

Số: **311**/CBTT-CN&MTĐT

Đồng Tháp, ngày **21** tháng 04 năm 2025

## **CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, CTCP Cấp nước và Môi trường đô thị Đồng Tháp thực hiện công bố thông tin Báo cáo tài chính (BCTC) Quý 01/2025 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ Phần Cấp nước Và Môi trường Đô thị Đồng Tháp

- Mã chứng khoán: DWS

- Địa chỉ: Số 01, Tôn Đức Thắng, Phường 01, TP. Cao Lãnh, tỉnh Đồng Tháp

- Điện thoại liên hệ: (0277) 3 853 332 Fax: 0277. 3 852 825

- Email: capnuocdt@dowasen.com Website: www.dowasen.com

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC Quý 01/2025

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

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

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

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

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm 2025):

☐ Có

☒ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☐ Có

☒ Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2025):

☐ Có

☒ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☐ Có

☒ Không

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

☒ Có

☐ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☒ Có

☐ Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

☐ Có

☒ Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

☐ Có

☒ Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày: **21/04/2025** tại đường dẫn: <http://dowasen.com/ezData.aspx>.

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

**Nơi nhận**

- Như trên;
- UBCKNN;
- Sở GD&ĐT Hà Nội;
- HĐQT, BKS;
- Lưu: VT, Người được UQ CBTT.

**Tài liệu đính kèm:**

- BCTC Tổng hợp Quý 01/2025;
- Văn bản giải trình.

**ĐẠI DIỆN TỔ CHỨC**  
**Người được UQ CBTT**



**Phan Văn Sang**

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG  
ĐÔ THỊ ĐỒNG THÁP**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

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

**MỤC LỤC**

| <b><u>NỘI DUNG</u></b>                 | <b><u>TRANG</u></b> |
|--|---------------------|
| BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC          | 2 - 3               |
| BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN                   | 4 - 5               |
| BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH   | 6                   |
| BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ             | 7 - 8               |
| THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP | 9 - 33              |



## **BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Cấp nước và Môi trường đô thị Đồng Tháp (sau đây gọi tắt là “Công ty”) đệ trình báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty cho giai đoạn từ ngày 01/01/2025 đến ngày 31/03/2025, từ trang 04 đến trang 33 kèm theo.

### **KHÁI QUÁT CÔNG TY**

Công ty Cổ phần Cấp nước và Môi trường đô thị Đồng Tháp được thành lập trên cơ sở chuyển đổi từ Doanh nghiệp Nhà nước sang Công ty Cổ phần từ ngày 26/04/2017 theo Quyết định số 1546/QĐ-UBND ngày 30/12/2016 của Ủy ban Nhân dân tỉnh Đồng Tháp. Công ty đang hoạt động theo Giấy Chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 1400101205 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Tháp cấp ngày 27/09/2006, đăng ký thay đổi lần thứ 18 ngày 01/7/2024.

Vốn điều lệ của Công ty là 259.181.300.000 đồng, chia thành 25.918.130 cổ phần với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phần.

Trụ sở giao dịch của Công ty đặt tại số 01, Đường Tôn Đức Thắng, Phường 1, Thành phố Cao Lãnh, Tỉnh Đồng Tháp.

Hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty theo Giấy chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp bao gồm: Sản xuất, kinh doanh nước sạch phục vụ sinh hoạt, sản xuất và các nhu cầu khác; Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước; dịch vụ đô thị; Sản xuất, mua bán nước uống đóng chai, đóng bình...

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

Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc Công ty đã điều hành Công ty trong giai đoạn từ 01/01/2025 đến ngày 31/03/2025 và đến ngày lập báo cáo này gồm:

#### **Hội đồng quản trị**

|                   |            |
|-------------------|------------|
| Ông Nguyễn Văn Cả | Chủ tịch   |
| Ông Đinh Công Phú | Thành viên |
| Ông Bùi Tân Cương | Thành viên |

#### **Ban Kiểm soát**

|                        |            |
|------------------------|------------|
| Bà Lý Thu Cúc          | Trưởng ban |
| Ông Nguyễn Thanh Hồng  | Thành viên |
| Bà Đinh Thị Thanh Thúy | Thành viên |

#### **Ban Tổng Giám đốc**

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| Ông Đinh Công Phú | Tổng Giám đốc     |
| Ông Bùi Tân Cương | Phó Tổng Giám đốc |

Kế toán trưởng của Công ty trong giai đoạn lập báo cáo là ông Hoàng Quốc Hưng.

#### **Đại diện pháp luật**

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong giai đoạn từ ngày 01/01/2025 đến hết ngày 31/03/2025 và cho đến thời điểm lập báo cáo này là ông Đinh Công Phú.

**Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc (tiếp)**

**TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo tài chính tổng hợp cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025, phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong giai đoạn này. Trong việc lập Báo cáo tài chính này, Ban Tổng Giám đốc được yêu cầu phải:

- Chọn lựa các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán.
- Thực hiện các xét đoán và các ước tính một cách hợp lý và thận trọng.
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán áp dụng cho Công ty có được tuân thủ hay không và tất cả các sai lệch trọng yếu đã được trình bày và giải thích trong Báo cáo tài chính tổng hợp.
- Lập Báo cáo tài chính tổng hợp trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục.
- Thiết lập và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu nhằm hạn chế rủi ro có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp.

Ban Tổng giám đốc đảm bảo các sổ kế toán có liên quan được lưu giữ đầy đủ để phản ánh tình hình tài chính, tình hình hoạt động của Công ty với mức độ chính xác hợp lý tại bất kỳ thời điểm nào và các sổ kế toán tuân thủ chế độ kế toán áp dụng. Ban Tổng giám đốc cũng chịu trách nhiệm quản lý các tài sản của Công ty và do đó đã thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Ban Tổng giám đốc cam kết đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính tổng hợp.

**PHÊ DUYỆT BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Ban Tổng giám đốc phê duyệt Báo cáo tài chính tổng hợp đính kèm. Báo cáo tài chính tổng hợp đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/03/2025, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Thay mặt và đại diện cho Ban Tổng Giám đốc,



**Đinh Công Phú**  
**Tổng Giám đốc**

Tp.Cao Lãnh, ngày 20 tháng 04 năm 2025



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2025

| TÀI SẢN                             | Mã số      | Thuyết minh | Tại 31/03/2025<br>VND    | Tại 01/01/2025<br>VND    |
|-------------------------------------|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>             | <b>100</b> |             | <b>141.712.028.112</b>   | <b>177.395.136.569</b>   |
| Tiền và các khoản tương đương tiền  | 110        | 5           | 36.719.218.889           | 44.420.748.018           |
| Tiền                                | 111        |             | 36.719.218.889           | 44.420.748.018           |
| Đầu tư tài chính ngắn hạn           | 120        |             | 14.000.000.000           | 14.000.000.000           |
| Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn     | 123        | 6a          | 14.000.000.000           | 14.000.000.000           |
| Các khoản phải thu ngắn hạn         | 130        |             | 55.046.605.589           | 87.796.949.318           |
| Phải thu ngắn hạn của khách hàng    | 131        | 7           | 35.676.843.410           | 74.534.644.257           |
| Trả trước cho người bán ngắn hạn    | 132        | 8           | 5.181.245.786            | 487.872.286              |
| Phải thu ngắn hạn khác              | 136        | 9           | 21.284.126.649           | 19.901.065.031           |
| Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi  | 137        | 7,8         | (7.095.610.256)          | (7.126.632.256)          |
| Hàng tồn kho                        | 140        | 10          | 27.936.813.513           | 24.949.724.685           |
| Hàng tồn kho                        | 141        |             | 27.936.813.513           | 24.949.724.685           |
| Tài sản ngắn hạn khác               | 150        |             | 8.009.390.121            | 6.227.714.548            |
| Chi phí trả trước ngắn hạn          | 151        |             | 2.923.402.881            | 2.923.402.881            |
| Thuế và các khoản khác phải thu Nhà | 153        | 18          | 5.085.987.240            | 3.304.311.667            |
| <b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>              | <b>200</b> |             | <b>886.402.566.457</b>   | <b>887.650.795.162</b>   |
| Tài sản cố định                     | 220        |             | 409.444.755.085          | 413.859.466.600          |
| Tài sản cố định hữu hình            | 221        | 11          | 408.840.522.978          | 413.255.234.493          |
| - Nguyên giá                        | 222        |             | 932.711.260.932          | 931.200.128.838          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế            | 223        |             | (523.870.737.954)        | (517.944.894.345)        |
| Tài sản cố định vô hình             | 227        | 12          | 604.232.107              | 604.232.107              |
| - Nguyên giá                        | 228        |             | 1.550.263.743            | 1.550.263.743            |
| - Giá trị hao mòn lũy kế            | 229        |             | (946.031.636)            | (946.031.636)            |
| Tài sản dở dang dài hạn             | 240        |             | 453.679.350.006          | 450.214.313.548          |
| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang     | 242        | 13          | 453.679.350.006          | 450.214.313.548          |
| Đầu tư tài chính dài hạn            | 250        |             | 84.040.000               | 84.040.000               |
| Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác      | 253        | 6b          | 84.040.000               | 84.040.000               |
| Tài sản dài hạn khác                | 260        |             | 23.194.421.366           | 23.492.975.014           |
| Chi phí trả trước dài hạn           | 261        | 14          | 23.194.421.366           | 23.492.975.014           |
| <b>TỔNG TÀI SẢN</b>                 | <b>270</b> |             | <b>1.028.114.594.569</b> | <b>1.065.045.931.731</b> |

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP (TIẾP)**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2025

| NGUỒN VỐN                                      | Mã số      | Thuyết minh | Tại 31/03/2025<br>VND    | Tại 01/01/2025<br>VND    |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>NỢ PHẢI TRẢ</b>                             | <b>300</b> |             | <b>653.763.258.519</b>   | <b>695.347.207.201</b>   |
| <b>Nợ ngắn hạn</b>                             | <b>310</b> |             | <b>77.683.333.631</b>    | <b>113.403.232.859</b>   |
| Phải trả người bán ngắn hạn                    | 311        | 15          | 13.389.566.515           | 13.849.427.992           |
| Người mua trả tiền trước ngắn hạn              | 312        | 16          | 599.673.958              | 57.173.626               |
| Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước            | 313        | 17          | 3.724.647.204            | 7.638.861.456            |
| Phải trả người lao động                        | 314        |             | 5.800.000.000            | 44.785.908.497           |
| Chi phí phải trả ngắn hạn                      | 315        | 18          | 7.260.739.036            | 8.842.247.538            |
| Phải trả ngắn hạn khác                         | 319        | 19          | 5.866.248.659            | 5.762.370.646            |
| Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn              | 320        | 20          | 40.604.488.606           | 32.009.925.451           |
| Dự phòng phải trả ngắn hạn                     | 321        |             | -                        | -                        |
| Quỹ khen thưởng, phúc lợi                      | 322        |             | 437.969.653              | 457.317.653              |
| <b>Nợ dài hạn</b>                              | <b>330</b> |             | <b>576.079.924.888</b>   | <b>581.943.974.342</b>   |
| Phải trả dài hạn khác                          | 337        | 19          | 483.014.418.844          | 484.379.354.154          |
| Vay và nợ thuê tài chính dài hạn               | 338        | 20          | 72.867.042.110           | 77.266.178.770           |
| Dự phòng phải trả dài hạn                      | 342        |             | 748.800.000              | 748.800.000              |
| Quỹ phát triển khoa học công nghệ              | 343        |             | 19.449.663.934           | 19.549.641.418           |
| <b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                          | <b>400</b> |             | <b>374.351.336.050</b>   | <b>369.698.724.530</b>   |
| <b>Vốn chủ sở hữu</b>                          | <b>410</b> |             | <b>374.351.336.050</b>   | <b>369.698.724.530</b>   |
| Vốn góp của chủ sở hữu                         | 411        | 21          | 259.181.300.000          | 259.181.300.000          |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a       |             | 259.181.300.000          | 259.181.300.000          |
| Quỹ đầu tư phát triển                          | 418        |             | 61.081.964.534           | 61.081.964.534           |
| Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối              | 421        |             | 54.088.071.516           | 49.435.459.996           |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |             | 49.435.459.996           | 49.435.459.996           |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |             | 4.652.611.520            | -                        |
| <b>TỔNG NGUỒN VỐN</b>                          | <b>440</b> |             | <b>1.028.114.594.569</b> | <b>1.065.045.931.731</b> |

Tp. Cao Lãnh, ngày 20 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Dương Từ Đăng Khoa

Hoàng Quốc Hưng

Đinh Công Phú





**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP**

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

| Chỉ tiêu   | Mã Thuyết<br>số    minh | Quý 1                 |                        | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý |                        |
|--|-------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|
|  |                         | Năm nay<br>VND        | Năm trước<br>VND       | Năm nay<br>VND                 | Năm trước<br>VND       |
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ   | 01 22.1.1               | 94.781.381.491        | 108.320.741.835        | 94.781.381.491                 | 108.320.741.835        |
| Các khoản giảm trừ doanh thu   | 02                      | -                     | -                      | -                              | -                      |
| <b>Doanh thu thuần về bán hàng và<br/>cung cấp dịch vụ<br/>(10 = 01 - 03)</b>        | <b>10 22.1.4</b>        | <b>94.781.381.491</b> | <b>108.320.741.835</b> | <b>94.781.381.491</b>          | <b>108.320.741.835</b> |
| Giá vốn hàng bán   | 11                      | 70.395.361.475        | 75.813.985.199         | 70.395.361.475                 | 75.813.985.199         |
| <b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp<br/>(20 = 10 - 11)</b>                      | <b>20</b>               | <b>24.386.020.016</b> | <b>32.506.756.636</b>  | <b>24.386.020.016</b>          | <b>32.506.756.636</b>  |
| Doanh thu hoạt động tài chính  | 21 22.2.1               | 315.750.692           | 178.341.287            | 315.750.692                    | 178.341.287            |
| Chi phí tài chính  | 22 22.2.2               | 1.442.405.887         | 1.849.045.082          | 1.442.405.887                  | 1.849.045.082          |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>   | 23                      | <i>1.442.405.887</i>  | <i>1.849.045.082</i>   | <i>1.442.405.887</i>           | <i>1.849.045.082</i>   |
| Chi phí bán hàng   | 25 22.1.5               | 10.748.661.292        | 12.179.306.653         | 10.748.661.292                 | 12.179.306.653         |
| Chi phí quản lý doanh nghiệp   | 26 22.1.6               | 7.576.177.322         | 10.670.791.166         | 7.576.177.322                  | 10.670.791.166         |
| <b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh<br/>{30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}</b> | <b>30</b>               | <b>4.934.526.207</b>  | <b>7.985.955.022</b>   | <b>4.934.526.207</b>           | <b>7.985.955.022</b>   |
| Thu nhập khác  | 31 22.3.1               | 354.121.198           | 574.937.055            | 354.121.198                    | 574.937.055            |
| Chi phí khác   | 32 22.3.2               | 31.821.669            | 636.967.315            | 31.821.669                     | 636.967.315            |
| <b>Lợi nhuận khác<br/>(40 = 31 - 32)</b>   | <b>40</b>               | <b>322.299.529</b>    | <b>(62.030.260)</b>    | <b>322.299.529</b>             | <b>(62.030.260)</b>    |
| <b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế<br/>(50 = 30 + 40)</b>                          | <b>50</b>               | <b>5.256.825.736</b>  | <b>7.923.924.762</b>   | <b>5.256.825.736</b>           | <b>7.923.924.762</b>   |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành  | 51 22.4                 | 604.214.216           | 792.449.283            | 604.214.216                    | 792.449.283            |
| Chi phí thuế TNDN hoãn lại   | 52                      | -                     | -                      | -                              | -                      |
| <b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp 60<br/>(60 = 50 - 51)</b>                | <b>60</b>               | <b>4.652.611.520</b>  | <b>7.131.475.479</b>   | <b>4.652.611.520</b>           | <b>7.131.475.479</b>   |

Tp. Cao Lãnh, ngày 20 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Dương Từ Đăng Khoa

Hoàng Quốc Hưng

Đinh Công Phú



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP**

*(Theo phương pháp trực tiếp)*

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

| Chỉ tiêu   | Mã<br>số  | Thuyết<br>minh | Từ 01/01/2025<br>đến 31/03/2025<br>VND | Từ 01/01/2024<br>đến 31/03/2024<br>VND |
|--|-----------|----------------|--|--|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>                    |           |                |  |  |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác          | 01        |                | 37.651.079.818                         | 35.197.104.642                         |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ               | 02        |                | (45.214.823.803)                       | (37.467.484.033)                       |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động                                   | 03        |                | (41.027.614.569)                       | (35.992.088.958)                       |
| 4. Tiền chi trả lãi vay  | 04        |                | (384.755.838)                          | (677.457.667)                          |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp                           | 05        |                | (1.900.000.000)                        | (1.700.000.000)                        |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                             | 06        |                | 165.338.829.622                        | 152.358.748.891                        |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh                            | 07        |                | (114.272.252.025)                      | (99.706.418.066)                       |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                 | <b>20</b> |                | <b>190.463.205</b>                     | <b>12.012.404.809</b>                  |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>                       |           |                |  |  |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác    | 21        |                | (120.365.667)                          | (1.501.630.645)                        |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22        |                | -                                      | -                                      |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác              | 23        |                | -                                      | -                                      |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của                  | 24        |                | -                                      | -                                      |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                           | 25        |                | -                                      | -                                      |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                       | 26        |                | -                                      | -                                      |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia               | 27        |                | 192.236.993                            | 23.967.589                             |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                     | <b>30</b> |                | <b>71.871.326</b>                      | <b>(1.477.663.056)</b>                 |



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP (TIẾP)**

*(Theo phương pháp trực tiếp)*

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

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Từ 01/01/2025<br>đến 31/03/2025<br>VND | Từ 01/01/2024<br>đến 31/03/2024<br>VND |
|--|-----------|-------------|--|--|
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |           |             |  |  |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                             | 31        |             | -                                      | -                                      |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32        |             | -                                      | -                                      |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được  | 33        |             | -                                      | 7.761.000.000                          |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        |             | (7.963.863.660)                        | (27.581.697.632)                       |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35        |             | -                                      | -                                      |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        |             | -                                      | -                                      |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b> |             | <b>(7.963.863.660)</b>                 | <b>(19.820.697.632)</b>                |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b><br>(50 = 20+30+40)                                   | <b>50</b> |             | <b>(7.701.529.129)</b>                 | <b>(9.285.955.879)</b>                 |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>   | <b>60</b> | <b>5</b>    | <b>44.420.748.018</b>                  | <b>43.512.582.978</b>                  |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61        |             | -                                      | -                                      |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b><br>(70 = 50+60+61)                                 | <b>70</b> | <b>5</b>    | <b>36.719.218.889</b>                  | <b>34.226.627.099</b>                  |

Tp. Cao Lãnh, ngày 20 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu

Dương Từ Đăng Khoa

Kế toán trưởng

Hoàng Quốc Hưng

Tổng Giám đốc



Đinh Công Phú

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

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

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

**1.1 HÌNH THỨC SỞ HỮU VỐN**

Công ty Cổ phần Cấp nước và Môi trường đô thị Đồng Tháp (sau đây gọi tắt là “Công ty”) được thành lập trên cơ sở chuyển đổi từ Doanh nghiệp Nhà nước sang Công ty Cổ phần từ ngày 26/04/2017 theo Quyết định số 1546/QĐ-UBND ngày 30/12/2016 của Ủy ban Nhân dân tỉnh Đồng Tháp. Công ty đang hoạt động theo Giấy Chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 1400101205 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Tháp cấp ngày 27/09/2006, đăng ký thay đổi lần thứ 18 ngày 01/7/2024.

Vốn điều lệ của Công ty là 259.181.300.000 đồng chia thành 25.918.130 cổ phần với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phần.

Trụ sở giao dịch của Công ty đặt tại số 01, Đường Tôn Đức Thắng, Phường 1, Thành phố Cao Lãnh, Tỉnh Đồng Tháp.

**1.2 LĨNH VỰC KINH DOANH**

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là sản xuất, cung cấp nước sạch, thu gom rác thải và các dịch vụ môi trường, tư vấn khác trên địa bàn tỉnh Đồng Tháp.

**1.3 HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**

- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng. Chi tiết: Mua bán vật tư xây dựng, vật tư, sản phẩm chuyên ngành cấp thoát nước, dịch vụ đô thị;
- Sản xuất khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Sản xuất vật tư, sản phẩm chuyên ngành cấp thoát nước, dịch vụ đô thị;
- Hoạt động dịch vụ phục vụ tang lễ. Chi tiết: Dịch vụ địa táng, hỏa táng và các dịch vụ kèm theo có liên quan;
- Khai thác, xử lý và cung cấp nước. Chi tiết: Sản xuất và kinh doanh nước sạch phục vụ sinh hoạt, sản xuất và các nhu cầu khác;
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan;
- Vệ sinh chung nhà cửa. Chi tiết: Dịch vụ vệ sinh cơ quan, hộ gia đình;
- Dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan. Chi tiết: Chăm sóc hoa kiểng cơ quan, hộ gia đình;
- Kiểm tra và phân tích kỹ thuật. Chi tiết: Báo cáo đánh giá tác động môi trường, cam kết bảo vệ môi trường; lập báo cáo giám sát, quan trắc nước và môi trường; lập phương án phân vùng, tách mạng, phòng và chống thất thu, thất thoát nước, quản lý tài sản;
- Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng. Chi tiết: Sản xuất nước uống đóng chai, đóng bình;
- Bán buôn đồ uống. Chi tiết: Mua bán nước uống đóng chai, đóng bình;
- Xử lý và tiêu hủy rác thải không độc hại;
- Thoát nước và xử lý nước thải;
- Thu gom rác thải độc hại. Chi tiết: Thu gom và vận chuyển rác thải độc hại;
- Xử lý và tiêu hủy rác thải độc hại;
- Xây dựng công trình đường bộ. Chi tiết: Xây dựng công trình cầu, đường;
- Xây dựng công trình cấp thoát nước. Chi tiết: Xây dựng, khai thác, duy tu, bảo dưỡng cơ sở hạ tầng đô thị, nông thôn (thoát nước);



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP (TIẾP)**

**1.3 HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH (TIẾP)**

- Thu gom rác thải không độc hại. Chi tiết: Thu gom và vận chuyển rác thải không độc hại;
- Xây dựng công trình thủy. Chi tiết: Xây dựng công trình thủy lợi;
- Xây dựng nhà để ở. Chi tiết: Xây dựng công trình dân dụng;
- Xây dựng công trình công ích khác. Chi tiết: Xây dựng công trình công;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết: Xây dựng, khai thác, duy tu, bảo dưỡng cơ sở hạ tầng đô thị, nông thôn (cầu, đường, vỉa hè, công viên, cây xanh, điện chiếu sáng công cộng);
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ bê tông, xi măng và thạch cao. Chi tiết: Sản xuất vật liệu xây dựng;
- Lắp đặt hệ thống cống, thoát nước, hệ thống sưởi và điều hòa không khí. Chi tiết: Lắp đặt hệ thống cống, thoát nước;
- Vệ sinh công nghiệp và các công trình chuyên biệt. Chi tiết: Dịch vụ rút hầm cầu;
- Xây dựng công trình chế biến, chế tạo. Chi tiết: Xây dựng công trình công nghiệp;
- Nhân và chăm sóc cây giống hàng năm. Chi tiết: Vườn ươm cây;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ. Chi tiết: Dịch vụ vận chuyển, di dời đồ đạc cơ quan, gia đình, công trình xây dựng, vận chuyển phế liệu xây dựng;
- Xây dựng nhà không để ở. Chi tiết: Xây dựng công trình dân dụng.

**1.4 CHU KỲ SẢN XUẤT, KINH DOANH THÔNG THƯỜNG**

Hoạt động kinh doanh chủ yếu của Công ty có chu kỳ quay vòng thường xuyên và liên tục trong tháng.

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

Hoạt động kinh doanh chủ yếu của Công ty là khai thác, xử lý, cung cấp nước sạch và cung cấp dịch vụ thu gom, xử lý rác thải. Yếu tố chính sách về đơn giá tiền nước, đơn giá thu gom rác thải, thuế tài nguyên, 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.

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP (TIẾP)**

**1.6 CẤU TRÚC CÔNG TY (TIẾP)**

| <b>Tên đơn vị</b>                     | <b>Địa chỉ</b>   |
|---------------------------------------|--|
| Chi nhánh Cấp nước Nam Sông Tiền      | Số 207b, Trần Hưng Đạo, Phường 1, Tp. Sa Đéc, Tỉnh Đồng Tháp     |
| Chi nhánh Cấp nước Đông Bắc Sông Tiền | Số 01, Nguyễn Huệ, Phường 1, Tp. Cao Lãnh, Tỉnh Đồng Tháp        |
| Chi nhánh Cấp nước Tây Bắc Sông Tiền  | Quốc lộ 30, Phường An Lộc, Tp. Hồng Ngự, Tỉnh Đồng Tháp          |
| Chi nhánh Dịch vụ Môi trường          | Số 15/4, Quốc lộ 30, Phường Mỹ Phú, Tp. Cao Lãnh, Tỉnh Đồng Tháp |
| Chi nhánh Nước Đóng chai Dowasen      | Số 01 Tôn Đức Thắng, Phường 1, Tp. Cao Lãnh, Tỉnh Đồng Tháp      |

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

**2.1 KỲ KẾ TOÁN NĂM**

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

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

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

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

**3. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

**3.1 CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

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

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

Công ty tuân thủ các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan để lập và trình bày các Báo cáo tài chính tổng hợp cho giai đoạn từ ngày 01/01/2025 đến ngày 31/03/2025.

**4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

**4.1 NGUYÊN TẮC GHI NHẬN TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TIẾP)**

**4.1 NGUYÊN TẮC GHI NHẬN TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN (TIẾP)**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh trong kỳ bằng ngoại tệ được chuyển đổi thành Việt Nam đồng theo tỷ giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế phát sinh hoặc tỷ giá giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh các nghiệp vụ kinh tế. Chênh lệch tỷ giá phát sinh do việc chuyển đổi nêu trên được ghi nhận vào chi phí tài chính hoặc doanh thu hoạt động tài chính trên kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính hiện hành.

**4.2 NGUYÊN TẮC GHI NHẬN HÀNG TỒN KHO**

**- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí sản xuất và các khoản chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

**- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho:** Bình quân gia quyền.

**- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:** Kế khai thường xuyên.

**4.3 NGUYÊN TẮC GHI NHẬN VÀ KHẤU HAO TÀI SẢN CỐ ĐỊNH**

**- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)**

Nguyên giá tài sản cố định (TSCĐ) bao gồm giá mua hoặc giá thành thực tế và các khoản chi phí liên quan trực tiếp phải chi ra tính đến thời điểm đưa TSCĐ đó và trạng thái sẵn sàng sử dụng như: Lãi tiền vay đầu tư cho TSCĐ, chi phí vận chuyển và bốc dỡ, chi phí lắp đặt và chạy thử, lệ phí trước bạ,... Các chi phí đã chi ra để nâng cấp TSCĐ được ghi tăng nguyên giá của TSCĐ đó. Các chi phí sửa chữa TSCĐ được coi như khoản phí tổn và được hạch toán trực tiếp hoặc phân bổ dần vào chi phí kinh doanh trong kỳ.

**- Phương pháp khấu hao tài sản cố định (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)**

Khấu hao TSCĐ được tính theo phương pháp đường thẳng, thời gian khấu hao TSCĐ được căn cứ vào khung thời gian sử dụng tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

**4.4 NGUYÊN TẮC GHI NHẬN CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ NGẮN HẠN, DÀI HẠN KHÁC**

Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác được ghi nhận theo giá gốc. Dự phòng các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác được lập khi các khoản đầu tư bị giảm giá hoặc công ty nhận vốn đầu tư bị lỗ.

**4.5 NGUYÊN TẮC GHI NHẬN CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN**

Các khoản chi phí công cụ, dụng cụ, chi phí sửa chữa tài sản đã phát sinh nhưng có liên quan đến hoạt động sản xuất, kinh doanh của nhiều niên độ kế toán thì được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn và phân bổ dần vào chi phí hoạt động sản xuất, kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào phương pháp đường thẳng.



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TIẾP)**

**4.5 NGUYÊN TẮC GHI NHẬN CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN (TIẾP)**

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn và chi phí sản xuất, kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào phương pháp đường thẳng.

**4.6 NGUYÊN TẮC GHI NHẬN VÀ VỐN HÓA CÁC KHOẢN CHI PHÍ ĐI VAY**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm tài chính, trừ khi các khoản chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng, mua sắm máy móc thiết bị tính đến thời điểm đưa TSCĐ đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng hoặc sản xuất tài sản dở dang có thời gian đủ dài (trên 12 tháng) sẽ được tính vào giá trị của tài sản đó (vốn hóa).

Việc vốn hóa chi phí đi vay này sẽ chấm dứt khi TSCĐ hoàn thành vào sử dụng hoặc tài sản dở dang đã được bán.

**4.7 NGUYÊN TẮC GHI NHẬN KHOẢN PHẢI THU KHÁCH HÀNG VÀ PHẢI THU KHÁC**

- Các khoản phải thu được ghi nhận khi có đủ điều kiện chắc chắn Công ty sẽ thu được một lượng tiền trong tương lai dựa trên các bằng chứng đáng tin cậy.

- Số dự phòng nợ phải thu khó đòi được lập khi có bằng chứng về khả năng có thể không thu hồi được các khoản phải thu. Mức trích dự phòng phải thu khó đòi được lập căn cứ vào Thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08 tháng 8 năm 2019 của Bộ Tài chính.

**4.8 NGUYÊN TẮC CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN VÀ PHẢI TRẢ KHÁC**

Các khoản phải trả được ghi nhận khi có đủ điều kiện chắc chắn là sẽ phải dùng một lượng tiền chi ra để trang trải cho những nghĩa vụ hiện tại mà Công ty thanh toán, các khoản nợ phải trả đó phải xác định được một cách đáng tin cậy.

**4.9 NGUYÊN TẮC GHI NHẬN VỐN CHỦ SỞ HỮU**

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

**4.10 NGUYÊN TẮC VÀ PHƯƠNG PHÁP GHI NHẬN DOANH THU**

Doanh thu thể hiện trên Báo cáo kết quả kinh doanh được ghi nhận căn cứ trên hóa đơn giá trị gia tăng đã lập khi hàng hóa, dịch vụ đã được cung cấp.

**4.11 NGUYÊN TẮC GHI NHẬN DOANH THU, CHI PHÍ HỢP ĐỒNG XÂY DỰNG**

Doanh thu và chi phí của hợp đồng xây dựng được ghi nhận tương ứng với khối lượng công việc đã hoàn thành, nghiệm thu và chắc chắn thu được tiền.



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TIẾP)**

**4.12 NGUYÊN TẮC VÀ PHƯƠNG PHÁP GHI NHẬN CHI PHÍ THUẾ GTGT VÀ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**

- Thuế giá trị gia tăng (GTGT): Công ty tính thuế GTGT theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế GTGT áp dụng đối với hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo quy định của Luật thuế.

- Thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hiện hành:

+ Áp dụng thuế suất thuế TNDN 10% được áp dụng đối với hoạt động Sản xuất, kinh doanh nước sạch phục vụ sinh hoạt; và Thu gom, vận chuyển và xử lý rác thải sinh hoạt;

+ Áp dụng thuế suất thuế TNDN 20% cho các hoạt động còn lại.

**5. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

|                    | <b>Tại 31/03/2025</b> | <b>Tại 01/01/2025</b> |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
|                    | <b>VND</b>            | <b>VND</b>            |
| Tiền mặt           | 732.357.873           | 1.165.724.225         |
| Tiền gửi ngân hàng | 35.986.861.016        | 43.255.023.793        |
| <b>Cộng</b>        | <b>36.719.218.889</b> | <b>44.420.748.018</b> |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)  
(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo)

6. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

|  | Tại 31/03/2025 |                | Tại 01/01/2025 |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | Giá gốc        | Giá trị ghi sổ | Giá gốc        | Giá trị ghi sổ |
|  | VND            | VND            | VND            | VND            |
| <b>a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>          |                |                |                |                |
| <i>Ngắn hạn</i>                                    |                |                |                |                |
| - Tiền gửi tại Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam (1) | 14.000.000.000 | 14.000.000.000 | 14.000.000.000 | 14.000.000.000 |
| - Tiền gửi tại Ngân hàng Công Thương Việt Nam (2)  | 11.000.000.000 | 11.000.000.000 | 11.000.000.000 | 11.000.000.000 |
|  | 3.000.000.000  | 3.000.000.000  | 3.000.000.000  | 3.000.000.000  |
| <i>Dài hạn</i>                                     | -              | -              | -              | -              |

(1) Là các khoản tiền gửi có kỳ hạn 12 tháng tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam.

(2) Là khoản tiền gửi có kỳ hạn 12 tháng tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam.

Toàn bộ tiền gửi có kỳ hạn đã được cầm cố để đảm bảo cho khoản vay tại các ngân hàng này (Chi tiết tại Thuyết minh số 20).

|  | Tại 31/03/2025 |                | Tại 01/01/2025 |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | Giá gốc        | Giá trị hợp lý | Giá gốc        | Giá trị hợp lý |
|  | VND            | VND            | VND            | VND            |
| <b>b. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b> | 84.040.000     | 84.040.000     | 84.040.000     | 84.040.000     |
| Công ty Cổ phần Tư vấn Cấp thoát nước    | 84.040.000     | 84.040.000     | 84.040.000     | 84.040.000     |
| và Môi trường (3)                        | -              | -              | -              | -              |

(3) Là khoản góp vốn vào Công ty Cổ phần Tư vấn thoát nước và Môi trường với tỷ lệ sở hữu và quyền biểu quyết là 1,25%.



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)

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

7. PHẢI THU KHÁCH HÀNG

|   | Tại 31/03/2025        |                        | Tại 01/01/2025        |                        |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
|   | Giá trị               | Dự phòng               | Giá trị               | Dự phòng               |
|   | VND                   | VND                    | VND                   | VND                    |
| <b>Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>               | <b>35.676.843.410</b> | <b>(7.001.145.256)</b> | <b>74.534.644.257</b> | <b>(7.032.167.256)</b> |
| - Phải thu của khách hàng Nước sinh hoạt              | 9.585.701.428         | (1.982.672.265)        | 37.100.822.734        | (2.013.694.265)        |
| - Ban Quản lý Công trình công cộng thành phố Cao Lãnh | 1.521.921.000         | (99.207.000)           | 2.372.471.000         | (99.207.000)           |
| - Ban Quản lý Công trình đô thị thành phố Sa Đéc      | -                     | -                      | 2.357.153.000         | -                      |
| - Phòng Tài nguyên và Môi trường thành phố Cao Lãnh   | 3.936.782.111         | (1.600.240.233)        | 3.936.782.111         | (1.600.240.233)        |
| - Phải thu của khách hàng ngắn hạn khác               | 20.632.438.871        | (3.319.025.758)        | 28.767.415.412        | (3.319.025.758)        |

**Phải thu của khách hàng dài hạn**

**Phải thu của khách hàng là bên liên quan**

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**8. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN**

|  | Tại 31/03/2025       |                     | Tại 01/01/2025     |                     |
|--|----------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
|  | Giá trị<br>VND       | Dự phòng<br>VND     | Giá trị<br>VND     | Dự phòng<br>VND     |
| <b>Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>                              | <b>5.181.245.786</b> | <b>(94.465.000)</b> | <b>487.872.286</b> | <b>(94.465.000)</b> |
| - Công ty TNHH Đầu tư xây dựng - Cấp thoát nước và Môi trường WASEEN | 4.012.416.000        | -                   | -                  | -                   |
| - Lý Việt Anh (Trạm cấp nước My Thị A, xã Mỹ An)                     | 198.900.000          | -                   | -                  | -                   |
| - Lâm Quốc Thanh (Trạm cấp nước Ấp 2, 3 xã Láng Biển)                | -                    | -                   | 144.000.000        | -                   |
| - Công ty Cổ phần Kỹ thuật RINOVA                                    | -                    | -                   | 44.754.660         | -                   |
| - Trả trước cho người bán ngắn hạn khác                              | 969.929.786          | (94.465.000)        | 299.117.626        | (94.465.000)        |
| <b>Trả trước cho người bán dài hạn</b>                               | -                    | -                   | -                  | -                   |
| <b>Trả trước cho người bán là bên liên quan</b>                      | -                    | -                   | -                  | -                   |



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)  
(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo)

9. PHẢI THU KHÁC

|   | Tại 31/03/2025        |              | Tại 01/01/2025        |              |
|---|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
|   | Giá trị VND           | Dự phòng VND | Giá trị VND           | Dự phòng VND |
| <b>Ngắn hạn</b>   | <b>21.284.126.649</b> | -            | <b>19.901.065.031</b> | -            |
| - Tạm ứng   | 3.620.229.058         | -            | 3.674.261.058         | -            |
| - Phải thu lãi dự thu   | 462.809.589           | -            | 339.295.890           | -            |
| - Cầm cố, thế chấp, ký cược, ký quỹ ngắn hạn                  | 7.936.661.894         | -            | 8.695.399.969         | -            |
| - Chi phí vận hành tạm Nhà máy nước thải TP Cao Lãnh          | 3.611.183.618         | -            | 2.827.315.155         | -            |
| - Phải thu do thu hồi đất Dự án thoát nước thành phố Cao Lãnh | 3.042.207.120         | -            | 3.042.207.120         | -            |
| - Phải thu khác   | 2.611.035.370         | -            | 1.322.585.839         | -            |
| <b>Dài hạn</b>  | -                     | -            | -                     | -            |
| <b>Cộng</b>   | <b>21.284.126.649</b> | -            | <b>19.901.065.031</b> | -            |

10. HÀNG TỒN KHO

|                                     | Tại 31/03/2025        |              | Tại 01/01/2025        |              |
|-------------------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
|                                     | Giá gốc VND           | Dự phòng VND | Giá gốc VND           | Dự phòng VND |
| Nguyên liệu, vật liệu               | 24.896.968.314        | -            | 22.542.479.344        | -            |
| Công cụ dụng cụ                     | 1.287.120.394         | -            | 896.746.303           | -            |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 1.509.259.054         | -            | 1.330.188.107         | -            |
| Thành phẩm                          | 187.553.751           | -            | 141.015.931           | -            |
| Hàng hoá                            | 55.912.000            | -            | 39.295.000            | -            |
| <b>Cộng</b>                         | <b>27.936.813.513</b> | -            | <b>24.949.724.685</b> | -            |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)

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

II. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

|                                  | Nhà cửa<br>vật kiến trúc |                  | Máy móc<br>thiết bị | Phương tiện<br>vận tải,<br>truyền dẫn |                 | Thiết bị<br>dụng cụ<br>quản lý |                   | Cộng |
|----------------------------------|--------------------------|------------------|---------------------|---------------------------------------|-----------------|--------------------------------|-------------------|------|
|                                  | VND                      | VND              |                     | VND                                   | VND             | VND                            | VND               | VND  |
| NGUYÊN GIÁ                       |                          |                  |                     |                                       |                 |                                |                   |      |
| Tại 01/01/2025                   | 454.479.139.320          | 83.299.309.141   |                     | 391.279.782.851                       | 2.141.897.526   |                                | 931.200.128.838   |      |
| Trong đó, TSCĐ hình thành từ quỹ | 838.866.364              | 3.107.853.800    |                     | -                                     | -               |                                | 3.946.720.164     |      |
| Khoa học Công nghệ               |                          |                  |                     |                                       |                 |                                |                   | -    |
| - Tăng trong kỳ                  | -                        | 539.040.519      |                     | 10.056.813.190                        | -               |                                | 10.595.853.709    |      |
| - Giảm trong kỳ                  | -                        | -                |                     | (9.084.721.615)                       | -               |                                | (9.084.721.615)   |      |
| Tại 31/03/2025                   | 454.479.139.320          | 83.838.349.660   |                     | 392.251.874.426                       | 2.141.897.526   |                                | 932.711.260.932   |      |
| HAO MÒN LŨY KẾ                   |                          |                  |                     |                                       |                 |                                |                   |      |
| Tại 01/01/2025                   | (252.780.569.159)        | (51.351.628.806) |                     | (212.154.282.955)                     | (1.658.413.425) |                                | (517.944.894.345) |      |
| - Khấu hao trong kỳ              | (7.639.129.299)          | (1.537.180.143)  |                     | (5.779.552.349)                       | (54.703.433)    |                                | (15.010.565.224)  |      |
| + Trong đó, trích hao mòn TSCĐ   | (20.971.659)             | (79.005.825)     |                     | -                                     | -               |                                | (99.977.484)      |      |
| hình thành từ quỹ Khoa học       |                          |                  |                     |                                       |                 |                                |                   |      |
| Công nghệ trong kỳ               | -                        | -                |                     | 9.084.721.615                         | -               |                                | 9.084.721.615     |      |
| - Giảm trong kỳ                  | -                        | -                |                     | -                                     | -               |                                | -                 |      |
| Tại 31/03/2025                   | (260.419.698.458)        | (52.888.808.949) |                     | (208.849.113.689)                     | (1.713.116.858) |                                | (523.870.737.954) |      |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI                  |                          |                  |                     |                                       |                 |                                |                   |      |
| Tại 01/01/2025                   | 201.698.570.161          | 31.947.680.335   |                     | 179.125.499.896                       | 483.484.101     |                                | 413.255.234.493   |      |
| Tại 31/03/2025                   | 194.059.440.862          | 30.949.540.711   |                     | 183.402.760.737                       | 428.780.668     |                                | 408.840.522.978   |      |



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)

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

TRONG ĐÓ, TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HÌNH THÀNH TỪ QUỸ PHÁT TRIỂN KHOA HỌC CÔNG NGHỆ:

NGUYÊN GIÁ

Tại 01/01/2025

- Tăng trong kỳ
- Giảm trong kỳ

Tại 31/03/2025

HAO MÒN LŨY KẾ

Tại 01/01/2025

- Khấu hao trong kỳ

Tại 31/03/2025

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

Tại 01/01/2025

Tại 31/03/2025

|  | Nhà cửa<br>vật kiến trúc |                 | Máy móc<br>thiết bị |     | Phương tiện<br>vận tải,<br>truyền dẫn |     | Thiết bị<br>dụng cụ<br>quản lý |     | Cộng            |     |
|--|--------------------------|-----------------|---------------------|-----|---------------------------------------|-----|--------------------------------|-----|-----------------|-----|
|  | VND                      | VND             | VND                 | VND | VND                                   | VND | VND                            | VND | VND             | VND |
|  | 838.866.364              | 3.107.853.800   | -                   | -   | -                                     | -   | -                              | -   | 3.946.720.164   |     |
|  | -                        | -               | -                   | -   | -                                     | -   | -                              | -   | -               |     |
|  | -                        | -               | -                   | -   | -                                     | -   | -                              | -   | -               |     |
|  | 838.866.364              | 3.107.853.800   | -                   | -   | -                                     | -   | -                              | -   | 3.946.720.164   |     |
|  | (484.152.171)            | (2.739.100.549) | -                   | -   | -                                     | -   | -                              | -   | (3.223.252.720) |     |
|  | (20.971.659)             | (79.005.825)    |                     |     |                                       |     |                                |     | (99.977.484)    |     |
|  | (505.123.830)            | (2.818.106.374) | -                   | -   | -                                     | -   | -                              | -   | (3.323.230.204) |     |
|  | 354.714.193              | 368.753.251     | -                   | -   | -                                     | -   | -                              | -   | 723.467.444     |     |
|  | 333.742.534              | 289.747.426     | -                   | -   | -                                     | -   | -                              | -   | 623.489.960     |     |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)

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

12. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH

|                                   | Quyền<br>sử dụng đất | Phần mềm<br>máy vi tính | TSCĐ<br>vô hình khác | Cộng          |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------|
|                                   | VND                  | VND                     | VND                  | VND           |
| NGUYÊN GIÁ                        |                      |                         |                      |               |
| Tại 01/01/2025                    | 604.232.107          | 582.088.000             | 363.943.636          | 1.550.263.743 |
| Trong đó, TSCĐ hình thành từ quỹ  | -                    | 270.000.000             | -                    | 270.000.000   |
| Khoa học Công nghệ                | -                    | -                       | -                    | -             |
| - Tăng trong kỳ                   | -                    | -                       | -                    | -             |
| - Giảm do phân loại lại           | -                    | -                       | -                    | -             |
| Tại 31/03/2025                    | 604.232.107          | 582.088.000             | 363.943.636          | 1.550.263.743 |
| GIÁ TRỊ HAO MÒN                   |                      |                         |                      |               |
| Tại 01/01/2025                    | -                    | (582.088.000)           | (363.943.636)        | (946.031.636) |
| - Giảm do phân loại lại           | -                    | -                       | -                    | -             |
| - Khấu hao trong kỳ               | -                    | -                       | -                    | -             |
| Trích hao mòn TSCĐ hình thành từ  | -                    | -                       | -                    | -             |
| - quỹ Khoa học Công nghệ trong kỳ | -                    | -                       | -                    | -             |
| Tại 31/03/2025                    | -                    | (582.088.000)           | (363.943.636)        | (946.031.636) |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI                   |                      |                         |                      |               |
| Tại 01/01/2025                    | 604.232.107          | -                       | -                    | 604.232.107   |
| Tại 31/03/2025                    | 604.232.107          | -                       | -                    | 604.232.107   |



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**13. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒI DANG**

- Dự án Thoát nước và Xử lý nước thải Thành phố Cao Lãnh (\*)
- Tuyến ống nước thô HDPE D315 từ Trạm cấp nước Tam Nông đến cầu lấy nước thô
- Cải tạo, nâng công suất Nhà máy nước mặt Tân Phú Trung (Giai đoạn 2)
- Các công trình khác

**Cộng**

| Tại 31/03/2025         | Tại 01/01/2025         |
|------------------------|------------------------|
| VND                    | VND                    |
| 446.392.478.344        | 446.392.478.344        |
| 1.653.171.931          | 13.584.259             |
| 1.961.604.630          | 8.305.556              |
| 3.672.095.101          | 3.799.945.389          |
| <b>453.679.350.006</b> | <b>450.214.313.548</b> |

(\*) Công trình trên được xây dựng trên hai nguồn vốn bao gồm vốn Ngân sách nhà nước và nguồn vốn ODA do Ngân hàng Tái thiết Đức (KfW). Sau khi các công trình hoàn thành, Công ty sẽ thực hiện bàn giao lại tài sản cho đơn vị tiếp quản và sử dụng theo chỉ đạo của UBND Tỉnh Đồng Tháp

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)  
(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo)

14. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

- Ngắn hạn**
- Chi phí Khu xử lý rác thải Đập Đá
- Dài hạn**
- Chi phí lắp đặt thủy lượng kế
  - Công cụ, dụng cụ xuất dùng
  - Chi phí đầu tư hệ thống cấp nước
  - Chi phí thuê quyền sử dụng đất
  - Chi phí trả trước dài hạn khác
- Cộng**

| Tại 31/03/2025 | Tại 01/01/2025 |
|----------------|----------------|
| VND            | VND            |
| 2.923.402.881  | 2.923.402.881  |
| 2.923.402.881  | 2.923.402.881  |
| 23.194.421.366 | 23.492.975.014 |
| 11.600.136.139 | 11.645.016.822 |
| 3.945.356.060  | 4.334.116.842  |
| 39.619.733     | 45.881.519     |
| 6.963.275.321  | 7.037.398.010  |
| 646.034.113    | 430.561.821    |
| 26.117.824.247 | 26.416.377.895 |



CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ ĐỒNG THÁP

Số 01 Tôn Đức Thắng, Phường 1, TP. Cao Lãnh, Tỉnh Đồng Tháp

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)

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

15. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

|  | Tại 31/03/2025        |                       | Tại 01/01/2025        |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | Giá trị               | Số có khả năng trả nợ | Giá trị               | Số có khả năng trả nợ |
|  | VND                   | VND                   | VND                   | VND                   |
| <b>Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>       | <b>13.389.566.515</b> | <b>13.389.566.515</b> | <b>13.849.427.992</b> | <b>13.849.427.992</b> |
| - Công ty TNHH Thương mại & Dịch vụ Minh Nghi      | 148.239.940           | 148.239.940           | 802.269.249           | 802.269.249           |
| - Công ty Cổ phần Sản xuất và Thương mại Tường Vân | 2.000.000             | 2.000.000             | 2.000.000             | 2.000.000             |
| - Công ty TNHH TM DV KTCN Đại Phước Khánh          | 85.270.444            | 85.270.444            | 85.270.444            | 85.270.444            |
| - Công ty Xăng Dầu Đồng Tháp (TNHH MTV)            | 1.935.799.930         | 1.935.799.930         | 859.858.364           | 859.858.364           |
| - Công ty TNHH TM Từ Bảo Nghi                      | 109.321.260           | 109.321.260           | 29.157.900            | 29.157.900            |
| - Công ty Cổ phần HAWACO Miền Nam                  | 1.487.160.000         | 1.487.160.000         | 1.487.160.000         | 1.487.160.000         |
| - Công ty CP Đông Á                                | -                     | -                     | 2.808.298.200         | 2.808.298.200         |
| - Công ty TNHH Minh Thanh                          | -                     | -                     | 8.534.200             | 8.534.200             |
| - Công ty TNHH Xây dựng và Công nghệ nước Vĩnh Túc | 1.309.563.000         | 1.309.563.000         | -                     | -                     |
| - Công ty Cổ phần Hóa chất Cơ bản Miền Nam         | 2.060.803.560         | 2.060.803.560         | -                     | -                     |
| - Phải trả nhà cung cấp ngắn hạn khác              | 6.251.408.381         | 6.251.408.381         | 7.766.879.635         | 7.766.879.635         |
| <b>Các khoản phải trả người bán dài hạn</b>        | -                     | -                     | -                     | -                     |
| <b>Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>               | -                     | -                     | -                     | -                     |
| <b>Phải trả người bán là các bên liên quan</b>     | -                     | -                     | -                     | -                     |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)  
(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo)

16. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

Các khoản người mua trả tiền trước ngắn hạn

- Công ty Cổ phần Gia Bình Hồng Ngự
- Ban Quản lý Công trình Đô thị thành phố Sa Đéc
- Ban Quản lý Chợ và Dịch vụ Công cộng thành phố Hồng Ngự
- Người mua trả tiền trước ngắn hạn khác

Các khoản người mua trả tiền trước dài hạn

Người mua trả tiền trước là các bên liên quan

|  | Tại 31/03/2025<br>VND | Tại 01/01/2025<br>VND |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | 599.673.958           | 57.173.626            |
|  | 4.643.994             | -                     |
|  | 378.498.182           | -                     |
|  | 147.224.652           | -                     |
|  | 69.307.130            | 57.173.626            |
|  | -                     | -                     |
|  | -                     | -                     |

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP, PHẢI THU NHÀ NƯỚC

|  | Tại 31/03/2025       |                      | Số phát sinh trong kỳ |                       | Tại 01/01/2025       |                      |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|  | Phải nộp<br>VND      | Phải thu<br>VND      | Số phải nộp<br>VND    | Số đã nộp<br>VND      | Phải nộp<br>VND      | Phải thu<br>VND      |
| - Thuế giá trị gia tăng phải nộp               | 923.108.305          | -                    | 2.195.500.861         | 3.480.396.612         | 2.208.004.056        | -                    |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp                   | 365.412.024          | -                    | 604.214.216           | 1.900.000.000         | 1.661.197.808        | -                    |
| - Thuế thu nhập cá nhân                        | -                    | 5.085.987.240        | 307.742.693           | 2.089.418.266         | -                    | 3.304.311.667        |
| - Thuế tài nguyên                              | 642.169.018          | -                    | 1.697.831.477         | 2.175.621.570         | 1.119.959.111        | -                    |
| - Thuế nhà đất, tiền thuê đất                  | -                    | -                    | -                     | -                     | -                    | -                    |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác | 484.316.000          | -                    | 520.316.000           | 673.024.000           | 637.024.000          | -                    |
| - Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác         | 1.309.641.857        | -                    | 3.483.285.507         | 4.186.320.131         | 2.012.676.481        | -                    |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>3.724.647.204</b> | <b>5.085.987.240</b> | <b>8.808.890.754</b>  | <b>14.504.780.579</b> | <b>7.638.861.456</b> | <b>3.304.311.667</b> |



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**18. CHI PHÍ PHẢI TRẢ**

|   | <b>Tại 31/03/2025</b> | <b>Tại 01/01/2025</b> |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | <b>VND</b>            | <b>VND</b>            |
| <b>a) Ngắn hạn</b>                      | <b>7.260.739.036</b>  | <b>8.842.247.538</b>  |
| - Chi phí tiền xử lý rác thải sinh hoạt | 7.163.724.068         | 8.789.430.421         |
| - Chi phí lãi vay phải trả              | 97.014.968            | 52.817.117            |
| <b>b) Dài hạn</b>                       | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>Cộng</b>                             | <b>7.260.739.036</b>  | <b>8.842.247.538</b>  |

**19. PHẢI TRẢ KHÁC**

|  | <b>Tại 31/03/2025</b>  | <b>Tại 01/01/2025</b>  |
|--|------------------------|------------------------|
|  | <b>VND</b>             | <b>VND</b>             |
| <b>Ngắn hạn</b>  | <b>5.866.248.659</b>   | <b>5.762.370.646</b>   |
| - Kinh phí công đoàn   | 34.611.992             | 34.963.546             |
| - Bảo hiểm xã hội  | 42.175.353             | 43.592.413             |
| - Bảo hiểm y tế  | 91.783.029             | 91.199.417             |
| - Bảo hiểm thất nghiệp   | 8.929.096              | 9.098.664              |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn  | 3.188.429.593          | 3.024.111.237          |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác                                    | 2.500.319.596          | 2.559.405.369          |
| + <i>Phải trả, phải nộp khác</i>                                       | <i>2.500.319.596</i>   | <i>2.559.405.369</i>   |
| <b>Dài hạn</b>   | <b>483.014.418.844</b> | <b>484.379.354.154</b> |
| - Dự án thoát nước TP. Cao Lãnh (**)                                   | 450.026.334.114        | 450.026.334.114        |
| - Dự án thoát nước TP. Cao Lãnh - đấu nối hộ gia đình (**)             | 1.191.159.000          | 1.191.159.000          |
| - Ban QLDA Nâng cấp Đô thị TP. Cao Lãnh (*)                            | 3.569.500.000          | 3.569.500.000          |
| - Bệnh viện Đa khoa Đồng Tháp (*)                                      | 1.002.692.350          | 1.002.692.350          |
| - Dự án Hệ thống cấp nước Thường Thới Tiền                             | 17.091.899.500         | 17.091.899.500         |
| - Dự án Cấp thoát nước VSMT TX.Sa Đéc (**)                             | 2.904.358.436          | 3.194.794.280          |
| - Dự án thoát nước TX.Hồng Ngự (**)                                    | 2.351.431.791          | 2.586.574.971          |
| - Hệ thống cấp nước xã Tân Khánh Trung,<br>huyện Lấp Vò (Sở Tài chính) | 839.356.284            | 1.678.712.570          |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác                                    | 4.037.687.369          | 4.037.687.369          |
| <b>Cộng</b>  | <b>488.880.667.503</b> | <b>490.141.724.800</b> |

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ ĐỒNG THÁP  
Số 01 Tôn Đức Thắng, Phường 1, TP.Cao Lãnh, Tỉnh Đồng Tháp  
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP  
Cho giai đoạn từ 01/01/2025 đến 31/03/2025

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

20. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

|                                      | Tại 31/03/2025         |                             | Trong kỳ              |                       | Tại 01/01/2025         |                             |
|--------------------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------|
|                                      | Giá trị VND            | Số có khả năng trả nợ (VND) | Tăng VND              | Giảm VND              | Giá trị VND            | Số có khả năng trả nợ (VND) |
|                                      |                        |                             |                       |                       |                        |                             |
| <b>Vay ngắn hạn</b>                  | <b>40.604.488.606</b>  | <b>40.604.488.606</b>       | <b>16.558.426.815</b> | <b>7.963.863.660</b>  | <b>32.009.925.451</b>  | <b>32.009.925.451</b>       |
| Ngân hàng Phát triển Việt Nam (1)    | 9.000.000.000          | 9.000.000.000               | 4.500.000.000         | 9.000.000.000         | 9.000.000.000          | 9.000.000.000               |
| Quỹ Đầu tư Phát triển Đồng Tháp (2)  | 7.134.000.000          | 7.134.000.000               | 1.783.500.000         | 1.783.500.000         | 7.134.000.000          | 7.134.000.000               |
| Ngân hàng Công thương VN (3)         | -                      | -                           | -                     | -                     | -                      | -                           |
| Ngân hàng Ngoại thương VN (4)        | 24.014.488.606         | 24.014.488.606              | 10.160.926.815        | 1.566.363.660         | 15.419.925.451         | 15.419.925.451              |
| Ngân hàng Đầu tư & Phát triển VN (5) | 456.000.000            | 456.000.000                 | 114.000.000           | 114.000.000           | 456.000.000            | 456.000.000                 |
| <b>Vay dài hạn</b>                   | <b>72.867.042.110</b>  | <b>72.867.042.110</b>       | <b>4.320.427.000</b>  | <b>8.719.563.660</b>  | <b>77.266.178.770</b>  | <b>77.266.178.770</b>       |
| Ngân hàng Phát triển Việt Nam (1)    | 16.693.964.000         | 16.693.964.000              | -                     | 4.500.000.000         | 21.193.964.000         | 21.193.964.000              |
| Quỹ Đầu tư Phát triển Đồng Tháp (2)  | 41.170.006.000         | 41.170.006.000              | -                     | 1.783.500.000         | 42.953.506.000         | 42.953.506.000              |
| Ngân hàng Ngoại thương VN (4)        | 14.827.111.110         | 14.827.111.110              | 4.320.427.000         | 2.322.063.660         | 12.828.747.770         | 12.828.747.770              |
| Ngân hàng Đầu tư & Phát triển VN (5) | 175.961.000            | 175.961.000                 | -                     | 114.000.000           | 289.961.000            | 289.961.000                 |
| <b>Cộng</b>                          | <b>113.471.530.716</b> | <b>113.471.530.716</b>      | <b>20.878.853.815</b> | <b>16.683.427.320</b> | <b>109.276.104.221</b> | <b>109.276.104.221</b>      |



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**21. CHI TIẾT VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU**

| Cổ đông             | Tại 31/03/2025               |               | Tại 01/01/2025               |               |
|---------------------|------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|
|                     | Tổng số vốn<br>đã góp<br>VND | Tỷ lệ<br>(%)  | Tổng số vốn<br>đã góp<br>VND | Tỷ lệ<br>(%)  |
| UBND tỉnh Đồng Tháp | 221.854.800.000              | 85,60         | 221.854.800.000              | 85,60         |
| Cổ đông khác        | 37.326.500.000               | 14,40         | 37.326.500.000               | 14,40         |
| <b>Cộng</b>         | <b>259.181.300.000</b>       | <b>100,00</b> | <b>259.181.300.000</b>       | <b>100,00</b> |

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**22. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**

|   | Số kỳ này             | Số cùng kỳ<br>năm trước |
|---|-----------------------|-------------------------|
| <b>22.1. Hoạt động kinh doanh và cung cấp dịch vụ công cộng</b> |                       |                         |
| <b>22.1.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b> | <b>94.781.381.491</b> | <b>108.320.741.835</b>  |
| <b>22.1.1.1 Hoạt động Môi trường</b>                            |                       |                         |
| - Thu gom & VC Rác  | 21.801.511.388        | 20.482.037.031          |
| - Thoát nước Đô thị   | -                     | -                       |
| - Hút hầm cầu   | 165.954.459           | 144.345.370             |
| - Công viên cây xanh  | 108.162.963           | 202.913.889             |
| - Nghĩa trang   | 1.209.071.817         | 898.438.181             |
| <b>Cộng:</b>  | <b>23.284.700.627</b> | <b>21.727.734.471</b>   |
| <b>22.1.1.2 Hoạt động kinh doanh</b>                            |                       |                         |
| - Nước sinh hoạt  | 67.029.337.932        | 81.468.818.513          |
| - Dịch vụ nước  | 197.259.258           | 225.657.192             |
| - Vật tư  | 567.719.456           | 650.810.079             |
| - Xây lắp   | 1.119.038.312         | 1.040.279.521           |
| - Sửa chữa  | -                     | -                       |
| - Cho thuê phương tiện  | -                     | -                       |
| - Dịch vụ khác  | 76.425.000            | 326.909.316             |
| - Tư vấn  | -                     | -                       |
| - Nước đóng chai  | 2.506.900.906         | 2.880.532.743           |
| <b>Cộng:</b>  | <b>71.496.680.864</b> | <b>86.593.007.364</b>   |
| <b>22.1.2 Các khoản giảm trừ doanh thu</b>                      | <b>-</b>              | <b>-</b>                |
| <b>22.1.3 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>   | <b>94.781.381.491</b> | <b>108.320.741.835</b>  |
| <b>22.1.3.1 Hoạt động Môi Trường</b>                            |                       |                         |
| - Thu gom & VC rác  | 21.801.511.388        | 20.482.037.031          |
| - Thoát nước Đô thị   | -                     | -                       |
| - Hút hầm cầu   | 165.954.459           | 144.345.370             |
| - Công viên cây xanh  | 108.162.963           | 202.913.889             |
| - Nghĩa trang   | 1.209.071.817         | 898.438.181             |
| <b>Cộng:</b>  | <b>23.284.700.627</b> | <b>21.727.734.471</b>   |
| <b>22.1.3.2 Hoạt động kinh doanh</b>                            |                       |                         |
| - Nước sinh hoạt  | 67.029.337.932        | 81.468.818.513          |
| - Dịch vụ nước  | 197.259.258           | 225.657.192             |
| - Vật tư  | 567.719.456           | 650.810.079             |
| - Xây lắp   | 1.119.038.312         | 1.040.279.521           |
| - Sửa chữa  | -                     | -                       |
| - Cho thuê phương tiện  | -                     | -                       |
| - Dịch vụ khác  | 76.425.000            | 326.909.316             |
| - Tư vấn  | -                     | -                       |
| - Nước đóng chai  | 2.506.900.906         | 2.880.532.743           |
| <b>Cộng:</b>  | <b>71.496.680.864</b> | <b>86.593.007.364</b>   |



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**22. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH (TIẾP)**

|                                      | Số kỳ này             | Số cùng kỳ<br>năm trước |
|--------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>22.1.4 Giá vốn hàng bán</b>       | <b>70.395.361.475</b> | <b>75.813.985.199</b>   |
| <b>22.1.4.1 Hoạt động Môi trường</b> |                       |                         |
| - Thu gom & VC rác                   | 20.201.850.337        | 19.195.876.429          |
| - Thoát nước Đô thị                  | -                     | -                       |
| - Hút hầm cầu                        | 112.523.626           | 115.109.264             |
| - Công viên cây xanh                 | 40.227.253            | 105.961.684             |
| - Nghĩa trang                        | 994.197.364           | 756.915.671             |
| <b>Cộng:</b>                         | <b>21.348.798.580</b> | <b>20.173.863.048</b>   |
| <b>22.1.4.2 Hoạt động kinh doanh</b> |                       |                         |
| - Nước sinh hoạt                     | 45.769.007.722        | 51.981.524.597          |
| - Dịch vụ nước                       | -                     | -                       |
| - Vật tư                             | 422.406.926           | 568.371.494             |
| - Xây lắp                            | 757.001.319           | 738.784.179             |
| - Sửa chữa                           | -                     | -                       |
| - Cho thuê phương tiện               | -                     | -                       |
| - Dịch vụ khác                       | 275.376.335           | 342.901.846             |
| - Tư vấn                             | -                     | -                       |
| - Nước đóng chai                     | 1.822.770.593         | 2.008.540.035           |
| <b>Cộng:</b>                         | <b>49.046.562.895</b> | <b>55.640.122.151</b>   |
| <b>22.1.5 Chi phí bán hàng</b>       | <b>10.748.661.292</b> | <b>12.179.306.653</b>   |
| <b>22.1.5.1 Hoạt động Môi trường</b> |                       |                         |
| - Thu gom & VC rác                   | -                     | -                       |
| - Thoát nước Đô thị                  | -                     | -                       |
| - Hút hầm cầu                        | -                     | -                       |
| - Công viên cây xanh                 | -                     | -                       |
| - Nghĩa trang                        | -                     | -                       |
| <b>Cộng:</b>                         | <b>-</b>              | <b>-</b>                |
| <b>22.1.5.2 Hoạt động kinh doanh</b> |                       |                         |
| - Nước sinh hoạt                     | 10.010.596.910        | 9.565.859.798           |
| - Dịch vụ nước                       | -                     | -                       |
| - Vật tư                             | -                     | -                       |
| - Xây lắp                            | -                     | -                       |
| - Sửa chữa                           | -                     | -                       |
| - Cho thuê phương tiện               | -                     | -                       |
| - Dịch vụ khác/Khác                  | 268.382.160           | 2.177.255.000           |
| - Tư vấn                             | -                     | -                       |
| - Nước đóng chai                     | 469.682.222           | 436.191.855             |
| <b>Cộng:</b>                         | <b>10.748.661.292</b> | <b>12.179.306.653</b>   |

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**22. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH (TIẾP)**

|  | Số kỳ này            | Số cùng kỳ<br>năm trước |
|--|----------------------|-------------------------|
| <b>22.1.6 Chi phí quản lý doanh nghiệp</b> | <b>7.576.177.322</b> | <b>10.670.791.166</b>   |
| <b>22.1.6.1 Hoạt động Môi trường</b>       |                      |                         |
| - Thu gom & VC rác                         | 1.752.496.865        | 1.828.030.183           |
| - Thoát nước Đô thị                        | -                    | -                       |
| - Hút hầm cầu                              | 13.710.076           | 13.953.958              |
| - Công viên cây xanh                       | 6.941.750            | 21.645.786              |
| - Nghĩa trang                              | 101.186.887          | 91.149.344              |
| <b>Cộng:</b>                               | <b>1.874.335.578</b> | <b>1.954.779.271</b>    |
| <b>22.1.6.2 Hoạt động kinh doanh</b>       |                      |                         |
| - Nước sinh hoạt                           | 5.607.409.031        | 8.556.640.288           |
| - Dịch vụ nước                             | 16.173.827           | 23.896.952              |
| - Vật tư                                   | -                    | 3.320.740               |
| - Xây lắp                                  | 73.354.037           | 97.494.288              |
| - Sửa chữa                                 | -                    | -                       |
| - Cho thuê phương tiện                     | -                    | -                       |
| - Dịch vụ khác                             | 4.904.849            | 34.659.627              |
| - Tư vấn                                   | -                    | -                       |
| - Nước đóng chai                           | -                    | -                       |
| <b>Cộng:</b>                               | <b>5.701.841.744</b> | <b>8.716.011.895</b>    |
| <b>22.1.7 Lợi nhuận</b>                    | <b>6.329.563.562</b> | <b>11.833.913.817</b>   |
| <b>22.1.7.1 Hoạt động Môi trường</b>       |                      |                         |
| - Thu gom & VC rác                         | (152.835.814)        | (541.869.581)           |
| - Thoát nước Đô thị                        | -                    | -                       |
| - Hút hầm cầu                              | 39.720.757           | 15.282.148              |
| - Công viên cây xanh                       | 60.993.960           | 75.306.419              |
| - Nghĩa trang                              | 113.687.566          | 50.373.166              |
| <b>Cộng:</b>                               | <b>61.566.469</b>    | <b>(400.907.848)</b>    |
| <b>22.1.7.2 Hoạt động kinh doanh</b>       |                      |                         |
| - Nước sinh hoạt                           | 5.642.324.269        | 11.364.793.830          |
| - Dịch vụ nước                             | 181.085.431          | 201.760.240             |
| - Vật tư                                   | 145.312.530          | 79.117.845              |
| - Xây lắp                                  | 288.682.956          | 204.001.054             |
| - Sửa chữa                                 | -                    | -                       |
| - Cho thuê phương tiện                     | -                    | -                       |
| - Dịch vụ khác                             | (203.856.184)        | (50.652.157)            |
| - Tư vấn                                   | -                    | -                       |
| - Nước đóng chai                           | 214.448.091          | 435.800.853             |
| <b>Cộng:</b>                               | <b>6.267.997.093</b> | <b>12.234.821.665</b>   |



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**22. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH (TIẾP)**

|   | Số kỳ này              | Số cùng kỳ<br>năm trước |
|---|------------------------|-------------------------|
| <b>22.2. Hoạt động tài chính</b>            |                        |                         |
| <b>22.2.1 Doanh thu hoạt động Tài Chính</b> |                        |                         |
| - Lãi tiền gửi                              | 315.750.692            | 178.341.287             |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, cổ phiếu           | -                      | -                       |
| - Lãi góp vốn liên doanh                    | -                      | -                       |
| - Chiết khấu thanh toán được hưởng          | -                      | -                       |
| - PBCP, lãi vay DAHL                        |                        |                         |
| <b>Cộng:</b>                                | <b>315.750.692</b>     | <b>178.341.287</b>      |
| <b>22.2.2. Chi phí hoạt động Tài chính</b>  |                        |                         |
| - Chi phí lãi vay                           | 1.442.405.887          | 1.849.045.082           |
| - Chi phí đầu tư trái phiếu, cổ phiếu       | -                      | -                       |
| - Chi phí góp vốn liên doanh                | -                      | -                       |
| - Chiết khấu thanh toán được hưởng          | -                      | -                       |
| - PBCP, lãi vay DAHL                        | -                      | -                       |
| <b>Cộng:</b>                                | <b>1.442.405.887</b>   | <b>1.849.045.082</b>    |
| <b>22.2.3. Lợi nhuận</b>                    |                        |                         |
| - Lãi tiền gửi                              | 315.750.692            | 178.341.287             |
| - Lãi vay                                   | (1.442.405.887)        | (1.849.045.082)         |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, cổ phiếu           | -                      | -                       |
| - Lãi góp vốn liên doanh                    | -                      | -                       |
| - Chiết khấu thanh toán được hưởng          | -                      | -                       |
| - PBCP, lãi vay DAHL                        | -                      | -                       |
| <b>Cộng:</b>                                | <b>(1.126.655.195)</b> | <b>(1.670.703.795)</b>  |
| <b>22.3. Hoạt động khác</b>                 |                        |                         |
| <b>22.3.1 Thu nhập khác</b>                 |                        |                         |
| - Thu phạt vi phạm hợp đồng                 | 516.600                | -                       |
| - Thu thanh lý TSCĐ                         | -                      | -                       |
| - Thu thanh lý hàng kho                     | -                      | -                       |
| - Thu khác                                  | 353.604.598            | 574.937.055             |
| <b>Cộng:</b>                                | <b>354.121.198</b>     | <b>574.937.055</b>      |
| <b>22.3.2 Chi phí khác</b>                  |                        |                         |
| - Phạt vi phạm hợp đồng                     | -                      | -                       |
| - Chi thanh lý TSCĐ                         | -                      | -                       |
| - Chi thanh lý hàng tồn kho                 | -                      | -                       |
| - Chi khác                                  | 31.821.669             | 636.967.315             |
| <b>Cộng:</b>                                | <b>31.821.669</b>      | <b>636.967.315</b>      |
| <b>22.3.3. Lợi nhuận</b>                    |                        |                         |
| - Thu phạt vi phạm hợp đồng                 | 516.600                | -                       |
| - Thu thanh lý TSCĐ                         | -                      | -                       |
| - Thu thanh lý hàng kho                     | -                      | -                       |
| - Thu khác                                  | 322.299.529            | (2.239.285.260)         |
| <b>Cộng:</b>                                | <b>322.816.129</b>     | <b>(2.239.285.260)</b>  |

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP (TIẾP)**

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

**22. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH (TIẾP)**

|   | Số kỳ này             | Số cùng kỳ<br>năm trước |
|---|-----------------------|-------------------------|
| <b>22.4. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b> |                       |                         |
| - Chi phí thuế TNDN trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 604.214.216           | 792.449.283             |
| - Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước          | -                     | -                       |
| <b>Cộng:</b>  | <b>604.214.216</b>    | <b>792.449.283</b>      |
| <b>22.5. Tiền chậm nộp thuế</b>                           | -                     | -                       |
| <b>22.6. Phân phối lợi nhuận sau thuế TNDN</b>            | <b>4.921.510.280</b>  | <b>7.131.475.479</b>    |
| <b>22.7. Chi phí SXKD theo yếu tố</b>                     |                       |                         |
| - Chi phí nhân công                                       | 32.471.731.729        | 38.423.054.876          |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu                           | 26.553.001.211        | 26.134.076.930          |
| - Chi phí công cụ dụng cụ                                 | 1.350.693.885         | 1.689.574.006           |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định                        | 14.910.587.740        | 14.766.765.433          |
| - Thuế, phí và lệ phí                                     | 64.347.007            | 366.307.189             |
| - Chi phí dự phòng  | -                     | -                       |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài                               | 2.285.190.403         | 2.434.592.559           |
| - Chi phí bằng tiền khác                                  | 10.918.592.561        | 14.975.206.959          |
| <b>Cộng:</b>  | <b>88.554.144.536</b> | <b>98.789.577.952</b>   |

**23. THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN**

*Thu nhập của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng Công ty (\*)*

|  | Số kỳ này            | Số cùng kỳ<br>năm trước |
|--|----------------------|-------------------------|
| - Thu nhập của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng | 1.120.245.546        | 1.351.950.000           |
| - Thu nhập của Ban Kiểm soát                             | 467.545.084          | 420.778.533             |
| <b>Cộng</b>  | <b>1.587.790.630</b> | <b>1.772.728.533</b>    |

(\*) Thu nhập từ tiền lương, thưởng, phụ cấp

Tp. Cao Lãnh, ngày 20 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu

**Dương Từ Đăng Khoa**

Kế toán trưởng

**Hoàng Quốc Hưng**

Tổng Giám đốc



**Đinh Công Phú**