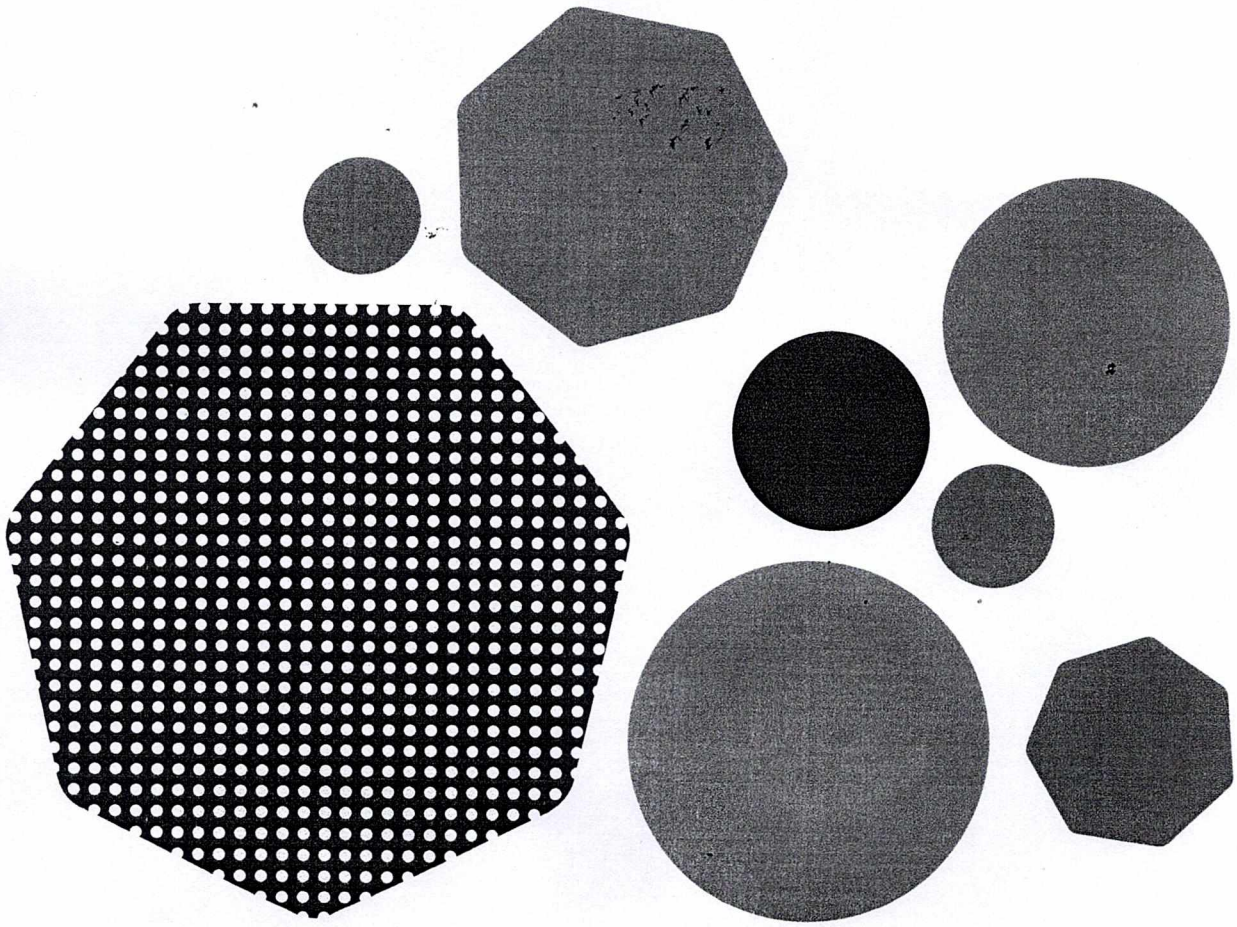
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CHỢ LỚN

Digitally signed by CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CHỢ LỚN
DN: C=VN, S=HỒ CHÍ MINH, L=Quận 5, CN=CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CHỢ LỚN, OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=MST:0304797806
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2024.08.13 18:27:18+07'00'
Foxit PDF Reader Version: 12.1.2

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CHỢ LỚN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT

Cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024



MỤC LỤC

NỘI DUNG	TRANG
BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC	2 - 4
BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ	5 - 6
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ	7 - 8
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ	9
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ	10 - 11
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ	12 - 55

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Cấp nước Chợ Lớn (sau đây gọi tắt là "Công ty") đệ trình Báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính giữa niên độ của Công ty trình bày từ trang 07 đến trang 55 đã được soát xét cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024.

KHÁI QUÁT CÔNG TY

Công ty Cổ phần Cấp nước Chợ Lớn là công ty cổ phần, được thành lập từ quá trình cổ phần hóa Chi nhánh Cấp nước Chợ Lớn thuộc Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn TNHH MTV. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0304797806 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 16 tháng 01 năm 2007 và thay đổi lần thứ tư vào ngày 26 tháng 04 năm 2023.

Công ty có trụ sở chính tại số 97 Phạm Hữu Chí, Phường 12, Quận 5, Thành phố Hồ Chí Minh.

Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo Giấy chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp bao gồm:

- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết: Xây dựng công trình cấp nước, tái lập mặt đường đối với công trình chuyên ngành cấp nước;
- Đại lý, môi giới, đấu giá. Chi tiết: đại lý ký gửi hàng hóa;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết: Mua bán máy móc, thiết bị, vật tư ngành cấp nước;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Cung ứng, kinh doanh nước sạch cho nhu cầu tiêu dùng - sản xuất (trên địa bàn được phân công theo quyết định của Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn);
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan. Chi tiết: Thiết kế xây dựng công trình hạ tầng kỹ thuật đô thị; Lập dự án; Thẩm tra thiết kế; Giám sát thi công xây dựng công trình cấp - thoát nước;
- Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Quản lý phát triển hệ thống cấp nước; Tư vấn xây dựng công trình cấp nước - dân dụng - công nghiệp (trừ khảo sát xây dựng, giám sát thi công).

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

Các thành viên của Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Giám đốc đã điều hành Công ty trong giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024 và đến ngày lập Báo cáo này gồm:

Hội đồng Quản trị

Ông Hứa Trọng Nghi	Chủ tịch
Ông Huỳnh Tuấn Anh	Thành viên
Ông Nguyễn Thanh Phong	Thành viên
Ông Lê Huy Hùng	Thành viên
Ông Lê Trọng Thuần	Thành viên
Ông Hồ Lê Minh	Thành viên
Ông Đặng Đức Hiền	Thành viên

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC (TIẾP)

Ban Kiểm soát

Ông Hoàng Thanh Bình	Trưởng ban
Bà Trương Thị Thanh Nhung	Thành viên
Ông Nguyễn Ngọc Lương	Thành viên
Bà Lê Thị Kim Xuyến	Thành viên
Bà Nguyễn Thị Bảo Châu	Thành viên

Ban Kiểm toán nội bộ

Căn cứ Quyết định của Hội đồng Quản trị số 72/QĐ-CNCL-HĐQT ngày 27/04/2021 về việc thành lập Ban Kiểm toán nội bộ trực thuộc Hội đồng Quản trị, gồm có các thành viên như sau:

Hồ Thị Nam Phương	Trưởng Ban

Ban Giám Đốc

Ông Huỳnh Tuấn Anh	Giám đốc
Ông Nguyễn Anh Kiệt	Phó Giám đốc
Bà Hồ Kim Phượng	Phó Giám đốc
Ông Bùi Minh Ngọc	Phó Giám đốc

Kế toán trưởng của Công ty trong giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024 và đến ngày lập Báo cáo này là Bà Vũ Thị Như Quỳnh.

Đại diện pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024 và đến thời điểm lập Báo cáo này là Ông Huỳnh Tuấn Anh - Giám đốc.

CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Ban Giám đốc Công ty khẳng định rằng không có sự kiện nào phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán có ảnh hưởng trọng yếu, yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong Báo cáo tài chính giữa niên độ cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024 kèm theo.

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tài chính giữa niên độ cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024 kèm theo được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY.

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo tài chính giữa niên độ cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024, phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 30/06/2024 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024. Trong việc lập Báo cáo tài chính giữa niên độ này, Ban Giám đốc được yêu cầu phải:

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC (TIẾP)

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC (TIẾP)

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các phán đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính giữa niên độ hay không;
- Lập Báo cáo tài chính giữa niên độ trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh;
- Thiết lập và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu nhằm hạn chế rủi ro có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ.

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ sách kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh hợp lý tình hình tài chính của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính giữa niên độ tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ. Ban Giám đốc cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản của Công ty và vì vậy thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

Ban Giám đốc xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính giữa niên độ.

CÁC CAM KẾT KHÁC

Ban Giám đốc cam kết rằng, Công ty đã tuân thủ việc công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán; Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 và Thông tư số 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số điều về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng.

PHÊ DUYỆT BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Ban Giám đốc phê duyệt Báo cáo tài chính giữa niên độ đính kèm. Báo cáo tài chính giữa niên độ đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 30/06/2024, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ.

Thay mặt và đại diện cho Ban Giám đốc,

M.S.D.N: 0304797800 C.T.C.P CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CHỢ LỚN QUẬN 5 - TP HỒ CHÍ MINH

Huỳnh Tuấn Anh
Giám đốc
Tp. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 08 năm 2024

Số: 85 */2024/UHYHCM-BCSX*

BÁO CÁO SOÁT XÉT
THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Kính gửi: **Quý Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc**
Công ty Cổ phần Cấp nước Chợ Lớn

Chúng tôi đã soát xét Báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo của Công ty Cổ phần Cấp nước Chợ Lớn (sau đây gọi tắt là "Công ty") được lập ngày 12 tháng 08 năm 2024, trình bày từ trang 07 đến trang 55, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 30/06/2024, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024 và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính giữa niên độ.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính giữa niên độ của Công ty theo Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra kết luận về Báo cáo tài chính giữa niên độ dựa trên kết quả soát xét của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc soát xét theo Chuẩn mực Việt Nam về hợp đồng dịch vụ soát xét số 2410 - Soát xét thông tin tài chính giữa niên độ do kiểm toán viên độc lập của đơn vị thực hiện.

Công việc soát xét thông tin tài chính giữa niên độ bao gồm việc thực hiện các cuộc phỏng vấn, chủ yếu là phỏng vấn những người chịu trách nhiệm về các vấn đề tài chính kế toán, và thực hiện thủ tục phân tích và các thủ tục soát xét khác. Một cuộc soát xét về cơ bản có phạm vi hẹp hơn một cuộc kiểm toán được thực hiện theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam và do vậy không cho phép chúng tôi đạt được sự đảm bảo rằng chúng tôi sẽ nhận biết được tất cả các vấn đề trọng yếu có thể được phát hiện trong một cuộc kiểm toán. Theo đó, chúng tôi không đưa ra ý kiến kiểm toán.

BÁO CÁO SOÁT XÉT
THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP)

Kết luận của Kiểm toán viên

Căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có vấn đề gì khiến chúng tôi cho rằng Báo cáo tài chính giữa niên độ đính kèm không phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Cấp nước Chợ Lớn tại ngày 30/06/2024, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ.

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN UHY
UHY
MSDN: 0102021062
THÀNH PHỐ HÀ NỘI

Nguyễn Minh Hùng
Phó Tổng Giám đốc
Giấy chứng nhận ĐKHN kiểm toán số: 0294-2023-112-1

Thay mặt và đại diện cho
CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN UHY
Tp. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 08 năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Tại 30/06/2024 VND	Tại 01/01/2024 VND
TÀI SẢN NGẮN HẠN	**100**		**288.735.026.761**	**322.315.097.221**
Tiền và các khoản tương đương tiền	**110**	**5**	**18.571.688.288**	**76.984.321.689**
Tiền	111		13.554.509.455	22.771.657.589
Các khoản tương đương tiền	112		5.017.178.833	54.212.664.100
Đầu tư tài chính ngắn hạn	**120**	**6**	**157.624.101.855**	**134.560.090.739**
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		157.624.101.855	134.560.090.739
Các khoản phải thu ngắn hạn	**130**		**75.687.461.911**	**60.518.421.820**
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	7	73.626.467.416	58.231.646.204
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	8	8.941.947.817	6.697.125.784
Phải thu ngắn hạn khác	136	9	2.777.283.794	5.045.551.340
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	10	(9.658.237.116)	(9.455.901.508)
Hàng tồn kho	**140**	**11**	**32.715.622.405**	**43.025.295.783**
Hàng tồn kho	141	11	32.715.622.405	43.025.295.783
Tài sản ngắn hạn khác	**150**		**4.136.152.302**	**7.226.967.190**
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	12	2.658.200.000	1.685.400.000
Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.477.952.302	5.541.567.190
TÀI SẢN DÀI HẠN	**200**		**263.249.638.074**	**253.949.801.944**
Các khoản phải thu dài hạn	**210**		**331.760.000**	**331.760.000**
Phải thu dài hạn khác	216	9	331.760.000	331.760.000
Tài sản cố định	**220**		**251.521.617.064**	**239.386.820.511**
Tài sản cố định hữu hình	221	13	250.221.720.377	238.168.485.046
- Nguyên giá	*222*		*982.225.538.596*	*950.007.460.954*
- Giá trị hao mòn luỹ kế	*223*		*(732.003.818.219)*	*(711.838.975.908)*
Tài sản cố định vô hình	227	14	1.299.896.687	1.218.335.465
- Nguyên giá	*228*		*10.103.811.283*	*9.342.371.283*
- Giá trị hao mòn luỹ kế	*229*		*(8.803.914.596)*	*(8.124.035.818)*
Tài sản dở dang dài hạn	**240**		**2.971.775.459**	**4.609.004.145**
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	15	2.971.775.459	4.609.004.145
Đầu tư tài chính dài hạn	**250**	**6**	**8.330.000**	**8.330.000**
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		8.330.000	8.330.000
Tài sản dài hạn khác	**260**		**8.416.155.551**	**9.613.887.288**
Chi phí trả trước dài hạn	261	12	345.961.345	492.651.351
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	23	8.070.194.206	9.121.235.937
TỔNG TÀI SẢN	**270**		**551.984.664.835**	**576.264.899.165**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP)
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Tại 30/06/2024	Tại 01/01/2024
			VND	VND
NỢ PHẢI TRẢ	**300**		**321.815.114.013**	**347.614.633.130**
Nợ ngắn hạn	**310**		**242.529.638.755**	**262.743.743.879**
Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	96.643.104.352	141.424.270.800
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	17	5.021.486.135	5.468.953.683
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	18	47.208.745.272	40.614.031.629
Phải trả người lao động	314	19	25.353.115.045	24.144.692.996
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	20	13.690.810.478	17.697.271.060
Phải trả ngắn hạn khác	319	21	26.162.877.526	11.073.445.939
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	22	17.794.613.004	16.591.235.004
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		10.654.886.943	5.729.842.768
Nợ dài hạn	**330**		**79.285.475.258**	**84.870.889.251**
Phải trả dài hạn khác	337	21	3.515.371.220	3.385.371.220
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	22	75.770.104.038	81.485.518.031
VỐN CHỦ SỞ HỮU	**400**		**230.169.550.822**	**228.650.266.035**
Vốn chủ sở hữu	**410**	**24**	**230.169.550.822**	**228.650.266.035**
Vốn góp của chủ sở hữu	411		130.000.000.000	130.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	*411a*		*130.000.000.000*	*130.000.000.000*
Quỹ đầu tư phát triển	418		63.849.723.527	63.849.723.527
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		36.319.827.295	34.800.542.508
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	*421a*		-	*(13.760.787.296)*
- LNST chưa phân phối kỳ này	*421b*		*36.319.827.295*	*48.561.329.804*
TỔNG NGUỒN VỐN	**440**		**551.984.664.835**	**576.264.899.165**

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 08 năm 2024

Người lập biểu	Kế toán trưởng	Giám đốc
Phan Thị Xuân Đào	Vũ Thị Như Quỳnh	Huỳnh Tuấn Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	**01**	**25**	**664.305.823.448**	**673.279.300.984**
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	26	168.950.554	177.428.977
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	**10**		**664.136.872.894**	**673.101.872.007**
Giá vốn hàng bán	11	27	558.801.555.284	574.209.852.460
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	**20**		**105.335.317.610**	**98.892.019.547**
Doanh thu hoạt động tài chính	21	28	1.375.565.720	2.133.087.714
Chi phí tài chính	22	29	3.271.354.334	3.987.731.356
Trong đó: Chi phí lãi vay	*23*		*3.271.354.334*	*3.987.731.356*
Chi phí bán hàng	25	30	18.118.537.017	17.631.262.878
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	30	39.877.468.410	33.875.666.726
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	**30**		**45.443.523.569**	**45.530.446.301**
Thu nhập khác	31	31	1.419.567.581	1.146.893.326
Chi phí khác	32	32	1.386.807.031	2.412.093.584
Lợi nhuận khác	**40**		**32.760.550**	**(1.265.200.258)**
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	**50**		**45.476.284.119**	**44.265.246.043**
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	33	8.105.415.093	7.372.211.554
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	34	1.051.041.731	1.807.364.030
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	**60**		**36.319.827.295**	**35.085.670.459**
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	**70**	**35**	**2.794**	**1.921**
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	**71**	**36**	**2.794**	**1.921**

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 08 năm 2024

Người lập biểu	Kế toán trưởng	Giám đốc
Phan Thị Xuân Đào	Vũ Thị Như Quỳnh	Huỳnh Tuấn Anh

M.S.D.N: 0304797806 - C.T.C.P
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CHỢ LỚN
QUẬN 5 - TP. HỒ CHÍ MINH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
Lợi nhuận trước thuế	**01**		**45.476.284.119**	**44.265.246.043**
Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		22.445.197.180	19.335.975.907
Các khoản dự phòng	03		202.335.608	494.036.677
(Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.404.376.572)	(2.133.087.714)
Chi phí lãi vay	06		3.271.354.334	3.987.731.356
Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	***08***		***69.990.794.669***	***65.949.902.269***
Tăng/giảm các khoản phải thu	09		(15.912.360.071)	(18.044.945.900)
Tăng/giảm hàng tồn kho	10		10.309.673.378	4.598.313.431
Tăng/giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(38.266.462.271)	28.092.630.665
Tăng/giảm chi phí trả trước	12		(826.109.994)	7.611.932.687
Tiền lãi vay đã trả	14		(3.259.749.992)	(4.008.053.635)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(11.325.919.640)	(5.441.687.501)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(9.075.498.333)	(8.487.131.491)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh	***20***		***1.634.367.746***	***70.270.960.525***
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(38.429.452.517)	(12.477.363.694)
Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		46.806.364	-
Tiền chi cho vay và mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(157.624.101.855)	(203.473.022.779)
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		134.560.090.739	158.987.526.267
Tiền thu lãi vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5.980.164.980	4.567.707.106
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	***30***		***(55.466.492.289)***	***(52.395.153.100)***

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
Tiền thu từ đi vay	33		3.610.136.007	2.576.071.398
Tiền trả nợ gốc vay	34		(8.122.172.000)	(6.425.840.000)
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(68.472.865)	(34.882.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	***40***		***(4.580.508.858)***	***(3.884.650.602)***
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	**50**		**(58.412.633.401)**	**13.991.156.823**
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	**60**	**5**	**76.984.321.689**	**27.908.666.170**
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	**70**	**5**	**18.571.688.288**	**41.899.822.993**

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 08 năm 2024

Người lập biểu	Kế toán trưởng	Giám đốc
Phan Thị Xuân Đào	Vũ Thị Như Quỳnh	Huỳnh Tuấn Anh

M.S.D.N: 0304797806 - C.T.C.P
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CHỢ LỚN
QUẬN 5 - TP. HỒ CHÍ MINH

1 ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1.1 HÌNH THỨC SỞ HỮU VỐN

Công ty Cổ phần Cấp nước Chợ Lớn (sau đây gọi tắt là "Công ty") là công ty cổ phần, được thành lập từ quá trình cổ phần hóa Chi nhánh Cấp nước Chợ Lớn thuộc Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn TNHH MTV. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0304797806 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 16 tháng 01 năm 2007 và thay đổi lần thứ tư vào ngày 26 tháng 04 năm 2023.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp là 130.000.000.000 đồng, được chia thành 13.000.000 cổ phần, mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần.

Công ty có trụ sở chính tại số 97 Phạm Hữu Chí, Phường 12, Quận 5, Thành phố Hồ Chí Minh.

Cổ phiếu của Công ty được phép niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh theo Quyết định số 223/2010/QĐ-SGDHCM ngày 20 tháng 10 năm 2010 của Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh với số lượng 13.000.000 cổ phiếu niêm yết tương ứng 130.000.000.000 đồng. Ngày 11 tháng 01 năm 2011, Công ty đã chính thức niêm yết cổ phiếu trên thị trường chứng khoán tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh với mã cổ phiếu là CLW.

Số lượng nhân viên của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2024 là 462 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 là 462 người).

1.2 LĨNH VỰC KINH DOANH

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là dịch vụ và thương mại.

1.3 HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo Giấy chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp bao gồm:

- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết: Xây dựng công trình cấp nước, tái lập mặt đường đối với công trình chuyên ngành cấp nước;
- Đại lý, môi giới, đấu giá. Chi tiết: đại lý ký gửi hàng hóa;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết: Mua bán máy móc, thiết bị, vật tư ngành cấp nước;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Cung ứng, kinh doanh nước sạch cho nhu cầu tiêu dùng - sản xuất (trên địa bàn được phân công theo quyết định của Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn);
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan. Chi tiết: Thiết kế xây dựng công trình hạ tầng kỹ thuật đô thị; Lập dự án; Thẩm tra thiết kế; Giám sát thi công xây dựng công trình cấp - thoát nước;
- Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Quản lý phát triển hệ thống cấp nước; Tư vấn xây dựng công trình cấp nước - dân dụng - công nghiệp (trừ khảo sát xây dựng, giám sát thi công).

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính giữa niên độ)

1 ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP (TIẾP)

1.4 CHU KỲ SẢN XUẤT, KINH DOANH THÔNG THƯỜNG

Hoạt động kinh doanh chủ yếu của Công ty là cung cấp nước sạch và dịch vụ. Theo đó, chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty là ngắn ngày và quay vòng thường xuyên, liên tục nhiều lần trong tháng.

1.5 ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP TRONG KỲ KẾ TOÁN CÓ ẢNH HƯỞNG ĐẾN BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Lĩnh vực kinh doanh chính của Công ty là cung cấp nước sạch và dịch vụ. Yếu tố chính sách về đơn giá tiền nước, chính sách khuyến khích ưu đãi của địa phương và của nhà nước thay đổi theo từng thời kỳ có ảnh hưởng đáng kể đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

1.6 CẤU TRÚC CỦA DOANH NGHIỆP

Công ty không có các Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết và các đơn vị trực thuộc hạch toán phụ thuộc.

1.7 TUYÊN BỐ KHẢ NĂNG SO SÁNH THÔNG TIN TRÊN BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán giữa niên độ là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023 của Công ty đã được kiểm toán. Số liệu so sánh trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ là số liệu trên Báo cáo tài chính giữa niên độ cho giai đoạn từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023 của Công ty đã được soát xét.

Một số chỉ tiêu so sánh đã được trình bày lại như được nêu tại thuyết minh số 35, 36 và 40 của Thuyết minh Báo cáo tài chính giữa niên độ.

2 KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

2.1 KỲ KẾ TOÁN NĂM

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 năm Dương lịch.

Báo cáo tài chính giữa niên độ này được lập cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024.

2.2 ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

3 CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

3.1 CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

3 CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TIẾP)

3.2 TUYÊN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

Công ty tuân thủ các Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan để lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024.

4 CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

4.1 CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ, VÀ THAY ĐỔI TRONG CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN VÀ THUYẾT MINH

Báo cáo tài chính giữa niên độ được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền). Các chính sách kế toán Công ty sử dụng để lập Báo cáo tài chính giữa niên độ cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024 được áp dụng nhất quán với các chính sách đã được áp dụng để lập Báo cáo tài chính giữa niên độ cho giai đoạn từ ngày 01/01/2023 đến ngày 30/06/2023.

4.2 ƯỚC TÍNH KẾ TOÁN

Việc lập Báo cáo tài chính giữa niên độ tuân thủ theo các Chuẩn mực kế toán Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về các công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính giữa niên độ cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt kỳ kế toán. Số liệu phát sinh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

4.3 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, tiền đang chuyển, tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc không quá 03 tháng có khả năng thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

4.4 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Khoản đầu tư được phân loại là nắm giữ đến ngày đáo hạn khi Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Sau khi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể thu hồi. Thu nhập lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn sau ngày mua được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu. Lãi được hưởng trước khi Công ty nắm giữ được ghi giảm trừ vào giá gốc tại thời điểm mua.

4 CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP)

4.4 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH (TIẾP)

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (tiếp)

Khi có các bằng chứng chắc chắn cho thấy một phần hoặc toàn bộ khoản đầu tư có thể không thu hồi được và số tổn thất được xác định một cách đáng tin cậy thì tổn thất được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư vào đơn vị khác

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác bao gồm các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, bao gồm giá mua hoặc khoản góp vốn cộng các chi phí trực tiếp liên quan đến hoạt động đầu tư. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được.

4.5 CÁC KHOẢN PHẢI THU

Các khoản phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua - bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Cty.
- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua - bán.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:

- 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm.
- 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.

Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

Sự tăng hoặc giảm khoản dự phòng phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

4 CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP)

4.6 HÀNG TỒN KHO

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho 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 hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cho việc tiêu thụ chúng.

Giá hàng xuất kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền. Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (nếu có) của Công ty được trích lập khi có những bằng chứng tin cậy về sự suy giảm của giá trị thuần có thể thực hiện được so với giá gốc của hàng tồn kho. Giá trị thuần có thể thực hiện được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh. Sự tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập tại ngày kết thúc kỳ kế toán được hạch toán vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

4.7 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ HAO MÒN

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ.

Đối với các tài sản cố định đã đưa vào sử dụng nhưng chưa có quyết toán chính thức sẽ được tạm ghi tăng nguyên giá và trích khấu hao, khi có quyết toán chính thức sẽ điều chỉnh lại nguyên giá và khấu hao tương ứng.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng, căn cứ vào thời gian hữu dụng ước tính của tài sản.

Thời gian khấu hao của tài sản như sau:

Loại tài sản	Thời gian khấu hao (năm)
Nhà cửa, vật kiến trúc	50
Máy móc thiết bị	03 - 07
Phương tiện vận tải truyền dẫn	03 - 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 05

Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng, thời gian sử dụng ước tính là 02 - 03 năm.

4 CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP)

4.8 CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỞ DANG

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm các tài sản là các thiết bị đang trong quá trình đầu tư mua sắm và lắp đặt, chưa đưa vào sử dụng, các công trình xây dựng cơ bản đang trong quá trình xây dựng chưa được nghiệm thu và đưa vào sử dụng tại thời điểm khóa sổ lập Báo cáo tài chính giữa niên độ. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc. Giá gốc này bao gồm: chi phí hàng hóa, dịch vụ phải trả cho các nhà thầu, người cung cấp, chi phí lãi vay có liên quan trong giai đoạn đầu tư và các chi phí hợp lý khác liên quan trực tiếp đến việc hình thành tài sản sau này. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

4.9 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn là những chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động kinh doanh của nhiều kỳ kế toán.

Chi phí trả trước ngắn hạn bao gồm chi phí công cụ dụng cụ, bảo hiểm nhân thọ và các chi phí chờ phân bổ ngắn hạn khác. Các chi phí này được phân bổ vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty từ 03 tháng đến 12 tháng.

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm chi phí công cụ dụng cụ, chi phí sửa chữa và các chi phí chờ phân bổ dài hạn khác. Các chi phí này được phân bổ vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty trong thời gian từ trên 12 tháng đến 36 tháng.

4.10 NỢ PHẢI TRẢ VÀ CHI PHÍ PHẢI TRẢ

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

4.11 VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các kỳ trước.

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 thông qua và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP)

4.12 GHI NHẬN DOANH THU, CHI PHÍ

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

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

**** Đối với dịch vụ đóng mở nước, bấm mở chì, gắn mới, thay dời đồng hồ nước cho khách lẻ:***
Công ty ghi nhận doanh thu vào thời điểm khách hàng đóng tiền phí để Công ty thực hiện các dịch vụ nêu trên, không phụ thuộc vào thời điểm Công ty đã thực hiện xong dịch vụ.

**** Đối với các dịch vụ còn lại, doanh thu được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện:***
- 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 Báo cáo;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
-

Khi kết quả của một giao dịch về cung cấp dịch vụ không thể xác định được chắc chắn thì doanh thu được ghi nhận tương ứng với chi phí đã ghi nhận và có thể thu hồi.

Doanh thu hoạt động tài chính

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng cho từng thời kỳ. Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

Chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh và giá vốn

Chi phí được ghi nhận theo nguyên tắc thận trọng, được tập hợp theo thực tế phát sinh, phù hợp với doanh thu và đúng kỳ kế toán.

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP)

4.13 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ. Thuế thu nhập doanh nghiệp được tính theo thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán là 20% tính trên thu nhập chịu thuế.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tuỳ thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

4.14 BÁO CÁO BỘ PHẬN

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một bộ phận có thể phân biệt được, tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ riêng lẻ, một nhóm các sản phẩm hoặc các dịch vụ có liên quan mà bộ phận này có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác. Theo đó, hoạt động theo lĩnh vực của Công ty gồm: cung cấp nước sạch và cung cấp các dịch vụ khác.

Toàn bộ hoạt động của Công ty diễn ra trong lãnh thổ Việt Nam. Theo đó, không có sự khác biệt về hoạt động kinh doanh của Công ty theo khu vực địa lý.

Báo cáo bộ phận bao gồm các khoản mục phân bổ trực tiếp cho một bộ phận cũng như các bộ phận được phân chia theo một cơ sở hợp lý.

4.15 BÊN LIÊN QUAN

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

- Những doanh nghiệp có quyền kiểm soát, hoặc bị kiểm soát trực tiếp hoặc gián tiếp thông qua một hoặc nhiều bên trung gian, hoặc dưới quyền bị kiểm soát chung với Công ty gồm Công ty mẹ, các công ty con cùng tập đoàn, các bên liên doanh, cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát, các công ty liên kết.

- Các cá nhân có quyền trực tiếp hoặc gián tiếp biểu quyết ở các doanh nghiệp báo cáo dẫn đến có ảnh hưởng đáng kể tới doanh nghiệp này, các nhân viên quản lý chủ chốt có quyền và trách nhiệm về việc lập kế hoạch, quản lý và kiểm soát các hoạt động của Công ty kể cả các thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này.

- Các doanh nghiệp do các cá nhân được nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp quyền biểu quyết hoặc người đó có thể có ảnh hưởng đáng kể tới doanh nghiệp.

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP)

4.15 BÊN LIÊN QUAN (TIẾP)

Theo đó, Bên liên quan của Công ty là Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn, các Công ty trực thuộc Tổng Công ty, các Công ty con, Công ty liên kết do Tổng Công ty đầu tư và chi phối, các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc của Công ty và Các cổ đông nắm giữ số lượng cổ phiếu đáng kể.

5. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	Tại 30/06/2024 VND	Tại 01/01/2024 VND
Tiền mặt	22.571.965	14.957.911
Tiền gửi ngân hàng	13.531.937.490	22.756.699.678
Các khoản tương đương tiền (*)	5.017.178.833	54.212.664.100
Cộng	**18.571.688.288**	**76.984.321.689**

(*) Là khoản tiền gửi có kỳ hạn gốc 1 tháng tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam với lãi suất 2,9%/năm.

6. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

	Tại 30/06/2024		Tại 01/01/2024	
	Giá gốc VND	Giá trị ghi sổ VND	Giá gốc VND	Giá trị ghi sổ VND
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	**157.624.101.855**	**157.624.101.855**	**134.560.090.739**	**134.560.090.739**
Ngắn hạn	***157.624.101.855***	***157.624.101.855***	***134.560.090.739***	***134.560.090.739***
Tiền gửi có kỳ hạn (*)	157.624.101.855	157.624.101.855	134.560.090.739	134.560.090.739
- Ngân hàng Quốc tế VIB	-	-	*5.236.000.000*	*5.236.000.000*
- Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam	*136.116.671.500*	*136.116.671.500*	*108.345.437.400*	*108.345.437.400*
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	*21.507.430.355*	*21.507.430.355*	*20.978.653.339*	*20.978.653.339*
Dài hạn	-	-	-	-

(*) Là các khoản tiền gửi có kỳ hạn gốc 6 tháng tại Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam với lãi suất từ 3%/năm đến 3,5%/năm, tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam với lãi suất 3,4%/năm.

	Tại 30/06/2024			Tại 01/01/2024		
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị hợp lý VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị hợp lý VND
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	**8.330.000**	-	**8.330.000**	**8.330.000**	-	**8.330.000**
Đầu tư vào đơn vị khác	***8.330.000***	-	***8.330.000***	***8.330.000***	-	***8.330.000***
NH TMCP Sài Gòn Công thương (**)	8.330.000	-	8.330.000	8.330.000	-	8.330.000

(**) Là khoản đầu tư mua cổ phiếu của Ngân hàng TMCP Sài Gòn Công Thương với số lượng cổ phiếu sở hữu tại ngày 30/06/2024 là 941 cổ phiếu.

7. PHẢI THU KHÁCH HÀNG

	Tại 30/06/2024		Tại 01/01/2024	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	**73.626.467.416**	**(9.631.174.132)**	**58.231.646.204**	**(9.428.838.524)**
- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn	3.032.379.370	-	5.784.240.886	-
- Các khách hàng liên quan đến dịch vụ cung cấp nước	70.594.088.046	(9.631.174.132)	52.402.782.901	(9.428.838.524)
- Các khách hàng liên quan đến dịch vụ khác	-	-	44.622.417	-
Phải thu dài hạn của khách hàng	**-**	**-**	**-**	**-**
Phải thu của khách hàng là bên liên quan	**3.032.379.370**	**-**	**5.784.240.886**	**-**
- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn	3.032.379.370	-	5.784.240.886	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính giữa niên độ)

8. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	Tại 30/06/2024		Tại 01/01/2024	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Trả trước cho người bán ngắn hạn	**8.941.947.817**	**(27.062.984)**	**6.697.125.784**	**(27.062.984)**
- Công ty TNHH ĐTXD - Cấp Thoát Nước & Môi Trường WASEEN	582.520.039	-	582.520.039	-
- Công ty Cổ phần Xây dựng Thương Mại K&C	-	-	777.622.655	-
- Công ty TNHH MTV Cấp nước Đồng Tâm Đồng Tiến	-	-	832.515.520	-
- Công ty TNHH Xây dựng Hồng Đăng	903.623.672	-	903.623.672	-
- Công ty Cổ phần Xây dựng WACOM	-	-	919.275.878	-
- Công ty TNHH Thương mại Xây dựng Việt Long	-	-	966.713.209	-
- Công ty TNHH Sản xuất và Kinh doanh XNK Tuyên Quang	-	-	277.047.000	-
- Cty TNHH Công Trình Cấp Thoát Nước Và Hạ Tầng Đô Thị M.A.T	1.049.229.714	-	-	-
- CÔNG TY CP CÔNG NGHỆ INTELLI	935.562.500	-	-	-
- Trả trước cho người bán ngắn hạn khác	5.471.011.892	(27.062.984)	1.437.807.811	(27.062.984)
Trả trước cho người bán dài hạn	-	-	-	-
Trả trước cho người bán là bên liên quan	**42.738.710**	-	**168.939.820**	-
- Công ty Cổ phần TVXD Cấp nước	42.738.710	-	42.738.710	-
- Công ty Cổ phần Tư vấn Giao thông Công chánh	-	-	126.201.110	-

9. PHẢI THU KHÁC

	Tại 30/06/2024		Tại 01/01/2024	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn	**2.777.283.794**	**-**	**5.045.551.340**	**-**
- Tạm ứng	70.000.000	-	30.800.000	-
- Phải thu về khoản cho mượn vật tư	2.707.283.794	-	410.152.080	-
- Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn (*)	-	-	4.604.599.260	-
Dài hạn	**331.760.000**	**-**	**331.760.000**	**-**
- Ký quỹ ký cược dài hạn	331.760.000	-	331.760.000	-
Cộng	**3.109.043.794**	**-**	**5.377.311.340**	**-**

(*) Tại kỳ kết thúc ngày 30/06/2024, Công ty chưa ước tính và hạch toán lãi dự thu các khoản tiền gửi có kỳ hạn. Công ty sẽ thực hiện ước tính lãi dự thu khi lập báo cáo kết thúc năm tài chính 2024.

10. NỢ XẤU

	Tại 30/06/2024			Tại 01/01/2024		
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị có thể thu hồi VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị có thể thu hồi VND
Khoản phải thu khách hàng ngắn hạn quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	10.896.884.701	(9.658.237.116)	1.238.647.585	10.759.980.860	(9.455.901.508)	1.304.079.352
- Các khách hàng liên quan đến dịch vụ cung cấp nước	*10.869.821.717*	*(9.631.174.132)*	*1.238.647.585*	*10.732.917.876*	*(9.428.838.524)*	*1.304.079.352*
- Các đối tượng khác	*27.062.984*	*(27.062.984)*	*-*	*27.062.984*	*(27.062.984)*	*-*
Cộng	**10.896.884.701**	**(9.658.237.116)**	**1.238.647.585**	**10.759.980.860**	**(9.455.901.508)**	**1.304.079.352**

11. HÀNG TỒN KHO

	Tại 30/06/2024		Tại 01/01/2024	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	9.121.174.587	-	13.915.086.968	-
Chi phí dở dang nước sạch	23.454.770.138	-	29.026.276.935	-
Công cụ dụng cụ	139.677.680	-	83.931.880	-
Cộng	**32.715.622.405**	**-**	**43.025.295.783**	**-**

12. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	Tại 30/06/2024 VND	Tại 01/01/2024 VND
Ngắn hạn	**2.658.200.000**	**1.685.400.000**
- Bảo hiểm nhân thọ cho nhân viên	2.658.200.000	1.685.400.000
Dài hạn	**345.961.345**	**492.651.351**
- Cước phí truyền dữ liệu hóa đơn với cơ quan thuế, phí bảo trì phần mềm kế toán	345.961.345	492.651.351
Cộng	**3.004.161.345**	**2.178.051.351**

13. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa vật kiến trúc VND	Máy móc thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị dụng cụ quản lý VND	Cộng VND
NGUYÊN GIÁ					
Tại 01/01/2024	**29.216.148.586**	**8.206.771.962**	**882.995.590.568**	**29.588.949.838**	**950.007.460.954**
- Mua trong kỳ	-	3.631.941.800	3.938.900.153	3.770.645.589	11.341.487.542
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	22.495.061.703	-	22.495.061.703
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(1.618.471.603)	-	(1.618.471.603)
Tại 30/06/2024	**29.216.148.586**	**11.838.713.762**	**907.811.080.821**	**33.359.595.427**	**982.225.538.596**
HAO MÒN LŨY KẾ					
Tại 01/01/2024	**(4.672.261.152)**	**(6.831.538.019)**	**(680.384.238.243)**	**(19.950.938.494)**	**(711.838.975.908)**
- Khấu hao trong kỳ	(292.765.242)	(781.692.982)	(18.885.993.016)	(1.804.867.162)	(21.765.318.402)
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	1.600.476.091	-	1.600.476.091
Tại 30/06/2024	**(4.965.026.394)**	**(7.613.231.001)**	**(697.669.755.168)**	**(21.755.805.656)**	**(732.003.818.219)**
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại 01/01/2024	**24.543.887.434**	**1.375.233.943**	**202.611.352.325**	**9.638.011.344**	**238.168.485.046**
Tại 30/06/2024	**24.251.122.192**	**4.225.482.761**	**210.141.325.653**	**11.603.789.771**	**250.221.720.377**
Nguyên giá TSCĐ hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng:					
Tại 01/01/2024	**-**	**4.845.633.133**	**535.773.174.798**	**17.183.982.148**	**557.802.790.079**
Tại 30/06/2024	**-**	**5.374.909.853**	**543.462.394.404**	**17.183.982.148**	**566.021.286.405**

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay tại ngày 30/06/2024 là: 126.310.762.235 đồng (tại ngày 01/01/2024 là: 128.768.630.385 đồng).

14. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Phần mềm máy vi tính VND	Cộng VND
NGUYÊN GIÁ		
Tại 01/01/2024	**9.342.371.283**	**9.342.371.283**
- Mua trong kỳ	761.440.000	761.440.000
Tại 30/06/2024	**10.103.811.283**	**10.103.811.283**
GIÁ TRỊ HAO MÒN		
Tại 01/01/2024	**(8.124.035.818)**	**(8.124.035.818)**
- Khấu hao trong kỳ	(679.878.778)	(679.878.778)
Tại 30/06/2024	**(8.803.914.596)**	**(8.803.914.596)**
GIÁ TRỊ CÒN LẠI		
Tại 01/01/2024	**1.218.335.465**	**1.218.335.465**
Tại 30/06/2024	**1.299.896.687**	**1.299.896.687**
Nguyên giá TSCĐ hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng:		
Tại 01/01/2024	**7.051.839.016**	**7.051.839.016**
Tại 30/06/2024	**7.421.239.283**	**7.421.239.283**

15. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỞ DANG

	Tại 30/06/2024 VND	Tại 01/01/2024 VND
- Mua sắm TSCĐ	240.984.552	-
- Công trình di dời đường ống	297.514.998	297.514.998
- Công trình chống thất thoát nước	499.957.850	693.986.852
- Công trình cải tạo ống mục	1.930.926.698	3.615.110.934
- Công trình phát triển mạng lưới	2.391.361	2.391.361
Cộng	**2.971.775.459**	**4.609.004.145**

16. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	Tại 30/06/2024		Tại 01/01/2024	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	**96.643.104.352**	**96.643.104.352**	**141.424.270.800**	**141.424.270.800**
- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn	94.300.207.166	94.300.207.166	124.251.980.463	124.251.980.463
- Phải trả nhà cung cấp ngắn hạn khác	2.342.897.186	2.342.897.186	17.172.290.337	17.172.290.337
Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-	-	-
Số nợ quá hạn chưa thanh toán	-	-	-	-
Phải trả người bán là các bên liên quan	**94.378.126.607**	**94.378.126.607**	**125.917.305.795**	**125.917.305.795**
- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn	94.300.207.166	94.300.207.166	124.251.980.463	124.251.980.463
- Công ty Cổ phần Tư vấn Giao thông Công chánh	77.919.441	77.919.441	-	-
- Công ty TNHH Thương Mại N.T.P	-	-	1.665.325.332	1.665.325.332

17. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

	Tại 30/06/2024	Tại 01/01/2024
	VND	VND
Các khoản người mua trả tiền trước ngắn hạn	**5.021.486.135**	**5.468.953.683**
- Tạm thu chi phí thiết kế ống ngánh	71.908.850	26.578.069
- Khách hàng trả tiền trước chưa giải trách hóa đơn	4.685.948.795	5.297.029.886
- Người mua trả tiền trước ngắn hạn khác	263.628.490	145.345.728
Các khoản người mua trả tiền trước dài hạn	-	-
Người mua trả tiền trước là các bên liên quan	-	-

18. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Tại 30/06/2024 VND	Số phải nộp trong kỳ VND	Số đã nộp trong kỳ VND	Tại 01/01/2024 VND
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	**47.208.745.272**	**174.442.576.890**	**167.847.863.247**	**40.614.031.629**
- Thuế giá trị gia tăng tiền dịch vụ thoát nước phải nộp	2.861.852.174	12.139.972.845	11.338.903.557	2.060.782.886
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	8.105.415.093	8.105.415.093	11.325.919.640	11.325.919.640
- Thuế thu nhập cá nhân	251.678.570	2.757.256.330	3.692.337.910	1.186.760.150
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	1.136.599.200	1.136.599.200	-
- Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác	35.989.799.435	150.303.333.422	140.354.102.940	26.040.568.953
Cộng	**47.208.745.272**	**174.442.576.890**	**167.847.863.247**	**40.614.031.629**

19. PHẢI TRẢ NGƯỜI LAO ĐỘNG

Chi phí lương của Công ty là số tạm tính theo kết quả hoạt động kinh doanh 06 tháng đầu năm 2024 và sẽ được quyết toán vào cuối năm tài chính 2024.

20. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	Tại 30/06/2024 VND	Tại 01/01/2024 VND
Ngắn hạn	**13.690.810.478**	**17.697.271.060**
- Trích trước chi phí sửa bể, TLMĐ sửa bể, nâng dời đồng hồ nước	3.108.706.252	3.993.476.969
- Trích trước chi phí tư vấn thiết kế, sửa chữa nhà làm việc	808.051.100	2.607.770.139
- Trích trước chi phí gắn đồng hồ nước theo NĐ 117	661.437.357	963.029.640
- Chi phí lãi vay	712.994.016	701.389.674
- Thù lao Hội đồng Quản trị	237.000.000	205.500.000
- Trích trước chi phí thuê thực hiện các công trình xây dựng cơ bản nghiệm thu nhưng chưa quyết toán	282.073.044	3.097.174.321
- Trích trước chi phí sửa chữa ống mục đã nghiệm thu nhưng chưa quyết toán	-	635.054.177
- Chi phí khám sức khỏe	513.000.000	-
- Trích trước chi phí chăm lo tết cho CB CNV	-	4.055.558.886
- Phí dịch vụ thoát nước và xử lý nước thải 1% giữ lại	1.369.691.778	-
- Chi phí tham quan nghỉ mát	3.572.601.852	-
- Trang bị đồng phục cho CB CNV	340.570.000	-
- Trích trước chi phí quyết toán giá vốn 6 tháng đầu năm 2024	1.376.982.681	-
- Chi phí khác	707.702.398	1.438.317.254
Dài hạn	-	-
Cộng	**13.690.810.478**	**17.697.271.060**

21. PHẢI TRẢ KHÁC

	Tại 30/06/2024 VND	Tại 01/01/2024 VND
Ngắn hạn	**26.162.877.526**	**11.073.445.939**
- Kinh phí công đoàn	649.060.683	630.561.141
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.184.144.748	1.009.639.451
- Cổ tức phải trả cho các cổ đông	22.312.274.045	1.580.746.910
- Phải trả khách hàng đầu tư ống cái gắn đồng hồ nước	1.724.646.786	1.800.514.828
- Phải trả tiền chậm nộp tiền thuê đất theo TB số 29743/TB-CCT-KDT ngày 26/5/2023	-	632.424.071
- Tiền nước mua sỉ phải trả bổ sung trước thời điểm cổ phần hóa (năm 2007)	-	5.374.524.322
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	292.751.264	45.035.216
Dài hạn	**3.515.371.220**	**3.385.371.220**
- Nhận ký cược ký quỹ dài hạn	3.515.371.220	3.385.371.220
Số nợ quá hạn chưa thanh toán	-	-
Cộng	**29.678.248.746**	**14.458.817.159**
Phải trả khác là các bên liên quan	**53.371.220**	**5.427.895.542**
- Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Công Chánh	53.371.220	53.371.220
- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn	-	5.374.524.322

22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	Tại 30/06/2024		Trong kỳ		Tại 01/01/2024	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ (VND)	Tăng VND	Giảm VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ (VND)
Vay, nợ thuê tài chính dài hạn đến hạn trả	**17.794.613.004**	**17.794.613.004**	**9.325.550.000**	**8.122.172.000**	**16.591.235.004**	**16.591.235.004**
- Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn đến hạn trả (1)	7.355.813.004	7.355.813.004	3.678.150.000	2.902.772.000	6.580.435.004	6.580.435.004
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Sài Thành (2)	10.438.800.000	10.438.800.000	5.647.400.000	5.219.400.000	10.010.800.000	10.010.800.000
Vay, nợ thuê tài chính dài hạn	**75.770.104.038**	**75.770.104.038**	**3.610.136.007**	**9.325.550.000**	**81.485.518.031**	**81.485.518.031**
- Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn (1)	16.086.007.931	16.086.007.931	-	3.678.150.000	19.764.157.931	19.764.157.931
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Sài Thành (2)	59.684.096.107	59.684.096.107	3.610.136.007	5.647.400.000	61.721.360.100	61.721.360.100
Cộng	**93.564.717.042**	**93.564.717.042**	**12.935.686.007**	**17.447.722.000**	**98.076.753.035**	**98.076.753.035**

(1) Vay dài hạn Ngân hàng Nông nghiệp & Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Chợ Lớn:

Hợp đồng tín dụng	***: Số 6220-LAV-2017.01235/HĐTD ngày 30 ngày 11 tháng 2017 và Phụ lục số 6220-LAV-201701235-2/PLHĐ ngày 23/12/2019.***
Số tiền cho vay	: 43.800.000.000 VND.
Thời gian cho vay	: 8 năm kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân vốn vay. Thời hạn giải ngân vốn cho vay chậm nhất là ngày 31/12/2021
Thời gian ân hạn	: Ân hạn 1 năm kể từ ngày giải ngân vốn vay lần đầu của Hợp đồng tín dụng nhưng không quá 18 tháng kể từ ngày ký kết hợp đồng.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên của hợp đồng tín dụng là 7,5%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi áp dụng lãi suất biến đổi, điều chỉnh theo kỳ hạn 6 tháng/lần hoặc khi có biến động lãi suất cho vay trên thị trường theo quy định của Ngân hàng Nhà nước Việt Nam và Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn, bằng bình quân lãi suất huy động tiết kiệm dân cư kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV tại thời điểm điều chỉnh cộng 1,5%/năm. Mức lãi suất theo từng giấy nhận nợ.

22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

Kỳ thanh toán nợ gốc	: Trả đều hàng quý, cùng kỳ với nợ lãi, quy định cụ thể trong từng giấy nhận nợ.
Kỳ thanh toán lãi	: Ngày 20 hàng quý (20/01, 20/4, 20/7 và 20/10).
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục trên địa bàn Quận 5, Quận 6, Quận 8 cho 16 dự án đã có Quyết định phê duyệt Báo cáo kinh tế - kỹ thuật.
Tài sản đảm bảo	: Tài sản hình thành từ vốn vay là Hệ thống đường ống cấp nước và các tài sản có liên quan do Agribank - Chi nhánh Chợ Lớn tài trợ theo Hợp đồng thế chấp tài sản hình thành trong tương lai số 6220-LCL-2017.01008/HTTL ngày 16/10/2017.
Hợp đồng tín dụng	***: Số 6220-LAV-202300374 ngày 15 ngày 08 tháng 2023.***
Số tiền cho vay	: 15.327.000.000 VND.
Thời gian cho vay	: 108 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân vốn vay đầu tiên.
Thời gian ân hạn	: Ân hạn 12 tháng kể từ ngày giải ngân vốn vay lần đầu của Hợp đồng tín dụng.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 6 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên của hợp đồng tín dụng là 8,1%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 7 trở đi áp dụng lãi suất biến đổi, điều chỉnh theo kỳ hạn 6 tháng/lần hoặc khi có biến động lãi suất cho vay trên thị trường theo quy định của Ngân hàng Nhà nước Việt Nam và Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn, bằng bình quân lãi suất niêm yết tối đa tiền gửi tiết kiệm kỳ hạn 12 tháng trả lãi cuối kỳ của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV tại thời điểm điều chỉnh cộng 1,8%/năm. Mức lãi suất theo từng giấy nhận nợ.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Trả đều hàng quý, cùng kỳ với nợ lãi, quy định cụ thể trong từng giấy nhận nợ.
Kỳ thanh toán lãi	: Ngày 20 hàng quý (20/01, 20/4, 20/7 và 20/10).
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục trên địa bàn Phường An Lạc, Phường Bình Trị Đông A, Tân tạo, Bình Tân cho 3 dự án đã có Quyết định phê duyệt Báo cáo kinh tế - kỹ thuật.
Tài sản đảm bảo	: Tài sản hình thành từ vốn vay là Hệ thống đường ống cấp nước và các tài sản có liên quan do Agribank - Chi nhánh Chợ Lớn tài trợ theo Hợp đồng thế chấp tài sản hình thành trong tương lai số 6220-LCL-202300255 ngày 15/08/2023.

(2) Vay trung dài hạn Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Sài Thành:

Hợp đồng tín dụng	***: Số 0017/TD3.TC/19CD ngày 01 ngày 10 tháng 2019.***
Số tiền cho vay	: 38.000.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 79,4% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của từng phương án kinh doanh.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7,5%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 1,4%/năm,

22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày 26 hàng tháng.
Mục đích sử dụng vốn	: Đầu tư dự án thay mới ống mục tại địa bàn Quận 5, Quận 6, Quận 8 TP. Hồ Chí Minh do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm.
Hợp đồng tín dụng	***: Số 0002/TD3.TC/20CD ngày 08 ngày 6 tháng 2020.***
Số tiền cho vay	: 1.339.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 77,9% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 9,2%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 3,1%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục năm 2020 thuộc địa bàn Phường 4, 5, 8, 9, 10 Quận 8, TP. Hồ Chí Minh do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0197/2020/STN-HĐTC ngày 08/06/2020.
Hợp đồng tín dụng	***: Số 0004/TD3.TC/20CD ngày 12 ngày 8 tháng 2020.***
Số tiền cho vay	: 4.343.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 77,9% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 9,2%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 3,1%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục năm 2020 thuộc địa bàn Phường 16 Quận 8, TP. Hồ Chí Minh do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0295/2020/STN-HĐTC ngày 12/08/2020.

22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

Hợp đồng tín dụng	***: Số 0006/TD3.TC/20CD ngày 21 ngày 12 tháng 2020.***
Số tiền cho vay	: 1.310.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 77,9% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 8,2%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục năm 2020 thuộc địa bàn Phường 16 Quận 8, TP. Hồ Chí Minh (Đợt 2) do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0681/2020/STN-HĐTC ngày 21/12/2020.
Hợp đồng tín dụng	***: Số 0009/TD3.TC/21CD ngày 12 ngày 8 tháng 2021.***
Số tiền cho vay	: 2.651.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 77,7% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7,8%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục thuộc địa bàn Phường Bình Trị Đông A, Quận Bình Tân,TP. Hồ Chí Minh do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0230/2021/STN-HĐTC ngày 12/08/2021.
Hợp đồng tín dụng	***: Số 0015/TD3.TC/21CD ngày 19 ngày 8 tháng 2021.***
Số tiền cho vay	: 1.838.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 77,7% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.

22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7,8%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục năm 2020 thuộc địa bàn Phường 16 Quận 8, TP. Hồ Chí Minh (Đợt 1) do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0232/2021/STN-HĐTC ngày 19/08/2021.
Hợp đồng tín dụng	***: Số 0016/TD3.TC/21CD ngày 19 ngày 8 tháng 2021.***
Số tiền cho vay	: 2.296.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 77,7% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7,8%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục thuộc địa bàn Phường An Lạc A, Phường Bình Trị Đông A, Quận Bình Tân,TP. Hồ Chí Minh do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0233/2021/STN-HĐTC ngày 19/08/2021.
Hợp đồng tín dụng	***: Số 0017/TD3.TC/21CD ngày 05 ngày 11 tháng 2021.***
Số tiền cho vay	: 2.460.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 77,7% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7,8%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.

22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục thuộc địa bàn Phường An Lạc A, Phường Bình Hưng Hòa A, Quận Bình Tân,TP. Hồ Chí Minh do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0251/2021/STN-HĐTC ngày 05/011/2021.
Hợp đồng tín dụng	***: Số 0018/TD3.TC/21CD ngày 13 ngày 12 tháng 2021.***
Số tiền cho vay	: 4.225.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 77,9% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 8,2%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục năm 2020 thuộc địa bàn Phường 10,11, Quận 6, TP. Hồ Chí Minh do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0280/2021/STN-HĐTC ngày 13/12/2021.
Hợp đồng tín dụng	***: Số 0020/TD3.TC/21CD ngày 20 ngày 12 tháng 2021.***
Số tiền cho vay	: 1.131.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 77,7% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7,8%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.

22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục thuộc địa bàn Phường 10, Quận 6, (đợt 1) do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0283/2021/STN-HĐTC ngày 20/12/2021.
Hợp đồng tín dụng	***: Số 0021/TD3.TC/21CD ngày 24 ngày 12 tháng 2021.***
Số tiền cho vay	: 2.369.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 77,7% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7,8%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục thuộc địa bàn Phường Bình Trị Đông A, Bình Hưng Hòa A, Quận Bình Tân do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0294/2021/STN-HĐTC ngày 24/12/2021.
Hợp đồng tín dụng	***: Số 0003/TD3.TC/22CD ngày 08 ngày 03 tháng 2022.***
Số tiền cho vay	: 8.317.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 79,7% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục thuộc địa bàn Phường An Lạc A, Phường Bình Trị Đông B, Quận Bình Tân do Công ty làm chủ đầu tư.

22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0032/2022/STN-HĐTC ngày 08/03/2022.
Hợp đồng tín dụng	***: Số 0004/TD3.TC/22CD ngày 09 ngày 03 tháng 2022.***
Số tiền cho vay	: 5.503.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 79,7% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục thuộc địa bàn Phường Bình Trị Đông B, Quận Bình Tân (đợt 1) do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0033/2022/STN-HĐTC ngày 09/03/2022.
Hợp đồng tín dụng	***: Số 0005/TD3.TC/22CD ngày 24 ngày 05 tháng 2022.***
Số tiền cho vay	: 8.973.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 77,9% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu (12/06/2020)
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 8,2%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục năm 2020 thuộc địa bàn Phường 12, Quận 6 (đợt 6) do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0080/2022/STN-HĐTC ngày 24/05/2022.

22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

Hợp đồng tín dụng	***: Số 0006/TD3.TC/22CD ngày 01 ngày 07 tháng 2022.***
Số tiền cho vay	: 5.187.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 79,7% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu (09/03/2022)
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục năm 2020 thuộc địa bàn Phường 6, Quận 8 (đợt 2) do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0111/2022/STN-HĐTC ngày 01/07/2022.

Hợp đồng tín dụng	***: Số 0007/TD3.TC/22CD ngày 01 ngày 07 tháng 2022.***
Số tiền cho vay	: 6.052.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 79,7% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu (09/03/2022)
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục thuộc địa bàn Phường An Lạc, An Lạc A,Quận Bình Tân do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0112/2022/STN-HĐTC ngày 01/07/2022.

22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

Hợp đồng tín dụng	***: Số 0009/TD3.TC/22CD ngày 27 ngày 07 tháng 2022.***
Số tiền cho vay	: 3.440.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 79,7% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu (09/03/2022)
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục thuộc địa bàn Phường An Lạc A,Bình Trị Đông B, Quận Bình Tân do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0125/2022/STN-HĐTC ngày 27/07/2022.

Hợp đồng tín dụng	***: Số 0010/TD3.TC/22CD ngày 09 ngày 08 tháng 2022.***
Số tiền cho vay	: 7.795.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 79,7% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu (09/03/2022)
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục thuộc địa bàn Phường An Lạc A, Bình Trị Đông, Bình Trị Đông B, Bình Hưng Hòa, Quận Bình Tân do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0136/2022/STN-HĐTC ngày 09/08/2022.

22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

Hợp đồng tín dụng	***: Số 0011/TD3.TC/22CD ngày 04 ngày 10 tháng 2022.***
Số tiền cho vay	: 5.869.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 79,7% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu (09/03/2022)
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục thuộc địa bàn Phường An Lạc, Quận Bình Tân (đợt 1) do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0181/2022/STN-HĐTC ngày 04/10/2022.

Hợp đồng tín dụng	***: Số 0008/TD3.TC/22CD ngày 30 ngày 06 tháng 2022.***
Số tiền cho vay	: 6.376.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 77,9% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu (12/06/2020)
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 8,2%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 2,5%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 06 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục năm 2020 thuộc địa bàn Phường 1,7,10,13,14 Quận 6 do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 0021/2023/STN-HĐTC ngày 30/06/2023.

22. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

Hợp đồng tín dụng	***: Số 0002/TD3.TC/24CD ngày 08 ngày 01 tháng 2024.***
Số tiền cho vay	: 3.700.000.000 đồng, nhưng tối đa không vượt 77,9% tổng mức đầu tư (chưa bao gồm thuế GTGT) của phương án đầu tư.
Thời gian cho vay	: 120 tháng kể từ ngày tiếp theo ngày giải ngân đầu tiên. Thời hạn giải ngân tối đa 24 tháng kể từ ngày hiệu lực của Hợp đồng.
Thời gian ân hạn	: 12 tháng kể từ ngày tiếp theo của ngày giải ngân lần đầu.
Lãi suất cho vay	: Lãi suất cho vay 12 tháng đầu kể từ ngày giải ngân đầu tiên là 7,2%/năm. Lãi suất từ tháng thứ 13 trở đi bằng bình quân lãi suất tiết kiệm VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi sau của 4 ngân hàng Agribank, Vietcombank, Vietinbank, BIDV cộng 1,8%/năm, chu kỳ điều chỉnh lãi suất cho vay 03 tháng/lần.
Kỳ thanh toán nợ gốc	: Theo lịch do Ngân hàng lập và thông báo.
Kỳ thanh toán lãi	: Trong khoảng thời gian 07 ngày được tính từ ngày tiếp theo của ngày lên phiếu tính lãi là ngày cuối tháng.
Mục đích sử dụng vốn vay	: Đầu tư thay mới ống mục năm 2020 thuộc địa bàn Phường 2,3,5,6,7,13,14 Quận 6 do Công ty làm chủ đầu tư.
Tài sản đảm bảo	: Không có tài sản bảo đảm. Biện pháp bảo đảm bổ sung là toàn bộ tài sản hình thành từ dự án và các quyền tài sản phát sinh theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 001/2024/STN-HĐTC ngày 08/01/2024.

Lịch trả nợ vay dài hạn	**Vay Ngân hàng nông nghiệp và phát triển nông thôn**	**Vay Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam**	**Cộng**
Trong vòng 1 năm	7.355.813.004	10.438.800.000	17.794.613.004
Năm thứ 2	5.998.918.366	9.382.800.000	15.381.718.366
Năm thứ 3	1.550.756.000	11.494.800.000	13.045.556.000
Năm thứ 4	1.550.756.000	10.438.800.000	11.989.556.000
Năm thứ 5	1.550.756.000	10.438.800.000	11.989.556.000
Sau 5 năm	5.434.821.565	17.928.896.107	23.363.717.672
Cộng	**23.441.820.935**	**70.122.896.107**	**93.564.717.042**
Trong đó			
Nợ dài hạn đến hạn trả	**7.355.813.004**	**10.438.800.000**	**17.794.613.004**
Nợ dài hạn còn lại	**16.086.007.931**	**59.684.096.107**	**75.770.104.038**

23. TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOÃN LẠI

	Tại 30/06/2024 VND	Tại 01/01/2024 VND
Các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	**40.350.971.031**	**45.606.179.686**
- Chi phí trả trước là chi phí gắn, thay đồng hồ nước, CCDC, khác…	40.350.971.031	45.606.179.686
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	**8.070.194.206**	**9.121.235.937**
Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	**8.070.194.206**	**9.121.235.937**

24. VỐN CHỦ SỞ HỮU

24.1 CHI TIẾT VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

Chủ sở hữu	Tại 30/06/2024		Tại 01/01/2024	
	Tỷ lệ	Giá trị (VND)	Tỷ lệ	Giá trị (VND)
Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn	51,00%	66.304.000.000	51,00%	66.304.000.000
Ông Lê Huy Hùng	14,00%	18.200.000.000	14,00%	18.200.000.000
Ông Hồ Lê Minh	7,49%	9.735.700.000	7,49%	9.735.700.000
Công ty TNHH Thương mại N.T.P	9,37%	12.183.400.000	8,49%	11.039.400.000
Các cổ đông khác	18,14%	23.576.900.000	19,02%	24.720.900.000
Cộng	**100%**	**130.000.000.000**	**100%**	**130.000.000.000**

24.2 CÁC GIAO DỊCH VỀ VỐN VỚI CÁC CHỦ SỞ HỮU VÀ PHÂN PHỐI CỔ TỨC, LỢI NHUẬN

	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu năm	130.000.000.000	130.000.000.000
- Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
- Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
- Vốn góp cuối kỳ	130.000.000.000	130.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	20.800.000.000	15.600.000.000

24. VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

24.3 CỔ PHIẾU

	Tại 30/06/2024 Cổ phiếu	Tại 01/01/2024 Cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.000.000	13.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	13.000.000	13.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	*13.000.000*	*13.000.000*
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu thường	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.000.000	13.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	*13.000.000*	*13.000.000*
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
** Mệnh giá cổ phiếu (VND/Cổ phiếu)*	*10.000*	*10.000*

24. VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

24.4 BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Tại 01/01/2023	**130.000.000.000**	**63.849.723.527**	**20.521.750.769**	**214.371.474.296**
- Lợi nhuận trong năm	-	-	48.561.329.804	48.561.329.804
- Phân phối lợi nhuận trong năm	-	-	(34.282.538.065)	(34.282.538.065)
+ Trích Quỹ thưởng Người quản lý Công ty	-	-	*(448.221.600)*	*(448.221.600)*
+ Trích Quỹ khen thưởng người lao động	-	-	*(6.295.610.456)*	*(6.295.610.456)*
+ Trích Quỹ phúc lợi	-	-	*(6.478.706.009)*	*(6.478.706.009)*
+ Chia cổ tức năm 2022 và của năm 2021 trở về trước	-	-	*(21.060.000.000)*	*(21.060.000.000)*
Tại 31/12/2023	**130.000.000.000**	**63.849.723.527**	**34.800.542.508**	**228.650.266.035**
Tại 01/01/2024	**130.000.000.000**	**63.849.723.527**	**34.800.542.508**	**228.650.266.035**
- Lợi nhuận trong kỳ	-	-	36.319.827.295	36.319.827.295
- Phân phối lợi nhuận trong năm (*)	-	-	(34.800.542.508)	(34.800.542.508)
+ Trích Quỹ thưởng Người quản lý Công ty	-	-	*(453.600.000)*	*(453.600.000)*
+ Trích Quỹ khen thưởng người lao động	-	-	*(6.600.000.000)*	*(6.600.000.000)*
+ Trích Quỹ phúc lợi	-	-	*(6.946.942.508)*	*(6.946.942.508)*
+ Chia cổ tức năm 2023	-	-	*(20.800.000.000)*	*(20.800.000.000)*
Tại 30/06/2024	**130.000.000.000**	**63.849.723.527**	**36.319.827.295**	**230.169.550.822**

(*) Theo Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2024 số 03/NQ-CNCL ngày 24/04/2024, Công ty thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2023 như số liệu trình bày ở trên.

25. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
Doanh thu	**664.305.823.448**	**673.279.300.984**
- Doanh thu cung cấp nước sạch	654.233.112.032	664.825.043.486
- Doanh thu cung cấp dịch vụ khác	10.072.711.416	8.454.257.498
Doanh thu với các bên liên quan	**2.501.692.284**	**2.364.118.038**
- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn	2.501.692.284	2.364.118.038

26. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
Giảm trừ doanh thu cung cấp nước sạch	19.073.590	31.564.440
Giảm trừ doanh thu cung cấp dịch vụ khác	149.876.964	145.864.537
Cộng	**168.950.554**	**177.428.977**

27. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
Giá vốn cung cấp nước sạch	554.847.579.547	569.153.926.468
Giá vốn cung cấp dịch vụ khác	3.953.975.737	5.055.925.992
Cộng	**558.801.555.284**	**574.209.852.460**

28. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	1.326.854.455	2.076.330.717
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	48.711.265	56.756.997
Cộng	**1.375.565.720**	**2.133.087.714**

29. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
Chi phí lãi vay	3.271.354.334	3.987.731.356
Cộng	**3.271.354.334**	**3.987.731.356**

30. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
Chi phí bán hàng	**18.118.537.017**	**17.631.262.878**
- Chi phí nhân viên bán hàng	14.281.920.528	13.993.508.511
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng	299.264.420	465.171.635
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1.761.891.412	1.867.264.857
- Chi phí bằng tiền khác	1.775.460.657	1.305.317.875
Chi phí quản lý doanh nghiệp	**39.877.468.410**	**33.875.666.726**
- Chi phí nhân viên quản lý	16.323.411.200	15.967.863.062
- Chi phí đồ dùng văn phòng	1.550.385.918	1.747.264.675
- Chi phí khấu hao TSCĐ	2.777.511.182	1.287.161.806
- Thuế, phí và lệ phí	112.532.078	80.636.094
- Chi phí thuê đất	1.136.599.200	1.089.889.644
- Chi phí dự phòng	202.335.608	494.036.677
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	-	107.332.000
- Chi phí bằng tiền khác	17.774.693.224	13.101.482.768

31. THU NHẬP KHÁC

	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
- Phí dịch vụ thoát nước và xử lý nước thải được giữ lại	1.369.691.778	1.074.039.503
- Thu nhập từ thanh lý tài sản cố định	28.810.852	-
- Khảo sát cung cấp đường ống cấp thoát nước	9.350.000	60.306.000
- Thu nhập bán hồ sơ mời thầu	6.300.000	3.500.000
- Thu nhập khác	5.414.951	9.047.823
Cộng	**1.419.567.581**	**1.146.893.326**

32. CHI PHÍ KHÁC

	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
- Phí dịch vụ thoát nước và xử lý nước thải được giữ lại	1.369.691.778	1.074.068.096
- Chi phí đấu giá, hồ sơ mời thầu	7.500.000	7.300.000
- Chi phí phạt vi phạm hành chính về thuế	-	1.281.787.882
- Điều chỉnh giảm chi phí phạt vi phạm hành chính về thuế đã trích trước trong năm 2023 nhưng không phải nộp	(20.408.149)	-
- Chi phí thanh lý công cụ dụng cụ	-	2.881.818
- Chi phí khác	30.023.402	46.055.788
Cộng	**1.386.807.031**	**2.412.093.584**

33. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VNĐ
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	**45.476.284.119**	**44.265.246.043**
- Lợi nhuận từ hoạt động sản xuất kinh doanh nước sạch	38.965.614.433	40.780.664.343
- Lợi nhuận từ hoạt động sản xuất kinh doanh khác	6.510.669.686	3.484.581.700
Các khoản điều chỉnh tăng giảm lợi nhuận kế toán để xác định thu nhập chịu thuế	**(4.949.208.654)**	**(7.404.188.271)**
Các khoản điều chỉnh tăng	***306.000.000***	***1.632.631.882***
- Chi phí bị phạt thuế, vi phạm hành chính	-	1.281.787.882
- Chi phí HĐQT không tham gia trực tiếp điều hành	306.000.000	306.000.000
- Chi phí khác	-	44.844.000
Các khoản điều chỉnh giảm	***(5.255.208.654)***	***(9.036.820.153)***
- Chênh lệch tạm thời khoản chi phí trả trước	(5.255.208.654)	(9.036.820.153)
Tổng thu nhập chịu thuế	**40.527.075.465**	**36.861.057.772**
Trong đó:		
- Thu nhập từ hoạt động sản xuất kinh doanh nước sạch	34.016.405.779	33.376.476.072
- Thu nhập từ hoạt động sản xuất kinh doanh khác	6.510.669.686	3.484.581.700
Thuế suất thuế TNDN	**20%**	**20%**
Chi phí thuế TNDN hiện hành	**8.105.415.093**	**7.372.211.554**

Số thuế phải nộp của Doanh nghiệp chưa được cơ quan thuế quyết toán. Số thuế trình bày trên các Báo cáo tài chính giữa niên độ có thể sẽ bị thay đổi theo quyết định cuối cùng của cơ quan thuế.

34. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOÃN LẠI

	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	(4.508.027.563)	-
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	5.559.069.294	1.807.364.030
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	**1.051.041.731**	**1.807.364.030**

35. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 (Trình bày lại)
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông (VND)	**36.319.827.295**	**35.085.670.459**
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi (VND) (*)	-	(10.115.423.582)
Số bình quân gia quyền của cổ phiếu đang lưu hành trong năm (CP)	13.000.000	13.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VND/CP)	**2.794**	**1.921**

(*) Căn cứ vào Nghị quyết số 03/NQ-CNCL ngày 24/04/2024 của Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2024, Công ty đã thực hiện trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi năm 2023. Do đó, Công ty đã điều chỉnh số liệu trích quỹ khen thưởng, phúc lợi cho giai đoạn từ ngày 01/01/2023 đến ngày 30/06/2023 theo tỷ lệ lợi nhuận kinh doanh kỳ 06 tháng năm 2023 so với cả năm khi tính lãi cơ bản trên cổ phiếu.

Ngoài ra, do Công ty chưa có số liệu về tỷ lệ trích của quỹ khen thưởng và phúc lợi trong năm 2024, nên trong giai đoạn từ ngày 01/01/2024 ngày 30/06/2024, lợi nhuận để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu chưa trừ quỹ khen thưởng, phúc lợi (nếu có). Chỉ tiêu Lãi cơ bản trên cổ phiếu kỳ 6 tháng đầu năm 2024 là số tạm tính.

36. LÃI SUY GIẢM TRÊN CỔ PHIẾU

Công ty không có các cổ phiếu phổ thông tiềm năng có tác động suy giảm nên lãi suy giảm trên cổ phiếu được tính bằng lãi cơ bản trên cổ phiếu.

37. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND
Chi phí nước sạch	424.233.299.815	438.931.282.193
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC	4.577.873.074	5.063.016.354
Chi phí nhân công	88.368.432.448	88.393.952.235
Chi phí khấu hao tài sản cố định	22.445.197.180	19.335.975.907
Thuế, phí và lệ phí	112.532.078	80.636.094
Chi phí dự phòng	202.335.608	494.036.677
Chi phí dịch vụ mua ngoài	19.102.559.278	19.406.801.086
Chi phí bằng tiền khác	57.755.331.230	54.011.081.518
Cộng	**616.797.560.711**	**625.716.782.064**

38. BÁO CÁO BỘ PHẬN

Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:

Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024	**Cung cấp nước sạch VND**	**Dịch vụ khác VND**	**Cộng VND**
Doanh thu thuần từ bán hàng và cung cấp dịch vụ	654.214.038.442	9.922.834.452	664.136.872.894
Giá vốn bộ phận	(554.847.579.547)	(3.953.975.737)	(558.801.555.284)
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	**99.366.458.895**	**5.968.858.715**	**105.335.317.610**
Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	(57.129.490.128)	(866.515.299)	(57.996.005.427)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	**42.236.968.767**	**5.102.343.416**	**47.339.312.183**
Doanh thu hoạt động tài chính	-	1.375.565.720	1.375.565.720
Chi phí tài chính	(3.271.354.334)	-	(3.271.354.334)
Thu nhập khác	-	1.419.567.581	1.419.567.581
Chi phí khác	-	(1.386.807.031)	(1.386.807.031)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	**38.965.614.433**	**6.510.669.686**	**45.476.284.119**
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	(6.803.281.156)	(1.302.133.937)	(8.105.415.093)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	(1.051.041.731)	-	(1.051.041.731)
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	***31.111.291.546***	***5.208.535.749***	***36.319.827.295***
Tổng Tài sản			**551.984.664.835**
Tổng Nợ phải trả			**321.815.114.013**

38. BÁO CÁO BỘ PHẬN (TIẾP)

Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh (tiếp):

Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023	**Cung cấp nước sạch VND**	**Dịch vụ khác VND**	**Cộng VND**
Doanh thu thuần từ bán hàng và cung cấp dịch vụ	664.793.479.046	8.308.392.961	673.101.872.007
Giá vốn bộ phận	(569.153.926.468)	(5.055.925.992)	(574.209.852.460)
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	**95.639.552.578**	**3.252.466.969**	**98.892.019.547**
Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	(50.871.156.879)	(635.772.725)	(51.506.929.604)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	**44.768.395.699**	**2.616.694.244**	**47.385.089.943**
Doanh thu hoạt động tài chính	-	2.133.087.714	2.133.087.714
Chi phí tài chính	(3.987.731.356)	-	(3.987.731.356)
Thu nhập khác	-	1.146.893.326	1.146.893.326
Chi phí khác	-	(2.412.093.584)	(2.412.093.584)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	**40.780.664.343**	**3.484.581.700**	**44.265.246.043**
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	(6.675.295.214)	(696.916.340)	(7.372.211.554)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	(1.807.364.030)	-	(1.807.364.030)
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	***32.298.005.099***	***2.787.665.360***	***35.085.670.459***
Tổng Tài sản			**563.366.802.235**
Tổng Nợ phải trả			**312.720.636.840**

39. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

39.1 THÔNG TIN VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Bên liên quan	Mối quan hệ
- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn	Công ty mẹ
- Công ty Cổ phần Tư vấn Giao thông Công chánh	Công ty cùng tập đoàn
- Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Công chánh	Công ty cùng tập đoàn
- Công ty Cổ phần Tư vấn Xây dựng Cấp nước	Công ty cùng tập đoàn
- Công ty Cổ phần Cấp nước Nhà Bè	Công ty cùng tập đoàn
- Công ty Cổ phần Cơ khí Công trình Cấp nước	Công ty cùng tập đoàn
- Công ty TNHH Thương Mại N.T.P	Cổ đông

Giao dịch với các bên liên quan	**Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND**	**Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND**
1. Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn		
- Cho thuê TSCĐ Huyện Bình Chánh	2.501.692.284	2.364.118.038
- Mua dịch vụ	32.513.740	-
- Đi thuê tài sản cố định	19.102.559.278	-
- Mua nước sạch	417.284.810.337	432.479.741.081
- Thu tiền cung cấp dịch vụ	5.453.689.182	5.338.180.083
- Trả tiền mua hàng, dịch vụ	494.138.801.082	468.955.855.682
2. Công ty Cổ phần Tư vấn Giao thông Công chánh		
- Chi phí xây dựng công trình	854.589.580	-
- Trả tiền mua hàng, dịch vụ	718.836.194	-
3. Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Công chánh		
- Hoàn tiền ký quỹ, cung cấp dịch vụ	-	17.737.852
4. Công ty Cổ phần Tư vấn Xây dựng Cấp nước		
- Chi phí xây dựng công trình phải trả	-	29.632.091
- Mua hàng hóa, dịch vụ	-	45.268.547
- Trả tiền mua hàng, dịch vụ	-	49.795.402
5. Công ty Cổ phần Cấp nước Nhà Bè		
- Mua hàng hóa	35.927.267	35.536.358
- Trả tiền mua hàng hóa	38.801.447	39.090.000
6. Công ty TNHH Thương Mại N.T.P		
- Mua dịch vụ	1.000.000	-
- Mua vật tư	743.542.440	838.515.900
- Trả tiền mua vật tư	2.474.234.431	385.448.544
7. Công ty Cổ phần Cơ khí Công Trình Cấp Nước		
- Mua dịch vụ	2.450.000.000	2.386.450.000
- Trả tiền mua hàng, dịch vụ	2.646.000.000	2.742.599.000

39. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

39.1 THÔNG TIN VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN (TIẾP)

Số dư với các bên liên quan	**Tại 30/06/2024 VND**	**Tại 01/01/2024 VND**
1. Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn		
- Phải thu khách hàng	3.032.379.370	5.784.240.886
- Phải trả cho người bán	94.300.207.166	124.251.980.463
- Phải trả khác liên quan đến tiền nước bổ sung thời điểm trước cổ phần hóa	-	5.374.524.322
- Phải trả cổ tức	10.608.640.000	7.956.480.000
2. Công ty Cổ phần Tư vấn Giao thông Công chánh		
- Trả trước cho người bán	-	126.201.110
- Phải trả cho người bán	77.919.441	-
3. Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Công chánh		
- Nhận ký quỹ ký cược	53.371.220	53.371.220
4. Công ty Cổ phần Tư vấn Xây dựng Cấp nước		
- Trả trước cho người bán	42.738.710	42.738.710
5. Công ty TNHH Thương mại N.P.T		
- Phải trả cho người bán	-	1.665.325.332

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt

Tên	**Chức danh**	**Từ 01/01/2024 đến 30/06/2024 VND**	**Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 VND**
- Ông Hứa Trọng Nghi	Chủ tịch HĐQT	238.911.756	237.210.020
- Ông Huỳnh Tuấn Anh	Giám Đốc/UV.HĐQT	276.629.809	278.821.152
- Ông Nguyễn Anh Kiệt	Phó Giám Đốc	211.975.897	213.955.660
- Bà Hồ Kim Phượng	Phó Giám Đốc	211.975.897	213.955.660
- Ông Bùi Minh Ngọc	Phó Giám Đốc	201.881.806	203.767.296
- Ông Hoàng Thanh Bình	Trưởng Ban Kiểm soát	211.975.896	203.767.296
- Bà Vũ Thị Như Quỳnh	Kế Toán Trưởng	200.648.939	202.522.916
- Ông Lê Trọng Thuần	UV.HĐQT	42.000.000	42.000.000
- Ông Đặng Đức Hiền	UV.HĐQT	42.000.000	42.000.000
- Ông Hồ Lê Minh	UV.HĐQT	42.000.000	42.000.000
- Ông Lê Huy Hùng	UV.HĐQT	42.000.000	42.000.000
- Ông Nguyễn Thanh Phong	UV.HĐQT	42.000.000	42.000.000
- Bà Nguyễn Thị Bảo Châu	Thành viên BKS	24.000.000	24.000.000
- Bà Trương Thị Thanh Nhung	Thành viên BKS	24.000.000	24.000.000
- Bà Lê Thị Kim Xuyến	Thành viên BKS	24.000.000	24.000.000
- Ông Nguyễn Ngọc Lương	Thành viên BKS	24.000.000	24.000.000
Cộng		**1.860.000.000**	**1.860.000.000**

39. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

39.2 CAM KẾT THUÊ HOẠT ĐỘNG

Theo hợp đồng thuê đất số 341/HĐ-TNMT-QHSDĐ ngày 15/01/2013, Công ty thuê đất của Ủy Ban Nhân Dân Thành Phố Hồ Chí Minh làm văn phòng làm việc. Thông tin cụ thể như sau:

- Diện tích đất thuê là 1.543,5m2 gồm 19,5m2 phạm lộ giới và 1.524m2 thuộc thửa đất số 4, tờ bản đồ số 22, phường 12, Quận 5, tại số 97 Phạm Hữu Chí, Phường 12, Quận 5, Thành phố Hồ Chí Minh.

- Thời hạn thuê đất:

+ Diện tích đất phạm lộ giới 19,5m2: thuê ngắn hạn hàng năm cho đến khi Nhà nước thực hiện quy hoạch. Công ty CP Cấp nước Chợ Lớn không được đầu tư xây dựng, khi Nhà nước thực hiện quy hoạch Công ty phải chấp hành giải tỏa theo quy định;

+ Diện tích không phạm lộ giới 1.524m2: kể từ ngày 16/01/2007 đến hết ngày 01/01/2046.

- Phương thức nộp tiền thuê đất: Thanh toán tiền thuê đất hàng năm.

39.3 NHỮNG KHOẢN NỢ TIỀM TÀNG

Không có khoản nợ tiềm tàng nào phát sinh từ những sự kiện đã xảy ra có thể ảnh hưởng đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính giữa niên độ mà Công ty không kiểm soát được hoặc chưa được ghi nhận.

39.4 NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không phát sinh bất kỳ sự kiện nào có thể ảnh hưởng đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính giữa niên độ cũng như có hoặc có thể tác động đáng kể đến hoạt động của Công ty.

39.5 THÔNG TIN HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC

Không có bất kỳ sự kiện nào gây ra sự nghi ngờ lớn về khả năng hoạt động liên tục và Công ty không có ý định cũng như buộc phải ngừng hoạt động, hoặc phải thu hẹp đáng kể quy mô hoạt động của mình.

40. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023 của Công ty đã được kiểm toán. Số liệu so sánh trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ là số liệu trên Báo cáo tài chính giữa niên độ cho giai đoạn từ ngày 01/01/2023 đến 30/06/2023 của Công ty đã được soát xét.

Một số chỉ tiêu so sánh đã được trình bày lại như được nêu tại thuyết minh số 35 và 36 của Thuyết minh Báo cáo tài chính, chi tiết như sau:

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính giữa niên độ)

40. SỐ LIỆU SO SÁNH (TIẾP)

Chỉ tiêu trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	Mã số	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 (Đã soát xét) VND/ Cổ phiếu	Điều chỉnh VND/ Cổ phiếu	Từ 01/01/2023 đến 30/06/2023 (Sau điều chỉnh) VND/ Cổ phiếu
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	2.699	(778)	1.921
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	2.699	(778)	1.921

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 08 năm 2024

Người lập biểu	Kế toán trưởng	Giám đốc
Phan Thị Xuân Đào	Vũ Thị Như Quỳnh	Huỳnh Tuấn Anh