

CÔNG TY CỔ PHẦN
CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

Digitally signed by CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
DN: C=VN, S=HỒ CHÍ MINH, L=TP.Thủ Đức, CN=CÔNG TY CỔ PHẦN
CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC, OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=MST:0304803601
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2025.04.18 12:33:42+07'00'
Foxit PDF Reader Version: 2024.4.0

TỔNG CÔNG TY CẤP NƯỚC SÀI GÒN
TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN MỘT THÀNH VIÊN
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
SAIGON WATER CORPORATION
THUDUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc
SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence - Freedom - Happiness

Số/No.: 1412/ CBTT-CNTĐ

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 04 năm 2025
Ho Chi Minh City, April 18, 2025

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ
PERIODIC INFORMATION DISCLOSURE

Kính gửi/To: Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.
Ho Chi Minh Stock Exchange.

- Tên tổ chức: CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
Name of the organization: THUDUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY.
 - Mã chứng khoán/ Stock code: TDW
 - Địa chỉ: Số 8 Không Tử, P. Bình Thọ, TP. Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh.
Address No. 8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, Ho Chi Minh City.
 - Điện thoại/Telephone: 19001012
 - E-mail: idsentd@gmail.com
- Nội dung thông tin công bố/ Contents of information disclosure
 - Báo cáo tài chính Quý I năm 2025 / Financial statements Quarter I, 2025.
 - Văn bản giải trình lợi nhuận sau thuế TNDN tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của Quý I năm 2025 thay đổi từ 10% trở lên so với cùng kỳ năm trước.
Explanation document of profit after corporate income tax in the Business Performance Report of the first quarter of 2025 changing by 10% or more compared to the report of the same period last year.
- Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 18/04/2025 tại đường dẫn: www.thuducwater.vn / This information has been published on the Company's website on April 18, 2025, at the link: www.thuducwater.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố / We hereby commit that the disclosed information is truthful and assume full responsibility before the law for the contents of the disclosed information.

Tài liệu đính kèm/Attached documents:

- BCTC/ Financial statements;
- Văn bản giải trình/ Explanation document.

Đại diện tổ chức/Representative of the organization
Người đại diện theo pháp luật/ Legal representative
GIÁM ĐỐC/ DIRECTOR



Nguyễn Công Minh / Nguyen Cong Minh

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

BALANCE SHEET

Ngày (Dated): 31/03/2025

TÀI SẢN <i>ASSETS</i>	Mã số <i>(Code)</i>	Thuyết minh <i>(Notes)</i>	31/03/2025 VND	01/01/2025 VND
TÀI SẢN NGẮN HẠN <i>CURRENT ASSETS</i>	100		168.805.489.499	173.703.640.246
Tiền và các khoản tương đương tiền <i>Cash and cash equivalents</i>	110	5	52.719.398.345	69.543.729.955
Tiền <i>Cash</i>	111		52.719.398.345	64.543.729.955
Các khoản tương đương tiền <i>Cash equivalents</i>	112		-	5.000.000.000
Đầu tư tài chính ngắn hạn <i>Short-term investments</i>	120		-	-
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn <i>Held to maturity investments</i>	123		-	-
Các khoản phải thu ngắn hạn <i>Current accounts receivable</i>	130		39.181.615.827	18.497.351.851
Phải thu ngắn hạn của khách hàng <i>Short-term trade receivables</i>	131	6	41.141.407.965	20.123.555.301
Trả trước cho người bán ngắn hạn <i>Short-term advances to suppliers</i>	132	7	4.256.535.339	4.118.111.249
Phải thu ngắn hạn khác <i>Other short-term receivables</i>	136	8	836.264.664	817.629.202
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi <i>Provision for doubtful short-term receivables</i>	137	9	(7.052.592.141)	(6.561.943.901)
Hàng tồn kho <i>Inventories</i>	140	10	57.897.467.318	66.107.925.302
Hàng tồn kho <i>Inventories</i>	141		58.142.531.605	66.352.989.589
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho <i>Provision for devaluation of inventories</i>	149		(245.064.287)	(245.064.287)
Tài sản ngắn hạn khác <i>Other current assets</i>	150		19.007.008.009	19.554.633.138
Chi phí trả trước ngắn hạn <i>Short-term prepaid expenses</i>	151	11	13.168.319.904	12.140.411.953
Thuế GTGT được khấu trừ <i>Value added tax deductible</i>	152		5.838.688.105	7.414.221.185
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước <i>Tax and other receivables from the State</i>	153		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

BALANCE SHEET

Ngày (Dated): 31/03/2025

(tiếp theo (cont'd))

TÀI SẢN <i>ASSETS</i>	Mã số <i>(Code)</i>	Thuyết minh <i>(Notes)</i>	31/03/2025 VND	01/01/2025 VND
TÀI SẢN DÀI HẠN <i>NON-CURRENT ASSETS</i>	200		407.234.530.231	390.393.139.539
Các khoản phải thu dài hạn <i>Long-term receivables</i>	210		730.000.000	730.000.000
Phải thu dài hạn khác <i>Other long-term receivables</i>	216		730.000.000	730.000.000
Tài sản cố định <i>Fixed assets</i>	220		367.141.790.023	332.854.292.760
Tài sản cố định hữu hình <i>Tangible fixed assets</i>	221	12	358.318.904.329	325.200.309.652
- Nguyên giá - <i>Costs</i>	222		1.120.717.057.875	1.067.480.914.242
- Giá trị hao mòn lũy kế - <i>Accumulated depreciation (*)</i>	223		(762.398.153.546)	(742.280.604.590)
Tài sản cố định vô hình <i>Intangible fixed assets</i>	227	13	8.822.885.694	7.653.983.108
- Nguyên giá - <i>Costs</i>	228		23.355.047.906	21.008.540.768
- Giá trị hao mòn lũy kế - <i>Accumulated depreciation (*)</i>	229		(14.532.162.212)	(13.354.557.660)
Tài sản dở dang dài hạn <i>Long-term assets in progress</i>	240		33.239.532.566	48.809.847.672
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang <i>Construction in progress</i>	242	14	33.239.532.566	48.809.847.672
Tài sản dài hạn khác <i>Other long-term assets</i>	260		6.123.207.642	7.998.999.107
Chi phí trả trước dài hạn <i>Long-term prepaid expenses</i>	261		5.974.990.908	7.695.617.792
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại <i>Deferred income tax assets</i>	262	22	148.216.734	303.381.315
TỔNG TÀI SẢN <i>TOTAL ASSETS</i>	270		576.040.019.730	564.096.779.785

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

BALANCE SHEET
 Ngày (Dated): 31/03/2025
 (tiếp theo (cont'd))

NGUỒN VỐN RESOURCES	Mã số (Code)	Thuyết minh (Notes)	31/03/2025	01/01/2025
			VND	VND
NỢ PHẢI TRẢ LIABILITIES	300		322.168.369.128	321.688.069.107
Nợ ngắn hạn Current liabilities	310		285.814.984.023	287.479.789.484
Phải trả người bán ngắn hạn Short-term trade payables	311	15	89.888.178.055	106.249.670.736
Người mua trả tiền trước ngắn hạn Short-term advances from customers	312	16	9.276.722.857	6.346.906.530
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước Taxes and other payables to State budget	313	17	146.439.529.077	114.623.938.067
Phải trả người lao động Payables to employees	314	18	11.845.297.227	27.335.354.030
Chi phí phải trả ngắn hạn Short-term accrued expenses	315	20	4.755.646.035	1.139.884.955
Phải trả ngắn hạn khác Other short-term payments	319	21	9.904.847.794	9.787.931.188
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn Short-term loan and finance lease obligations	320	19	9.936.123.202	13.152.304.202
Quỹ khen thưởng phúc lợi Bonus and welfare fund	322		3.768.639.776	8.843.799.776
Nợ dài hạn Non-current liabilities	330		36.353.385.105	34.208.279.623
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn Long-term loans and finance lease obligations	338		36.353.385.105	34.208.279.623

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

BALANCE SHEET

Ngày (Dated): 31/03/2025

(tiếp theo (cont'd))

NGUỒN VỐN RESOURCES	Mã số (Code)	Thuyết minh (Notes)	31/03/2025	01/01/2025
			VND	VND
VỐN CHỦ SỞ HỮU OWNER'S EQUITY	400		253.871.650.602	242.408.710.678
Vốn chủ sở hữu Owner's equity	410	23	253.871.650.602	242.408.710.678
Vốn góp của chủ sở hữu Contributed capital	411		85.000.000.000	85.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết - Ordinary shares with voting rights	411a		85.000.000.000	85.000.000.000
Quỹ đầu tư phát triển Development investment funds	418		52.373.209.808	52.373.209.808
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối Undistributed profit after tax	421		116.498.440.794	105.035.500.870
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước - Undistributed earnings by the end of prior year	421a		105.035.500.870	48.952.513.953
- LNST chưa phân phối kỳ này - Undistributed profit after tax for the current year	421b		11.462.939.924	56.082.986.917
Nguồn kinh phí và quỹ khác Other capital and funds	430		-	-
TỔNG NGUỒN VỐN TOTAL LIABILITIES AND OWNERS' EQUITY	440		576.040.019.730	564.096.779.785

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 4 năm 2025
 Ho Chi Minh City, 14 April 2025

Người lập
Preparer



THẠCH DƯƠNG KIM AN
 THACH DUONG KIM AN

Kế toán trưởng
Chief Accountant



CAO HỮU LỘC
 CAO HUU LOC

Giám đốc
Director



NGUYỄN CÔNG MINH
 NGUYEN CONG MINH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
INCOME STATEMENT

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

CHỈ TIÊU (ITEM)	Mã số (Code)	Thuyết minh (Notes)	Quý I năm 2025 Quarter I 2025 VND	Quý I năm 2024 Quarter I 2024 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Revenue from sale of goods and rendering of services</i>	01	25	317.311.570.672	321.731.970.466
Các khoản giảm trừ doanh thu <i>Deductions</i>	02	26	3.284.506	245.057
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Net revenue from sale of goods and services rendered</i>	10		317.308.286.166	321.731.725.409
Giá vốn hàng bán <i>Cost of goods sold and services rendered</i>	11	27	208.048.514.030	211.459.451.963
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Gross profit from sale of goods and services rendered</i>	20		109.259.772.136 -	110.272.273.446
Doanh thu hoạt động tài chính <i>Finance income</i>	21	28	28.341.291	56.183.681
Chi phí tài chính <i>Finance expenses</i>	22	29	757.700.216	511.052.515
Trong đó: Chi phí lãi vay <i>In which: Interest expenses</i>	23		757.700.216	511.052.515
Chi phí bán hàng <i>Selling expenses</i>	25	30	57.391.184.240	55.475.611.492
Chi phí quản lý doanh nghiệp <i>General and administrative expenses</i>	26	30	36.796.720.964	36.593.487.267
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh <i>Operating profit</i>	30		14.342.508.007	17.748.305.853
Thu nhập khác <i>Other income</i>	31	31	869.944.535	660.663.795
Chi phí khác <i>Other expenses</i>	32	32	858.507.609	751.588.012
Lợi nhuận khác <i>Other profit</i>	40		11.436.926	(90.924.217)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế <i>Accounting profit before tax</i>	50		14.353.944.933	17.657.381.636
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành <i>Current corporate income tax expense</i>	51	33	2.735.840.428	3.244.054.550

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
INCOME STATEMENT

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

CHỈ TIÊU (ITEM)	(tiếp theo (cont'd))		Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	Mã số	Thuyết minh	Quarter I 2025	Quarter I 2024
	(Code)	(Notes)	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại <i>Deferred tax expense</i>	52	34	155.164.581	331.235.594
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp <i>Net profit after tax</i>	60		11.462.939.924	14.082.091.492
Lãi cơ bản trên cổ phiếu <i>Basic earnings per share</i>	70		1.349	1.657

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 4 năm 2025
Ho Chi Minh City, 14 April 2025

Người lập
Preparer



THẠCH DƯƠNG KIM AN
THACH DUONG KIM AN

Kế toán trưởng
Chief Accountant



CAO HỮU LỘC
CAO HUU LOC



NGUYỄN CÔNG MINH
NGUYEN CONG MINH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHI TIẾT
DETAIL INCOME STATEMENT

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

CHỈ TIÊU (ITEM)	Mã số (Code)	Thuyết minh (Notes)	Quý I năm 2025 Quarter I 2025 VND	Quý I năm 2024 Quarter I 2024 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Revenue from sale of goods and rendering of services</i>	01		317.311.570.672	321.731.970.466
Trong đó: - Kinh doanh nước sạch <i>In which: - Clean water supply</i>			315.947.754.131	320.832.050.537
- Gắn đồng hồ nước + lắp đặt TCH <i>- Install water meter & fire hydrant</i>			1.305.330.634	834.594.888
- Khác (đóng mở nước + khác) <i>- Others (water opening and closing + others)</i>			58.485.907	65.325.041
Các khoản giảm trừ doanh thu <i>Deductions</i>	02		3.284.506	245.057
Chiết khấu thương mại (Trade discount)			-	-
Giảm giá hàng bán (Reduce sales price)			-	-
- Nước (Water)			-	-
- Đồng hồ nước + khác (Water meter & others)			-	-
Hàng bán bị trả lại (Merchandise returns)			3.284.506	245.057
- Nước (Water)			-	-
- Đồng hồ nước + khác (Water meter & others)			3.284.506	245.057
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Net revenue from sale of goods and services rendered</i>	10		317.308.286.166	321.731.725.409
Trong đó: - Kinh doanh nước sạch <i>In which: - Clean water supply</i>			315.947.754.131	320.832.050.537
- Gắn đồng hồ nước <i>- Install water meter & others</i>			1.360.532.035	899.674.872
Giá vốn hàng bán <i>Cost of goods sold and services rendered</i>	11		208.048.514.030	211.459.451.963
Trong đó: - Kinh doanh nước sạch <i>In which: - Clean water supply</i>	11A		207.255.564.714	211.015.278.039
- Gắn đồng hồ nước <i>- Install water meter & others</i>	11B		792.949.316	444.173.924
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Gross profit from sale of goods and services rendered</i>	20		109.259.772.136	110.272.273.446

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHI TIẾT

DETAIL INCOME STATEMENT

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

(tiếp theo (cont'd))

CHỈ TIÊU (ITEM)	Mã số (Code)	Thuyết minh (Notes)	Quý I năm 2025 Quarter I 2025 VND	Quý I năm 2024 Quarter I 2024 VND
Doanh thu hoạt động tài chính <i>Finance income</i>	21		28.341.291	56.183.681
Chi phí tài chính <i>Finance expense</i>	22		757.700.216	511.052.515
Trong đó: Chi phí lãi vay <i>In which: Interest expenses</i>	23		757.700.216	511.052.515
Chi phí bán hàng <i>Selling expenses</i>	25		57.391.184.240	55.475.611.492
Chi phí quản lý doanh nghiệp <i>General and administrative expenses</i>	26		36.796.720.964	36.593.487.267
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh <i>Operating profit</i>	30		14.342.508.007	17.748.305.853
Thu nhập khác <i>Other income</i>	31		869.944.535	660.663.795
Chi phí khác <i>Other expense</i>	32		858.507.609	751.588.012
Lợi nhuận khác <i>Other profit</i>	40		11.436.926	(90.924.217)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế <i>Accounting profit before tax</i>	50		14.353.944.933	17.657.381.636
Trong đó : - Kinh doanh nước sạch <i>In which: - Clean water supply</i>			14.504.284.213	17.747.673.739
- Gắn đồng hồ nước + khác <i>- Install water meter & others</i>			567.582.719	455.500.948
- Lợi nhuận tài chính <i>- Financial profits</i>			(729.358.925)	(454.868.834)
- Lợi nhuận khác <i>- Other profit</i>			11.436.926	(90.924.217)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành <i>Current corporate income tax expense</i>	51		2.735.840.428	3.244.054.550
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại <i>Deferred tax expenses</i>	52		155.164.581	331.235.594
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp <i>Net profit after tax</i>	60		11.462.939.924	14.082.091.492
Lãi cơ bản trên cổ phiếu <i>Basic earnings per share</i>	70		1.349	1.657

PHỤ LỤC 01 - THUYẾT MINH THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

APPENDIX 01-NOTES ON CALCULATION OF CORPORATE INCOME TAX

CHỈ TIÊU (ITEM)	Mã số (Code)	Quý I năm 2025 Quarter I 2025 VND	Quý I năm 2024 Quarter I 2024 VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế: <i>Accounting profit before tax</i>	a	14.353.944.933	17.657.381.636
- Lợi nhuận kế toán trước thuế của hoạt động chính <i>Accounting profit before tax from core operation (financial losses deducted from core operations)</i>	a₁	14.342.508.007	17.657.381.636
- Lợi nhuận kế toán trước thuế của hoạt động khác <i>Accounting profit before tax from other activities</i>	a₂	11.436.926	-
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế: <i>Adjustments increasing or decreasing accounting profit to determine taxable profit:</i>	b	(674.742.794)	(1.437.108.887)
- Điều chỉnh giảm lợi nhuận năm trước <i>Adjustment reducing last years profit</i>	b₁		
- Chi phí không được trừ <i>Non - deductible expenses</i>	b₂	101.080.112	219.069.083
- Tài sản thuế TNDN hoãn lại: chi phí CCDC hoàn nhập vào chi phí không được trừ <i>Deferred corporate income tax asset</i>	b₃	(775.822.906)	(1.656.177.970)
Tỷ lệ ưu đãi đầu tư kinh doanh nước sạch <i>Preferential investment rate for clean water business</i>	c	-	-
Tổng thu nhập chịu thuế TNDN <i>Total taxable income for corporate income tax</i>	f = (a + b)	13.679.202.139	16.220.272.749
- Hoạt động kinh doanh nước sạch được ưu đãi <i>Tax-exempt income from clean water business activities</i>	f₁ = c * (a₁ + b)	-	-
- Hoạt động kinh doanh nước sạch không được ưu đãi thuế TNDN <i>Taxable income from non-exempt clean water business activities</i>	f₂ = (a₁ + b₁ - f₁)	13.667.765.213	16.220.272.749
Hoạt động kinh doanh khác <i>Income from other activities</i>	f₃ = f - f₁ - f₂	11.436.926	-
Chuyển lỗ <i>Loss carryforward</i>		-	-
Thu nhập được miễn thuế TNDN <i>Income exempt from corporate income tax</i>		-	-
Thuế suất thuế TNDN <i>Corporate income tax rate</i>			
- Thuế suất thuế TNDN được ưu đãi <i>Preferential corporate income tax rate</i>		10%	10%
- Thuế suất thuế TNDN phổ thông <i>Standard corporate income tax rate</i>		20%	20%

PHỤ LỤC 01 - THUYẾT MINH THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

APPENDIX 01-NOTES ON CALCULATION OF CORPORATE INCOME TAX

(tiếp theo (cont'd))

CHỈ TIÊU (ITEM)	Mã số (Code)	Quý I năm 2025 Quarter I 2025 VND	Quý I năm 2024 Quarter I 2024 VND
Tổng thuế TNDN phải nộp <i>Total corporate income tax payable</i>	$h = (h_1 + h_2 + h_3)$	2.735.840.428	3.244.054.550
- Hoạt động kinh doanh nước được ưu đãi thuế TNDN <i>Corporate income tax from clean water business activities</i>	$h_1 = f_1 \times 10\%$	-	-
- Hoạt động kinh doanh nước không được ưu đãi thuế TNDN <i>Corporate income tax from non-exempt clean water business activities</i>	$h_2 = f_2 \times 20\%$	2.733.553.043	3.244.054.550
- Hoạt động kinh doanh khác <i>Corporate income tax from other activities</i>	$h_3 = f_3 \times 20\%$	2.287.385	-
Tổng thuế TNDN ưu đãi 10% từ hoạt động chính <i>Total corporate income tax at the preferential rate of 10% from core activities</i>	$k = (f_1 \times 20\% - h_1)$	-	-
Tổng thuế TNDN tính theo thuế suất thuế TNDN phổ thông <i>Total corporate income tax calculated at the standard corporate income tax rate</i>	$= f \times 20\%$	2.735.840.428	3.244.054.550

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 4 năm 2025
 Ho Chi Minh City, 14 April 2025

Người lập
Preparer



THẠCH DƯƠNG KIM AN
 THACH DUONG KIM AN

Kế toán trưởng
Chief Accountant



CAO HỮU LỘC
 CAO HUU LOC



NGUYỄN CÔNG MINH
 NGUYEN CONG MINH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

CASH FLOW STATEMENT

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

(Theo phương pháp gián tiếp (Indirect method))

CHỈ TIÊU <i>(ITEM)</i>	Mã số <i>(Code)</i>	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
		<i>Quarter I 2025</i>	<i>Quarter I 2024</i>
		VND	VND
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh <i>Cash flows from operating activities</i>			
Lợi nhuận trước thuế <i>Profit before tax</i>	01	14.353.944.933	17.657.381.636
Điều chỉnh cho các khoản <i>Adjustments for</i>			
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT <i>Depreciation and amortization</i>	02	21.295.153.508	17.247.768.428
Các khoản dự phòng <i>Provisions</i>	03	490.648.240	313.699.955
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư <i>(Profits)/losses from investing activities</i>	05	(28.341.291)	(56.183.681)
Chi phí lãi vay <i>Interest expense</i>	06	757.700.216	511.052.515
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động <i>Operating profit before changes in working capital</i>	08	36.869.105.606	35.673.718.853
Tăng, giảm các khoản phải thu <i>Increase/Decrease in receivables</i>	09	(19.612.803.794)	(24.446.297.749)
Tăng, giảm hàng tồn kho <i>Increase/Decrease in inventory</i>	10	8.210.457.984	(3.811.459.338)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) <i>Increase/Decrease in payables (excluding interest, corporate income tax)</i>	11	19.326.369.719	(3.768.061.968)
Tăng, giảm chi phí trả trước <i>Increase/Decrease in prepaid expenses</i>	12	692.718.933	(1.708.636.598)
Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh <i>Increase/Decrease in trading securities</i>	13	-	-
Tiền lãi vay đã trả <i>Interest expenses paid</i>	14	(359.281.033)	(518.261.665)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp <i>Corporate income tax paid</i>	15	(3.433.468.021)	(4.649.171.289)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh <i>Other cash inflows from operating activities</i>	16	90.510.000	-
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh <i>Other cash outflows from operating activities</i>	17	(5.095.570.000)	(4.915.897.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh <i>Net cash flows from operating activities</i>	20	36.688.039.394	(8.144.066.754)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
CASH FLOW STATEMENT

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

(Theo phương pháp gián tiếp (Indirect method))

CHỈ TIÊU (ITEM)	Mã số (Code)	Quý I năm 2025 Quarter I 2025	Quý I năm 2024 Quarter I 2024
		VND	VND
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư <i>Cash flows from investing activities</i>			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác <i>Purchase and construction of fixed assets and other long-term assets</i>	21	(52.483.061.435)	(35.938.091.513)
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác <i>Proceeds from disposal of fixed assets and other long-term assets</i>	22	-	-
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị <i>Loans to other entities and payments for purchase of debt instruments of other entities</i>	23	-	-
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác <i>Collections from borrowers and proceeds from sale of debt instruments of other entities</i>	24	-	-
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia <i>Interest and dividends received</i>	27	41.765.949	69.166.875
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư <i>Net cash flows from investing activities</i>	30	(52.441.295.486)	(35.868.924.638)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính <i>Cash flows from financing activities</i>			
Tiền thu từ đi vay <i>Proceeds from borrowings</i>	33	2.145.105.482	-
Tiền trả nợ gốc vay <i>Repayment of borrowings</i>	34	(3.216.181.000)	(3.216.181.000)
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu <i>Dividends paid/Profit distributed</i>	36	-	(4.203.750)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính <i>Net cash flows from financing activities</i>	40	(1.071.075.518)	(3.220.384.750)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ <i>Net cash flows within the period</i>	50	(16.824.331.610)	(47.233.376.142)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

CASH FLOW STATEMENT

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

(Theo phương pháp gián tiếp (Indirect method))

CHỈ TIÊU <i>(ITEM)</i>	Mã số <i>(Code)</i>	Quý I năm 2025 <i>Quarter I 2025</i>	Quý I năm 2024 <i>Quarter I 2024</i>
		VND	VND
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ <i>Cash and cash equivalents at beginning of the period</i>	60	69.543.729.955	92.529.437.964
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại <i>Impact of foreign exchange fluctuation</i>	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ <i>Cash and cash equivalents at end of the period</i>	70	52.719.398.345	45.296.061.822

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 4 năm 2025
 Ho Chi Minh City, 14 April 2025

Người lập
Preparer



THẠCH DƯƠNG KIM AN
 THACH DUONG KIM AN

Kế toán trưởng
Chief Accountant



CAO HỮU LỘC
 CAO HUU LOC

Giám đốc
Director



NGUYỄN CÔNG MINH
 NGUYEN CONG MINH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

STATEMENT OF CASH FLOWS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

(Theo phương pháp trực tiếp (Direct method))

CHỈ TIÊU (ITEM)	Mã số (Code)	Quý I năm 2025 Quarter I 2025 VND	Quý I năm 2024 Quarter I 2024 VND
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh <i>Cash flows from operating activities</i>			
Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu <i>Proceeds from sales and services rendered and other revenues</i>	01	406.419.063.062	391.334.230.662
Tiền chi trả cho nhà cung cấp hàng hóa và dịch vụ <i>Expenditures paid to suppliers</i>	02	(252.674.503.651)	(275.199.283.428)
Tiền chi trả cho người lao động <i>Expenditures paid to employees</i>	03	(37.449.958.687)	(35.464.750.159)
Tiền lãi vay đã trả <i>Paid interests</i>	04	(359.281.033)	(518.261.665)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp <i>Paid enterprise income tax</i>	05	(3.433.468.021)	(4.649.171.289)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh <i>Other proceeds from operating activities</i>	06	1.783.074.003	1.835.147.030
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh <i>Other expenditures on operating activities</i>	07	(77.596.886.279)	(85.481.977.905)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh <i>Net cash flows from operating activities</i>	20	36.688.039.394	(8.144.066.754)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư <i>Cash flows from investing activities</i>			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác <i>Purchase and construction of fixed assets and other long-term assets</i>	21	(52.483.061.435)	(35.938.091.513)
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác <i>Proceeds from disposal of fixed assets and other long-term assets</i>	22	-	-
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác <i>Loans to other entities and payments for purchase of debt instruments of other entities</i>	23	-	-
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác <i>Proceeds from lending or repurchase of debt instruments from other entities</i>	24	-	-
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác <i>Expenditures on equity investments in other entities</i>	25	-	-

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

STATEMENT OF CASH FLOWS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

(Theo phương pháp trực tiếp (Direct method))

CHỈ TIÊU (ITEM)	Mã số (Code)	Quý I năm 2025 Quarter I 2025 VND	Quý I năm 2024 Quarter I 2024 VND
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác <i>Proceeds from equity investment in other entities</i>	26	-	-
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia <i>Proceeds from interests, dividends and distributed profits</i>	27	41.765.949	69.166.875
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư <i>Net cash flows from investing activities</i>	30	(52.441.295.486)	(35.868.924.638)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính <i>Cash flows from financing activities</i>			
Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu <i>Proceeds from issuance of shares and receipt of contributed capital</i>	31	-	-
Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành <i>Repayment of contributions capital and repurchase of stock issued</i>	32	-	-
Tiền thu từ đi vay <i>Proceeds from borrowings</i>	33	2.145.105.482	-
Tiền trả nợ gốc vay <i>Repayment of principal</i>	34	(3.216.181.000)	(3.216.181.000)
Tiền trả nợ gốc thuê tài chính <i>Repayment of financial principal</i>	35	-	-
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu <i>Dividends or profits paid to owners</i>	36	-	(4.203.750)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính <i>Net cash flows from financing activities</i>	40	(1.071.075.518)	(3.220.384.750)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ <i>Net cash flows within the period</i>	50	(16.824.331.610)	(47.233.376.142)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ <i>Cash and cash equivalents at beginning of the period</i>	60	69.543.729.955	92.529.437.964

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

STATEMENT OF CASH FLOWS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

(Theo phương pháp trực tiếp (Direct method))

CHỈ TIÊU (ITEM)	Mã số (Code)	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
		Quarter I 2025	Quarter I 2024
		VND	VND
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ <i>Impact of foreign exchange fluctuation</i>	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ <i>Cash and cash equivalents at end of the period</i>	70	52.719.398.345	45.296.061.822

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 4 năm 2025
Ho Chi Minh City, 14 April 2025

Người lập
Preparer



THẠCH DƯƠNG KIM AN
THACH DUONG KIM AN

Kế toán trưởng
Chief Accountant



CAO HỮU LỘC
CAO HUU LOC

Giám đốc
Director



NGUYỄN CÔNG MINH
NGUYEN CONG MINH

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP. Thủ Đức, TP. HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

1 ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**COMPANY OVERVIEW****1.1 HÌNH THỨC SỞ HỮU VỐN****STRUCTURE OF OWNERSHIP**

Công ty Cổ Phần Cấp nước Thủ Đức (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 Thủ Đức thuộc Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn TNHH MTV. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 4103005935 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 18 tháng 01 năm 2007 và thay đổi lần thứ năm vào ngày 28 tháng 04 năm 2022.

Thu Duc Water Supply Joint Stock Company (hereinafter referred to as the 'Company') is a joint stock company that was established through the corporatization of the Thu Duc Water Branch, a subsidiary of Saigon Water Corporation. The Company operates under the Enterprise Registration Certificate No. 4103005935 issued by the Department of Planning and Investment of Ho Chi Minh City for the first time 18 January 2007 and the 5th amendment dated 28 April 2022.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp là 85.000.000.000 đồng, được chia thành 8.500.000 cổ phần, mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần.

The charter capital of the Corporation as stated in the Business Registration Certificate is VND 85,000,000,000 equivalent to 8,500,000 shares at par value of VND 10,000 per share.

Công ty có trụ sở chính tại số 08 Đường Khổng Tử, Phường Bình Thọ, Thành phố Thủ Đức, Thành phố Hồ Chí Minh.

The head office is located at 08 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, Ho Chi Minh City.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2025 là: 463 người (tại ngày 01 tháng 01 năm 2025 là: 463 người)."

The total employees of the company as at 31 March 2025: are 456 employees (463 employees as at 01 January 2025.)

1.2 LĨNH VỰC KINH DOANH**BUSINESS SECTOR**

Công ty hoạt động trong lĩnh vực thương mại và dịch vụ.

The main business sector of the Company are trade and services.

1.3 HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**PRINCIPAL BUSINESS ACTIVITIES**

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

The Company's principal business activities according to the Business Registration Certificate include:

- Quản lý, phát triển hệ thống cấp nước: 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 - TNHH MTV);

Managing the development of water supply systems, supplying and trading clean water for consumption and production needs (in the assigned area according to the decision of Saigon Water Corporation;

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

1 ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP (TIẾP)

COMPANY OVERVIEW (CONT'D)

1.3 HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH (TIẾP)

PRINCIPAL BUSINESS ACTIVITIES (CONT'D)

- Tư vấn xây dựng các công trình cấp nước, công trình dân dụng - công nghiệp (trừ thiết kế, giám sát, khảo sát xây dựng);
Consulting on construction of water supply works, civil and industrial works (except design, survey, construction supervision);
- Xây dựng công trình cấp nước: Tái lập mặt đường đối với các công trình chuyên ngành cấp nước và các công trình khác.
Construction of water supply projects, road surface restoration for specialized water supply projects and other projects.

1.4 CHU KỲ SẢN XUẤT, KINH DOANH THÔNG THƯỜNG

NORMAL BUSINESS CYCLE

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.

The Company's primary business activity is the provision of clean water and related services. Accordingly, the Company's normal business cycle is short-term and rotates frequently and continuously many times a month.

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

COMPANY OPERATIONS DURING THE YEAR IMPACTING THE FINANCIAL STATEMENTS

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.

The Company's primary business activity is the provision of clean water and related services. Policy factors on water prices, incentive policies of localities and the state change from time to time and have a significant impact on the Company's production and business results.

1.6 CẤU TRÚC DOANH NGHIỆP

COMPANY STRUCTURE

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

The Company does not have any subsidiaries, joint ventures, associates or other business units.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP. Thủ Đức, TP. HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS***(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)**(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)***1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP (TIẾP)***COMPANY OVERVIEW (CONT'D)***1.7 TUYÊN BỐ VỀ KHẢ NĂNG SO SÁNH THÔNG TIN TRÊN BÁO CÁO TÀI CHÍNH***STATEMENT ON THE COMPARABILITY OF INFORMATION IN THE FINANCIAL STATEMENTS*

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 31/12/2024 của Công ty đã được kiểm toán. Số liệu so sánh trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ là số liệu trên Báo cáo tài chính cho giai đoạn từ 01/01/2024 đến 31/03/2024 của Công ty.

The comparative figures on the Balance Sheet presented are based on the audited Financial Statements ended December 31, 2024. The comparative figures on the Income Statement and Cash Flow Statement presented are based on Financial Statements for the period from January 1, 2024 to March 31, 2024.

2. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN*FINANCIAL YEAR AND ACCOUNTING CURRENCY***2.1 KỲ KẾ TOÁN NĂM***FINANCIAL YEAR*

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

The Company's financial year begins on January 1 and ends on December 31 of the calendar year.

Báo cáo tài chính này được lập cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

This financial report is prepared for the period 01/01/2025 to 31/03/2025

2.2 ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN*ACCOUNTING CURRENCY*

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

Accounting currency is Viet Nam Dong (VND).

3. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG*APPLIED ACCOUNTING STANDARDS AND REGULATIONS***3.1 CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG***APPLIED ACCOUNTING SYSTEM*

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

The Company applies Vietnamese Accounting System issued under Circular No. 200/2014/TTBTC dated 22 December 2014 ("Circular 200") issued by the Ministry of Finance and Circular No. 53/2016/TT-BTC ("Circular 53") issued by the Ministry of Finance dated 21 March 2016 amending and adding some articles of Circular No. 200/2014/TT-BTC.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

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

APPLIED ACCOUNTING STANDARDS AND REGULATIONS (CONT'D)

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

STATEMENT OF COMPLIANCE WITH ACCOUNTING STANDARDS AND REGULATIONS

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 cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025.

The Company complies with Vietnamese Accounting Standards and Vietnamese Corporate Accounting System, as well as relevant legal regulations, in preparing and presenting these financial statements for the period from January 1, 2025 to March 31, 2025.

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

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

BASIS OF FINANCIAL STATEMENTS PREPARATION AND CHANGES IN ACCOUNTING POLICIES AND NOTES

Báo cáo tài chính 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 cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 được áp dụng nhất quán với các chính sách đã được áp dụng để lập Báo cáo tài chính cho giai đoạn từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/03/2024.

The financial statements are prepared on an accrual basis, (except for cash flow information). The Company's accounting policies used to prepare the financial statements for the period from January 1, 2025 to March 31, 2025 are applied consistently with the policies applied to prepare the financial statements for the period from January 1, 2024 to March 31, 2024

4.2 ƯỚC TÍNH KẾ TOÁN

ACCOUNTING ESTIMATES

Việc lập Báo cáo tài chính 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 công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt kỳ kế toán.

The preparation of financial statements in accordance with Vietnamese Accounting Standards requires the Board of Directors to make estimates and assumptions that affect the reported amounts of liabilities, assets, and the disclosure of contingent liabilities and assets at the financial statement date, as well as the reported amounts of revenue and expenses throughout the reporting period.

Số liệu phát sinh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

Actual business results may differ from these estimates and assumptions.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP. Thủ Đức, TP. HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

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

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (CONT'D)

4.3 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

CASH AND CASH EQUIVALENTS

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.

Cash and cash equivalents comprise cash on hand, cash at bank, cash in transit, demands deposits with an original maturity of three months or less that are liquidity and readily convertible to known amounts of cash and which are subject to an insignificant risk of change in value.

4.4 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

FINANCIAL INVESTMENTS

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Held to maturity investments

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.

An investment is classified as held-to-maturity when the Company intends and has the ability to hold it until maturity. Held-to-maturity investments include: Term deposits at banks (including treasury bills and promissory notes), bonds and preference shares that the issuer is obliged to repurchase at a specified future date, and loans granted with the intent of earning periodic interest income and other held-to-maturity investments.

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.

Held-to-maturity investments are initially recognized at cost, including purchase price and directly attributable transaction costs. After initial recognition, these investments are recorded at their recoverable amount. Interest income from held-to-maturity investments after acquisition is recognized in the Income Statement on an accrual basis, directly attributable transaction costs.

Khi có 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.

When there is certain evidence that a part or all of the investment may be irrecoverable and the amount of loss be measured reliably, such loss is recorded into financial expense during the year and directly charged to the investment value.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP. Thủ Đức, TP. HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

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

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (CONT'D)

4.5 CÁC KHOẢN PHẢI THU

RECEIVABLES

Các khoản phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi khoản dự phòng phải thu khó đòi
Receivables are presented at carrying value, net of any provision for doubtful debts.

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

The classification of receivables into trade receivables and other receivables is based on the following principles:

- 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 Công ty

Trade receivables represent commercial receivables arising from sales transactions between the Company and independent buyers;

- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua - bán.

Other receivables reflect non-commercial receivables that are not related sales transactions.

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:

The provision for doubtful debts is established for each doubtful receivable based on overdue aging or estimated potential losses, specifically:

Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:

For overdue receivables:

- 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm.

30% of the outstanding value for receivables overdue for more than 6 months but less than 1 year;

- 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.

50% of the outstanding value for receivables overdue for 1 year but less than 2 years;

- 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.

70% of the outstanding value for receivables overdue for 2 years but less than 3 years;

- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.

100% of the outstanding value for receivables overdue for 3 years or more.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP. Thủ Đức, TP. HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

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

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (CONT'D)

4.5 CÁC KHOẢN PHẢI THU (TIẾP)

RECEIVABLES (CONT'D)

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.

For receivables that are not yet overdue but are unlikely to be recovered, the provision is based on estimated losses.

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

The increase or decrease in allowance for doubtful debts is accounted for in administrative expenses in the period.

4.6 HÀNG TỒN KHO

INVENTORIES

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.

Inventories are measured at the lower of cost and net realizable value. Inventories are measured at the lower of cost and net realizable value. Cost comprises purchase price, processing cost and other directly attributable costs incurred to bring the inventory to its current location and condition. Net realizable value is defined as the estimated selling price less all estimated costs of completion.

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.

The cost of inventories is determined using the weighted average method. Inventories is accounted for using either the perpetual inventory system.

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 năm tài chính được hạch toán vào giá vốn hàng bán trong năm.

Provision for devaluation of inventories (if any) of the Company is made when there is certain evidence on impairment of net realizable value over cost of inventories. Net realizable value represents the estimated selling price less all estimated costs to completion and costs to be incurred in marketing, selling and distribution. Increases and decreases in the provision for inventory devaluation at the financial year-end are recognized in the cost of goods sold.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH***NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)**(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)***4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP)***SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (CONT'D)***4.7 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ HAO MÒN***TANGIBLE FIXED ASSETS AND DEPRECIATION*

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

Tangible fixed assets are presented at cost less accumulated depreciation.

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.

The cost of tangible fixed assets includes all expenditures incurred by the Company to bring the asset to its intended working condition. Subsequent expenditures after initial recognition are only capitalized if it is certain that these expenditures will increase the future economic benefits derived from the asset. Any costs that do not meet this criterion are recognized as expenses in the period incurred.

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.

Fixed assets which have been put into use but not finalized will be added up to the cost of fixed assets and depreciated, and then adjusted upon official finalization

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.

When tangible fixed assets are sold or disposed of, their cost and accumulated depreciation are derecognized, and any gains or losses arising from the disposal are recognized in profit or loss for the period.

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.

Tangible fixed assets are depreciated using the straight-line method over their estimated useful lives as follows:

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM

8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP)*SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (CONT'D)***4.7 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ HAO MÒN (TIẾP)***TANGIBLE FIXED ASSETS AND DEPRECIATION (CONT'D)*

Thời gian khấu hao của tài sản như sau:

The estimated useful life of tangible fixed assets are as follows:

Loại tài sản	Thời gian khấu hao
<i>Asset Category</i>	<i>Depreciation (year)</i>
Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 25
<i>Buildings and structures</i>	
Máy móc thiết bị	03 - 07
<i>Machinery and equipment</i>	
Phương tiện vận tải truyền dẫn	06 - 10
<i>Vehicles and transmission equipment</i>	
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 05
<i>Office equipment and management tools</i>	
Tài sản cố định hữu hình khác	04
<i>Other fixed assets</i>	
Phần mềm quản lý	03
<i>Management software</i>	

4.8 CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG*CONSTRUCTION IN PROGRESS*

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. 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 vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Construction in progress comprises all assets in the course of investment, acquisition and installation that have been not yet put into use, works in the process of construction but not yet accepted and put into use at the time of reporting date. These assets are recognized at cost, including merchandise cost, service fee payable to contractors, suppliers, related interest expenses and other eligible expenses directly attributable to future asset formation. Depreciation of these assets, on the same basis as other assets, commences when the assets are ready for their intended use.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP. Thủ Đức, TP. HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS***(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)**(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)***4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP)***SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (CONT'D)***4.9 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC***PREPAID EXPENSES*

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.

Prepaid expenses include short – term prepaid expenses or long – term prepaid expenses. Prepaid expenses include actual costs incurred in the current period but related to multiple accounting periods.

Chi phí trả trước ngắn hạn bao gồm chi phí công cụ dụng cụ 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 không quá 12 tháng. Chi phí bảo hiểm nhân thọ được ghi nhận và phân bổ theo phương pháp đường thẳng căn cứ vào thời hạn hợp đồng.

Short-term prepayments include tools and others. These expenditures are allocated to income statement not over 12 months. Life insurance costs are recorded and allocated using the straight-line method based on the contract term.

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

Long-term prepayments include tools and others. These expenditures are allocated to income statement over the period of 12 to 36 months.

4.10 NỢ PHẢI TRẢ VÀ CHI PHÍ PHẢI TRẢ*PAYABLES AND ACCRUED EXPENSES*

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.

Payables and accrued expenses are recognized as obligations arising from goods and services received that are due for payment in the future. Accrued expenses are recognized based on reasonable estimates of amounts payable.

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:

The classification of payables into trade payables, accrued expenses, and other payables is made according to the following principles:

- 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;

Trade payables reflect commercial payables arising from purchases of goods, services, and assets, where the supplier is an independent entity from the Company;

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

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

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (CONT'D)

4.10 NỢ PHẢI TRẢ VÀ CHI PHÍ PHẢI TRẢ (TIẾP)

PAYABLES AND ACCRUED EXPENSES (CONT'D)

- 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;

Accrued expenses include liabilities for goods and services received from suppliers or provided to customers but not yet paid due to the absence of invoices or incomplete accounting documentation, as well as provisions for employee benefits such as accrued leave and other business-related expenses to be recognized in advance;

- 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.

Other payables reflect non-commercial payables that are not related to the purchase or sale of goods and services.

4.11 VỐN CHỦ SỞ HỮU

OWNERS' EQUITY

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

Contributed capital is recognized at the actual amount contributed by owners.

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.

Retained earnings are profit from operations of the Company after deducting (-) adjustments due to retrospective application of changes in accounting policies and retrospective adjustments to material misstatements of the previous years.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể 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.

Profit after tax is distributed to shareholders after fund deductions under the Company's Charter, laws and approval of the General Meeting of Shareholders.

4.12 GHI NHẬN DOANH THU, CHI PHÍ

RECOGNITION OF REVENUE AND EXPENSES

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

Revenue is recognized when the Company has the ability to collect the economic benefits associated with a transaction, and it is probable that those benefits will flow to the Company. Revenue is recognized when the following criteria are met:

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP. Thủ Đức, TP. HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

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

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (CONT'D)

4.12 GHI NHẬN DOANH THU, CHI PHÍ (TIẾP)

RECOGNITION OF REVENUE AND EXPENSES (CONT'D)

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 thỏa mãn các điều kiện sau:

Revenue is recognized to the extent that it is probable that the economic benefits will flow to the Company and the revenue can be reliably measured. Net revenue is measured at the fair value of the consideration received or receivable, excluding trade discount, rebate and sales return. Sales are recognized if they simultaneously meet the following conditions:

Doanh thu bán hàng*Revenue from sales of goods*

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

Revenue from the sale of goods is recognized when all of the following conditions are satisfied:

- 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;
The Company has transferred substantially all the risks and rewards of ownership of the goods or products to the buyer;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
The Company no longer retains control over or managerial involvement with the goods as would be the case with ownership;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
The revenue amount can be measured reliably;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
It is probable that the economic benefits associated with the transaction will flow to the Company;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.
The costs associated with the sale transaction can be measured reliably.

Doanh thu cung cấp dịch vụ*Revenue from rendering of services*

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

Revenue from rendering of services is recognized when all of the following conditions are satisfied:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
Revenue can be measured reliably;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
There is a probability that economic benefits will flow to the Company;

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

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

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (CONT'D)

4.12 GHI NHẬN DOANH THU, CHI PHÍ (TIẾP)

RECOGNITION OF REVENUE AND EXPENSES (CONT'D)

- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Báo cáo;
The stage of completion of the service at the reporting date can be reliably determined;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
The costs incurred for the transaction and the costs to complete the service transaction can be measured reliably.

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.

When the outcome of a transaction cannot be measured reliably, revenue is recognized by reference to expenses recognized and recoverable.

Doanh thu hoạt động tài chính*Finance income*

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.

Bank interest is recognized on the accrual basis by reference to the balance of deposits and applicable interest rate for each period. Interest income from investments is recognized when the company has the right to receive the interest income.

Chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh và giá vốn*Operation cost and cost of goods*

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 năm tài chính.

Operating expenses is recognized with the prudence principle, recorded for the actual amount incurred, in accordance with revenue generation and estimated in the proper accounting period.

4.13 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

TAX AND OTHER PAYABLES TO THE STATE BUDGET

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

Corporate income tax represents the sum of the tax currently payable and deferred tax.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP. Thủ Đức, TP. HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (TIẾP)**SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (CONT'D)****4.13 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC (TIẾP)****TAX AND OTHER PAYABLES TO THE STATE BUDGET (CONT'D)**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. 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 cố hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính là 20% tính trên thu nhập chịu thuế.

Current corporate income tax expenses are determined based on taxable income during period. Taxable income differs from net profits from operating activities which presented in the Income statement because it does not comprise taxed income or expenses or deductible in other years (including loss carried forward, if any) and does not include non-taxable and non-deductible items. The corporate income tax rate at the end of the accounting period of the Corporation is 20%.

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 tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

The determination of the tax currently payable is based on the current interpretation of tax regulations. However, these regulations are subject to periodic variation and its ultimate determination depends on the results of tax authorities' examination.

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

Other taxes are in accordance with the prevailing regulations in Vietnam.

4.14 BÁO CÁO BỘ PHẬN**SEGMENT REPORTING**

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.

A segment is a separately identifiable component of the Company that engages in manufacturing or providing an individual product, service or a group of related products or services that is subject to risks and returns that are different from those of other business segments. Accordingly, The Company's primary business activity is the provision of clean water and related services.

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.

All activities of the Corporation are implemented in Vietnam. Therefore, there is no geographical difference in all business activities of the Corporation.

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.

Segment reporting includes items directly allocated to a division as well as divisions on a reasonable basis.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

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

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (CONT'D)

4.15 CÁC BÊN LIÊN QUAN

RELATED PARTIES

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:

Parties are considered related if one party has the ability to control or exert significant influence over the other in making financial and operating policy decisions. Related parties include:

- 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;

Entities that have control, are controlled directly or indirectly through one or more intermediaries, or are under common control with the Company. This includes the parent company, subsidiaries within the Group, joint ventures, jointly controlled entities, and associates;

- 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;

Individuals who, directly or indirectly, hold voting rights in the reporting entities that result in significant influence over such entities. This also includes key management personnel responsible for planning, directing, and controlling the Company's activities, as well as their close family members;

- 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;

Entities in which the aforementioned individuals directly or indirectly hold voting rights or have significant influence;

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.

Accordingly, related parties of the Company are Saigon Water Corporation, its subsidiaries, associates, the Board of Directors and the Board of Management of the Company and Shareholders holding a significant number of shares.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM

8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

5. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

CASH AND CASH EQUIVALENTS

	Tại 31/03/2025	Tại 01/01/2025
	<i>As at 31/03/2025</i>	<i>As at 01/01/2025</i>
	VND	VND
Tiền mặt	41.152.626	37.945.649
<i>Cash on hand</i>		
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	52.678.245.719	64.505.784.306
<i>Cash in bank</i>		
Các khoản tương đương tiền (*)	-	5.000.000.000
<i>Cash equivalents (*)</i>		
Cộng (Total)	52.719.398.345	69.543.729.955

(*) Là các khoản tiền gửi có kỳ hạn gốc 01 tháng tại Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn - Chi nhánh Chợ Lớn với lãi suất là 3,5%/ năm.

(*) These are term deposits with an original term of 01 month at the Vietnam Bank for Agriculture and Rural Development - Cho Lon Branch with an interest rate of 3.5%/year.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
 Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
 8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
FINANCIAL STATEMENTS
 Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
 For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

6. PHẢI THU KHÁCH HÀNG

TRADE RECEIVABLES

Phải thu của khách hàng ngắn hạn

Short-term trade receivables

- Các khách hàng liên quan đến dịch vụ cung cấp nước

Customers related to supply services

- Các khách hàng liên quan đến dịch vụ khác

Customers related to other services

Phải thu của khách hàng dài hạn

Long-term trade receivables

Phải thu của khách hàng là bên liên quan

Trade receivables are related party

Cộng (Total)

Tại (As at) 31/03/2025		Tại (As at) 01/01/2025	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
<i>Cost</i>	<i>Provision</i>	<i>Cost</i>	<i>Provision</i>
VND	VND	VND	VND
41.141.407.965	(7.052.592.141)	20.123.555.301	(6.561.943.901)
40.558.134.141	(6.485.656.123)	19.499.768.820	(5.995.007.883)
583.273.824	(566.936.018)	623.786.481	(566.936.018)
41.141.407.965	(7.052.592.141)	20.123.555.301	(6.561.943.901)

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
 Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
 8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
FINANCIAL STATEMENTS
 Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
 For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

7. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

ADVANCES TO SUPPLIERS

	Tại (As at) 31/03/2025		Tại (As at) 01/01/2025	
	Giá gốc Cost VND	Dự phòng Provision VND	Giá gốc Cost VND	Dự phòng Provision VND
Trả trước cho người bán ngắn hạn <i>Short-term advances to suppliers</i>	4.256.535.339	-	4.118.111.249	-
- Công ty TNHH TM XD Việt Long <i>Viet Long Construction Trading Company Limited</i>	1.642.079.424	-	1.642.079.424	-
- Công ty CP ĐT XD Hoàng Nam Thịnh <i>Hoang Nam Thinh Construction Investment Joint Stock Company</i>	631.392.712	-	-	-
- Công ty CP Xây Dựng Wacom <i>Wacom Construction Joint Stock Company</i>	433.360.160	-	433.360.160	-
- Công ty TNHH ĐT XD Hoàng Việt Nhân <i>Hoang Viet Nhan Investment Construction Company Limited</i>	405.407.777	-	405.407.777	-
- Công ty TNHH Cơ giới Nhân Hoàng Phát <i>Nhan Hoang Phat Mechanical Company Limited</i>	308.640.000	-	308.640.000	-
- Công ty TNHH TV XD Đức Lộc <i>Duc Loc Construction Consulting Company Limited</i>	211.996.170	-	211.996.170	-
- Trả trước cho người bán ngắn hạn khác <i>Other short-term advances to suppliers</i>	623.659.096	-	1.116.627.718	-
Trả trước cho người bán dài hạn <i>Long-term advances to suppliers</i>	-	-	-	-
Trả trước cho người bán là bên liên quan <i>Advances to suppliers are related parties</i>	-	-	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
 Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
 8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
FINANCIAL STATEMENTS
 Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
 For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

8. PHẢI THU KHÁC
OTHER RECEIVABLES

	Tại (As at) 31/03/2025		Tại (As at) 01/01/2025	
	Giá gốc Cost	Dự phòng Provision	Giá gốc Cost	Dự phòng Provision
	VND	VND	VND	VND
Ngắn hạn	836.264.664	-	817.629.202	-
<i>Short - term</i>				
- Tạm ứng	140.000.000	-	110.000.000	-
<i>Advances</i>				
- Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn	-	-	13.424.658	-
<i>Accrued interest income on term</i>				
- Ký quỹ, ký cược	680.000.000	-	680.000.000	-
<i>Collateral short-term deposits</i>				
- Phải thu khác	16.264.664	-	14.204.544	-
<i>Other receivables</i>				
Dài hạn	730.000.000	-	730.000.000	-
<i>Long - term</i>				
- Ký quỹ, ký cược	730.000.000	-	730.000.000	-
<i>Collateral long-term deposits</i>				
Cộng (Total)	1.566.264.664	-	1.547.629.202	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
 Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
 8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
FINANCIAL STATEMENTS
 Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
 For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

9. NỢ XẤU

BAD DEBT

	Tại (As at) 31/03/2025			Tại (As at) 01/01/2025		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị có thể thu hồi
	Cost	Provision	Recoverable amount	Cost	Provision	Recoverable amount
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Khoản phải thu khách hàng ngắn hạn quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	8.597.000.589	(7.052.592.141)	1.544.408.448	8.373.597.797	(6.561.943.901)	1.811.653.896
<i>Short-term trade receivables that are past due or not yet due but are unlikely to be collected</i>						
- Các khách hàng liên quan đến dịch vụ cung cấp	8.030.064.571	(6.485.656.123)	1.544.408.448	7.806.661.779	(5.995.007.883)	1.811.653.896
<i>Customers related to water supply services</i>						
- Các khách hàng khác	566.936.018	(566.936.018)	-	566.936.018	(566.936.018)	-
<i>Other customers</i>						
Cộng (Total)	8.597.000.589	(7.052.592.141)	1.544.408.448	8.373.597.797	(6.561.943.901)	1.811.653.896

10. HÀNG TỒN KHO

INVENTORIES

	Tại (As at) 31/03/2025		Tại (As at) 01/01/2025	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	Cost	Provision	Cost	Provision
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu (Raw materials)	30.707.497.819	(245.064.287)	37.877.879.750	(245.064.287)
Công cụ dụng cụ (Instrument & tools)	7.700.000	-	7.700.000	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (Cost for work in process)	200.277.889	-	200.277.889	-
Chi phí dở dang nước sạch (Work-in-progress for water treatment)	27.227.055.897	-	28.267.131.950	-
Cộng (Total)	58.142.531.605	(245.064.287)	66.352.989.589	(245.064.287)

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
FINANCIAL STATEMENTS
Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

11. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

PREPAID EXPENSES

Ngắn hạn

Short term

- Bảo hiểm nhân thọ cho nhân viên
Employee Life Insurance
- Chi phí liên quan đến phần mềm
Software-Related Expenses
- Chi phí trả trước khác
Other short - term prepaid expenses

Dài hạn

Long term

- Công cụ dụng cụ
Instrument & tools
- Chi phí liên quan đến phần mềm
Software related costs
- Chi phí sửa chữa
Repair costs
- Chi phí trả trước khác
Other long -term prepaid expenses

Cộng (Total)

Tại 31/03/2025	Tại 01/01/2025
<i>As at 31/03/2025</i>	<i>As at 01/01/2025</i>
VND	VND
13.168.319.904	12.140.411.953
9.210.788.116	7.318.008.909
3.693.531.788	4.690.403.044
264.000.000	132.000.000
5.974.990.908	7.695.617.792
2.259.679.783	2.621.549.791
-	-
3.644.545.574	4.877.133.216
70.765.551	196.934.785
19.143.310.812	19.836.029.745



CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
FINANCIAL STATEMENTS
Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

12. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

TANGIBLE FIXED ASSETS

	Nhà cửa, vật kiến trúc <i>Building & structures</i>	Máy móc, thiết bị <i>Machinery & equipment</i>	Phương tiện vận tải, truyền dẫn <i>Vehicles & transmission equipment</i>	Thiết bị, dụng cụ quản lý <i>Office equipment & management tools</i>	Tài sản cố định khác <i>Other fixed assets</i>	Cộng <i>Total</i>
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ <i>COST</i>						
Tại (As at) 01/01/2025	6.968.456.506	58.655.598.530	953.784.538.950	47.121.020.256	951.300.000	1.067.480.914.242
- Đầu tư XD CB hoàn thành <i>Capital construction completed</i>	-	1.106.899.050	46.710.311.358	-	-	47.817.210.408
- Mua trong năm <i>Acquisitions during the year</i>	-	-	-	5.418.933.225	-	5.418.933.225
Tại (As at) 31/03/2025	6.968.456.506	59.762.497.580	1.000.494.850.308	52.539.953.481	951.300.000	1.120.717.057.875

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
FINANCIAL STATEMENTS
Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

12. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH (TIẾP)

TANGIBLE FIXED ASSETS (CONT'D)

	Nhà cửa, vật kiến trúc <i>Building & structures</i>	Máy móc, thiết bị <i>Machinery & equipment</i>	Phương tiện vận tải, truyền dẫn <i>Vehicles & transmission equipment</i>	Thiết bị, dụng cụ quản lý <i>Office equipment & management tools</i>	Tài sản cố định khác <i>Tuy</i>	Cộng <i>Total</i>
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
HAO MÒN LŨY KẾ						
ACCUMULATED DEPRECIATION						
Tại (As at) 01/01/2025	(3.865.296.618)	(46.203.070.028)	(667.682.205.845)	(23.850.239.928)	(679.792.171)	(742.280.604.590)
- Khấu hao trong năm <i>Depreciation expense for the year</i>	(214.671.255)	(2.250.590.841)	(14.295.946.606)	(3.303.783.998)	(52.556.256)	(20.117.548.956)
Tại (As at) 31/03/2025	<u>(4.079.967.873)</u>	<u>(48.453.660.869)</u>	<u>(681.978.152.451)</u>	<u>(27.154.023.926)</u>	<u>(732.348.427)</u>	<u>(762.398.153.546)</u>
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
NET BOOK VALUE						
Tại (As at) 01/01/2025	<u>3.103.159.888</u>	<u>12.452.528.502</u>	<u>286.102.333.105</u>	<u>23.270.780.328</u>	<u>271.507.829</u>	<u>325.200.309.652</u>
Tại (As at) 31/03/2025	<u>2.888.488.633</u>	<u>11.308.836.711</u>	<u>318.516.697.857</u>	<u>25.385.929.555</u>	<u>218.951.573</u>	<u>358.318.904.329</u>

- Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 482.430.528.414 đồng (tại ngày 01/01/2025 là 474.568.503.986 đồng)
The original cost of tangible fixed assets at the end of the period that have been fully depreciated but are still in use is VND 482,430,528,414 (As at 1 January 2025 is VND 474,568,503,986).
- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay là : 48.768.632.676 đồng (tại ngày 01/01/2025 là 50.158.595.836 đồng).
Net book value of tangible fixed assets used as mortgage or pledge to secure loans at the end of the period is VND 48,768,632,676 (As at 1 January 2025 is VND 50,158,595,836).

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP. Thủ Đức, TP. HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

13. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**INTANGIBLE FIXED ASSETS**

	Phần mềm máy vi tính Management software VND	Cộng Total VND
NGUYÊN GIÁ (COST)		
Tại (As at) 01/01/2025	21.008.540.768	21.008.540.768
- Mua trong kỳ (Acquisitions during the year)	2.346.507.138	2.346.507.138
Tại (As at) 31/03/2025	23.355.047.906	23.355.047.906
GIÁ TRỊ HAO MÒN (ACCUMULATED AMORTISATION)		
Tại (As at) 01/01/2025	(13.354.557.660)	(13.354.557.660)
- Khấu hao trong kỳ (Amortisation for the year)	(1.177.604.552)	(1.177.604.552)
Tại (As at) 31/03/2025	(14.532.162.212)	(14.532.162.212)
GIÁ TRỊ CÒN LẠI (NET BOOK VALUE)		
Tại (As at) 01/01/2025	7.653.983.108	7.653.983.108
Tại (As at) 31/03/2025	8.822.885.694	8.822.885.694

Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 8.417.570.168 đồng (tại ngày 01/01/2025 là 8.417.570.168 đồng).

The original cost of intangible fixed assets at the end of the period that have been fully depreciated but are still in use is VND 8,417,570,168 (As at 1 January 2025 is VND 8,417,570,168).

14. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒI DANG**CONSTRUCTION IN PROGRESS**

	Tại 31/03/2025 As at 31/03/2025 VND	Tại 01/01/2025 As at 01/01/2025 VND
Mua sắm (Fixed assets purchases)	800.000	800.000
- Mua sắm phần mềm Software procurement	800.000	800.000
Xây dựng cơ bản (Capital construction)	33.238.732.566	48.809.047.672
- Cải tạo nâng cấp đường ống Pipeline upgrading and renovation	631.030.516	631.030.516
- Di dời đường ống cấp nước Pipeline relocation project	1.496.889.644	917.693.961
- Lắp đặt đồng hồ tổng, van giảm áp Install master meter, pressure reducing valve	2.717.684.137	2.664.465.903
- Sửa chữa, đầu tư thay mới ống mục Repair and replace damaged pipes	28.118.013.812	44.320.742.835
- Các công trình khác (Other projects)	275.114.457	275.114.457
Cộng (Total)	33.239.532.566	48.809.847.672

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thới, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
FINANCIAL STATEMENTS
Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)
(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

15. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

TRADE PAYABLES

	Tại (As at) 31/03/2025		Tại (As at) 01/01/2025	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	<i>Cost</i>	<i>Ability-to-pay amount</i>	<i>Cost</i>	<i>Ability-to-pay amount</i>
	VND	VND	VND	VND
Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	89.888.178.055	89.888.178.055	106.249.670.736	106.249.670.736
<i>Short-term trade payables</i>				
- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn TNHH MTV	72.591.036.596	72.591.036.596	73.879.841.002	73.879.841.002
<i>Saigon Water Corporation</i>				
- Phải trả nhà cung cấp ngắn hạn khác	17.297.141.459	17.297.141.459	32.369.829.734	32.369.829.734
<i>Others</i>				
Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-	-	-
<i>Long-term trade payables</i>				
Số nợ quá hạn chưa thanh toán	-	-	-	-
<i>Overdue debt not paid</i>				
Phải trả người bán là các bên liên quan				
<i>Trade payables are related parties</i>				
- Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn TNHH MTV	72.591.036.596	72.591.036.596	73.879.841.002	73.879.841.002
<i>Saigon Water Corporation</i>				
- Công ty Cổ Phần Công trình Giao Thông Công Chánh	-	-	311.907.363	311.907.363
<i>Communications And Public Works Joint Stock Company</i>				
- Công ty Cổ phần Cơ khí Công trình Cấp nước	233.416.726	233.416.726	233.416.726	233.416.726
<i>Water Mechanical Construction Joint Stock Company</i>				

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
 Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
 8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
FINANCIAL STATEMENTS
 Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
 For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)
(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

16. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN NƯỚC

ADVANCES FROM CUSTOMERS

	Tại 31/03/2025	Tại 01/01/2025
	<i>As at 31/03/2025</i>	<i>As at 01/01/2025</i>
	VND	VND
Các khoản người mua trả tiền trước ngắn hạn	9.276.722.857	6.346.906.530
<i>Short-term advances from customers</i>		
- Khách hàng trả tiền nước chưa giải trách hóa đơn	7.135.724.531	5.039.589.629
<i>Prepaid customers have not yet settled their bills</i>		
- Khách hàng ứng tiền lắp đặt, kiểm định đồng hồ nước	1.822.100.915	988.419.490
<i>Customers pay in advance for water meter installation and inspection)</i>		
- Khách hàng được miễn giảm 100% tiền nước do dịch Covid-19 (năm 2021) nhưng chưa nhận lại tiền	318.897.411	318.897.411
<i>Customers are exempted from 100% water bill due to Covid-19 (2021) but have not received the refund yet</i>		
- Người mua trả tiền trước ngắn hạn khác	-	-
<i>Other short-term advances from customers</i>		
Các khoản người mua trả tiền trước dài hạn	-	-
<i>Long-term advances from customers</i>		
Người mua trả tiền trước là các bên liên quan		
<i>Advances from customers are related parties</i>		

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
FINANCIAL STATEMENTS
Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)
(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC
TAX AND OTHER PAYABLES TO THE STATE BUDGET

	Tại 01/01/2025 <i>As at 01/01/2025</i>	Số phải nộp trong năm <i>Amount payable</i>	Số đã thực nộp trong năm <i>Amount paid</i>	Tại 31/03/2025 <i>As at 31/03/2025</i>
	VND	VND	VND	VND
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước <i>Taxes and other payables to the State budget</i>	114.623.938.067	97.866.297.635	66.050.706.625	146.439.529.077
- Thuế giá trị gia tăng <i>Value Added Tax (VAT)</i>	-	-	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp <i>Corporate Income Tax</i>	3.312.746.301	2.735.840.428	3.433.468.021	2.615.118.708
- Thuế thu nhập cá nhân <i>Personal Income Tax</i>	2.055.944.309	4.481.559.521	5.545.139.101	992.364.729
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất <i>Real estate tax, land rent</i>	-	4.527.744	4.527.744	-
- Thuế giá trị gia tăng giá dịch vụ thoát nước và xử lý nước thải (thu hộ) <i>Value added tax on drainage and wastewater treatment services (collected on behalf)</i>	2.028.765.668	6.714.017.178	6.496.425.589	2.246.357.257
- Phí bảo vệ môi trường, Giá dịch vụ thoát nước và xử lý nước thải <i>Environmental protection fee, drainage service price and wastewater treatment</i>	107.226.481.789	83.927.352.764	50.568.146.170	140.585.688.383
- Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác <i>Others tax</i>	-	3.000.000	3.000.000	-

18. PHẢI TRẢ NGƯỜI LAO ĐỘNG
PAYABLES TO EMPLOYEES

Chi phí lương của Công ty được ghi nhận theo quỹ lương kế hoạch năm 2025 được phê duyệt và sẽ được quyết toán vào cuối năm tài chính 2025.
The Company's salary expenses are recorded according to the approved 2025 salary plan and will be finalized at the end of fiscal year 2025.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
 THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
 Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
 8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 FINANCIAL STATEMENTS
 Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
 For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

19. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

LOAN AND FINANCE LEASE OBLIGATIONS

	Tại (As at) 01/01/2025		Trong kỳ		Tại (As at) 31/03/2025	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	Cost	Ability-to-pay amount	Increase	Decrease	Cost	Ability-to-pay amount
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Vay, nợ thuê tài chính ngắn hạn	13.152.304.202	13.152.304.202	-	3.216.181.000	9.936.123.202	9.936.123.202
<i>Short-term loans and finance lease obligations</i>						
Vay dài hạn đến hạn trả	13.152.304.202	13.152.304.202	-	3.216.181.000	9.936.123.202	9.936.123.202
<i>Current portion long-term borrowing</i>						
- Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Chợ Lớn ⁽¹⁾	8.508.784.202	8.508.784.202	-	2.055.301.000	6.453.483.202	6.453.483.202
<i>Vietnam Bank for Agriculture and Rural Development - Cho Lon Branch ⁽¹⁾</i>						
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Thủ Đức ⁽²⁾	1.623.520.000	1.623.520.000	-	405.880.000	1.217.640.000	1.217.640.000
<i>Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam - Thu Duc Branch ⁽²⁾</i>						
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Tân Bình Dương ⁽³⁾	3.020.000.000	3.020.000.000	-	755.000.000	2.265.000.000	2.265.000.000
<i>Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam - Tan Binh Duong Branch ⁽³⁾</i>						

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
 THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
 Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thợ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
 8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 FINANCIAL STATEMENTS
 Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
 For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

19. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

LOAN AND FINANCE LEASE OBLIGATIONS (CONT'D)

	Tại (As at) 01/01/2025		Trong kỳ		Tại (As at) 31/03/2025	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	Cost	Ability-to-pay amount	Increase	Decrease	Cost	Ability-to-pay amount
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Vay, nợ thuê tài chính dài hạn	34.208.279.623	34.208.279.623	2.145.105.482	-	36.353.385.105	36.353.385.105
<i>Long-term loans and finance lease</i>						
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Chợ Lớn ⁽¹⁾ <i>Vietnam Bank for Agriculture and Rural Development - Cho Lon Branch ⁽¹⁾</i>	11.831.184.903	11.831.184.903	-	-	11.831.184.903	11.831.184.903
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Thủ Đức ⁽²⁾ <i>Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam - Thu Duc Branch ⁽²⁾</i>	1.623.670.602	1.623.670.602	-	-	1.623.670.602	1.623.670.602
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Tân Bình Dương ⁽³⁾ <i>Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam - Tan Binh Duong Branch ⁽³⁾</i>	2.949.112.266	2.949.112.266	-	-	2.949.112.266	2.949.112.266
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Tân Bình ⁽⁴⁾ <i>Vietnam Bank for Agriculture and Rural Development - Tan Binh Branch ⁽⁴⁾</i>	17.804.311.852	17.804.311.852	2.145.105.482	-	19.949.417.334	19.949.417.334
Cộng (Total)	47.360.583.825	47.360.583.825	2.145.105.482	3.216.181.000	46.289.508.307	46.289.508.307

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

19. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

LOAN AND FINANCE LEASE OBLIGATIONS (CONT'D)

(1) Khoản vay dài hạn Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Chợ Lớn, bao gồm hai hợp đồng sau:

Long-term loan from Vietnam Bank for Agriculture and Rural Development - Cho Lon Branch, including two contracts following:

1.1 - Hợp đồng tín dụng

- *Credit Agreement*

- *Hạn mức tín dụng*

- *Loan amount*

- *Mục đích vay*

- *Purpose of loan*

- *Thời hạn vay của hợp đồng*

- *Loan term of the contract*

- *Lãi suất cho vay*

- *Loan interest rate*

- *Các hình thức bảo đảm tiền vay*

- *Forms of loan security*

- *Số dư nợ gốc tại thời điểm 31/03/2025*

- *Principal balance As at 31 March 2025*

- *Nợ gốc đến hạn trả trong 12 tháng tới*

- *Current portion long-term borrowing*

: Số 6220-LAV-201501035/HĐTD ngày 16/11/2015

No. 6220-LAV-201501035/HĐTD dated 16 November 2015

: 85.000.000.000 đồng

VND 85,000,000,000;

: Phát triển mạng lưới cấp nước địa bàn Quận 2, Quận 9 và Quận Thủ Đức theo QĐ số 489/QĐ-TCT-KHĐT ngày 27/04/2015 của Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn TNHH MTV;

Developing water supply network in District 2, District 9 and Thu Duc District according to Decision No. 489/QĐ-TCT-KHĐT dated 27 April 2015 of Saigon Water Corporation;

: 120 tháng;

120 months;

: Áp dụng lãi suất biến đổi, điều chỉnh theo kỳ hạn 6 tháng/lần;

Apply variable interest rate, adjusted every 6 months;

: Thế chấp tài sản hình thành trong tương lai theo Hợp đồng số 6220-LAV-201501035/HTTL ngày 16/11/2015, Hợp đồng thế chấp Quyền thu tiền số 620-LAV-201501035/QT ngày 16/11/2015 và các Hợp đồng đảm bảo tiền vay khác được dẫn chiếu tới Hợp đồng tín dụng này;

Mortgage of future assets under Contract No. 6220-LAV-201501035/HTTL dated 16 November 2015, Mortgage Contract of Right to collect money No. 6220-LAV 201501035/QT dated 16 November 2015 and other Loan security contracts referred to in this credit contract;

: 6.244.535.571 đồng

VND 6,244,535,571;

: 6.183.222.351 đồng

VND 6,183,222,351;

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
 THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
 Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
 8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 FINANCIAL STATEMENTS
 Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
 For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

19. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

LOAN AND FINANCE LEASE OBLIGATIONS (CONT'D)

1.2 - Hợp đồng tín dụng

- Credit Agreement

- Hạn mức tín dụng

- Loan amount

- Mục đích vay

- Purpose of loan

- Thời hạn vay của hợp đồng

- Loan term of the contract

- Lãi suất cho vay

- Loan interest Rate

- Các hình thức bảo đảm tiền vay

- Forms of loan security

- Số dư nợ gốc tại thời điểm 31/03/2025

- Principal balance As at 31 March 2025

- Nợ gốc đến hạn trả trong 12 tháng tới

- Current portion long-term borrowing

: Số 6220-LAV-202400463/HĐTD ngày 12/12/2024

No. 6220-LAV-202400463 dated 12 December 2024

: 25.300.000.000 đồng

VND 25,300,000,000;

: Thanh toán các chi phí hợp lý, hợp lệ thực hiện các dự án đầu tư sửa chữa ống mụt, gồm 05 dự án trên địa bàn TP. Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh;

Pay reasonable and valid costs for implementing investment projects to repair damaged pipes, including 05 projects in Thu Duc City, Ho Chi Minh City.;

: 120 tháng;

120 months;

: Áp dụng lãi suất biến đổi, điều chỉnh theo kỳ hạn 3 tháng/lần;

Apply variable interest rate, adjusted every 3 months;

: Thế chấp tài sản hình thành trong tương lai theo Hợp đồng thế chấp số 6220-LCL-202400463 ngày 12/12/2024;

Mortgage of future assets under Mortgage Contract No. 6220-LCL-202400463 dated 12 December 2024;

: 12.040.132.534 đồng;

VND 12,040,132,534;

: 270.260.851 đồng;

VND 270,260,851;

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
 THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
 Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
 8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 FINANCIAL STATEMENTS
 Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
 For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

19. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

LOAN AND FINANCE LEASE OBLIGATIONS (CONT'D)

(2) Khoản vay dài hạn Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - Chi nhánh Thủ Đức

Long-term loan from Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam - Thu Duc Branch

- Hợp đồng tín dụng	: Số 0038/042/16/246 ngày 11/11/2016
- Credit Agreement	No. 0038/042/16/246 dated 11 November 2016
- Hạn mức tín dụng	: 27.712.000.000 đồng;
- Loan amount	VND 27,712,000,000;
- Mục đích vay	: Phát triển, cải tạo, hoàn thiện mạng lưới cấp nước và đầu tư thay mới ống mục do Công ty Cổ phần Cấp nước Thủ Đức làm chủ đầu tư;
- Purpose of loan	Developing, renovating, perfecting the water supply network and investing in replacing rotten pipes by Thu Duc Water Supply Joint Stock Company as the investor;
- Loan interest Rate	: 120 tháng;
- Loan term of the contract	120 months;
- Lãi suất cho vay	: Áp dụng lãi suất biến đổi, điều chỉnh theo kỳ hạn 3 tháng/lần;
- Loan interest Rate	Apply variable interest rate, adjusted every 3 months;
- Các hình thức bảo đảm tiền vay	: Cấp tín dụng không có tài sản đảm bảo;
- Forms of loan security	Unsecured credit;
- Số dư nợ gốc tại thời điểm 31/03/2025	: 2.841.310.602 đồng;
- Principal balance As at 31 March 2025	VND 2,841,310,620
- Nợ gốc đến hạn trả trong 12 tháng tới	: 1.217.640.000 đồng;
- Current portion long-term borrowing	VND 1,217,640,000

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
 THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
 Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thợ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
 8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 FINANCIAL STATEMENTS
 Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
 For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

20. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

LOAN AND FINANCE LEASE OBLIGATIONS (CONT'D)

(3) Khoản vay dài hạn Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - Chi nhánh Tân Bình Dương

Long-term loan from Joint Stock Commercial Bank for Foreign Trade of Vietnam - Tan Binh Duong Branch

- Hợp đồng tín dụng	: Số 0035/TD8/16CD ngày 14/11/2016
- Credit Agreement	No. 0035/TD8/16CD dated 14 November 2016
- Hạn mức tín dụng	: 46.646.000.000 đồng;
- Loan amount	VND 46,646,000,000;
- Mục đích vay	: Phát triển, cải tạo, hoàn thiện mạng lưới cấp nước và đầu tư thay mới ống mệc do Công ty Cổ phần Cấp nước Thủ Đức làm chủ đầu tư;
- Purpose of loan	Developing, renovating, perfecting the water supply network and investing in replacing rotten pipes by Thu Duc Water Supply Joint Stock Company as the investor;
- Loan term of the contract	: 120 tháng;
- Loan term of the contract	120 months;
- Lãi suất cho vay	: Áp dụng lãi suất biến đổi, điều chỉnh theo kỳ hạn 3 tháng/lần;
- Loan interest Rate	Apply variable interest rate, adjusted every 3 months;
- Các hình thức bảo đảm tiền vay	: Cấp tín dụng không có tài sản đảm bảo;
- Forms of loan security	Unsecured credit;
- Current portion long-term borrowing	: 5.214.112.266 đồng;
- Principal balance As at 31 March 2025	VND 5,214,112,266
- Nợ gốc đến hạn trả trong 12 tháng tới	: 2.265.000.000 đồng;
- Current portion long-term borrowing	VND 2,265,000,000

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
 THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)
 Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP. Thủ Đức, TP.HCM
 8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 FINANCIAL STATEMENTS
 Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
 For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

19. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (TIẾP)

LOAN AND FINANCE LEASE OBLIGATIONS (CONT'D)

(4) Khoản vay dài hạn Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Tân Bình

Long-term loan from Vietnam Bank for Agriculture and Rural Development - Tan Binh Branch

- Hợp đồng tín dụng

- Credit Agreement

- Hạn mức tín dụng

- Loan amount

- Mục đích vay

- Purpose of loan

- Purpose of loan

- Loan term of the contract

- Lãi suất cho vay

- Loan interest Rate

- Các hình thức bảo đảm tiền vay

- Forms of loan security

- Forms of loan security

- Principal balance As at 31 March 2025

- Nợ gốc đến hạn trả trong 12 tháng tới

- Current portion long-term borrowing

: Số 6360-LAV-202400538 ngày 15/11/2024

No. 6360-LAV-202400538 dated 15 November 2024

: 24.293.000.000 đồng;

VND 24,293,000,000;

: Đầu tư sửa chữa đường ống nước gồm 03 dự án trên địa bàn TP. Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh;

Investment in water pipe repair includes 03 projects in Thu Duc City, Ho Chi Minh City;

: 120 tháng;

120 months;

: Áp dụng lãi suất biến đổi, điều chỉnh theo kỳ hạn 3 tháng/lần;

Apply variable interest rate, adjusted every 3 months;

: Thế chấp tài sản hình thành trong tương lai theo Hợp đồng thế chấp số 6360-LCL-202400538 ngày 15/11/2024;

Mortgage of future assets under Mortgage Contract No. 6360-LCL-202400538 dated 15 November 2024;

: 19.949.417.334 đồng;

VND 19,949,417,334

: - đồng;

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP. Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

20. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

ACCRUED EXPENSES

	Tại 31/03/2025 As at 31/03/2025	Tại 01/01/2025 As at 01/01/2025
	VND	VND
Ngắn hạn Short-term		
- Chi phí thuê tài sản hoạt động Operating lease costs	2.343.329.613	-
- Chi phí lãi vay Accrued interest expenses	535.472.168	70.684.332
- Chi phí xây dựng cơ bản, gắn đồng hồ nước Construction cost, water meter installation	322.480.616	1.200.000
- Chi phí thu hộ tiền nước Water bill collection fee	155.064.000	153.009.000
- Chi phí bồi dưỡng độc hại ca 3 Toxic compensation cost shift 3	148.219.300	142.087.040
- Chi phí điện, nước, điện thoại Electricity, water, telephone costs	232.800.639	176.445.796
- Phí Bảo vệ môi trường được giữ lại Environmental Protection Fee retained	805.859.796	51.388.184
- Chi phí phải trả khác Other accrued expenses	212.419.903	545.070.603
Dài hạn Long-term		
Cộng (Total)	4.755.646.035	1.139.884.955

21. PHẢI TRẢ KHÁC

OTHER PAYABLES

	Tại 31/03/2025 As at 31/03/2025	Tại 01/01/2025 As at 01/01/2025
	VND	VND
Ngắn hạn Short-term	9.904.847.794	9.787.931.188
- Kinh phí công đoàn Trade union fund	446.346.674	20.815.204
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn Short-term deposits, collateral received	7.099.216.743	7.344.798.805
- Cổ tức phải trả cho cổ đông Dividends payable to shareholders	149.312.019	149.312.019
- Phải trả tiền nước được miễn giảm do dịch Covid-19 Water bill must be reduced due to Covid-19	2.161.648.709	2.161.648.709
- Các khoản phải trả, phải nộp khác Others payables	48.323.649	111.356.451
Dài hạn Long-term	-	-
	9.904.847.794	9.787.931.188

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

22. TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI

DEFERRED INCOME TAX ASSETS

	Tại 31/03/2025	Tại 01/01/2025
	<i>As at 31/03/2025</i>	<i>As at 01/01/2025</i>
	VND	VND
Các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	741.083.669	1.516.906.575
<i>Deductible temporary differences</i>		
- Chi phí trả trước là chi phí công cụ dụng cụ, khác	741.083.669	1.516.906.575
<i>- Prepaid expenses are the cost of tools and equipment, etc.</i>		
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
<i>Corporate income tax rate used to determine the value of deferred income tax assets</i>		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	148.216.734	303.381.315
<i>Deferred tax assets related to deductible temporary differences</i>		
Deferred income tax assets	148.216.734	303.381.315
<i>Deferred income tax assets</i>		

23. VỐN CHỦ SỞ HỮU

OWNER'S EQUITY

23.1 CHI TIẾT VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

DETAILS OF OWNER'S INVESTED CAPITAL

Chủ sở hữu	Tại (As at) 31/03/2025		Tại (As at) 01/01/2025	
	Tỷ lệ	Giá trị (VND)	Tỷ lệ	Giá trị (VND)
<i>Owner</i>	<i>Rate</i>	<i>Value (VND)</i>	<i>Rate</i>	<i>Value (VND)</i>
Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn - TNHH MTV	51,00%	43.350.000.000	51,00%	43.350.000.000
<i>Saigon Water Corporation</i>				
Công ty TNHH Nước sạch REE	44,17%	37.547.200.000	44,17%	37.547.200.000
<i>REE Water Company Limited</i>				
Các cổ đông khác	4,83%	4.102.800.000	4,83%	4.102.800.000
<i>Other shareholders</i>				
Cộng (Total)	100%	85.000.000.000	100%	85.000.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

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

CAPITAL TRANSACTIONS WITH OWNERS AND DISTRIBUTION OF DIVIDENDS AND PROFITS

	Quý I năm 2025 Quarter I 2025 VND	Quý I năm 2024 Quarter I 2024 VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu Owner's capital		
- Vốn góp đầu kỳ Beginning capital	85.000.000.000	85.000.000.000
- Vốn góp tăng trong kỳ Increased capital during the period	-	-
- Vốn góp giảm trong kỳ Decreased capital during the period	-	-
- Vốn góp cuối kỳ End of period capital	85.000.000.000	85.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia Dividends, distributed profits	-	-

23.3 CỔ PHIẾU

SHARE

	Tại 31/03/2025 As at 31/03/2025 Cổ phiếu Share	Tại 01/01/2025 As at 01/01/2025 Cổ phiếu Share
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành Quantity of Authorized issuing stocks	8.500.000	8.500.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng Quantity of issued stocks	8.500.000	8.500.000
+ Cổ phiếu phổ thông Common stocks	8.500.000	8.500.000
+ Cổ phiếu ưu đãi Preferred stock	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại Number of shares bought back	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành Number of shares outstanding	8.500.000	8.500.000
+ Cổ phiếu phổ thông Common stocks	8.500.000	8.500.000
+ Cổ phiếu ưu đãi Preferred stock	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu (VND/Cổ phiếu) Share price (VND/Share)	10.000	10.000

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM

8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

23. VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

OWNERS' EQUITY (CONT'D)

23.4 BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

CHANGES IN OWNERS' EQUITY

	Vốn góp của chủ sở hữu <i>Owners' equity</i>	Quỹ đầu tư phát triển <i>Investment & Development funds</i>	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối <i>Retained earnings</i>	Cộng <i>Total</i>
	VND	VND	VND	VND
Tại (As at) 01/01/2024	85.000.000.000	36.373.209.808	110.803.156.481	232.176.366.289
- Lợi nhuận trong năm (<i>Profit for the year</i>)	-	-	56.082.986.917	56.082.986.917
- Phân phối lợi nhuận năm 2023 (<i>Profit distribution in 2023</i>)	-	16.000.000.000	(61.850.642.528)	(45.850.642.528)
+ Trích Quỹ đầu tư phát triển (<i>Appropriation for Development Investment fund</i>)	-	16.000.000.000	(16.000.000.000)	-
+ Trích Quỹ khen thưởng - phúc lợi (<i>Appropriation for bonus and welfare fund</i>)	-	-	(16.500.000.000)	(16.500.000.000)
+ Trích Quỹ khen thưởng người quản lý (<i>Appropriation for the manager's Bonus Fund</i>)	-	-	(450.642.528)	(450.642.528)
+ Chia cổ tức (<i>Dividends</i>)	-	-	(28.900.000.000)	(28.900.000.000)
Tại (As at) 31/12/2024	85.000.000.000	52.373.209.808	105.035.500.870	242.408.710.678
Tại (As at) 01/01/2025	85.000.000.000	52.373.209.808	105.035.500.870	242.408.710.678
- Lợi nhuận trong năm (<i>Profit for the year</i>)	-	-	11.462.939.924	11.462.939.924
- Phân phối lợi nhuận năm 2024 (<i>Profit distribution in 2024</i>)	-	-	-	-
+ Trích Quỹ đầu tư phát triển (<i>Appropriation for Development Investment fund</i>)	-	-	-	-
+ Trích Quỹ khen thưởng - phúc lợi (<i>Appropriation for bonus and welfare fund</i>)	-	-	-	-
+ Trích Quỹ khen thưởng người quản lý (<i>Appropriation for the manager's Bonus Fund</i>)	-	-	-	-
+ Chia cổ tức (<i>Dividends</i>)	-	-	-	-
Tại (As at) 31/03/2025	85.000.000.000	52.373.209.808	116.498.440.794	253.871.650.602

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM

8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

24. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

OFF BALANCE SHEET ITEMS

Nợ khó đòi đã xử lý:	Tại 31/03/2025	Tại 01/01/2025
<i>Bad debt handled:</i>	<i>As at 31/03/2025</i>	<i>As at 01/01/2025</i>
	VND	VND
- Các khách hàng mua nước sạch	3.391.583.053	3.396.538.173
<i>Customers buy clean water</i>		
- Các khách hàng gắn đồng hồ nước	47.395.022	47.395.022
<i>Customers install water meters</i>		
- Truy thu tiền nước	18.705.336	18.705.336
<i>Water bill recovery</i>		
Cộng (Total)	3.457.683.411	3.462.638.531

25. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

REVENUE FROM SALE OF GOODS AND SERVICES RENDERED

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	<i>Quarter I 2025</i>	<i>Quarter I 2024</i>
	VND	VND
Doanh thu	317.311.570.672	321.731.970.466
<i>Revenue</i>		
- Doanh thu cung cấp nước sạch	315.951.038.637	320.832.295.594
<i>Revenue from sale of goods</i>		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ khác	1.360.532.035	899.674.872
<i>Revenue from services rendered</i>		
Doanh thu với các bên liên quan	26.783.277	-
<i>Revenue with related parties</i>		
- Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Công Chánh	26.783.277	-
<i>Communications And Public work Joint Stock Company</i>		

26. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

DEDUCTIONS

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	<i>Quarter I 2025</i>	<i>Quarter I 2024</i>
	VND	VND
Chiết khấu thương mại	-	-
<i>Trade discount</i>		
Giảm giá hàng bán	-	-
<i>Deduction of Revenue from clean water supply</i>		
Hàng bán bị trả lại	3.284.506	245.057
<i>Deduction of water meter service revenue</i>		
Cộng (Total)	3.284.506	245.057

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08. Đường Khổng Tử. P. Bình Tho. TP.Thủ Đức. TP.HCM

8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

27. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

COST OF GOODS SOLD

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	Quarter I 2025	Quarter I 2024
	VND	VND
Giá vốn cung cấp nước sạch	207.255.564.714	211.015.278.039
<i>Cost of clean water supply</i>		
Giá vốn lắp đặt đồng hồ nước và cung cấp dịch vụ khác	792.949.316	444.173.924
<i>Cost of providing other service</i>		
Cộng (Total)	208.048.514.030	211.459.451.963

28. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

FINANCE INCOME

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	Quarter I 2025	Quarter I 2024
	VND	VND
Lãi tiền gửi	28.341.291	56.183.681
<i>Interest income, interest from loans</i>		
Cộng (Total)	28.341.291	56.183.681

29. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

FINANCE EXPENSES

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	Quarter I 2025	Quarter I 2024
	VND	VND
Lãi tiền vay	757.700.216	511.052.515
<i>Interest expense</i>		
Cộng (Total)	757.700.216	511.052.515

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

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

SELLING AND GENERAL AND ADMINISTRATIVE EXPENSES

	Quý I năm 2025 Quarter I 2025	Quý I năm 2024 Quarter I 2024
	VND	VND
CHI PHÍ BÁN HÀNG	57.391.184.240	55.475.611.492
SELLING EXPENSES		
Chi phí nhân viên bán hàng Salaries and wages for sales persone	26.863.186.196	26.294.620.157
Chi phí vật liệu, bao bì Raw materials and packaging expenses	755.269.981	1.719.140.392
Chi phí dụng cụ, đồ dùng Sales supplies and expenses	229.387.364	628.782.818
Chi phí khấu hao tài sản cố định Depreciation of sales equipmnt	16.488.469.744	13.649.271.984
Chi phí gắn, di dời đồng hồ nước miễn phí Free water meter installation and relocation expenses	2.009.872.497	2.124.565.938
Chi phí thay đồng hồ nước định kỳ, thay hạ cỡ, thay ĐHN hư Expenses periodic water meter replacement, downsizing, and replacement of damaged water meters	6.867.462.360	7.047.133.896
Chi phí thuê hoạt động hệ thống cấp nước Retal expense	2.343.329.613	2.550.175.519
Chi phí phục vụ công tác chống thất thoát nước Expense water loss prevention service	689.920.799	395.369.128
Chi phí khác Other selling expenses	1.144.285.686	1.066.551.660
CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	36.796.720.964	36.593.487.267
GENERAL AND ADMINISTRATIVE EXPENSES		
Chi phí nhân viên quản lý Salaries and wages for administrative personnel	12.390.968.948	12.323.571.165
Chi phí vật liệu, đồ dùng văn phòng Raw materials and office supplies and expenses	1.861.404.720	1.826.348.369
Chi phí khấu hao tài sản cố định Depreciation of administrative assets	4.806.683.764	3.598.496.444
Thuế, phí, và lệ phí Taxes, licenses, and fees	554.919.696	449.748.151
Chi phí dự phòng Provision expenses/reversal of provision	490.648.240	313.699.955
Chi phí dịch vụ mua ngoài Expenses from external services	5.625.433.971	5.918.316.900
Chi phí khác bằng tiền Other expenses by cash	11.066.661.625	12.163.306.283

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

31. THU NHẬP KHÁC**OTHER INCOME**

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	<i>Quarter I 2025</i>	<i>Quarter I 2024</i>
	VND	VND
Phí Bảo vệ môi trường, giá dịch vụ thoát nước và xử lý nước thải được giữ lại	805.859.796	654.544.020
<i>Retention of sewerage and wastewater treatment service fees</i>		
Thu nhập từ kiểm định đồng hồ nước	9.560.499	-
<i>Income from water meter inspection</i>		
Thu nhập từ thu nợ khó đòi đã xử lý xóa nợ	4.524.240	4.889.640
<i>Income from bad debt collection that has been written off</i>		
Thu nhập khác	50.000.000	1.230.135
<i>Others income</i>		
Cộng (Total)	869.944.535	660.663.795

32. CHI PHÍ KHÁC**OTHER EXPENSES**

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	<i>Quarter I 2025</i>	<i>Quarter I 2024</i>
	VND	VND
Phí Bảo vệ môi trường, giá dịch vụ thoát nước và xử lý nước thải được giữ lại	805.859.796	654.544.020
<i>Retention of sewerage and wastewater treatment service fees</i>		
Chi phí di dời hệ thống cấp nước	49.324.851	-
<i>Cost of moving water supply system</i>		
Chi phí thanh lý vật tư	-	90.000.000
<i>Cost of liquidation of materials</i>		
Chi phí kiểm định đồng hồ nước	3.322.962	2.629.603
<i>Water meter inspection cost</i>		
Chi phí khác	-	4.414.389
<i>Others expenses</i>		
Cộng (Total)	858.507.609	751.588.012

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08. Đường Khổng Tử. P. Bình Tho. TP.Thủ Đức. TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

33. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**CURRENT BUSINESS INCOME TAX EXPENSE**

	Quý I năm 2025 Quarter I 2025	Quý I năm 2024 Quarter I 2024
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN <i>Profit before tax</i>	14.353.944.933	17.657.381.636
Các khoản điều chỉnh tăng giảm lợi nhuận kế toán để xác định thu nhập chịu thuế <i>Adjustment increasing or decreasing accounting profit to determine taxable profit:</i>	(674.742.794)	(1.437.108.887)
Các khoản điều chỉnh tăng <i>Increase</i>	101.080.112	219.069.083
- Chi phí bị phạt thuế, vi phạm hành chính <i>Expenses tax fines and administrative violations</i>	-	-
- Chi phí HĐQT không tham gia trực tiếp điều hành <i>Board of Directors expense not directly operated</i>	96.000.000	72.000.000
- Chi phí không được trừ khác <i>Others Non-deductible expenses</i>	5.080.112	147.069.083
Các khoản điều chỉnh giảm <i>Decrease</i>	(775.822.906)	(1.656.177.970)
- Hoàn nhập chi phí CCDC năm trước đã loại trừ <i>Deferred corporate income tax asset</i>	(775.822.906)	(1.656.177.970)
Tổng thu nhập chịu thuế TNDN <i>Total taxable income for corporate income tax</i>	13.679.202.139	16.220.272.749
Thuế suất thuế TNDN <i>Tax rate</i>	20%	20%
Chi phí thuế TNDN hiện hành <i>Current corporate income tax expenses</i>	2.735.840.428	3.244.054.550
Chi phí thuế TNDN hiện hành <i>Current corporate income tax expense</i>	2.735.840.428	3.244.054.550
	Quý I năm 2025 Quarter I 2025	Quý I năm 2024 Quarter I 2024
	VND	VND
Thuế TNDN phải nộp đầu kỳ <i>Corporate income tax payable at the beginning of the year</i>	3.312.746.301	5.698.821.956
Thuế TNDN phải nộp trong kỳ <i>Corporate income tax payable during the period</i>	2.735.840.428	3.244.054.550
Thuế TNDN đã nộp trong kỳ <i>Corporate income tax paid during the period</i>	(3.433.468.021)	(4.649.171.290)
Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ <i>Corporate income tax payable at the end of the period</i>	2.615.118.708	4.293.705.216

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08. Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM

8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

34. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOẢN LẠI**DEFERRED TAX EXPENSE**

	Quý I năm 2025 Quarter I 2025	Quý I năm 2024 Quarter I 2024
	VND	VND
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại <i>Deferred corporate income tax expense arising from the reversal of deferred income tax assets</i>	155.164.581	331.235.594
Chi phí thuế TNDN hoãn lại <i>Deferred tax expense</i>	155.164.581	331.235.594

35. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ**PRODUCTION COST BY ELEMENT**

	Quý I năm 2025 Quarter I 2025	Quý I năm 2024 Quarter I 2024
	VND	VND
Chi phí nước sạch <i>Clean water costs</i>	207.255.564.714	211.015.278.039
Chi phí nguyên liệu, vật liệu gắn, dời ĐHN (đóng tiền) <i>Materials for installation, relocation of water meter</i>	-	-
Chi phí nguyên liệu gắn ĐHN miễn phí <i>Free cost of materials for installing DHN</i>	792.949.316	444.173.924
Chi phí nguyên liệu thay ĐHN định kỳ, thay hạ cỡ, di dời <i>Materials for periodic replacement of water meters, upgrading or relocating water meter</i>	-	-
Chi phí nguyên liệu thay ĐHN định kỳ, thay hạ cỡ, di dời <i>Materials for periodic replacement of water meters, upgrading or relocating water meter</i>	2.008.188.800	2.116.802.414
Chi phí vật liệu sửa bể <i>Materials for tank repair</i>	6.869.146.057	7.054.897.420
Chi phí lương người lao động <i>Employee wages</i>	586.877.995	652.701.171
Các khoản trích theo lương <i>Social insurance and other wage-related contributions</i>	-	-
Chi phí khấu hao tài sản cố định <i>Fixed asset depreciation costs</i>	28.664.212.500	28.694.452.500
Thuế, phí và lệ phí <i>Taxes, fees and charges</i>	4.921.042.644	4.423.689.753
Chi phí dự phòng <i>Provision expenses/reversal of provision</i>	490.648.240	313.699.955
Chi phí dịch vụ mua ngoài <i>Expenses from external services</i>	9.143.781.559	9.828.801.229
Chi phí khác bằng tiền <i>Other expenses by cash</i>	19.653.934.205	21.286.537.738
Cộng (Total)	302.236.419.234	303.528.550.722

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08. Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

36. BÁO CÁO BỘ PHẬN**SEGMENT REPORTING****Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh***A business field-based segment:***Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025***From 01/01/2025 to 31/03/2025*

	Cung cấp nước sạch	Dịch vụ khác	Cộng
	<i>Provide clean water</i>	<i>Other services</i>	<i>Total</i>
	VND	VND	VND
Doanh thu thuần từ bán hàng và cung cấp dịch vụ	315.947.754.131	1.360.532.035	317.308.286.166
<i>Net Revenue from sales and services</i>			
Giá vốn hàng bán	(207.255.564.714)	(792.949.316)	(208.048.514.030)
<i>Cost of goods sold</i>			
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	108.692.189.417	567.582.719	109.259.772.136
<i>Business results by division</i>			
Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp			(94.187.905.204)
<i>Selling and general and administrative expenses</i>			
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh			15.071.866.932
<i>Profit from business activities</i>			
Doanh thu hoạt động tài chính			28.341.291
<i>Finance income</i>			
Chi phí tài chính			(757.700.216)
<i>Finance expense</i>			
Thu nhập khác			869.944.535
<i>Other income</i>			
Chi phí khác			(858.507.609)
<i>Other expenses</i>			
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế			14.353.944.933
<i>Accounting profit before tax</i>			
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			(2.735.840.428)
<i>Current corporate income tax expense</i>			
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			(155.164.581)
<i>Deferred tax expense</i>			
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp			11.462.939.924
<i>Profit after tax</i>			
Tổng Tài sản			576.040.019.730
<i>Total Assets</i>			
Tổng Nợ phải trả			322.168.369.128
<i>Total Liabilities</i>			

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP. Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

37. BÁO CÁO BỘ PHẬN (TIẾP)**SEGMENT REPORTING (CONT'D)****Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh***A business field-based segment:***Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024***From 01/01/2024 to 31/03/2024*

	Cung cấp nước sạch <i>Provide clean water</i>	Dịch vụ khác <i>Other services</i>	Cộng <i>Total</i>
	VND	VND	VND
Doanh thu thuần từ bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Net Revenue from sales and services</i>	320.832.050.537	899.674.872	321.731.725.409
Giá vốn hàng bán <i>Cost of goods sold</i>	(211.015.278.039)	(444.173.924)	(211.459.451.963)
Kết quả kinh doanh theo bộ phận <i>Business results by division</i>	109.816.772.498	455.500.948	110.272.273.446
Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp <i>Selling and general and administrative expenses</i>			(92.069.098.759)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh <i>Profit from business activities</i>			18.203.174.687
Doanh thu hoạt động tài chính <i>Finance income</i>			56.183.681
Chi phí tài chính <i>Finance expense</i>			(511.052.515)
Thu nhập khác <i>Other income</i>			660.663.795
Chi phí khác <i>Other expenses</i>			(751.588.012)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế <i>Accounting profit before tax</i>			17.657.381.636
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành <i>Current corporate income tax expense</i>			(3.244.054.550)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại <i>Deferred tax expense</i>			(331.235.594)
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp <i>Profit after tax</i>			14.082.091.492
Tổng Tài sản <i>Total Assets</i>			564.096.779.785
Tổng Nợ phải trả <i>Total Liabilities</i>			321.688.069.107

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

38. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

OTHER INFORMATION

38.1 THÔNG TIN VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

INFORMATION TO STAKEHOLDERS

Mối quan hệ với các bên liên quan

Relationship with stakeholders

Bên liên quan

Related parties

- Tổng Công ty cấp nước Sài Gòn - TNHH MTV
Saigon Water Corporation
- Công ty Cổ phần Cơ khí Công Trình Cấp Nước
Water Mechanical Construction Joint Stock Company
- Công ty Cổ phần Cấp nước Nhà Bè
Nha Be Water Supply Joint Stock Company
- Công ty CP Tư vấn Xây dựng Cấp Nước
Water Supply Construction Consulting Joint Stock Company
- Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Công Chánh
Communications And Public Works Joint Stock Company
- Công ty TNHH Nước sạch REE
REE WATER Company Limited

Mối quan hệ

Relationship

- Công ty mẹ
Parent company
- Công ty cùng công ty mẹ
Group companies
- Công ty cùng công ty mẹ
Group companies
- Công ty cùng công ty mẹ
Group companies
- Công ty cùng công ty mẹ
Group companies
- Cổ đông
Cổ đông

Giao dịch với các bên liên quan

Transaction with related parties

	Quý I năm 2025 Quarter I 2025	Quý I năm 2024 Quarter I 2024
	VND	VND
1. Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn - TNHH MTV Saigon Water Corporation		
- Mua nước sạch Buy clean water	206.215.488.661	202.898.141.907
- Thuê tài sản Rent fixed assets	2.343.329.613	2.550.175.519
2. Công ty CP Cơ khí Công Trình Cấp Nước Water Mechanical Construction Joint Stock Company		
- Mua hàng hóa, dịch vụ Buy goods and services	134.400.000	-
3. Công ty CP Cấp nước Nhà Bè Nha Be Water Supply Joint Stock Company		
- Mua hàng hóa, dịch vụ Buy goods and services	-	23.236.365

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP. Thủ Đức, TP.HCM

8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

38. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

OTHER INFORMATION (CONT'D)

38.1 THÔNG TIN VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN (TIẾP)

INFORMATION TO STAKEHOLDERS (CONT'D)

Giao dịch với các bên liên quan

Transaction with related parties

	Quý I năm 2025 Quarter I 2025	Quý I năm 2024 Quarter I 2024
	VND	VND
4. Công ty CP Tư vấn Xây dựng Cấp nước <i>Water Supply Construction Consulting Joint Stock Company</i>		
- Mua hàng hóa, dịch vụ <i>Buy goods and services</i>	170.800.294	-
5. Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Công Chánh <i>Communications And Public Works Joint Stock Company</i>		
- Cung cấp nước sạch <i>Provide clean water</i>	26.783.277	-
- Mua hàng hóa, dịch vụ <i>Buy goods and services</i>	1.619.517.099	-
Số dư với các bên liên quan <i>Ending balances with related parties</i>		
	Tại 31/03/2025 As at 31/03/2025	Tại 01/01/2025 As at 01/01/2025
	VND	VND
1. Tổng Công ty Cấp nước Sài Gòn - TNHH MTV <i>Saigon Water Corporation</i>		
- Phải trả cho người bán <i>Trade accounts payable</i>	72.591.036.596	73.879.841.002
2. Công ty CP Cơ khí Công trình Cấp nước <i>Water Mechanical Construction Joint Stock Company</i>		
- Phải trả cho người bán <i>Trade accounts payable</i>	233.416.726	233.416.726
3. Công ty CP Công trình Giao thông Công Chánh <i>Communications And Public Works Joint Stock Company</i>		
- Phải trả cho người bán <i>Trade accounts payable</i>	-	311.907.363
- Nhận ký cược, ký quỹ <i>Deposits received</i>	23.847.000	23.847.000

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP. Thủ Đức, TP. HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

38. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

OTHER INFORMATION (CONT'D)

38.1 THÔNG TIN VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN (TIẾP)

INFORMATION TO STAKEHOLDERS (CONT'D)

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt

Compensation to key management personnel

Họ và tên Name	Chức danh Title	Quý I năm 2025 Quarter I 2025	Quý I năm 2024 Quarter I 2024
		VND	VND
- Ông Nguyễn Tổng Đăng Khoa <i>Mr. Nguyen Tong Dang Khoa</i>	Chủ tịch HĐQT <i>Chairman of the Board</i>	199.699.610	254.635.918
- Ông Lê Trọng Thuần <i>Mr. Le Trong Thuan</i>	Thành viên HĐQT <i>Board Member</i>	24.000.000	18.000.000
- Ông Đặng Đức Hiền <i>Mr. Dang Duc Hien</i>	Thành viên HĐQT <i>Board Member</i>	24.000.000	18.000.000
- Ông Trương Khắc Hoàn <i>Mr. Truong Khac Hoanh</i>	Thành viên HĐQT <i>Board Member</i>	24.000.000	18.000.000
- Ông Nguyễn Anh Tuấn <i>Mr. Nguyen Anh Tuan</i>	Thành viên HĐQT <i>Board Member</i>	24.000.000	18.000.000
- Ông Nguyễn Công Minh <i>Mr. Nguyen Cong Minh</i>	Thành viên HĐQT kiêm Giám đốc <i>Board Member/ Director</i>	204.629.368	247.525.350
- Ông Phạm Huỳnh Bá Đạt <i>Mr. Pham Huynh Ba Dat</i>	Phó Giám đốc <i>Vice president</i>	171.401.832	217.375.073
- Ông Nguyễn Công Thành <i>Mr. Nguyen Cong Thanh</i>	Phó Giám đốc <i>Vice president</i>	162.789.467	170.766.568
- Ông Trần Hưng Thành <i>Mr. Tran Hung Thanh</i>	Phó Giám đốc <i>Vice president</i>	162.789.467	178.044.720
- Bà Nguyễn Thị Thùy Linh <i>Ms. Nguyen Thi Thuy Linh</i>	Phó Giám đốc (đã miễn nhiệm) <i>Vice president (resigned)</i>	-	35.759.515
- Bà Nguyễn Thị Ngọc Hạnh <i>Ms. Nguyen Thi Ngoc Hanh</i>	Trưởng Ban kiểm soát <i>Head of Supervisory Board</i>	169.491.695	206.034.820
- Bà Nguyễn Thị Thanh Thảo <i>Ms. Nguyen Thi Thanh Thao</i>	Thành viên BKS <i>Board of Supervisors</i>	18.000.000	12.000.000
- Bà Trương Quế Hương <i>Ms. Truong Que Huong</i>	Thành viên BKS <i>Board of Supervisors</i>	18.000.000	12.000.000
- Bà Nguyễn Thị Ngọc Oanh <i>Ms. Nguyen Thi Ngoc Oanh</i>	Thành viên BKS <i>Board of Supervisors</i>	18.000.000	12.000.000
- Ông Cao Hữu Lộc <i>Mr. Cao Huu Loc</i>	Kế toán trưởng <i>Chief Accountant</i>	161.197.698	195.504.579

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

38. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)*OTHER INFORMATION (CONT'D)***38.2 CÔNG CỤ TÀI CHÍNH***FINANCIAL INSTRUMENTS***Công cụ tài chính***Financial instruments***Các loại công cụ tài chính***Types of Financial Instruments*

	Giá trị sổ sách	
	<i>Book Value</i>	
	Tại 31/03/2025	Tại 01/01/2025
	<i>As at 31/03/2025</i>	<i>As at 01/01/2025</i>
	VND	VND
Tài sản tài chính		
<i>Financial Assets</i>		
Tiền và các khoản tương đương tiền	52.719.398.345	69.543.729.955
<i>Cash and Cash Equivalents</i>		
Đầu tư ngắn hạn	-	-
<i>Short-Term Investments</i>		
Phải thu khách hàng (*)	34.088.815.824	13.561.611.400
<i>Receivables from Customers (*)</i>		
Các khoản phải thu khác	1.426.264.664	1.437.629.202
<i>Other Receivables</i>		
	88.234.478.833	84.542.970.557
Nợ phải trả tài chính		
<i>Financial Liabilities</i>		
Vay và nợ thuê tài chính	46.289.508.307	47.360.583.825
<i>Loans and Financial Leases</i>		
Phải trả người bán	89.888.178.055	106.249.670.736
<i>Payables to Suppliers</i>		
Chi phí phải trả	4.755.646.035	1.139.884.955
<i>Accrued Expenses</i>		
Các khoản phải trả khác	9.309.189.101	9.617.803.965
<i>Other Payables</i>		
	150.242.521.498	164.367.943.481

(*): là giá trị thuần có thể thực hiện của khoản nợ phải thu khách hàng (bằng chỉ tiêu phải thu khách hàng cộng dự phòng các khoản phải thu khó đòi trên Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/03/2025)

(*): This refers to the net realizable value of the accounts receivable (the accounts receivable balance plus the allowance for doubtful accounts on the Balance Sheet as of 31/03/2025)

Tại ngày 31/03/2025, Công ty chưa đánh giá lại các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính theo giá trị hợp lý do Thông tư 210 cũng như các quy định hiện hành chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

As of 31/03/2025, the Company has not reassessed its financial assets and financial liabilities at fair value due to the absence of specific guidelines from Circular 210 and current regulations on how to determine fair value.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

38. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

OTHER INFORMATION (CONT'D)

38.2 CÔNG CỤ TÀI CHÍNH (TIẾP)

FINANCIAL INSTRUMENTS (CONT'D)

MỤC TIÊU QUẢN LÝ RỦI RO TÀI CHÍNH

FINANCIAL RISK MANAGEMENT OBJECTIVES

Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã thực hiện các biện pháp phòng ngừa các rủi ro này bằng cách thường xuyên theo dõi biến động của thị trường để kịp thời ứng phó cho từng giai đoạn cụ thể.

Financial risk includes market risk, credit risk, and liquidity risk. The Company has implemented preventive measures to mitigate these risks by regularly monitoring market fluctuations to timely respond to each specific stage.

Rủi ro thị trường

Market Risk

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo sự biến động của giá thị trường. Rủi ro thị trường bao gồm 3 loại rủi ro: rủi ro tiền tệ, rủi ro lãi suất, rủi ro giá cả. Mục tiêu quản lý rủi ro thị trường là quản lý và kiểm soát rủi ro mà Công ty có thể gặp phải trong giới hạn có thể chấp nhận được, trong khi vẫn tối đa hóa lợi nhuận. Công cụ tài chính bị ảnh hưởng bởi rủi ro thị trường bao gồm các khoản vay và nợ, tiền gửi và các khoản đầu tư.

Market risk is the risk that the fair value of future cash flows of a financial instrument will fluctuate due to market price changes. Market risk includes three types of risks: currency risk, interest rate risk, and price risk. The objective of managing market risk is to manage and control risks that the Company may encounter within an acceptable limit while maximizing profits. Financial instruments affected by market risk include loans, borrowings, deposits, and investments.

Rủi ro tín dụng

Credit Risk

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

Credit risk refers to the risk that one party to a contract fails to fulfill its obligations, resulting in financial loss for the Company. The Company faces credit risks from its business operations (primarily related to accounts receivable from customers) and its financial activities, including bank deposits.

Công ty quản lý rủi ro tín dụng khách hàng thông qua các chính sách, thủ tục và quy trình kiểm soát của Công ty. Các khoản phải thu của khách hàng chủ yếu là thu tiền ngay và được thường xuyên theo dõi. Công ty không có bất kỳ rủi ro tín dụng trọng yếu nào với các khoản phải thu khách hàng.

The Company manages credit risk from customers through policies, procedures, and control processes. Accounts receivable from customers are primarily settled in cash and are monitored regularly. The Company does not face significant credit risk from its accounts receivable.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS***(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)**(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)***38. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)***OTHER INFORMATION (CONT'D)***38.2 CÔNG CỤ TÀI CHÍNH (TIẾP)***FINANCIAL INSTRUMENTS (CONT'D)*

Ban Giám đốc Công ty đánh giá rằng tất cả các tài sản tài chính đều trong hạn và không bị suy giảm ngoại trừ các khoản phải thu được lập dự phòng nợ phải thu khó đòi.

The Board of Directors evaluates that all financial assets are within the terms and not impaired, except for accounts receivable which are provided for doubtful debts.

Rủi ro thanh khoản*Liquidity Risk*

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Liquidity risk refers to the risk that the Company may have difficulty meeting its financial obligations due to mismatched maturity dates of financial assets and liabilities

Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. Chính sách của công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo Công ty duy trì mức dự phòng tiền mặt và các khoản vay nhằm đáp ứng tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn.

The objective of managing liquidity risk is to ensure the availability of sufficient capital to meet current and future financial obligations. The Company's policy is to regularly monitor both current and future liquidity requirements to maintain an adequate cash reserve and access to borrowing to meet short-term and long-term liquidity needs.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

38. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

OTHER INFORMATION (CONT'D)

38.2 CÔNG CỤ TÀI CHÍNH (TIẾP)

FINANCIAL INSTRUMENTS (CONT'D)

Bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn theo hợp đồng còn lại đối nợ phải trả tài chính và thời hạn thanh toán như đã thỏa thuận trên cơ sở dòng tiền chưa được chiết khấu theo ngày sớm nhất mà Công ty phải trả.

The table below presents the maturity schedules of outstanding financial liabilities and the agreed payment terms based on undiscounted cash flows as of the earliest date the Company is required to pay.

	Dưới 1 năm <i>Under 1 Year</i>	Trên 1 năm <i>Over 1 Year</i>	Cộng <i>Total</i>
	VND	VND	VND
Tại (As at) 31/03/2025			
Phải trả người bán <i>Amounts payable to suppliers</i>	89.888.178.055	-	89.888.178.055
Các khoản vay <i>Loans</i>	9.936.123.202	36.353.385.105	46.289.508.307
Chi phí phải trả <i>Accrued expenses</i>	4.755.646.035	-	4.755.646.035
Nợ tài chính khác <i>Other financial liabilities</i>	9.309.189.101	-	9.309.189.101
	113.889.136.393	36.353.385.105	150.242.521.498
Tại (As at) 01/01/2025			
Phải trả người bán <i>Amounts payable to suppliers</i>	106.249.670.736	-	106.249.670.736
Các khoản vay <i>Loans</i>	13.152.304.202	34.208.279.623	47.360.583.825
Chi phí phải trả <i>Accrued expenses</i>	1.139.884.955	-	1.139.884.955
Nợ tài chính khác <i>Other financial liabilities</i>	9.617.803.965	-	9.617.803.965
Cộng (Total)	130.159.663.858	34.208.279.623	164.367.943.481

Ban Giám đốc Công ty đánh giá mức độ tập trung rủi ro thanh khoản ở mức thấp. Ban Giám đốc tin rằng Công ty có thể tạo ra đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính khi đến hạn.

The Board of Directors assesses the concentration of liquidity risk as low. The Board believes that the company can generate sufficient cash flow to meet its financial obligations when due.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP. Thủ Đức, TP.HCM

8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

38. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

OTHER INFORMATION (CONT'D)

38.2 CÔNG CỤ TÀI CHÍNH (TIẾP)

FINANCIAL INSTRUMENTS (CONT'D)

Bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn của tài sản tài chính phái sinh. Bảng được lập trên cơ sở mức đáo hạn theo hợp đồng chưa được chiết khấu của tài sản tài chính gồm lãi từ các tài sản đó (nếu có).

The table below presents the details of the maturity levels of the derivative financial assets. The table is based on the maturity levels under the contracts, not yet discounted, of the financial assets, including any interest from those assets (if applicable).

	Dưới 1 năm <i>Under 1 Year</i>	Trên 1 năm <i>Over 1 Year</i>	Cộng <i>Total</i>
	VND	VND	VND
Tại (As at) 31/03/2025			
Tiền và tương đương tiền <i>Cash and cash equivalents</i>	52.719.398.345	-	52.719.398.345
Đầu tư ngắn hạn <i>Short-term investments</i>	-	-	-
Phải thu khách hàng (*) <i>Accounts receivable from customers (*)</i>	34.088.815.824	-	34.088.815.824
Tài sản tài chính khác <i>Other financial assets</i>	696.264.664	730.000.000	1.426.264.664
	87.504.478.833	730.000.000	88.234.478.833
Tại (As at) 01/01/2025			
Tiền và tương đương tiền <i>Cash and cash equivalents</i>	69.543.729.955	-	69.543.729.955
Đầu tư ngắn hạn <i>Short-term investments</i>	-	-	-
Phải thu khách hàng (*) <i>Accounts receivable from customers (*)</i>	13.561.611.400	-	13.561.611.400
Tài sản tài chính khác <i>Other financial assets</i>	707.629.202	730.000.000	1.437.629.202
Cộng (Total)	83.812.970.557	730.000.000	84.542.970.557

(*): là giá trị thuần có thể thực hiện của khoản nợ phải thu khách hàng (bằng chỉ tiêu phải thu khách hàng cộng dự phòng các khoản phải thu khó đòi trên Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/03/2025)

(*): It is the net realizable value of accounts receivable from customers (calculated as the accounts receivable from customers plus the allowance for doubtful accounts on the Balance Sheet as of 31/03/2025)

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Thọ, TP. Thủ Đức, TP. HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

38. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

OTHER INFORMATION (CONT'D)

38.3 CAM KẾT THUÊ HOẠT ĐỘNG

COMMITMENT TO OPERATIONAL LEASE

Tài sản cố định thuê ngoài là mạng lưới cấp nước của Tổng Công ty Cấp Nước Sài Gòn TNHH MTV đầu tư, nằm trong khu vực Công ty CP cấp nước Thủ Đức khai thác và sử dụng. Năm 2025, Công ty và Tổng Công ty Cấp Nước Sài Gòn TNHH MTV đang thương thảo ký hợp đồng thuê tài sản. Do đó, Công ty đang tạm tính giá thuê tài sản theo dự thảo Hợp đồng thuê tài sản năm 2025 với tổng giá trị tài sản thuê là 87.535.076.219 đồng, thời hạn thuê là 01 năm.

The leased fixed assets are the water supply network invested by Saigon Water Corporation, located in the area exploited and used by Thu Duc Water Supply Joint Stock Company. In 2025, the Company and Saigon Water Corporation Limited are negotiating to sign a lease contract. Therefore, the Company is temporarily calculating the lease price of the assets according to the draft Lease Contract for 2025 with a total lease value of VND 87,535,076,219, the lease term is 01 year.

Ngoài ra, Công ty còn thuê một số mặt bằng với mục đích làm văn phòng Công ty và mục đích làm kho bãi Công ty, cụ thể:

In addition, the Company also rents some premises for the purpose of using as the Company's office and warehouse, specifically:

Công ty ký hợp đồng thuê đất với Sở Tài Nguyên và Môi trường và trả tiền thuê hàng năm theo Hợp đồng thuê đất số 9624/HD-TNMT-ĐKKTD ngày 31/12/2009 tại số 08, đường Khổng Tử, Phường Bình Thọ, TP. Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh để sử dụng với mục đích làm văn phòng Công ty, diện tích khu đất là 2.331,6 m².

The Company signed a land lease contract with the Department Of Natural Resources And Environment and paid annual rent according to Land Lease Contract No. 9624/HD-TNMTĐKKTD dated 31 December 2009 at No. 08, Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, Ho Chi Minh City for use as the Company's office, the land area is 2,331.6 m².

Công ty ký hợp đồng thuê nhà ở và quyền sử dụng đất với Ông Nguyễn Quốc Thái, tiền thuê trả hàng quý theo Hợp đồng thuê nhà ở ngày 26/11/2021 (số công chứng 5288, quyển số 11/2021 TP/CC-SCC/HĐGD) và phụ lục hợp đồng tại C22/10, đường 672, Khu phố 1, Phường Phước Long B, TP. Thủ Đức (Quận 9 cũ), TP. Hồ Chí Minh để sử dụng với mục đích làm văn phòng Công ty, diện tích khu đất là 443,4 m². Thời hạn thuê: hơn 3 năm, kể từ ngày 01/12/2021 đến ngày 28/02/2025)

The company signed a contract to lease housing and land use rights with Mr. Nguyen Quoc Thai, the rent is paid quarterly according to the Housing Lease Contract dated 26 November, 2021 (notarized number 5288, book number 11/2021 TP/CC-SCC/HĐGD) and contract appendix at C22/10, Street 672, Quarter 1, Phuoc Long B Ward, Thu Duc City (old District 9), Ho Chi Minh City for use as a Company office, the land area is 443.4 m². Lease term: more than 3 years, from 1 December 2021 to 28 February 2025.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP. Thủ Đức, TP. HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

38. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

OTHER INFORMATION (CONT'D)

38.3 CAM KẾT THUÊ HOẠT ĐỘNG (TIẾP)

COMMITMENT TO OPERATIONAL LEASE (CONT'D)

Công ty ký hợp đồng thuê nhà với ông Nguyễn Thiện Minh và Bà Nguyễn Thị Mỹ Dung và trả tiền thuê hàng quý theo Hợp đồng thuê nhà ngày 20/06/2022 (số công chứng 9782, quyển số 98/2022/TP/CC-SCC/HĐGD) tại số 57 đường Cây Keo, Khu phố 1, Phường Tam Phú, TP. Thủ Đức (Quận Thủ Đức cũ), để sử dụng với mục đích làm văn phòng Công ty, diện tích đất là 174,95 m² và diện tích sân 110 m². Thời hạn thuê: 5 năm, kể từ ngày 01/07/2022.

The Company signed a house lease contract with Mr. Nguyen Thien Minh and Ms. Nguyen Thi My Dung and paid quarterly rent according to the House Lease Contract dated 20 June 2022 (notarized number 9782, book number 98/2022/TP/CC-SCC/HĐGD) at No. 57 Cay Keo Street, Quarter 1, Tam Phu Ward, Thu Duc City (old Thu Duc District), for use as the Company's office, with a land area of 174.95 m² and a yard area of 110 m². Lease term: 5 years, starting from 1 July 2022.

Công ty ký hợp đồng thuê văn phòng, nhà với Công ty TNHH Một thành viên Xây lắp điện 2, trả tiền thuê hàng quý theo Hợp đồng thuê nhà số 451/HĐTVP/XLDD2-THUDUC WASUCO.J.S.C) ngày 01/03/2024 tại địa chỉ: 409A - 409B đường Song hành Xa lộ Hà Nội, Phường Trường Thọ, TP. Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam, để sử dụng với mục đích làm văn phòng làm việc của Công ty, có tổng diện tích là 1.733,7 m² (Trong đó: Phần diện tích đất chứa nhà - công trình trên đất (văn phòng) là 440 m², phần diện tích đất còn lại gắn liền với văn phòng là 1.293,7 m². Thời hạn thuê: 4 năm, kể từ ngày 01/03/2024 đến hết ngày 29/02/2028.

The Company signed an office and house lease contract with Power Construction No.2 Limited Company, paying quarterly rent according to House Lease Contract No. 451/HĐTVP/XLDD2- THU DUC WASUCO.J.S.C) dated 1 March 2024 at the address: 409A - 409B Song Hanh Xa Lo Ha Noi Street, Truong Tho Ward, Thu Duc City, Ho Chi Minh City, Vietnam, for use as the Company's office, with a total area of 1,173.7 m² (In which: The land area containing the house - construction on the land (office) is 440 m², the remaining land area attached to the office is 1,293.7 m². Lease term: 4 years, from 1 March 2024 to 29 February 2028.

Công ty ký hợp đồng thuê nhà ở và quyền sử dụng đất với Bà Trần Thị Mỹ Châu, trả tiền thuê hàng quý theo hợp đồng thuê nhà ngày 22 tháng 11 năm 2024 (số công chứng: 22112024/HĐTN/TTMC-CNTĐ) tại địa chỉ là Căn nhà số 15 – CL 3.1 (tương ứng với nhà số 148 Đường Song Hành, P. An Phú, TP. TĐ) và nhà số 16 – CL 3.1 (tương ứng với nhà số 150 Đường Song Hành, P. An Phú, TP. Thủ Đức), để sử dụng mục đích làm văn phòng Công ty, diện tích mỗi căn là 352,5 m². Thời hạn thuê: 6 năm, kể từ ngày 01/12/2024 đến hết ngày 31/12/2030.

The Company signed a contract to lease housing and land use rights with Ms. Tran Thi My Chau, paying quarterly rent according to the lease contract dated 22 November 2024 (notarized number: 22112024/HĐTN/TTMC-CNTĐ) at the address of House No. 15 CL 3.1 (corresponding to House No. 148 Song Hanh Street, An Phu Ward, Thu Duc City) and House No. 16 - CL 3.1 (corresponding to House No. 150 Song Hanh Street, An Phu Ward, Thu Duc City), for use as the Company's office, the area of each house is 352.5 m². Lease term: 6 years, from 1 December 2024 to 31 December 2030.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC

THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY (TDW)

Số 08, Đường Khổng Tử, P. Bình Tho, TP.Thủ Đức, TP.HCM
8 Khong Tu Street, Binh Tho Ward, Thu Duc City, HCM City**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

FINANCIAL STATEMENTS

Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025
For the period from 01/01/2025 to 31/03/2025**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

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

(These notes are an integral part of and should be read in conjunction with the accompanying financial statements)

38. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC (TIẾP)

OTHER INFORMATION (CONT'D)

38.4 NHỮNG KHOẢN NỢ TIỀM TÀNG

CONTINGENT LIABILITIES

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 mà Công ty không kiểm soát được hoặc chưa được ghi nhận.

No contingent liabilities arising from events have occurred that could affect the information resented in the financial statements over which the Company has no control or has not been recorded.

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

EVENTS ARISING AFTER THE END OF THE ACCOUNTING PERIOD

Không phát sinh bất kỳ sự kiện nào sau ngày kết thúc kỳ kế toán có ảnh hưởng trọng yếu đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính cũng như có hoặc có thể tác động đáng kể đến hoạt động của Công ty.

No events have arisen that may affect the information presented in the financial statements nor have or may significantly impact the Company's operations.

38.6 THÔNG TIN HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC

INFORMATION ON GOING CONCERN

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

No event of any kind casts great doubt on its ability to continue operations and the Company does not intend to, nor be forced to, cease operations, or significantly scale back its operations.

Người lập

**THẠCH DƯƠNG KIM AN**
THACH DUONG KIM AN

Kế toán trưởng

**CAO HỮU LỘC**
CAO HUU LOC

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 4 năm 2025

Ho Chi Minh City, 14 April 2025

**NGUYỄN CÔNG MINH**
NGUYEN CONG MINH

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC THỦ ĐỨC
Mã CK: TDW
THU DUC WATER SUPPLY JOINT STOCK COMPANY
STOCK CODE: TDW

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence - Freedom - Happiness

Số: 1586/CNTĐ-TCKT
No: 1586/CNTD-TCKT

TP. Hồ Chí Minh, ngày 16 tháng 04 năm 2025
Ho Chi Minh City, 16 April 2025

V/v: Giải trình chênh lệch lợi nhuận quý I năm 2025 so
với cùng kỳ năm trước

Re: Explanation of profit difference in the quarter I of
2025 compared to the same period last year

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
To - STATE SECURITIES COMMISSION
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH
- HO CHI MINH CITY STOCK EXCHANGE

Thực hiện quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán theo Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài Chính, Công ty Cổ phần Cấp nước Thủ Đức xin giải trình về lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp trên Báo cáo tài chính quý I năm 2025 giảm 18,60% so với cùng kỳ năm 2024 như sau:

Pursuant to the disclosure regulations on the securities market under Circular No. 96/2020/TT-BTC dated November 16, 2020, issued by the Ministry of Finance, Thu Duc Water Supply Joint Stock Company provides the following explanation regarding the profit after corporate income tax on the Financial Report of the first quarter of 2025 decreased 18.60% compared to the same period in 2024 as follows:

Đơn vị tính: tỷ đồng/Unit: Billion VND

STT Code	Chỉ tiêu Item	Quý I/2025 Quarter I 2025	Quý I/2024 Quarter I 2024	Chênh lệch Uneven	Tỷ lệ Rate
	(A)	(1)	(2)	(3)=1-2	(4)=3/2
1.	Tổng Doanh thu Total revenue	318,21	322,45	(4,24)	-1,32%
2.	Tổng chi phí Total expenses	303,85	304,79	(0,94)	-0,31%
-	Giá vốn hàng bán Cost of good sold	208,05	211,46	(3,41)	-1,61%
-	Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp Selling and General administrative expenses	94,19	92,07	2,12	2,30%
3.	Tổng lợi nhuận trước thuế TNDN Profit before tax	14,35	17,66	(3,30)	-18,71%
-	Hoạt động kinh doanh chính Primary business activities	14,34	17,75	(3,41)	-19,19%
-	Hoạt động khác Other profit	0,01	(0,09)	0,10	-112,58%
4.	Tổng lợi nhuận sau thuế TNDN Net profit after tax	11,46	14,08	(2,62)	-18,60%

Trong Quý I năm 2025, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty Cổ phần Cấp nước Thủ Đức có các chỉ tiêu sau:

In the first quarter of 2025, the Income statement of Thu Duc Water Supply Joint Stock Company has the following indicators:

1. Tổng doanh thu quý I năm 2025 giảm 4,24 tỷ đồng (-1,32%) so với cùng kỳ năm trước, chủ yếu doanh thu tiền nước giảm 4,88 tỷ đồng (-1,52%) do sản lượng nước tiêu thụ giảm 2,15% (tương đương giảm 6,88 tỷ đồng) và giá bán bình quân nước sạch tăng 0,64 % (tăng 75,18 đồng/m³, tương đương tăng 2 tỷ đồng).

Total revenue in the first quarter of 2025 decreased by VND 4.24 billion (-1.32%) compared to the same period last year, by water revenue decreasing by VND 4.88 billion (-1.52%) mainly due to water consumption decreasing by 2.15% (equivalent to a decrease of VND 6.88 billion) and Average retail price increasing by 0.64% (increasing by VND 75.18/m³, equivalent to an increase of VND 2 billion).

2. Tổng chi phí quý I năm 2025 giảm 0,94 tỷ đồng (-0,31%) so với cùng kỳ năm trước, cụ thể:

Total expenses in the first quarter of 2025 decreased by VND 0.94 billion (-0.31%) compared to the same period last year, specifically:

- Giá vốn hàng bán giảm 3,41 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước, trong đó, giá vốn mua sỉ nước sạch giảm 3,76 tỷ đồng do sản lượng nước mua sỉ giảm 2,80% (tương đương giảm 5,91 tỷ đồng) và đơn giá mua sỉ nước sạch tăng từ 6.812,73 đồng/m³ (quý I năm 2024) lên 6.884,26 đồng/m³ (quý I năm 2025) tương đương tăng 2,15 tỷ đồng. Giá vốn gắn đồng hồ nước và dịch vụ khác tăng 348,78 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước.

- *Cost of goods sold decreased by VND 3.41 billion compared to the same period last year, of which the cost of wholesale clean water decreased by VND 3.76 billion due to 2.80% decrease in wholesale water output (equivalent to a decrease of VND 5.91 billion) and the wholesale price of clean water increased from VND 6.812.73/m³ (quarter I of 2024) to VND 6,884.26/m³ (quarter I of 2025), equivalent to an increase of VND 2.15 billion. The cost of installing water meters and other services increased by VND 348.78 million compared to the same period last year.*

- Chi phí hoạt động kinh doanh quý I năm 2025 (bao gồm chi phí chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp) tăng 2,12 tỷ đồng (+2,30%) so với cùng kỳ năm trước. Chủ yếu do chi phí khấu hao TSCĐ tăng 4,05 tỷ đồng do phát sinh tài sản tăng thêm trong kỳ.

- *Operating expenses in the first quarter of 2025 (including selling and general administrative expenses) increased by VND 2.12 billion (+2.30%) compared to the same period last year. Mainly due to the depreciation expense of fixed assets increasing by VND 4.05 billion because the company recorded increases in assets during the period.*

3. Lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp quý I năm 2025: 14,35 tỷ đồng, giảm 3,30 tỷ đồng (-18,71%) so với cùng kỳ năm 2024, trong đó Lợi nhuận hoạt động kinh doanh chính giảm 3,41 tỷ đồng (-19,19%), lợi nhuận khác tăng 0,1 tỷ đồng.

Profit before tax in the first quarter of 2025: VND 14.35 billion, decrease VND 3.30 billion (-18.71%) compared to the same period in 2024, of which primary business profit decreased by VND 3.41 billion (-19.19%), other profit increased by VND 0.1 billion.

Trên đây là các nguyên nhân dẫn đến trong kỳ kinh doanh Quý I năm 2025 của Công ty có Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp giảm 18,60% so với cùng kỳ năm 2024.

The above are the reasons why in the first quarter of 2025, the Company's profit after corporate income tax decreased by 18.60% compared to the same period in 2024.

Trân trọng /Best regards.

Nơi nhận/ Recipients:

- Như trên/ As above;
- Thành viên HĐQT/ Members of the Board of Directors;
- Thư ký HĐQT/ Secretary of the Board of Directors;
- Lưu/ Archived: VT, TCKT.Thao



NGUYỄN CÔNG MINH
NGUYEN CONG MINH