109.806.807.628 | 82.351.108.953 |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và | 21 | | (31.672.118.671) | (8.542.432.672) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và | 22 | | - | - |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ | 23 | | (5.226.602.504) | (24.500.000.000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ | 24 | | 8.000.000.000 | 18.000.000.000 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | - | (10.000.000.000) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 832.614.224 | 1.085.744.686 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (28.066.106.951) | (23.956.687.986) |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp | 31 | | 300.000.000.000 | - |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, | 32 | | - | - |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 113.029.819.605 | 119.646.031.167 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (224.122.023.116) | (208.941.396.673) |
| 5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho sở hữu | 36 | | (36.945.500) | (24.320.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 188.870.850.989 | (89.319.685.506) |
| LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG NĂM | 50 | | 270.611.551.666 | (30.925.264.539) |
| Tiền và tương đương tiền đầu năm | 60 | | 109.266.207.775 | 59.817.273.278 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi | 61 | | - | - |
| TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI NĂM | 70 | 4.1 | 379.877.759.441 | 28.892.008.739 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Biên Hòa, ngày 30 tháng 04 năm 2021

GIÁM ĐỐC

Trần Hoàng Anh Phương

Nguyễn Thu Oanh

Phạm Thị Hồng

DN - THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

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

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

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

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

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

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

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

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối
- 20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu : Xác định theo giá trị hợp lý
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - Thu nhập khác
- 21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
- 22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
- 23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
- 24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
- 25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
- 26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

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

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

ĐVT : Đồng

| 1. Tiền | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Tiền mặt | 474.313.387 | 171.182.320 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 333.403.446.054 | 33.095.025.455 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| - Các khoản tương đương tiền | 46.000.000.000 | 76.000.000.000 |
| Cộng | 379.877.759.441 | 109.266.207.775 |

2. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

| | Cuối kỳ | | | Đầu kỳ | | |
|-------------|---------|-----------|----------|---------|-----------|----------|
| | Giá gốc | GT hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | GT hợp lý | Dự phòng |
| Cộng | | | | | | |

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

| | Cuối kỳ | | Đầu kỳ | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| b1) Ngắn hạn | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 67.492.898.751 | 67.492.898.751 | 70.266.296.247 | 70.266.296.247 |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |
| b2) Dài hạn | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |

| c) Đầu tư góp vốn vào công ty liên doanh, liên kết | Cuối kỳ | | | Đầu kỳ | | |
|--|-----------------------|----------|--------------------------------|-----------------------|----------|--------------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị theo PP vốn chủ sở hữu | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị theo PP vốn chủ sở hữu |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết: | 32.800.368.003 | | 33.747.504.403 | 32.800.368.003 | | 34.556.872.156 |
| + Công ty CP dịch vụ và Xây dựng Cấp nước Đồng Nai | 7.800.368.003 | | 15.510.797.802 | 7.800.368.003 | | 14.908.543.547 |
| + Công ty CP Cấp nước Gia Tân | 25.000.000.000 | | 18.236.706.601 | 25.000.000.000 | | 19.648.328.609 |
| Cộng : | 32.800.368.003 | - | 33.747.504.403 | 32.800.368.003 | - | 34.556.872.156 |

3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn;

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|----------------|----------------|
| + Hoạt động cung cấp nước | 48.564.528.542 | 43.237.076.154 |
| + Hoạt động cung cấp dịch vụ lắp đặt | 2.831.646.046 | 3.273.959.464 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác (cho thuê TSCĐ_LKW) | 67.348.600 | 33.674.300 |

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| + Các khoản phải thu khách hàng khác | - | - |
| Cộng | 51.463.523.188 | 46.544.709.918 |

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

| | |
|---|-------------|
| + Dowaco phải thu Công ty CP DV&XD Cấp nước Đồng Nai | 293.508.224 |
| + Dowaco phải thu Cty CP Kinh doanh nhà Đồng Nai | 13.225 |
| + Dowaco phải thu Cty CP Phát triển Đô thị Công nghiệp số 2 | 1.745.700 |
| + Dowaco phải thu Cty CP Sonadezi Long Thành | 3.000.000 |
| + Dowaco phải thu Cty CP Sonadezi Châu Đức | 480.000 |

4. Trả trước cho người bán:

a) Trả trước cho người bán ngắn hạn:

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|---------------|---------------|
| - Các nhà cung cấp pv HĐ SXKD | 5.653.368.738 | 5.388.173.194 |
| - Các khoản trả trước cho người bán khác | | |

b) Trả trước cho người bán dài hạn:

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|---------|--------|
| - Các khoản trả trước cho người bán khác | - | - |

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

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|-------------|----------------------|----------------------|
| Cộng | 5.653.368.738 | 5.388.173.194 |

5. Phải thu khác

a) Ngắn hạn

| | Cuối kỳ | | Đầu kỳ | |
|--|---------------|----------|---------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| | 8.817.031.202 | - | 9.308.723.075 | - |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Thu tiền thẻ Amex | | |
| Dự án di dời Trạm bơm nước thô Biên Hòa | 596.199.500 | 596.199.500 |
| Thuế TNCN phải thu | | 23.358.803 |
| Phải thu khác | 531.055.610 | 1.358.113.166 |
| Các khoản phải thu khác của DA HTCN Nhơn Trạch gđ 1 | 4.740.209.029 | 4.740.209.029 |
| Thu tiền bán Hồ sơ thầu các Dự án XDCB | 1.561.507 | 1.561.507 |
| Cổ tức phải thu | | |
| Tạm ứng | 1.045.294.227 | 751.486.441 |
| Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược: ngắn hạn | 26.537.195 | 26.537.195 |
| BHXX, BHYT, BHTN | 1.071.722.952 | 1.004.569.252 |
| Các khoản phải trả khác của DA HTCN Thiện Tân gđ 2 | 63.418.182 | 63.418.182 |
| Thu học phí khóa đào tạo CĐ XD CTN | 651.033.000 | 695.000.000 |
| Tiền đặt cọc bình nước Doriv (Ôc Đào Xanh) | 90.000.000 | 30.000.000 |
| Chi phí phát sinh p/v tăng vốn điều lệ | | 18.270.000 |

b) Dài hạn

- Phải thu trên tài sản đất của Cty Cao su màu

Cộng

8.817.031.202 9.308.723.075

6. Tài sản thiếu chờ xử lý

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

| Cuối kỳ | | Đầu kỳ | |
|----------|---------|----------|---------|
| Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |

7. Nợ xấu

| Cuối kỳ | | Đầu kỳ | |
|-----------------|--|-----------------|--|
| Giá trị | Đối tượng nợ | Giá trị | Đối tượng nợ |
| (3.266.755.561) | | (3.266.755.561) | |
| (1.473.464.735) | Tồn thu hóa đơn tiền nước | (1.473.464.735) | Tồn thu hóa đơn tiền nước |
| (50.000.000) | TT ENTEC | (50.000.000) | TT ENTEC |
| (1.291.119.074) | Cty Vạn Phúc | (1.291.119.074) | Cty Vạn Phúc |
| (44.378.152) | Lê Văn Tùng | (44.378.152) | Lê Văn Tùng |
| (177.111.000) | Cty Anh Ngồn | (177.111.000) | Cty Anh Ngồn |
| (171.982.600) | HTX DV Nông Nghiệp Đại Phước | (171.982.600) | HTX DV Nông Nghiệp Đại Phước |
| | Trung tâm kỹ thuật địa chính nhà đất Tỉnh Đồng Nai | (58.700.000) | Trung tâm kỹ thuật địa chính nhà đất Tỉnh Đồng Nai |
| (58.700.000) | | | |

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

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

8. Hàng tồn kho

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

Cộng giá gốc hàng tồn kho

| Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|-----------------------|-----------------------|
| 35.917.292.502 | 35.626.996.163 |
| 162.816.700 | 188.661.700 |
| 167.418.117 | 118.302.498 |
| 3.954.866.152 | 2.495.795.211 |
| 40.202.393.471 | 38.429.755.572 |

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

9. Tài sản dở dang dài hạn:

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

Cộng

| Cuối kỳ | | Đầu kỳ | |
|---------|------------------------|---------|------------------------|
| Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |

b) Xây dựng cơ bản dở dang:

- Dự án Nhơn Trạch GĐ1
Dự án Nhơn Trạch GĐ2
Dự án Thiện Tân GĐ2
HTCN xã Thạnh Phú, huyện Vĩnh Cửu
Di dời trạm bơm nước thô nhà nước Biên Hòa
XD trạm xử lý bùn NMN Biên Hòa
Nâng công suất Nhà máy nước Gia Ray từ 7.000 lên 15.000 m3/ngày
Nhà điều hành và trạm bơm tăng áp Long Thành
HTCN 3 xã Bình Hòa, Tân Bình, Bình Lợi Huyện Vĩnh Cửu
TOCN HDPE D300 từ ngã tư Vũng Tàu về CN Biên Hòa
TOCN HDPE đường Lý Thường Kiệt và các tuyến đường Long Đức, Lộc An
Các dự án khác
Công trình cải tạo, lấp đất (Công ty)
Công trình cải tạo, lấp đất (Vĩnh An)
Công trình cải tạo, lấp đất (Xuân Lộc)
Mua sắm tài sản (Công ty)
DA đầu tư XDCB của Công ty CP Cấp nước Nhơn Trạch
DA đầu tư XDCB của Công ty CP Cấp nước Long Khánh

Cộng

| Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|------------------------|------------------------|
| 21.018.104.772 | 21.018.104.772 |
| 84.539.108.965 | 84.526.244.247 |
| 15.254.472.772 | 15.254.472.772 |
| 404.488 | |
| 1.099.774.000 | 1.099.774.000 |
| 1.592.145.063 | 1.592.145.063 |
| 19.929.861.406 | 19.914.932.406 |
| 459.898.034 | 459.898.034 |
| 11.772.363 | |
| 687.725.851 | |
| 278.939.500 | |
| 1.861.129.158 | 1.797.305.343 |
| 2.789.667.454 | 2.113.577.329 |
| 2.723.375.860 | 2.723.375.860 |
| | |
| 668.515.355 | 4.496.310 |
| 519.722.213 | 1.024.879.935 |
| 51.760.536 | 296.477.327 |
| 153.486.377.790 | 151.825.683.398 |

10. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình :

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|--------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------|---------------|-------------------|
| NGUYỄN GIA | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 992.223.634.169 | 1.148.267.773.731 | 2.710.880.100.154 | 51.662.654.592 | 7.900.515.048 | 4.910.934.677.694 |

| | | | | | | |
|-------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|
| - Mua trong kỳ | - | 364.825.000 | 1.300.727.273 | - | - | 1.665.552.273 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 242.544.947 | 166.806.175 | 8.677.118.842 | - | - | 9.086.469.964 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 992.466.179.116 | 1.148.799.404.906 | 2.720.857.946.269 | 51.662.654.592 | 7.900.515.048 | 4.921.686.699.931 |
| GIA TRỊ HAO MÒN LUY KẾ | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 471.538.194.591 | 611.481.414.763 | 1.036.816.688.328 | 43.692.171.240 | 6.334.302.585 | 2.169.862.771.507 |
| - Khấu hao trong kỳ | 11.640.087.560 | 22.124.881.645 | 31.574.199.406 | 980.858.853 | 151.138.519 | 66.471.165.983 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 483.178.282.151 | 633.606.296.408 | 1.068.390.887.734 | 44.673.030.093 | 6.485.441.104 | 2.236.333.937.490 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 520.685.439.578 | 536.786.358.968 | 1.674.063.411.826 | 7.970.483.352 | 1.566.212.463 | 2.741.071.906.187 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 509.287.896.965 | 515.193.108.498 | 1.652.467.058.535 | 6.989.624.499 | 1.415.073.944 | 2.685.352.762.441 |

- * Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay tại thời điểm lập báo cáo: 1.176.555.722.166
- * Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng tại thời điểm lập báo cáo: 690.933.790.126
- * Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý
- * Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai
- * Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

11- Tăng, giảm TSCĐ vô hình :

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Phần mềm máy tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---------------------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-------------------|------------------------|
| NGUYÊN GIÁ | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 350.929.202.176 | 2.814.843.027 | - | 2.399.705.088 | - | 356.143.750.291 |
| - Mua trong kỳ | | | | 390.000.000 | | 390.000.000 |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | - |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | - | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 350.929.202.176 | 2.814.843.027 | - | 2.789.705.088 | - | 356.533.750.291 |
| GIA TRỊ HAO MÒN LUY KẾ | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 45.913.188.008 | 1.710.476.753 | - | 1.995.159.595 | - | 49.618.824.356 |
| - Khấu hao trong kỳ | 1.813.931.179 | 15.402.790 | | 138.959.113 | | 1.968.293.082 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối năm | 47.727.119.187 | 1.725.879.543 | - | 2.134.118.708 | - | 51.587.117.438 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 305.016.014.168 | 1.104.366.274 | - | 404.545.493 | - | 306.524.925.935 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 303.202.082.989 | 1.088.963.484 | - | 655.586.380 | - | 304.946.632.853 |

- * Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: 297.754.266.546
- * Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng: 2.530.612.088
- * Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

| Khoản mục | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| a) Bất động sản đầu tư cho thuê | | | | |
| Nguyên giá | 1.269.760.507 | | | 1.269.760.507 |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | 1.269.760.507 | | | 1.269.760.507 |
| - Nhà & quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 346.214.018 | 12.697.605 | | 358.911.623 |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | 346.214.018 | 12.697.605 | | 358.911.623 |
| - Nhà & quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | 923.546.489 | | 12.697.605 | 910.848.884 |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | 923.546.489 | | 12.697.605 | 910.848.884 |
| - Nhà & quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| b) Bất động sản đầu tư năm giữ chờ tăng giá | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà & quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà & quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay; | | | | |
| - Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá; | | | | |
| - Thuyết minh số liệu và giải trình khác . | | | | |

13. Chi phí trả trước :

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác

Cộng

b) Dài hạn :

- Chi phí thay thế và lắp đặt đồng hồ cho khách hàng
- Chi phí Sửa chữa, cải tạo TSCĐ
- Chi phí khác

Cộng

Cuối kỳ

Đầu kỳ

421.980.187

516.029.224

421.980.187

516.029.224

Cuối kỳ

Đầu kỳ

1.496.220.125

2.493.762.739

11.609.940.280

14.502.946.955

2.470.303.149

3.510.099.497

15.576.463.554

20.506.809.191

14. Tài sản khác

a) Ngắn hạn

- Kinh phí sửa chữa duy tu trụ cừu hỏa
- Tài sản khác

b) Dài hạn :

Cộng

Cuối kỳ

Đầu kỳ

-

-

-

-

-

-

-

-

| 15. Vay và nợ thuê tài chính | Cuối kỳ | | Trong kỳ | | Đầu kỳ | |
|-------------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 140.582.815.581 | 140.582.815.581 | 98.271.766.956 | 103.598.678.531 | 145.909.727.156 | 145.909.727.156 |
| + NH TMCP Công Thương VN | 50.214.268.150 | 50.214.268.150 | 50.214.268.150 | 79.127.218.867 | 79.127.218.867 | 79.127.218.867 |
| + NH TMCP Ngoại thương | 88.382.979.693 | 88.382.979.693 | 48.057.498.806 | 22.433.752.663 | 62.759.233.550 | 62.759.233.550 |
| + NH TMCP Quốc tế | 1.985.567.738 | 1.985.567.738 | - | 2.037.707.001 | 4.023.274.739 | 4.023.274.739 |
| b) Vay dài hạn | 1.613.561.506.105 | 1.613.561.506.105 | 14.758.052.649 | 122.622.850.996 | 1.721.426.304.452 | 1.721.426.304.452 |
| + NH TMCP Công Thương VN | 45.606.317.410 | 45.606.317.410 | 6.188.846.405 | 14.612.518.288 | 54.029.989.293 | 54.029.989.293 |
| + Quỹ Đầu tư phát triển Đ.Nai | 137.662.613.896 | 137.662.613.896 | 8.565.192.000 | 7.178.400.000 | 136.275.821.896 | 136.275.821.896 |
| + Ngân hàng ACB | 22.477.261.094 | 22.477.261.094 | - | 3.148.910.000 | 25.626.171.094 | 25.626.171.094 |
| + Ngân hàng HD | 80.360.979.572 | 80.360.979.572 | 4.014.244 | - | 80.356.965.328 | 80.356.965.328 |
| + NH Phát triển VN - CN Đ.Nai | 1.301.824.056.899 | 1.301.824.056.899 | - | 96.184.731.041 | 1.398.008.787.940 | 1.398.008.787.940 |
| + NH Shinhan Bank | 1.446.458.327 | 1.446.458.327 | - | 289.291.667 | 1.735.749.994 | 1.735.749.994 |
| + Vietcombank | 24.183.818.907 | 24.183.818.907 | - | 1.209.000.000 | 25.392.818.907 | 25.392.818.907 |
| Số ước đến hạn trả | 251.177.650.405 | 251.177.650.405 | - | - | 261.137.031.408 | 261.137.031.408 |
| + NH TMCP Công Thương VN | 10.735.381.828 | 10.735.381.828 | - | - | 20.951.562.831,0 | 20.951.562.831 |
| + Quỹ Đầu tư phát triển Đ.Nai | 29.484.000.000 | 29.484.000.000 | - | - | 29.227.200.000,0 | 29.227.200.000 |
| + Ngân hàng ACB | 12.595.640.000 | 12.595.640.000 | - | - | 12.595.640.000,0 | 12.595.640.000 |
| + NH Phát triển VN - CN Đ.Nai | 192.369.461.909 | 192.369.461.909 | - | - | 192.369.461.909,0 | 192.369.461.909 |
| + NH Shinhan Bank | 1.157.166.668 | 1.157.166.668 | - | - | 1.157.166.668,0 | 1.157.166.668 |
| + Vietcombank | 4.836.000.000 | 4.836.000.000 | - | - | 4.836.000.000,0 | 4.836.000.000 |
| + HD Bank | - | - | - | - | - | - |
| Cộng | 1.754.144.321.686 | 1.754.144.321.686 | 113.029.819.605 | 226.221.529.527 | 1.867.336.031.608 | 1.867.336.031.608 |

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

1.176.555.722.166

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

297.754.266.546

| 16- Phải trả người bán | Cuối kỳ | | Đầu kỳ | |
|---|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | 37.754.562.114 | 37.754.562.114 | 60.274.204.660 | 60.274.204.660 |
| - Chi tiết cho một số đối tượng: | 22.574.304.159 | 22.574.304.159 | 43.977.094.471 | 43.977.094.471 |
| + Công ty CP Dịch vụ và Xây dựng Cấp nước Đồng Nai | 4.092.573.994 | 4.092.573.994 | 3.807.140.877 | 3.807.140.877 |
| + Công ty CP Xây lắp và Sản xuất Thiết bị Ngành nước | - | - | 1.249.780.646 | 1.249.780.646 |
| + Công ty CP Xây dựng Đồng Nai | - | - | 9.678.498.622 | 9.678.498.622 |
| + Công ty TNHH Thương mại N.T.P | 3.317.447.100 | 3.317.447.100 | 3.619.653.070 | 3.619.653.070 |
| + Công ty CP Nhựa Đồng Nai | 7.407.935.205 | 7.407.935.205 | 4.835.167.018 | 4.835.167.018 |
| + Công ty TNHH Khôi Việt | 865.425.550 | 865.425.550 | 2.868.708.920 | 2.868.708.920 |
| + Công ty CP Hawaco Miền Nam | 5.129.718.000 | 5.129.718.000 | 6.260.722.600 | 6.260.722.600 |
| + Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Xây dựng Trần Lộc | - | - | 7.696.617.067 | 7.696.617.067 |
| + Công ty TNHH MTV Xây dựng Hồ Mạnh Thắng | - | - | 1.124.511.625 | 1.124.511.625 |
| + Công ty TNHH Thương mại - dịch vụ - Kỹ thuật Đức Hùng | 1.761.204.310 | 1.761.204.310 | 2.836.294.026 | 2.836.294.026 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 15.180.257.955 | 15.180.257.955 | 16.297.110.189 | 16.297.110.189 |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn | - | - | - | - |
| + Chi nhánh Quản lý các Dự án | - | - | - | - |
| Cộng | 37.754.562.114 | 37.754.562.114 | 60.274.204.660 | 60.274.204.660 |
| c) Phải trả người bán là các bên liên quan | - | - | - | - |
| + Công ty CP Xây dựng Đồng Nai | - | - | 9.678.498.622 | 9.678.498.622 |
| + Công ty CP Dịch vụ và Xây dựng Cấp nước Đồng Nai | 4.092.573.994 | 4.092.573.994 | 3.807.140.877 | 3.807.140.877 |

17. Người mua trả tiền trước

a. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

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

b. Người mua trả tiền trước dài hạn

Cuối kỳ

Đầu kỳ

16.253.710.446

11.420.832.359

16.253.710.446

11.420.832.359

3.867.902.036

3.867.902.036

Khách hàng trả trước tiền nước
KH ứng góp vốn, ứng tiền thi công xây dựng TOCN
Cộng

3.867.902.036
20.121.612.482

3.867.902.036
15.288.734.395

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

Cty CP Phát triển Đô thị Công nghiệp Số 2 (D2D)

2.000.000.000

2.000.000.000

Công ty CP Sonadezi Long Thành

12.071.189

26.876.802

Công ty CP Dịch vụ và Xây dựng Cấp nước Đồng Nai

| 18- Thuế và các khoản phải nộp NN | Phải thu đầu kỳ | Phải nộp đầu kỳ | Số đã thực nộp | Số phải nộp | Phải thu cuối kỳ | Phải nộp cuối kỳ |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| - Thuế giá trị gia tăng | 8.537.688 | - | 3.744.939.873 | 6.588.604.235 | - | 2.835.126.674 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 8.648.805.780 | - | 122.102.858 | 4.087.306.188 | 4.683.602.450 | - |
| - Thuế thu nhập cá nhân | - | 338.285.555 | 1.603.466.153 | 1.710.754.681 | - | 445.574.083 |
| - Thuế tài nguyên | - | 998.678.159 | 2.701.856.759 | 2.492.363.118 | - | 789.184.518 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | - | 433.418.091 | 7.240.599 | 7.240.599 | - | 433.418.091 |
| - Các loại thuế khác | - | - | 8.000.000 | 8.000.000 | - | - |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | - | 5.193.204.119 | 12.551.595.297 | 12.866.947.418 | - | 5.508.556.240 |
| Cộng | 8.657.343.468 | 6.963.585.924 | 20.739.201.539 | 27.761.216.239 | 4.683.602.450 | 10.011.859.606 |

19. Chi phí phải trả :

a) Ngắn hạn

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

Cuối kỳ

18.574.805.659

Đầu kỳ

23.350.205.292

b) Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác

Cộng

18.574.805.659

23.350.205.292

20. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Thuế TNCN phải thu
- Phải thu khác: Phí BVMT đối với nước thải sinh hoạt
- Kinh phí công đoàn
- Tiền nước phải thu
- Phí dịch vụ môi trường rừng
- Phải thu, phải trả khác
- Tiền nộp thế chân của khách hàng phải trả (lở HTN)
- Phí BVMT đ/v nước thải công nghiệp phải nộp
- Thu tiền thế chân vỏ bình Doriv 19l
- Cổ tức phải trả
- Chi phí phát sinh p/v tăng vốn điều lệ

24.355.278
3.204.009.915
1.527.533.772
1.240.207.565
1.431.743.562
1.233.342.731
351.000.000
52.488.598
11.130.000
230.470.600
299.875.586.652

-
3.342.745.616
1.879.713.492
1.185.836.705
1.480.724.647
1.641.653.354
347.000.000
50.024.656
10.530.000
267.416.100

Cộng

309.181.868.673

10.205.644.570

b) Dài hạn

- Di dời trạm bơm nước thô Biên Hòa
- Các khoản phải trả khác của DA HTCN Thiện Tân g2 2

1.905.000.000
1.050.796.132

1.905.000.000
1.050.796.132

Cộng

2.955.796.132

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

Cộng

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cuối kỳ
9.937.031

Đầu kỳ
19.874.063

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

Cuối kỳ

Đầu kỳ

22. Vốn chủ sở hữu :

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

| Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Quý đầu tư phát triển | Chênh lệch đánh giá lại TS | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | LNST thuế chưa phân phối và các quỹ | Lợi ích cổ đông không kiểm soát | Cộng |
|------------------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| Số dư tại ngày 01/01/2020 | 1.000.000.000.000 | 18.764.721.167 | 26.218.693.500 | 64.912.313.912 | (64.235.766.100) | - | 298.656.186.508 | 105.425.528.742 | 1.449.741.677.729 |
| Lãi trong 3 tháng đầu năm trước | - | - | - | - | - | - | 52.229.956.798 | 3.101.626.749 | 55.331.585.547 |
| Trích quỹ đầu tư phát triển | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Trích quỹ khen thưởng phúc lợi | - | - | - | - | - | - | (4.205.640.431) | 1.124.292.278 | (3.081.348.153) |
| Chia cổ tức | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư tại ngày 31/03/2020 | 1.000.000.000.000 | 18.764.721.167 | 26.218.693.500 | 64.912.313.912 | (64.235.766.100) | - | 346.680.502.875 | 109.651.449.769 | 1.501.991.915.123 |
| Lãi trong 4 tháng cuối năm trước | - | - | - | - | - | - | 97.057.003.706 | 9.434.455.739 | 106.491.459.445 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|---|------------------|-----------------|-------------------|
| Trích quỹ đầu tư phát triển | - | - | - | 28.663.406.172 | - | - | (28.663.406.172) | - | - |
| Trích quỹ khen thưởng phúc lợi | - | - | - | - | - | - | (14.189.051.369) | (3.319.460.650) | (17.508.512.019) |
| Chia cổ tức | - | - | - | - | - | - | (90.000.000.000) | (8.971.896.000) | (98.971.896.000) |
| Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư tại ngày 01/01/2021 | 1.000.000.000.000 | 18.764.721.167 | 26.218.693.500 | 93.575.720.084 | (64.235.766.100) | - | 310.885.049.040 | 106.794.548.858 | 1.492.002.966.549 |
| Lãi trong 3 tháng đầu năm nay | - | - | - | - | - | - | 60.455.860.219 | 3.940.686.537 | 64.396.546.756 |
| Trích quỹ đầu tư phát triển | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Trích quỹ khen thưởng phúc lợi | - | - | - | - | - | - | 1.074.338.258 | 1.303.345.064 | 2.377.683.322 |
| Chia cổ tức | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư tại ngày 31/03/2021 | 1.000.000.000.000 | 18.764.721.167 | 26.218.693.500 | 93.575.720.084 | (64.235.766.100) | - | 372.415.247.517 | 112.038.580.459 | 1.558.777.196.627 |

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

- Vốn góp của Công ty mẹ
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|--|-------------------|-------------------|
| | 639.891.000.000 | 639.891.000.000 |
| | 360.109.000.000 | 360.109.000.000 |
| | 1.000.000.000.000 | 1.000.000.000.000 |

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

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

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

d. Cổ phiếu:

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

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------------|--------------|
| | 100.000.000 | 100.000.000 |
| | 100.000.000 | 100.000.000 |
| | 100.000.000 | 100.000.000 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | 100.000.000 | 100.000.000 |
| | 100.000.000 | 100.000.000 |
| | | |
| | 10.000 VND/CP | 10.000VND/CP |

đ. Cổ tức :

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

e. Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
- Quỹ Khen thưởng phúc lợi:
- + Tại ngày 01/01/2021
- + Trích trong kỳ
- + Chi trong kỳ
- + Tại ngày 31/03/2021

| | | | |
|----------------|---|----------------|---|
| 93.575.720.084 | - | 93.575.720.084 | - |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

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

23. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

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

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

24. Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh do đánh giá số dư công nợ bằng ngoại tệ của dự án cấp nước Thiện Tân gđ2 và Nhơn Trạch gđ1

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

25. Nguồn kinh phí :

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

Cộng

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|---------|
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |

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

ĐVT : Đồng

Quý I năm nay Quý I năm trước Lũy kế năm nay Lũy kế năm trước

1. Tổng số doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

| | | | | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| a) Doanh thu | | | | |
| - Doanh thu bán hàng (cung cấp nước) | 273.718.519.766 | 268.155.965.390 | 273.718.519.766 | 268.155.965.390 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 7.580.623.444 | 14.181.401.523 | 7.580.623.444 | 14.181.401.523 |
| - Doanh thu thuê TSCĐ | 91.839.000 | 83.490.000 | 91.839.000 | 83.490.000 |
| - Doanh thu Doriv | 352.080.425 | - | 352.080.425 | - |
| Cộng | 281.743.062.635 | 282.420.856.913 | 281.743.062.635 | 282.420.856.913 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan | | | | |
| - Doanh thu bán hàng (cung cấp nước) | 36.033.778.159 | 34.133.739.170 | 36.033.778.159 | 34.133.739.170 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 15.178.898 | 7.951.900 | 15.178.898 | 7.951.900 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | | | | |
| Trong đó : | Quý I năm nay | Quý I năm trước | Luỹ kế năm nay | Luỹ kế năm trước |
| + Giảm giá hàng bán | - | - | - | - |
| + Hàng bán bị trả lại | 4.955.700 | - | 4.955.700 | - |
| Cộng | 4.955.700 | - | 4.955.700 | - |
| 3. Giá vốn hàng bán | | | | |
| Giá vốn của hàng hóa đã bán; | Quý I năm nay | Quý I năm trước | Luỹ kế năm nay | Luỹ kế năm trước |
| Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp; | 161.585.110.958 | 158.372.146.627 | 161.585.110.958 | 158.372.146.627 |
| Giá vốn của kinh doanh Doriv; | 9.731.660.512 | 13.126.394.411 | 9.731.660.512 | 13.126.394.411 |
| Giá vốn cho thuê BĐSĐT | 276.491.310 | - | 276.491.310 | - |
| | 27.449.277 | 31.610.555 | 27.449.277 | 31.610.555 |
| Cộng | 171.620.712.057 | 171.530.151.593 | 171.620.712.057 | 171.530.151.593 |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | | | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | Quý I năm nay | Quý I năm trước | Luỹ kế năm nay | Luỹ kế năm trước |
| - Lãi bán các khoản đầu tư; | 832.614.234 | 1.082.666.985 | 832.614.234 | 1.082.666.985 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia; | - | - | - | - |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | - | - | - | - |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại SD cuối kỳ các TK có gốc ngoại tệ | 2.099.506.411 | 477.211.052 | 2.099.506.411 | 477.211.052 |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán; | - | - | - | - |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | - | - | - | - |
| Cộng | 2.932.120.645 | 1.559.878.037 | 2.932.120.645 | 1.559.878.037 |
| 5. Chi phí tài chính | | | | |
| - Lãi tiền vay | Quý I năm nay | Quý I năm trước | Luỹ kế năm nay | Luỹ kế năm trước |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | 15.021.041.309 | 21.363.224.357 | 15.021.041.309 | 21.363.224.357 |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn tài chính; | - | 244.502.401 | - | 244.502.401 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện; | - | - | - | - |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại SD cuối kỳ các TK có gốc ngoại tệ | - | - | - | - |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư | - | - | - | - |
| - Chi phí tài chính khác | - | - | - | - |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | - | - | - | - |
| Cộng | 15.021.041.309 | 21.607.726.758 | 15.021.041.309 | 21.607.726.758 |
| 6. Thu nhập khác | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | Quý I năm nay | Quý I năm trước | Luỹ kế năm nay | Luỹ kế năm trước |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản; | - | - | - | - |
| - Tiền phạt thu được; | - | - | - | - |
| - Thuế được giảm; | - | - | - | - |
| - Các khoản khác. | 1.222.239.703 | 817.234.082 | 1.222.239.703 | 817.234.082 |
| Cộng | 1.222.239.703 | 817.234.082 | 1.222.239.703 | 817.234.082 |
| 7. Chi phí khác | | | | |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ và khác | Quý I năm nay | Quý I năm trước | Luỹ kế năm nay | Luỹ kế năm trước |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản | - | - | - | - |
| - Các khoản nộp phạt, tiền chậm nộp, nộp theo Kết luận của TT | - | - | - | - |
| - Các khoản khác | 610.970.115 | 950 | 610.970.115 | 950 |
| Cộng | 610.970.115 | 950 | 610.970.115 | 950 |
| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | | | |
| a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | Quý I năm nay | Quý I năm trước | Luỹ kế năm nay | Luỹ kế năm trước |
| Chi phí nhân viên | 15.429.220.471 | 14.548.320.477 | 15.429.220.471 | 14.548.320.477 |
| Chi phí vật liệu, bao bì | - | - | - | - |
| Chi phí dụng cụ, đồ dùng | 7.247.861.477 | 5.177.876.111 | 7.247.861.477 | 5.177.876.111 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 5.571.305.712 | 6.917.560.503 | 5.571.305.712 | 6.917.560.503 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 37.453.140 | 34.804.165 | 37.453.140 | 34.804.165 |
| Các khoản chi phí bán hàng khác. | 340.518.458 | 214.875.450 | 340.518.458 | 214.875.450 |
| | 1.013.396.229 | 904.115.569 | 1.013.396.229 | 904.115.569 |
| | 1.218.685.455 | 1.299.088.679 | 1.218.685.455 | 1.299.088.679 |
| b) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 13.907.365.602 | 15.644.855.589 | 13.907.365.602 | 15.644.855.589 |
| Chi phí nhân viên quản lý | - | - | - | - |
| Chi phí vật liệu quản lý | 10.378.341.778 | 11.980.164.549 | 10.378.341.778 | 11.980.164.549 |
| Chi phí đồ dùng văn phòng | 272.096.661 | 251.392.561 | 272.096.661 | 251.392.561 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 154.726.704 | 150.495.151 | 154.726.704 | 150.495.151 |
| Thuế, phí và lệ phí | 709.966.451 | 616.973.236 | 709.966.451 | 616.973.236 |
| Chi phí dự phòng | 13.926.044 | 13.926.044 | 13.926.044 | 13.926.044 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | - | - | - | - |
| Các khoản chi phí QLDN khác. | 389.333.754 | 273.378.521 | 389.333.754 | 273.378.521 |
| | 1.988.974.210 | 2.358.525.527 | 1.988.974.210 | 2.358.525.527 |

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;
- Các khoản ghi giảm khác.

6.232.500

388.209

6.232.500

388.209

388.209

388.209

6.232.500

6.232.500

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;
- Chi phí nhân công;
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;
- Chi phí khác bằng tiền.

Quý I năm nay

Quý I năm trước

Lũy kế năm nay

Lũy kế năm trước

18.636.351.292

(2.049.279.028)

18.636.351.292

(2.049.279.028)

57.527.266.321

55.362.052.429

57.527.266.321

55.362.052.429

60.551.526.983

55.814.403.059

60.551.526.983

55.814.403.059

26.683.763.607

27.534.505.691

26.683.763.607

27.534.505.691

17.263.196.915

32.054.436.290

17.263.196.915

32.054.436.290

180.662.105.118

168.716.118.441

180.662.105.118

168.716.118.441

Cộng

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào CP thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng CP thuế TNDN hiện hành

Quý I năm nay

Quý I năm trước

Lũy kế năm nay

Lũy kế năm trước

4.087.306.188

6.343.040.027

4.087.306.188

6.343.040.027

11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

Quý I năm nay

Quý I năm trước

Lũy kế năm nay

Lũy kế năm trước

9.937.032

19.874.063

9.937.032

19.874.063

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

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

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

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

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường; 113.029.819.605
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường; 224.122.023.116
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Hoàng Anh Phương

Nguyễn Thu Oanh



Biên Hòa, ngày 20 tháng 04 năm 2021

GIÁM ĐỐC

Phạm Thị Hồng

Số: 314 /CN-TCKT
V/v giải trình biến động lợi nhuận sau
thuế TNDN quý I năm 2021.

Đồng Nai, ngày 20 tháng 4 năm 2021

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

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

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

| STT | Nội dung | Quý I/2021 | Quý I/2020 | Chênh lệch | Tỉ lệ (%) |
|-----|---|----------------|----------------|---------------|-----------|
| 1 | Lợi nhuận sau thuế TNDN của BCTC riêng | 56.958.288.402 | 48.517.471.377 | 8.440.817.025 | 17,40 |
| 2 | Lợi nhuận sau thuế TNDN của BCTC hợp nhất | 64.396.546.756 | 55.331.585.547 | 9.064.961.209 | 16,38 |

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

1. Doanh thu và thu nhập khác quý I/2021 đạt 250.636.922.910 đồng, tăng 1.772.853.472 đồng so với doanh thu và thu nhập khác cùng kỳ năm 2020 (đạt 248.864.069.438 đồng), tương ứng mức tăng là 0,71%.

2. Tổng chi phí quý I/2021 của Công ty đạt 190.043.474.172 đồng, so với cùng kỳ năm 2020 là 194.858.177.544 đồng thì giảm 4.814.703.372 đồng, tương ứng mức giảm là 2,47%.

Nguyên nhân chủ yếu như sau:

- Giá vốn hàng bán Quý I/2021 so với Quý I/2020 tăng 2.119.696.696 đồng, tương ứng mức tăng 1,41%;

- Chi phí tài chính giảm 6.586.685.449 đồng, tương ứng mức giảm 30,48%, nguyên nhân chủ yếu do lãi vay phải trả năm nay giảm so với cùng kỳ năm trước;
- Chi phí bán hàng Quý I/2021 so với Quý I/2020 tăng 1.132.534.049 đồng, tương ứng mức tăng 9,50%;
- Chi phí quản lý doanh nghiệp Quý I/2021 so với Quý I/2020 giảm 1.480.248.668 đồng, tương ứng mức giảm 13,01% do Công ty đã tiết giảm chi phí.

3. Chi phí thuế TNDN hiện hành Quý I/2021: Công ty áp dụng mức thuế suất thuế TNDN cho doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực xã hội hóa và được ưu đãi trong thời gian chuyển đổi loại hình doanh nghiệp được giảm 50% tương ứng với thuế suất thuế TNDN là 5%.

Tổng hợp các ảnh hưởng trên đã làm cho lợi nhuận sau thuế TNDN quý I năm 2021 tăng 8.440.817.025 đồng so với cùng kỳ năm 2020, tương ứng mức tăng 17,40%.

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

1. Tổng doanh thu, thu nhập trong quý I năm 2021 của công ty mẹ và các công ty con là 285.892.467.283 đồng, so với cùng kỳ năm trước là 284.797.969.032 đồng tăng 1.094.498.251 đồng, tương ứng mức tăng là 0,38%.
2. Tổng chi phí trong quý I năm 2021 là 215.978.339.439 đồng, so với cùng kỳ năm trước là 223.331.054.417 đồng thì giảm 7.352.714.978 đồng, tương ứng mức giảm là 3,29%. Do các nguyên nhân sau:
 - Giá vốn hàng bán Quý I/2021 so với Quý I/2020 tăng 90.560.464 đồng, tương ứng mức tăng 0,05%;
 - Chi phí tài chính giảm 6.586.685.449 đồng, tương ứng mức giảm 30,48%, nguyên nhân chủ yếu do lãi vay phải trả năm nay giảm so với cùng kỳ năm trước;
 - Chi phí bán hàng Quý I/2021 so với Quý I/2020 tăng 880.899.994 đồng, tương ứng mức tăng 6,05%;
 - Chi phí quản lý doanh nghiệp Quý I/2021 so với Quý I/2020 giảm 1.737.489.987 đồng, tương ứng mức giảm 11,11% do Công ty đã tiết giảm chi phí.
3. Chi phí thuế TNDN hiện hành Quý I/2021: Công ty áp dụng mức thuế suất thuế TNDN cho doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực xã hội hóa và được ưu đãi trong thời gian chuyển đổi loại hình doanh nghiệp được giảm 50% tương ứng với thuế suất thuế TNDN là 5%.

Tổng hợp các ảnh hưởng trên đã làm cho lợi nhuận sau thuế TNDN quý I năm 2021 tăng 9.064.961.209 đồng so với cùng kỳ năm 2020, tương ứng mức tăng 16,38%.

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

Nơi nhận:

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



Phạm Thị Hồng