



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: 339 đường Tôn Đức Thắng, P. Tân An,
TP. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Tel: 02623.852.619
Website: <https://Dakwaco.com.vn>

THÔNG BÁO MỜI HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk (Dakwaco)

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk trân trọng thông báo và kính mời Quý cổ đông tham dự họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 của Công ty (“**Đại hội**”), thông tin cụ thể như sau:

1. Thời gian: 13 giờ 30 ngày 26/4/2023.

2. Địa điểm: Hội trường tầng 4, số 339 Tôn Đức Thắng, P. Tân An, TP. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk.

3. Nội dung của Đại hội:

- Thông qua báo cáo hoạt động của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc, Ban kiểm soát;
- Thông qua các tờ trình của Hội đồng Quản trị;
- Thông qua các nội dung khác theo quy định tại Điều lệ và pháp luật liên quan.

Nội dung chi tiết, kính đề nghị Quý cổ đông xem xét tại Chương trình Đại hội đăng tải tại địa chỉ <http://dakwaco.com.vn/>

4. Điều kiện tham dự Đại hội:

- Cổ đông có quyền tham dự Đại hội là các cổ đông có tên trong Danh sách cổ đông do Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam xác nhận vào ngày 03/04/2023;
- Những cổ đông cá nhân hoặc Người đại diện theo pháp luật/ Người đại diện quản lý vốn góp của cổ đông tổ chức không thể tham dự Đại hội có thể ủy quyền cho người khác tham dự (theo mẫu Giấy ủy quyền gửi kèm Thông báo này). Người được ủy quyền không được ủy quyền cho người thứ ba;
- Khi đến tham dự Đại hội, Quý Cổ đông hoặc Người được ủy quyền vui lòng mang theo những giấy tờ sau để làm thủ tục đăng ký tham dự Đại hội:
 - (1) Thông báo mời họp này;
 - (2) Chứng minh nhân dân/Căn cước công dân/Hộ chiếu của cá nhân (bản gốc);
 - (3) Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp/Quyết định thành lập của tổ chức (bản sao được chứng thực/công chứng hợp lệ);
 - (4) Giấy ủy quyền (nếu là Người dự họp là Người được cổ đông ủy quyền) (bản gốc).Trong suốt quá trình tham dự, Quý Cổ đông hoặc Người được ủy quyền phải tuân thủ các quy định về an toàn, trật tự tại nơi dự họp theo yêu cầu của Ban Tổ chức Đại hội.

5. Tài liệu gửi kèm Thư mời họp:

- Thư mời họp này có gửi kèm Mẫu Giấy ủy quyền tham dự.
- Các tài liệu khác của Đại hội: Kính đề nghị Quý Cổ đông xem xét/ tải về từ website của Công ty tại địa chỉ: <http://dakwaco.com.vn/> tại mục Quan hệ cổ đông. (Ngoài ra các tài liệu sẽ được in phát tại Đại hội).

Số: 05/2023/NQ – HĐQT

Đắk Lắk, ngày 01 tháng 04 năm 2023

NGHỊ QUYẾT

(V/v thông qua các nội dung tài liệu tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2023)

**HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội ban hành và có hiệu lực từ 01/01/2021;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk;

Căn cứ Nghị quyết số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 24/06/2019 của Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk;

Căn cứ Biên bản họp HĐQT số 05/2023/BB-HĐQT ngày 01/04/2023;

QUYẾT NGHỊ

Điều 1. Hội đồng quản trị thống nhất tổ chức cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 với các nội dung cụ thể như sau:

I. Thời gian, địa điểm tổ chức:

- Thời gian: Vào 13 giờ 30 phút ngày 26/4/2023.

- Địa điểm: Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk - Trụ sở chính: Số 339 Tôn Đức Thắng, phường Tân An, Thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk, Việt Nam.

II. Thông qua các tài liệu trình trong ĐHĐCĐ thường niên 2023:

1. Báo cáo số 123/2023/BC-BTGD ngày 31/03/2023 của BTGD về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2022 và kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2023 (Báo cáo đính kèm);

2. Báo cáo số 01/2023/BC – HĐQT ngày 31/03/2023 của HĐQT về hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2022 và định hướng hoạt động năm 2023 (Báo cáo đính kèm);

3. Báo cáo số 01/2023/BC – BKS ngày 31/03/2023 của BKS về hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022 và định hướng hoạt động năm 2023 (Báo cáo đính kèm);

4. Tờ trình số 02/2023/TTr-HĐQT ngày 31/03/2023 về báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính từ ngày 01/01/2022 đến hết ngày 31/12/2022 (Báo cáo đính kèm);

5. Tờ trình số 03/2023/TTr-HĐQT ngày 31/03/2023 về phương án phân phối lợi nhuận từ ngày 01/01/2022 đến hết ngày 31/12/2022; Thù lao tiền thưởng Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2022 và kế hoạch năm 2023 (Tờ trình đính kèm);

6. Tờ trình số 04/2023/TTr-HĐQT ngày 31/03/2023 về việc lựa chọn đơn vị Kiểm toán báo cáo tài chính Công ty năm 2023 (Tờ trình đính kèm).

7. Tờ trình số 05/2023/TTr-HĐQT ngày 31/03/2023 về việc thông qua chủ trương về mua nước đối với Công ty TNHH Cấp nước Buôn Ma Thuột và Công ty Cổ phần Cấp nước Đạ Lýt (Tờ trình đính kèm).

8. Chương trình và nội dung cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên 2023 (Văn bản đính kèm).

Hội Đồng Quản Trị giao cho Tổng giám đốc quyết định thành lập các ban và bộ phận phục vụ công tác ĐHĐCĐ thường niên 2023 theo quy định.

9. Dự thảo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 (Văn bản đính kèm).

Điều 2. Giao Chủ tịch HĐQT và Ban Tổng giám đốc Công ty ban hành các quyết định theo thẩm quyền và phê duyệt phân công nhiệm vụ cụ thể đối với các trường hợp theo nội dung như trên.

Điều 3. Nghị quyết có hiệu lực kể từ ngày ký.

Điều 4. Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, các phòng ban liên quan của Công ty có trách nhiệm tổ chức thực hiện nội dung của Nghị quyết này.

Nơi nhận:

- Như Điều 4;
- Ban Kiểm soát;
- Lưu: VT.



Đỗ Hoàng Phúc



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: Số 339 đường Tôn Đức Thắng P. Tân An,
Thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Tel: 02623..852619
Website: <https://Dakwaco.com.vn>

Số: 123/2023/BC-BTGD

Đắk Lắk, ngày 31 tháng 03 năm 2023

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VỀ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2022 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2023

Kính thưa: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk

Hôm nay, Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên để tổng kết công tác sản xuất kinh doanh năm 2022 và đưa ra phương hướng nhiệm vụ SXKD năm 2023.

Thay mặt Ban Tổng giám đốc, Tôi xin gửi đến tất cả Quý vị cổ đông lời chào trân trọng cùng lời chúc sức khỏe, hạnh phúc và thành công.

I. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY NĂM 2022

1. Đặc điểm tình hình

Năm 2022 là năm cả nước quyết tâm khôi phục lại các hoạt động sản xuất, kinh doanh sau 02 năm đầy khó khăn vì chống dịch Covid, Công ty CP Cấp nước Đắk Lắk vẫn luôn cố gắng duy trì mọi hoạt động sản xuất kinh doanh một cách tốt nhất để kịp thời, liên tục cấp nước cho người dân tại thành phố Buôn Ma Thuột và 07 chi nhánh các huyện trên địa bàn tỉnh. Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk tự hào là doanh nghiệp có đóng góp tích cực và đi đầu trong công tác an sinh xã hội trên địa bàn tỉnh Đắk Lắk.

Năm 2022, Công ty thực hiện tái cơ cấu tổ chức và nhân sự, dẫn đến gặp một số khó khăn trong việc đảm bảo nhân lực và tiến độ hoàn thành công việc. Bên cạnh việc phải xây dựng lại công tác quản trị doanh nghiệp, Công ty cũng gặp khó khăn tài chính do giá nước mới chưa được phê duyệt nhưng vẫn phải thực hiện trả nợ vay ADB theo như cam kết, đồng thời, sự chênh lệch tỷ giá đã làm chi phí công ty tăng đột biến, ảnh hưởng lớn đến kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

Dù còn nhiều khó khăn và đầy thách thức, nhưng thời gian qua Công ty đã đạt được một số kết quả tích cực, khẳng định sự chỉ đạo, điều hành đúng đắn, hiệu quả của Hội đồng quản trị và sự điều hành linh hoạt, hiệu quả của Ban Tổng giám đốc, cùng với sự đoàn kết, quyết tâm và tính năng động, sáng tạo của tất cả Cán bộ, công nhân viên, người lao động, đặc biệt là sự ủng hộ của chính quyền địa phương, sự tin tưởng gắn bó của người lao động, Công ty cổ phần

Cấp nước Đăk Lăk đã hoàn thành các mục tiêu kế hoạch mà Đại hội cổ đông thường niên năm 2022 giao phó.

2. Đánh giá hoạt động của công ty trong năm 2022.

Bám sát những định hướng đã được Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thông qua, Ban Tổng Giám đốc phân tích các yếu tố tác động, dự báo các ảnh hưởng, từ đó xây dựng định hướng chiến lược phát triển và triển khai kế hoạch hành động cụ thể. Một mặt duy trì và phát huy tối đa hiệu quả sử dụng của các tài sản, nguồn lực hiện hữu, nhằm phục vụ khách hàng một cách tốt nhất nhưng vẫn đảm bảo lợi ích của Công ty.

Sau khi tình hình dịch bệnh Covid đã ổn định, các hoạt động kinh doanh, buôn bán trên địa bàn tỉnh dần khôi phục, góp phần cải thiện tình hình sản xuất kinh doanh tại Công ty so với năm 2021. Ban Tổng giám đốc đã tích cực lãnh đạo Công ty điều hành sản xuất kinh doanh, bám sát các chỉ tiêu kế hoạch đề ra để thực hiện. Các chỉ tiêu kinh doanh sản xuất như tổng doanh thu, nước sản xuất và nước ghi thu cơ bản đạt kế hoạch đề ra.

Các chỉ tiêu thực hiện cơ bản năm 2022:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2022	% thực hiện so với kế hoạch
1	Doanh thu	Tỷ đồng	191,53	184,31	103,92%
2	Nước sản xuất	Triệu m ³	22,17	21,84	101,48%
3	Nước ghi thu	Triệu m ³	18,17	18,15	100,13%
4	Nước không doanh thu	%	18,02	16,92	1,10%
5	Phát triển khách hàng	Hộ	5.746	7.568	75,93%
6	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	(15,38)	(9,56)	
7	Tỷ lệ cổ tức năm 2021 dự kiến	%	0 %	0 %	0 %
8	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	315,2	315,2	100 %

2.1. Công tác dịch vụ khách hàng

Trong hai năm 2020 và 2021, công tác đầu tư phát triển mở mạng và phát triển khách hàng mới tại Công ty đã được đẩy mạnh thực hiện, do đó, đến năm 2022, hệ thống mở mạng cơ bản đã hoàn thiện và khách hàng lắp mới tại các tuyến ống mới đã bắt đầu bão hoà, tỷ lệ khách hàng lắp đặt mới trong năm 2022 giảm so với năm 2021 và không đạt kế hoạch đề ra.

Năm 2022, Công ty tiếp tục hoàn thiện áp dụng công nghệ thông tin trong ghi - thu, chăm sóc khách hàng. Chương trình triển khai hình thức thanh toán không tiền mặt đã áp dụng tại tất cả các chi nhánh, đẩy mạnh tuyên truyền, khuyến khích khách hàng thanh toán tiền nước không dùng tiền mặt. Từng Chi nhánh giao chỉ tiêu cho toàn bộ cán bộ công nhân viên trong Công ty cùng thực hiện. Kết quả đến cuối năm 2022, toàn công ty có khoảng 82% khách hàng đã

thanh toán không tiền mặt. Đây là một kết quả rất tích cực, vượt xa so với kế hoạch đầu năm đã đề ra.

Trong năm vừa qua, Công ty ưu tiên triển khai tuyên truyền và áp dụng ký lại hợp đồng cung cấp nước với các khách hàng có nhiều mục đích sử dụng, đặc biệt là khách hàng kinh doanh, dịch vụ. Việc triển khai chuyển đổi mục đích sử dụng nước này đã góp phần cải thiện tăng doanh thu tại Công ty.

Công tác Ghi – Thu trong năm 2022 cơ bản đạt những yêu cầu của Hội đồng quản trị giao. Tỷ lệ tồn thu < 1%, công tác Ghi đảm bảo chính xác, đúng lịch được phân công.

2.2. Công tác sản xuất, quản lý mạng lưới và chất lượng nước

- Công tác sản xuất:

Trong năm 2022, công tác sản xuất nước ổn định và các sản lượng được cải thiện, nước sản xuất tăng 5,7% và nước ghi thu tăng 4,78% so với thực hiện năm 2021. Nước sản xuất đạt 101,48% kế hoạch, nước ghi thu đạt 100,13% kế hoạch đầu năm.

Thực hiện chủ trương hạn chế khai thác nước ngầm của Ủy ban nhân dân tỉnh Đắk Lắk, Công ty đã xây dựng kế hoạch giảm nguồn nước ngầm, đưa một số giếng vào vận hành bảo trì làm nguồn dự trữ qua đó vẫn duy trì được áp lực nước trên mạng.

Năm 2020, Công ty tiếp nhận Dự án Cấp nước cho thành phố Buôn Ma Thuột và 03 thị trấn thuộc các huyện Krông Năng, Ea Kar và Buôn Đôn. Đến năm 2022, sau gần 02 năm đi vào hoạt động, các chi nhánh này đã tạm ổn định nhân sự và vận hành. Tuy nhiên, hiện nay các nhà máy hoạt động với công suất rất thấp so với công suất thiết kế, cụ thể là nhà máy nước Ea Na công suất thiết kế 35.000m³/ngày đêm (*cung cấp nước bổ sung cho thành phố Buôn Ma Thuột, các khu công nghiệp trên địa bàn thành phố*) nhưng khai thác bình quân 03 năm (2020, 2021 và 2022) chỉ đạt 37,0% so với công suất thiết kế. Các chi nhánh Krông Năng, Ea Kar và Buôn Đôn chỉ đạt từ 5 đến 15% công suất thiết kế. Do đó, các chi nhánh huyện hiện đang bị thua lỗ nhiều do chi phí lớn, doanh thu không đủ bù các chi phí vận hành và sản xuất.

- Công tác Chống thất thoát nước: Năm 2022, Ban Tổng Giám đốc đã chỉ đạo tập trung ưu tiên công tác cải tạo, chống thất thoát. Tuy nhiên, công tác chống thất thoát vẫn chưa đạt hiệu quả cao, tỷ lệ nước không doanh thu không đạt kế hoạch đề ra, tăng 0,76% so với thực hiện năm 2021 và tăng 1,1% so với kế hoạch đầu năm.

- Dự án trung tâm điều khiển tự động và lắp đặt các thiết bị điện tử hiện đại như đồng hồ điện tử, tủ điện biến tần.....đang được thay thế, lắp đặt thêm để ổn định công suất sản xuất, chống thất thoát.

- Công tác chất lượng nước:



Nước sạch do Công ty cổ phần Cấp nước Đắc Lắc cung cấp đến người tiêu dùng bảo đảm đạt theo QCVN01-1: 2018/BYT (Ban hành kèm Thông tư số 41/2018/TT-BYT ngày 14 tháng 12 năm 2018). Quy chuẩn kỹ thuật Quốc gia về chất lượng nước sạch sử dụng cho mục đích sinh hoạt.

Phòng kiểm tra chất lượng sản phẩm (Phòng KCS) của Công ty đã được Viện Công nhận Chất lượng Việt Nam (VACI) đánh giá phù hợp theo yêu cầu Tiêu chuẩn ISO/IEC 17025: 2017 về lĩnh vực thử nghiệm Hóa. Trên cơ sở đó hàng năm Phòng KCS đã thử nghiệm khoảng 400 mẫu nước sạch bao gồm các chỉ tiêu (pH, Độ đục, Độ màu và Clo tự do...) các chỉ tiêu còn lại của QCVN01-1:2018/BYT định kỳ Công ty hợp đồng với đơn vị thử nghiệm bên ngoài (Viện Vệ sinh Dịch tễ Tây Nguyên; Công ty TNHH Khoa học TSL thành phố Hồ Chí Minh và Trung tâm Kỹ thuật 2 - Đà Nẵng).

Kết quả thử nghiệm nội kiểm và ngoại kiểm định kỳ trong những năm gần đây có tất cả các chỉ tiêu phân tích đều dưới ngưỡng cho phép QCVN01-1: 2018/BYT. Đây là cơ sở pháp lý khẳng định rằng chất lượng nước sạch của Công ty Cổ phần Cấp nước Đắc Lắc cung cấp luôn luôn đạt chất lượng theo quy định của Bộ Y tế.

Công tác đồng hồ nước

Đồng hồ lắp đặt trong đo đếm nước đảm bảo ĐLVN 17:2017 – Quy trình kiểm định đồng hồ đo nước và thực hiện kiểm định định kỳ theo Thông tư 23/TT-BKHCN ngày 26 tháng 9 năm 2013 của Bộ Khoa học Công nghệ - Quy định về đo lường đối với phương tiện đo nhóm 2.

Phòng kiểm tra chất lượng sản phẩm (Phòng KCS) của Công ty đã được Tổng cục Tiêu chuẩn Đo lường Chất lượng chỉ định kiểm định đồng hồ nước đường kính D(15 ÷ 50)mm Trên cơ sở đó hàng năm Phòng KCS đã kiểm định được khoảng 17.000 đồng hồ nước bao gồm kiểm định định kỳ và lắp ráp linh kiện đồng hồ tại xưởng.

Thực hiện Quyết định số 311/QĐ-TĐC ngày 24 tháng 2 năm 2022 của Tổng cục Tiêu chuẩn Đo lường Chất lượng về công tác kiểm định đối chứng tại Công ty Cổ phần Cấp nước Đắc Lắc. Hàng năm Chi cục Tiêu chuẩn Đo lường Chất lượng Đắc Lắc thực hiện công tác kiểm định đồng hồ đối chứng. Năm 2022 thực hiện 1.703 đồng hồ. Kết quả đạt 100% theo ĐLVN 17: 2017 Đây là cơ sở pháp lý khẳng định công tác đo lường trong Công ty luôn đảm bảo cũng như đem lại sự công bằng giữa Đơn vị cung cấp nước và người tiêu dùng.

2.3. Công tác đầu tư mở mạng.

Năm 2022: Công ty đã phê duyệt đầu tư hơn 40 tỷ đồng cho công tác cải tạo, phát triển mạng lưới cấp nước ở thành phố Buôn Ma Thuột và các huyện với hơn 51.000 mét ống cấp nước được thi công và cấp nước sạch mới cho 5.744 hộ gia đình – tương đương hơn 22.000 người dân được cấp nước sạch.

Một số công trình đã được phê duyệt, tiến độ công chưa được đảm bảo theo kế hoạch ban đầu do còn gặp khó khăn về vốn và nhân lực thực hiện,

vướng mặt bằng thi công. Do đó, một số công trình có dự toán được chuyển tiếp thực hiện sang năm 2023.

2.4. Công tác tài chính.

Trong năm, Công ty cần một nguồn vốn lớn để đầu tư cải tạo, mở rộng mạng lưới cấp nước, chi trả nợ vay và chi phí cho công tác hoạt động SXKD hơn 92 tỷ đồng. Trong đó, chi trả nợ gốc và lãi vay vốn ADB của dự án cấp nước thành phố Buôn Ma Thuột và 03 huyện Ea Kar – Krông Năng – Buôn Đôn 22 tỷ đồng, chi trả vốn vay hạn mức cho các ngân hàng thương mại và quỹ đầu tư phát triển 45 tỷ đồng. Và chi đầu tư cải tạo, mở rộng mạng lưới phát triển khách hàng nhằm khai thác công suất của các nhà máy số tiền hơn 30 tỷ.

Ngoài nguồn doanh thu hàng tháng của Công ty hơn 15 tỷ đồng/tháng, Công ty cũng đã huy động giải ngân hơn 16 tỷ đồng từ nguồn vốn vay hạn mức của Ngân hàng Ngoại thương Đắk Lắk để thanh toán vốn đầu tư mở rộng mạng lưới cấp nước, chi phí thường xuyên như tiền lương, tiền thưởng cho cán bộ công nhân viên và các chi phí khác...

Trước tình hình giá bán nước sạch chưa được điều chỉnh tăng theo đúng lộ trình đã cam kết với Ngân hàng phát triển Châu Á (ADB), nguồn thu không đảm bảo chi phí, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh không hiệu quả (lỗ); Tuy nhiên, Công ty cũng đã cố gắng bố trí vốn để thanh toán khoản nợ đến hạn cho Ngân hàng phát triển Châu Á (kỳ 01/12/2021 và kỳ 01/06/2022) với số tiền gần 22 tỷ đồng.

Mặc dù có nhiều khó khăn nhưng dưới sự chỉ đạo điều hành của HĐQT, Ban Tổng giám đốc công ty cũng đã bố trí phân phối nguồn vốn hợp lý kịp thời để đảm bảo nguồn vốn đầu tư mở mạng phát triển khách hàng, trả nợ vay vốn ADB, trả nợ vay vốn từ Quỹ đầu tư phát triển Đắk Lắk, trả nợ cho các nhà cung cấp vật tư thiết bị, thanh toán các chế độ lương, thưởng cho cán bộ công nhân viên đúng hạn kịp thời. Tuy nhiên, do ảnh hưởng điều kiện khách quan của việc điều chỉnh tăng giá nước chưa đúng lộ trình đã được cam kết với ADB để thực hiện dự án Cấp nước thành phố Buôn Ma Thuột và 03 huyện cho nên các chi phí khấu hao, chi phí lãi vay và các chi phí khác liên quan chưa được cơ cấu vào giá thành nước hiện tại, vì vậy Công ty không đảm bảo nguồn thu để trả nợ vay, từ đó dẫn đến hiện nay công ty còn khoản nợ quá hạn của khoản vay ADB kỳ 01/12/2022 với số tiền 801.643,40 USD (tương đương 18,88 tỷ đồng). Khoản nợ này sẽ được cân đối thanh toán cùng các kỳ mới trong năm 2023 sau khi có điều chỉnh tăng giá nước của Ủy ban nhân dân tỉnh.

2.5. Công tác nhân sự

Tổng số lao động đến ngày 31/12/2022 là 325 người, trong đó: có 64 lao động nữ; lao động có trình độ đại học và trên đại học là 114 người, chiếm 35,1%; trình độ cao đẳng, trung cấp là 72 người, chiếm 22,2 %; công nhân kỹ thuật 139 người, chiếm 42.7%.

Về tình hình đời sống, việc làm và phúc lợi cho người lao động:

- Công ty vẫn duy trì công việc ổn định cho người lao động với mức thu nhập bình quân: 10.318.763 đồng/người/tháng.

- Thực hiện tốt công tác chăm sóc sức khỏe: Trong năm đã tổ chức cho CBCNV khám sức khỏe định kỳ với tổng kinh phí là 110.810.000 đồng.

- Thực hiện chế độ Bảo hiểm đối với người lao động: Công ty đã thực hiện nộp đầy đủ, kịp thời các chế độ chính sách Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp cho người lao động. Cụ thể như sau:

- o Bảo hiểm xã hội: 6.348.356.560 đồng.
- o Bảo hiểm y tế: 1.133.530.254 đồng.
- o Bảo hiểm thất nghiệp: 311.535.857 đồng.

- Công tác trang bị đồng phục, bảo hộ lao động: Năm 2022 đã trang bị với tổng số tiền là: 159.572.000 đồng.

Kết quả tổng hoà các yếu tố trên đã được phản ánh đầy đủ trên báo cáo tài chính năm 2022.

II. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY NĂM 2023

1. Các chỉ tiêu kế hoạch cơ bản

Ban Tổng Giám đốc cam kết hoạt động tích cực trên tinh thần trách nhiệm cao nhằm đạt hiệu quả cao nhất cho Công ty và gia tăng giá trị cho các cổ đông. Ngoài những nhiệm vụ được giao theo các quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Ban Tổng Giám đốc xây dựng kế hoạch năm 2023 như sau:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2023	% KH2023 / TH 2022
1	Nước sản xuất	triệu m ³	22,17	23,02	103,86%
2	Nước ghi thu	triệu m ³	18,17	19,02	104,66%
3	Nước không doanh thu	%	18,02	17,39	-0,63%
4	Doanh thu	Tỷ đồng	191,53	222,73	116,29%
4.1.	Doanh thu tiền nước	Tỷ đồng	166,67	200,73	120,44%
4.2.	Doanh thu xây lắp	Tỷ đồng	12,35	10,51	85,10%
4.3.	Doanh thu khác	Tỷ đồng	12,51	11,48	91,77%
5	Phát triển khách hàng	Hộ	5.746	6.130	106,68%
6	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	(15,38)	(10,91)	
7	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	315,2	315,2	100%

2. Hành động cụ thể.

Ban Tổng Giám đốc tiếp tục tập trung chỉ đạo vào công tác khai thác để phát huy hiệu quả của dự án, đẩy nhanh tiến độ khôi phục khách hàng cũ, chuyển dịch tỷ lệ sử dụng nước sạch của các nhà hàng, khách sạn chiếm tỷ trọng lớn hơn. Đồng thời, BTGD chỉ đạo tập trung tìm kiếm nguồn vốn vay ưu đãi phát triển các dự án đầu tư mở mạng để thực hiện kế hoạch kinh doanh và chiến

lược phát triển khách hàng trong các năm tiếp theo nhằm chuẩn bị cho chiến lược trung và dài hạn của Công ty. Cụ thể, các chương trình hành động trong năm 2023 như sau:

2.1. Công tác dịch vụ khách hàng

Trong năm 2023, tiếp tục vận động khách hàng sử dụng phương thức thanh toán qua các kênh trích nợ tự động, thanh toán chuyển khoản ngân hàng, thu hộ, tiến tới 95% khách hàng của toàn Công ty thanh toán không tiền mặt, còn lại khoảng 5% khách hàng tại các vùng ven sẽ tiếp tục vận động thay đổi ý thức và thói quen của khách hàng trong thời gian tới.

Công tác phát triển khách hàng cần phải triển khai và có chương trình hành động quyết liệt để đạt được kế hoạch 2023 đã đề ra. Có giải pháp hiệu quả khuyến khích khách hàng sử dụng nước trở lại và sử dụng nước tại những tuyến ống mới đầu tư, tuyên truyền, vận động người dân sử dụng nước máy thay vì nguồn nước giếng nhằm phát triển khách hàng. Tăng cường công tác chăm sóc khách hàng & quản lý nhân viên ghi thu, tránh trường hợp khiếu kiện vì ghi thu không kịp thời, ghi không chính xác.

Năm 2023, Công ty tiến hành triển khai phần mềm mới trong công tác quản lý và chăm sóc khách hàng, nghiệp vụ kế toán, kho vật tư và lắp đặt công trình khách hàng cá nhân; cải thiện và ổn định quy trình ghi thu, dịch vụ khách hàng cho phù hợp, tạo sự thống nhất trong toàn Công ty.

2.2. Công tác sản xuất, quản lý mạng lưới và chất lượng nước.

Ban TGD sẽ chỉ đạo thực hiện tốt công tác bảo dưỡng định kỳ theo kế hoạch đối với các máy bơm, thiết bị điện tử và các công trình xử lý nước tại tất cả các nhà máy sản xuất nước nhằm duy trì ổn định vận hành sản xuất, chú trọng bảo dưỡng các thiết bị, van khóa, họng cứu hỏa trên mạng lưới, kiểm tra các tuyến ống nước thô, tuyến ống truyền tải đảm bảo vận hành an toàn.

Tăng cường các giải pháp chống thất thoát, mục tiêu đạt được trong năm 2023 là 17,39% toàn Công ty. Việc khoanh vùng, tách mạng phải khoa học, có số liệu phân tích cụ thể để bảo đảm áp lực nước, lưu lượng nước và tính liên tục của việc cấp nước.

Áp dụng phần mềm theo dõi lưu lượng và áp lực trong công tác quản lý mạng lưới - chống thất thoát nước. Tiếp tục phát huy hiệu quả của hệ thống GIS mang lại, từng bước đồng bộ dữ liệu cho toàn Công ty.

Đối với các chi nhánh có tỷ lệ thất thoát cao, cần đưa ra giải pháp đồng bộ để giảm tỷ lệ thất thoát theo kế hoạch xây dựng, các chi nhánh khác cần duy trì, từng bước giảm tỷ lệ thất thoát trong năm 2023 và các năm tiếp theo.

Rà soát, thay thế định kỳ đồng hồ khách hàng và thay thế các tuyến ống kém chất lượng.

Tăng cường kiểm soát chất lượng nước tại các nhà máy sản xuất và mạng lưới phân phối, đảm bảo chất lượng nước cấp tại vòi cho khách hàng đạt tiêu

chuẩn quy định của Bộ Y tế.

2.3. Công tác đầu tư mở mạng

Kế hoạch đầu tư mở rộng mạng lưới 2023 dự kiến khoảng 50 tỷ đồng, chia làm nhiều giai đoạn đầu tư, triển khai cho 8 chi nhánh tại Công ty, chủ yếu tại Thành phố Buôn Ma Thuột, thị xã Buôn Hồ, các huyện Krông Păk, Cư M'gar và Ea Súp.

Năm 2023, Công ty dự kiến xây dựng nhà máy nước tinh khiết tại Trạm bơm Ea Ko Tam – xã Ea Tu – thành phố Buôn Ma Thuột nhằm tận dụng nguồn nước nguyên liệu sẵn có của Công ty, tạo thêm việc làm cho người lao động và mang lại thêm doanh thu cho Công ty.

Hiện nay, Công ty ưu tiên đẩy mạnh áp dụng công nghệ vào công tác quản lý và vận hành sản xuất, dự kiến triển khai xây dựng tháp trung hoà clo, trung tâm điều khiển tự động và hệ thống quan trắc nước ngầm cho tất cả các nguồn khai thác nước ngầm tại Công ty. Đồng thời, để đáp ứng đủ nhu cầu tiêu thụ nước sạch trong thời gian tới, Công ty dự kiến xin phép nâng công suất của một số nguồn khai thác hiện hữu và xây dựng thêm nhà máy tại các Chi nhánh như Buôn Hồ, Cư M'gar, và Krông Păk.

Với các dự án, công trình phát triển mạng lưới cấp nước đã được phê duyệt thực hiện: Cần đẩy nhanh tiến độ thực hiện, cân đối nguồn vốn đầu tư để đạt được tiến độ theo kế hoạch.

2.4. Công tác tài chính

Tiếp tục thực hiện phương án vay vốn từ các ngân hàng thương mại, đảm bảo nguồn vốn giải ngân kịp thời cho đầu tư phát triển năm 2023.

Tiếp tục xây dựng phương án gia hạn thời gian trả nợ đối với Hợp đồng vay vốn của ADB mới đảm bảo thời gian tích lũy nguồn vốn trả nợ kịp thời cho dự án, cũng như nguồn vốn hoạt động kinh doanh.

2.5. Công tác nhân sự

Ban TGD cố gắng thực hiện mở rộng hoạt động sản xuất kinh doanh, mang lại nhiều nguồn doanh thu cho Công ty, tiếp tục duy trì ổn định việc làm, tiền lương và thu nhập cho người lao động.

Đảm bảo đóng bảo hiểm và các loại chế độ cho người lao động, phụ cấp ăn trưa, thưởng tết đầy đủ, tạo cơ hội thăng tiến, khuyến khích động viên người lao động, theo dõi sức khỏe bằng cách tổ chức khám bệnh định kỳ. Bên cạnh đó, cùng công đoàn Công ty hỗ trợ tài chính cho người lao động khó khăn.

Năm 2023, Ban TGD sẽ tiếp tục rà soát, chỉnh sửa Quy chế quản trị, Quy chế trả lương, thưởng cho người lao động,... đảm bảo các điều kiện phúc lợi cơ bản và đầy đủ cho người lao động. Mục tiêu tiến đến ổn định cơ cấu và nhân sự của toàn Công ty, tạo sự tin tưởng, gắn bó của người lao động, Ban TGD cùng người lao động cùng nỗ lực, sáng tạo và đóng góp vào sự phát triển lâu dài của Công ty.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban Tổng Giám đốc Công ty về kết quả SXKD năm 2022 và kế hoạch năm 2023, kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua./.



Nguyễn Khắc Dân





Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: Số 339 đường Tôn Đức Thắng P. Tân An,
Thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Tel: 02623..852619
Website: <https://Dakwaco.com.vn>

Số: 01/2023/BC – HĐQT

Đắk Lắk, ngày 31 tháng 03 năm 2023

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023

Kính thưa: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk

Thay mặt Hội đồng Quản trị (HĐQT) và Ban Lãnh đạo Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk, tôi xin gửi đến tất cả Quý vị cổ đông lời chào trân trọng cùng lời chúc sức khỏe, hạnh phúc và thành công.

Tháng 04 năm 2022, Công ty cổ phần cấp nước Đắk Lắk đã tổ chức thành công đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022, Hội đồng Quản trị ghi nhận công tác chỉ đạo điều hành của Ban Tổng Giám đốc, cùng với sự đoàn kết, quyết tâm và tính năng động, sáng tạo của tất cả Cán bộ, công nhân viên, người lao động, đặc biệt là sự ủng hộ của UBND tỉnh, huyện và các cơ quan chính quyền địa phương. Hội đồng quản trị Công ty cổ phần cấp nước Đắk Lắk đã cơ bản hoàn thành tốt các mục tiêu kế hoạch mà Đại hội đồng cổ đông đề ra.

I. Các hoạt động của Hội đồng quản trị trong năm 2022.

1. Tổng kết các cuộc họp và các quyết định của Hội đồng quản trị.

- Hội đồng quản trị công ty hoạt động theo nguyên tắc tập thể, tuân thủ các quy định của pháp luật và điều lệ tổ chức hoạt động công ty.

- Trong năm 2022, Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk đã tiến hành các cuộc họp lấy ý kiến thành viên HĐQT và ban hành 30 Nghị quyết, cụ thể như sau:

Stt	Số Nghị quyết	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
1	01/2022/NQ-HĐQT	04/01/2022	Nghị quyết về việc thông qua miễn nhiệm chức vụ Chủ tịch Hội đồng quản trị đối với ông Ngô Đức Vũ	100%



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk

Tel: 02623..852619

Trụ sở: Số 339 đường Tôn Đức Thắng P. Tân An,

Website: <https://Dakwaco.com.vn>

Thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Stt	Số Nghị quyết	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
2	02/2022/NQ-HĐQT	04/01/2022	Nghị quyết về việc bầu ông Đỗ Hoàng Phúc giữ chức vụ Chủ tịch Hội đồng quản trị.	100%
3	03/2022/NQ-HĐQT	04/01/2022	Nghị quyết về việc thông qua việc thay đổi Người đại diện theo Pháp luật của Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk.	100%
4	04/2022/NQ-HĐQT	04/01/2022	Nghị quyết về việc chấp thuận đơn từ nhiệm của thành viên Hội đồng quản trị và thành viên Ban Kiểm soát.	100%
5	05/2022/NQ-HĐQT	04/01/2022	Nghị quyết về việc thông qua việc triệu tập cuộc họp Đại hội cổ đông bất thường năm 2022 của Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk.	100%
6	06/2022/NQ-HĐQT	06/01/2022	Nghị quyết về việc bổ nhiệm bà Hoàng Thị Thu Hà giữ chức vụ Phó Tổng giám đốc.	100%
7	07/2022/NQ-HĐQT	06/01/2022	Nghị quyết về việc phân công giao nhiệm vụ Ban Tổng giám đốc Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk.	100%
8	08/2022/NQ-HĐQT	05/01/2022	Nghị quyết về việc thông qua các nội quy – quy chế và một số nội dung khác.	100%
9	09/2022/NQ-HĐQT	20/01/2022	Nghị quyết về việc thông qua kế hoạch tổ chức ĐHĐCĐ bất thường năm 2022; trình ĐHĐCĐ bất thường năm 2022 thông qua miễn nhiệm và bầu bổ sung thành viên HĐQT, BKS và Sửa Điều lệ Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk.	100%



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: Số 339 đường Tôn Đức Thắng P. Tân An,
Thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Tel: 02623..852619
Website: <https://Dakwaco.com.vn>

Stt	Số Nghị quyết	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
10	13/2022/NQ-HĐQT	18/02/2022	Nghị quyết về việc thông qua việc vay vốn tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Đắk Lắk.	100%
11	16/2022/NQ-HĐQT	18/02/2022	Nghị quyết về việc thông qua các nội quy – quy chế và một số nội dung khác.	100%
12	18a/2022/NQ-HĐQT	28/02/2022	Nghị quyết về việc thông qua ký Hợp đồng thuê xe cầu số 1108/2022/HĐKT	100%
13	18b/2022/NQ-HĐQT	28/02/2022	Nghị quyết về việc thông qua quy chế dân chủ ở cơ sở tại nơi làm việc	100%
14	18/2022/NQ-HĐQT	08/3/2022	Nghị quyết về việc thông qua một số nội dung trong cuộc họp Hội đồng quản trị ngày 08/3/2022.	100%
15	20/2022/NQ-HĐQT	09/3/2022	Nghị quyết về việc thông qua việc vay vốn tại Quỹ Đầu tư và phát triển Đắk Lắk.	100%
16	22/2022/NQ-HĐQT	23/3/2022	Nghị quyết về việc thông qua Quy chế Quản lý và sử dụng các khoản chi phí có tính phức lợi.	100%
17	23/2022/NQ-HĐQT	23/3/2022	Nghị quyết về việc thông qua công tác nhân sự và bổ nhiệm mới Giám đốc Chi nhánh cấp nước Cư Mgar.	100%
18	25/2022/NQ-HĐQT	30/3/2022	Nghị quyết về việc thông qua tài liệu họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022.	100%



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: Số 339 đường Tôn Đức Thắng P. Tân An,
Thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Tel: 02623..852619
Website: <https://Dakwaco.com.vn>

Stt	Số Nghị quyết	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
19	27/2022/NQ-HĐQT	07/4/2022	Nghị quyết về việc thông qua bổ nhiệm Giám đốc Chi nhánh cấp nước Ea Kar và miễn nhiệm Phó Giám đốc chi nhánh cấp nước Ea Súp.	100%
20	31/2022/NQ-HĐQT	27/4/2022	Nghị quyết về việc thông qua báo cáo kết quả Hoạt động SXKD quý I/2022, kế hoạch quý II/2022 và một số nội dung khác.	100%
21	33/2022/NQ-HĐQT	24/6/2022	Nghị quyết về việc thông qua và ban hành Quy chế Lương khoán và Thưởng.	100%
22	35/2022/NQ-HĐQT	15/07/2022	Nghị quyết về việc thông qua Người phụ trách quản trị Công ty	100%
23	37/2022/NQ-HĐQT	27/07/2022	Nghị quyết về việc thông qua chủ trương xây dựng trụ sở làm việc chi nhánh Cấp nước Buôn Ma Thuột	100%
24	39/2022/NQ-HĐQT	11/08/2022	Nghị quyết về việc thông qua phương án nhân sự tại Công ty	100%
25	40/2022/NQ-HĐQT	12/08/2022	Nghị quyết về việc thông qua chủ trương đầu tư dự án trung tâm điều khiển SXN tự động và dự án Nhà máy SXN tinh khiết, nước ion kiềm đóng chai	100%
26	42/2022/NQ-HĐQT	12/08/2022	Nghị quyết về việc thông qua báo cáo kết quả HĐSXKD Quý III/2022, 06 tháng đầu năm 2022 và KH quý III/2022	100%
27	44/2022/NQ-HĐQT	26/10/2022	Nghị quyết về việc thông qua điều chỉnh, bổ sung quy chế lương khoán và thưởng	100%



Stt	Số Nghị quyết	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
28	46/2022/NQ-HĐQT	23/11/2022	Nghị quyết về việc thông qua báo cáo hoạt động SXKD Quý III, 9 tháng đầu năm 2022 và kế hoạch Quý IV/2022	100%
29	47/2022/NQ-HĐQT	23/11/2022	Nghị quyết về việc thông qua phân công, điều chỉnh nhiệm vụ của Ban Tổng giám đốc	100%
30	48/2022/NQ-HĐQT	23/11/2022	Nghị quyết về việc thông qua phương án bồi thường thiệt hại và phương án xử lý khắc phục đối với sự cố truyền tải PVC D315-CN Buôn Hồ	100%

Trong năm 2022, Hội đồng quản trị thực hiện nghiêm túc các công tác quản trị doanh nghiệp, chiến lược về nhân sự...theo đúng phạm vi quyền hạn và nhiệm vụ của Hội đồng quản trị quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần cấp nước Đắk Lắk.

Hội đồng quản trị duy trì họp theo quy định mỗi quý ít nhất họp một lần để xem xét quyết định các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị với sự tham gia của Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám Đốc Công ty.

Hội đồng quản trị đã phân công nhiệm vụ cụ thể đến các thành viên, tăng cường vai trò tham mưu của các Cán bộ quản lý. Các Thành viên Hội đồng quản trị cũng đã có nhiều cố gắng hoàn thành chức trách của mình, hành động vì lợi ích của cổ đông trong mối quan hệ hài hòa với lợi ích của Công ty và Người lao động.

2. Tình hình và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2022

Năm 2022, Công ty thực hiện tái cơ cấu tổ chức và nhân sự đảm bảo tinh gọn bộ máy nhân sự phù hợp với quy mô và nhu cầu nhân lực. Hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 thu lỗ nặng, không hiệu quả và gặp nhiều khó khăn về mặt tài chính do giá nước mới chưa được phê duyệt trong khi lãi suất vay vốn ADB tăng từ 0.69%/năm lên 3.1%/năm (tăng 4.5 lần); Đồng thời, biến động tăng tỷ giá đồng USD lên cao dẫn tới Công ty không đủ khả năng trả nợ vay ADB và phát sinh quá hạn, chịu lãi suất quá hạn là 150% lãi suất cho vay và các phí phạt phát sinh khác.

Bên cạnh đó, Công ty vẫn đạt được một số kết quả khả quan. Sau khi tình hình dịch bệnh covid đã ổn định, các hoạt động kinh doanh, buôn bán trên địa bàn tỉnh dần

000
CƠ
CỔ
CẤP
ĐẮ
LẮK



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: Số 339 đường Tôn Đức Thắng P. Tân An,
Thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Tel: 02623.852619
Website: <https://Dakwaco.com.vn>

khôi phục, góp phần cải thiện tình hình sản xuất kinh doanh tại Công ty so với năm 2021 và cơ bản hoàn thành một số chỉ tiêu kế hoạch năm 2022 đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, cụ thể:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2022	% thực hiện so với kế hoạch
1	Doanh thu	Tỷ đồng	191,53	184,31	103,92%
2	Nước sản xuất	Triệu m ³	22,17	21,84	101,48%
3	Nước ghi thu	Triệu m ³	18,17	18,15	100,13%
4	Nước không doanh thu	%	18,02	16,92	1,10%
5	Phát triển khách hàng	Hộ	5.746	7.568	75,93%
6	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	(15,38)	(9,56)	
7	Tỷ lệ cổ tức năm 2021 dự kiến	%	0 %	0 %	0 %
8	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	315,2	315,2	100 %

Lợi nhuận năm 2022 lỗ 15,38 tỷ đồng cao hơn so với kế hoạch năm 2022 gần 6 tỷ đồng nguyên nhân chính là do tăng lãi suất cho vay, phát sinh lãi, phí phạt quá hạn, chênh lệch tăng tỷ giá USD của món vay ADB.

3. Chi trả thù lao, tiền thưởng cho thành viên HĐQT, BKS

Thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2022 về việc thông qua kế hoạch chi thù lao đối với HĐQT và BKS. Trong năm 2022, thực hiện chi trả thực tế tổng thù lao HĐQT và BKS cụ thể như sau:

STT	Đối tượng	Kế hoạch thù lao 2022	Thực chi thù lao 2022	Ghi chú
1	Chủ tịch HĐQT	400.000.000	375.342.307	
2	Phó Chủ tịch HĐQT	250.000.000	100.000.000	
3	Các thành viên HĐQT	80.000.000	0	
4	Ban Kiểm soát	120.000.000	21.000.000	
	Tổng cộng	850.000.000	496.342.307	

4. Kết quả giám sát đối với Ban Tổng giám đốc



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: Số 339 đường Tôn Đức Thắng P. Tân An,
Thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Tel: 02623..852619

Website: <https://Dakwaco.com.vn>

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động công ty và những quy chế, quy định đã ban hành, HĐQT thực hiện chức năng giám sát bộ máy quản lý và điều hành Công ty một cách thường xuyên, liên tục thông qua những công cụ giám sát, kiểm tra thực hiện nhiệm vụ SXKD, các mẫu biểu, văn bản báo cáo của Ban tổng giám đốc và cán bộ quản lý các phòng nghiệp vụ chuyên môn như sau:

+ Trong năm 2022, Ban điều hành đã thực hiện triển khai đúng và đầy đủ các Nghị quyết của HĐQT và đạt được những kết quả nhất định.

+ Ban điều hành đã có nhiều cố gắng, đoàn kết và hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình.

- Hội đồng quản trị tin tưởng với các giải pháp linh hoạt trong công tác điều hành của Ban Tổng Giám đốc, sự đồng lòng của cán bộ, công nhân viên, người lao động, Công ty sẽ đạt được các chỉ tiêu mà Đại hội đồng cổ đông tin tưởng giao phó, từng bước khắc phục các trở ngại trong bối cảnh còn nhiều khó khăn phía trước.

Kết quả giám sát đối với Trưởng - Phó các Phòng ban, Chi nhánh:

- Hội đồng quản trị luôn song hành cùng Ban điều hành và Trưởng – Phó các bộ phận trong từng hoạt động, đưa ra các chỉ đạo kịp thời. Chủ tịch Hội đồng quản trị thường xuyên làm việc với Ban Tổng Giám đốc và các cấp quản lý khác, định kỳ họp giao ban bình quân 01 lần/tháng. Các thành viên của Hội đồng quản trị thường xuyên hội ý, thống nhất các giải pháp về đầu tư, tài chính, kinh doanh, giảm thiểu các chi phí vận hành để đảm bảo nguồn tài chính của công ty... Vì vậy, Công ty đã hoàn thành cơ bản các nhiệm vụ đã được Đại hội cổ đông năm 2022 đề ra.

II. Kế hoạch hoạt động HĐQT năm 2023

- Năm 2023, Hội đồng quản trị sẽ tiếp tục hoàn thiện các quy chế, quy trình, nâng cao vai trò từng thành viên Hội đồng quản trị để kịp thời phối hợp và xử lý xử lý các vấn đề phát sinh trong quá trình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, đảm bảo công tác quản trị và tối đa lợi ích của cổ đông.

- Hội đồng quản trị cam kết hoạt động tích cực trên tinh thần trách nhiệm cao nhằm đạt hiệu quả cao nhất cho Công ty và gia tăng giá trị cho các cổ đông. Ngoài những nhiệm vụ được giao theo các quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị xây dựng kế hoạch năm 2023 như sau.

1. Các chỉ tiêu kế hoạch cơ bản.





Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
 Trụ sở: Số 339 đường Tôn Đức Thắng P. Tân An,
 Thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Tel: 02623..852619
 Website: <https://Dakwaco.com.vn>

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2023	% KH2023 / TH 2022
1	Nước sản xuất	triệu m ³	22,17	23,02	103,86%
2	Nước ghi thu	triệu m ³	18,17	19,02	104,66%
3	Nước không doanh thu	%	18,02	17,39	-0,63%
4	Doanh thu	Tỷ đồng	191,53	222,73	116,29%
4.1.	<i>Doanh thu tiền nước</i>	<i>Tỷ đồng</i>	<i>166,67</i>	<i>200,73</i>	<i>120,44%</i>
4.2.	<i>Doanh thu xây lắp</i>	<i>Tỷ đồng</i>	<i>12,35</i>	<i>10,51</i>	<i>85,10%</i>
4.3.	<i>Doanh thu khác</i>	<i>Tỷ đồng</i>	<i>12,51</i>	<i>11,48</i>	<i>91,77%</i>
5	Phát triển khách hàng	Hộ	5.746	6.130	106,68%
6	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	(15,38)	(10,91)	
7	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	315,2	315,2	100%

2. Giải pháp thực hiện.

- HĐQT tiếp tục chỉ đạo đẩy mạnh khai thác để phát huy hiệu quả của dự án, đẩy nhanh tiến độ khôi phục khách hàng cũ, chuyển dịch tỷ lệ sử dụng nước sạch của các nhà hàng, khách sạn chiếm tỷ trọng lớn hơn.

- Đầu tư mở rộng mạng lưới cấp nước và lắp đặt hệ thống cung cấp nước sạch, dự kiến xin phép nâng công suất khai thác các nguồn hiện hữu, đầu tư xây dựng thêm nhà máy tại một số chi nhánh, đảm bảo tầm xa 10-15 năm và bám sát quy hoạch, định hướng phát triển đô thị của địa phương.

- Giao Ban điều hành xây dựng các phương án chống thất thoát hiệu quả. Thực hiện cải tạo, nâng cấp và thay mới hệ thống nước đã xuống cấp, hư hỏng.

- Tập trung và đẩy nhanh tiến độ thực hiện tăng giá nước, để tăng hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh và có dòng tiền chi trả vốn vay ADB và nguồn vốn đầu tư phát triển.

- Thực hiện khảo sát và đầu tư hệ thống công nghệ tự động hóa đồng bộ hoạt động sản xuất nước.

- Tận dụng nguồn lực và tiềm năng hiện hữu sẵn có của Công ty, thực hiện xây dựng nhà máy nước tinh khiết mở rộng việc làm và doanh thu cho Công ty.



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: Số 339 đường Tôn Đức Thắng P. Tân An,
Thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Tel: 02623..852619
Website: <https://Dakwaco.com.vn>

- Ngoài ra, nhằm tăng cường công tác quản trị doanh nghiệp, năm 2023 thực hiện theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT sẽ từng bước hoàn thiện các quy chế, quy trình, giám sát công tác điều hành của Ban điều hành để kịp thời phối hợp và xử lý các vấn đề phát sinh trong quá trình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, đảm bảo tối đa lợi ích của cổ đông.

Trên đây là Báo cáo của Hội đồng quản trị về kết quả hoạt động năm 2022 và kế hoạch hoạt động năm 2023, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua./.

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông;
- HĐQT;
- Ban KS;
- Ban TGD;
- Website Công ty;
- Lưu: VT

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH


ĐỖ HOÀNG PHÚC





Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk Tel: 02623.852619
Trụ sở: 339 đường Tôn Đức Thắng, P. Tân An, TP. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk. Website: <https://Dakwaco.com.vn>



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023
(Số: 01/2023/BC – BKS)

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần cấp nước Đắk Lắk

Căn cứ Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty Cổ phần cấp nước Đắk Lắk;

Căn cứ chức năng nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm soát đã được quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần cấp nước Đắk Lắk;

Căn cứ vào tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/12/2022;

Theo chương trình kiểm soát năm 2022, Ban kiểm soát Công ty (“BKS”) xin báo cáo trình Đại hội cổ đông về kết quả kiểm soát như sau:

I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022:

1. Báo cáo đánh giá về hợp đồng, giao dịch của công ty với những người có liên quan.

Trong năm 2022, Hội Đồng Quản Trị đã thông qua chấp thuận việc ký kết hợp đồng thuê xe số 1108/2022/HĐKT/NP-ĐL của CTCP cấp nước Đắk Lắk với Công ty TNHH Đầu tư và TM Nam Phương (Công ty thuộc sở hữu của cổ đông lớn là bà Phạm Thị Linh đồng thời là vợ ông Đỗ Hoàng Phúc chủ tịch HĐQT). Tổng giá trị hợp đồng là 720.000.000 đồng (Chưa bao gồm thuế GTGT) và giá trị này nhỏ hơn 35% tổng giá trị tài sản của công ty ghi trong báo cáo tài chính năm 2021. Việc chấp thuận hợp đồng này đã tuân thủ đúng theo quy định tại Khoản 2 Điều 167 Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 về thẩm quyền phê duyệt việc giao kết hợp đồng giữa công ty với người có liên quan.

Ngoài ra, trong năm 2022 công ty không có phát sinh giao dịch nào khác giữa công ty với thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và những người liên quan của họ; giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên HĐQT, Tổng giám đốc (Giám đốc), người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.

2. Giám sát tình hình hoạt động và tài chính của công ty:

Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty được kiểm toán bởi **CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN AFC VIỆT NAM – CHI NHÁNH PHÍA BẮC**; Báo cáo tài chính được





Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: 339 đường Tôn Đức Thắng, P. Tân
An, TP. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk.

Tel: 02623.852619
Website: <https://Dakwaco.com.vn>

Đơn vị kiểm toán xác nhận đã phản ánh trung thực và hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần cấp nước Đắk Lắk tại thời điểm 31/12/2022, cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính. Các chỉ tiêu cơ bản theo Báo cáo tài chính kiểm toán như sau:

Đơn vị tính: đồng

STT	Chỉ tiêu	Từ 01/01/2022 đến 31/12/2022
1	Tổng doanh thu	189.597.809.618
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(15.376.429.516)
3	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(15.376.429.516)
4	Tài sản ngắn hạn	195.253.072.954
5	Tài sản dài hạn	653.261.822.671
6	Nợ phải trả	551.929.790.061
7	Vốn chủ sở hữu	296.585.105.564

3. Thù lao, tiền thưởng của Ban Kiểm soát năm 2022:

Ban kiểm soát đã nỗ lực trong việc thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao và đã được chi trả thù lao, tiền thưởng với tổng số tiền là 24.000.000 đ/năm.

4. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành năm 2022:

Trong năm 2022, Ban Kiểm soát đã triển khai hoạt động giám sát theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Ban kiểm soát không phát hiện gian lận trong hoạt động điều hành của Hội đồng Quản trị và Ban điều hành cũng như trưởng các phòng ban của Công ty.

Các cuộc họp của HĐQT và Ban điều hành được tổ chức theo đúng quy định (Đối với cuộc họp HĐQT đảm bảo tối thiểu họp 01 lần/Quý, tổng cộng HĐQT đã tổ chức 20 cuộc họp). Các Nghị quyết được ban hành trên cơ sở tuân thủ đúng quy định pháp luật, đảm bảo lợi ích tối đa cho Công ty và các Cổ đông.

5. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các cổ đông:

- BKS phối hợp chặt chẽ với Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc, giám sát việc triển khai Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông (“ĐHĐCĐ”) và các nghị quyết HĐQT.



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk Tel: 02623.852619
Trụ sở: 339 đường Tôn Đức Thắng, P. Tân Website: <https://Dakwaco.com.vn>
An, TP. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk.

- BKS đã nhận được đầy đủ các thông tin, nội dung cuộc họp cũng như nghị quyết của HĐQT, Báo cáo kết quả kinh doanh hàng quý, báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán của Công ty.

- Kiểm soát viên tham dự các phiên họp của HĐQT, trên cơ sở đó kịp thời theo sát các hoạt động của Công ty và việc thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ.

- BKS duy trì độc lập trong hoạt động kiểm tra giám sát của mình. Trong năm, BKS cũng chưa nhận được kiến nghị nào của cổ đông đối với chỉ đạo và điều hành của HĐQT, BKS, BTGD và các cán bộ quản lý khác của Công ty.

6. Tổng kết các cuộc họp của Ban kiểm soát:

- Trong năm 2022, BKS đã tổ chức họp 02 lần (đảm bảo tuân thủ 06 tháng tổ chức họp 01 lần) nhằm phân công nhiệm vụ cho từng thành viên trong ban để đạt được hiệu quả cao trong quá trình kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty; kiểm tra giám sát tuân thủ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị và Ban điều hành theo các quy định quản trị doanh nghiệp và điều lệ công ty.

- Đồng thời tham dự đầy đủ các cuộc họp HĐQT, trực tiếp làm việc với ban điều hành để thảo luận về các vấn đề liên quan đến việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty.

- Theo đó, qua công tác kiểm tra kiểm soát hoạt động của Công ty năm 2022, BKS có kết luận như sau:

6.1. Về cơ bản Công ty và các thành viên HĐQT, BKS, BTGD, KTT của Công ty đã tuân thủ các quy định pháp luật, quy định tại Điều lệ Công ty và các quy định nội bộ của Công ty. Năm 2022, không xảy ra vi phạm ảnh hưởng đến quyền lợi của các cổ đông, BKS không nhận được yêu cầu kiểm tra vi phạm hay các yêu cầu khác từ cổ đông.

6.2. Về tình hình tài chính công ty, đơn vị kiểm toán BCTC năm 2022 đã đưa ra ý kiến kiểm toán ngoại trừ về công nợ phải thu, phải trả chưa đối chiếu và chi phí cổ phần hóa chưa được quyết toán, chưa được xác định giá trị phần vốn nhà nước để bàn giao sang công ty cổ phần. Dẫn đến 03 năm liên tiếp Báo cáo tài chính công ty đã bị đơn vị kiểm toán đưa ra ý kiến ngoại trừ. Vì vậy, kính đề nghị Ban lãnh đạo chỉ đạo phòng ban chuyên môn đẩy nhanh hoàn thiện công tác quyết toán bàn giao từ Công ty TNHH MTV sang Công ty cổ phần và xử lý các vấn đề tài chính còn tồn đọng tại công ty.

6.3. Về một số nội dung khác:

- Công ty đảm bảo tuân thủ đúng quy định của Luật chứng khoán số 54/2019/QH14, Thông tư số 96/2020/TT – BTC và các văn bản liên quan khác về thực hiện việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán Việt Nam đối với loại hình công ty đại chúng.





Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: 339 đường Tôn Đức Thắng, P. Tân
An, TP. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk.

Tel: 02623.852619
Website: [Https://Dakwaco.com.vn](https://Dakwaco.com.vn)

- Công ty đảm bảo về tình hình đời sống, việc làm và các chế độ phúc lợi cho người lao động như các chế độ lương, BHXH, khám sức khỏe định kỳ, trang bị bảo hộ lao động... đầy đủ theo đúng quy định pháp luật, quy chế nội quy của công ty.

II. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2023

- Tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra, kiểm soát HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban trong việc thực hiện triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, nghị quyết HĐQT và trong hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty.

- Phân giao nhiệm vụ cụ thể đối với từng thành viên trong Ban để công tác kiểm tra, giám sát đạt kết quả tốt nhất.

- Tham dự các cuộc họp HĐQT để thảo luận và nắm bắt đầy đủ về các vấn đề liên quan đến việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty.

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2022 và kế hoạch năm 2023.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Đắk Lắk, ngày 31 tháng 03 năm 2023

**T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Lê Đặng Uyên Đan





Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: 339 đường Tôn Đức Thắng, P. Tân
An, TP. Buôn Ma Thuật, tỉnh Đắk Lắk.

Tel: 02623.852.619
Website: <https://Dakwaco.com.vn>

Số: 02/2023/TTr-HĐQT

Đắk Lắk, ngày 31 tháng 03 năm 2023

TỜ TRÌNH

V/v: Thông qua Báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán của Công ty

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp năm 2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua nội dung Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính từ ngày 01/01/2022 đến hết ngày 31/12/2022 (Báo cáo tài chính được đính kèm).

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu VT,



Đỗ Hoàng Phúc



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: 339 đường Tôn Đức Thắng P. Tân An TP.
Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk.

Tel: 02623.852.619
Website: <https://Dakwaco.com.vn>

Số: 03/2023/TTr-HĐQT

Đắk Lắk, ngày 31 tháng 03 năm 2023

TỜ TRÌNH

V/v: **Thông qua Phương án phân phối lợi nhuận năm 2022**
Thù lao Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2022 và kế hoạch 2023

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk.

Căn cứ Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm 2022 của Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk, Hội đồng Quản trị Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua các nội dung về Phương án phân phối lợi nhuận năm 2022, tổng mức thù lao Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2022 và Kế hoạch tổng mức thù lao Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2023 như sau:

I. Phương án phân phối lợi nhuận năm 2022:

TT	Nội dung	ĐVT	Thực hiện
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Đồng	189.597.809.618
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	Đồng	(15.376.429.516)
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN 2022	Đồng	(15.376.429.516)
4	Cổ tức 2022		0%
5	Lợi nhuận chuyển năm sau	Đồng	(15.376.429.516)
6	Lợi nhuận sau thuế TNDN lũy kế từ 27/06/2019 đến 31/12/2022.	Đồng	(18.614.894.436)

II. Thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2022 và Kế hoạch tổng mức thù lao năm 2023

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua tổng mức thù lao đã chi trả cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2022 và kế hoạch tổng mức thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2023 như sau:

Đơn vị tính: Đồng/năm

STT	Nội dung	Kế hoạch thù lao năm 2022	Tổng thù lao đã chi năm 2022	Kế hoạch thù lao năm 2023
01	Chủ tịch HĐQT	400.000.000	375.342.307	400.000.000
02	Phó chủ tịch HĐQT	250.000.000	100.000.000	250.000.000
03	Các TV HĐQT (03)	80.000.000	0	80.000.000

	Thành viên)			
04	Ban kiểm soát (03 Thành viên)	120.000.000	21.000.000	120.000.000

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BKS;
- Lưu VT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**



Đỗ Hoàng Phúc



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: 339 đường Tôn Đức Thắng, P. Tân An,
TP. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk.

Tel: 02623.852.619
Website: *Dakwaco.com.vn*

Số: 04/2023/TTr-HĐQT

Đắk Lắk, ngày 31 tháng 3 năm 2023

TỜ TRÌNH

V/v lựa chọn đơn vị Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk

Thực hiện các nghĩa vụ được quy định tại điều lệ Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk và các quy định của pháp luật. Hội Đồng Quản Trị kính trình Đại hội đồng Cổ đông phê duyệt việc lựa chọn công ty kiểm toán thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty dựa vào các tiêu chí như sau:

- Là công ty hoạt động hợp pháp tại Việt Nam, tuân thủ các quy định của pháp luật về các điều kiện đối với tổ chức kiểm toán được chấp thuận.
- Thuộc danh sách các tổ chức kiểm toán được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán theo quy định của pháp luật;
- Có uy tín về chất lượng kiểm toán và có kinh nghiệm kiểm toán đối với các công ty đại chúng, công ty niêm yết và các tổ chức ngân hàng, tài chính lớn tại Việt Nam;
- Đội ngũ kiểm toán viên có trình độ cao và nhiều kinh nghiệm;
- Đáp ứng được yêu cầu của Công ty về phạm vi và tiến độ kiểm toán;
- Có mức phí kiểm toán hợp lý phù hợp với chất lượng kiểm toán.

Trên cơ sở các tiêu chí lựa chọn trên, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua việc Ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT lựa chọn đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2023 phù hợp với tình hình thực tế trong năm và đáp ứng các tiêu chí trên.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua./.



Đỗ Hoàng Phúc



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
 Trụ sở: 339 đường Tôn Đức Thắng P. Tân An
 TP. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Tel: 02623..852619
 Website: <https://Dakwaco.com.vn>

Số: 05/2023/TTr-HĐQT

Đắk Lắk, ngày 31 tháng 03 năm 2023

TỜ TRÌNH

V/v: **Thông qua chủ trương mua nước sử sinh hoạt đối với Công ty TNHH Cấp nước Buôn Ma Thuột và Công ty Cổ phần Cấp nước Đạt Lý**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk

Ngày 07/3/2023 Ủy ban nhân dân tỉnh Đắk Lắk ban hành Quyết định số 08/2023/QĐ-UBND về việc quy định giá bán nước sạch sinh hoạt trên địa bàn tỉnh Đắk Lắk có hiệu lực từ ngày 20/3/2023. Công ty thực hiện áp dụng giá nước sạch mới từ tháng 4/2023.

Theo Biên bản thỏa thuận mua, bán sử nước sinh hoạt giữa Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk với Công ty CP Cấp nước Đạt Lý ngày 30/11/2020 và Công ty TNHH cấp nước Buôn Ma Thuột ngày 28/12/2020, cụ thể như sau:

Năm	Cty TNHH Cấp nước Buôn Ma Thuột			Cty TNHH CP Cấp nước Đạt Lý			Tổng (đồng/năm)	Ghi chú
	Sản lượng (m3)	Đơn giá (đồng)	Thành tiền (đồng)	Sản lượng (m3)	Đơn giá (đồng)	Thành tiền (đồng)		
2023	1,063,530	6,500	6,912,945,000	235,980	5,376	1,268,628,480	8,181,573,480	Từ T4 đến T12
2024	2,570,400	7,423	19,080,079,200	656,280	5,780	3,793,298,400	22,873,377,600	
2025	3,255,120	9,279	30,204,258,480	1,080,000	5,631	6,081,480,000	36,285,738,480	
Tổng	6,889,050		56,197,282,680	1,972,260		11,143,406,880	67,340,689,560	

Tuy nhiên, thực trạng tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty hiện nay tiếp tục thua lỗ và rất khó khăn vì:

- Lãi suất vay vốn ADB từ 0.69%/năm lên 3,109%/năm (gấp 4.5 lần tương ứng tăng hơn 10 tỷ tiền lãi/năm), tỷ giá đô la Mỹ so với đồng Việt Nam đến cuối năm 2022 tăng hơn 20% so với tỷ giá trước đây tương ứng với việc Công ty phải trả nợ tiền vay bằng việc mua USD tăng lên 20%.

- UBND tỉnh không thực hiện đúng cam kết tăng giá nước theo đúng lộ trình dẫn tới Công ty không đủ khả năng trả nợ vay ADB nên phát sinh nợ quá hạn với lãi suất 150% lãi suất cho vay và phát sinh các khoản phí phạt khác.

- Hiện nay, các nhà máy cấp nước thuộc dự án ADB đều hoạt động khai thác với công suất rất thấp so với công suất thiết kế, không hiệu quả, trong đó: Nhà máy Ea Na - 37%, Krông Năng -5,0%; Buôn Đôn -12%; Ea Kar -17%.

Vì vậy, Hội đồng quản trị trình đại hội đồng cổ đông xem xét quyết định về mua nước đối với sản lượng và đơn giá theo biên bản làm việc ngày 28/12/2020 đối với Công ty



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: 339 đường Tôn Đức Thắng P. Tân An
TP. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Tel: 02623..852619
Website: <https://Dakwaco.com.vn>

TNHH Cấp nước Buôn Ma Thuột và ngày 28/12/2020 với Công ty Cổ phần Cấp nước Đạt Lý.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu VT.



Đỗ Hoàng Phúc



CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023

THẺ BIỂU QUYẾT

TÊN CỔ ĐÔNG:

MÃ SỐ CỔ ĐÔNG:

SỐ CỔ PHẦN BIỂU QUYẾT:



Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk
Trụ sở: 339 đường Tôn Đức Thắng, P. Tân An, TP.
Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

Tel: 0262.3852.619
Website: <https://Dakwaco.com.vn>

CHƯƠNG TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023

- Thời gian: 13 giờ 30 ngày 26/4/2023.
- Địa điểm: 339 Tôn Đức Thắng, P. Tân An, Tp. Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

STT	THỜI GIAN	NỘI DUNG	CHỦ TRÌ
1.	13h30-13h45	- Đón khách; - Thực hiện thủ tục đăng ký, kiểm tra tư cách cổ đông/người dự họp; - Phát tài liệu họp.	Ban Tổ chức
2.	13h45-14h00	- Khai mạc Đại hội; - Báo cáo kiểm tra tư cách cổ đông/người dự họp;	Ban kiểm tra tư cách cổ đông
3.	14h00-14h10	- Giới thiệu Đoàn Chủ tịch, chỉ định Thư ký/Ban Thư ký & thông qua thành phần Ban kiểm phiếu; - Thông qua Quy chế Tổ chức và Biểu quyết tại Đại hội.	Ban Tổ chức
4.	14h10-14h15	- Thông qua Chương trình Đại hội;	Đoàn Chủ tịch
5.	14h15-14h30	Báo cáo Ban Tổng Giám Đốc về hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 và kế hoạch năm 2023	Tổng Giám đốc
6.	14h30-14h50	Báo cáo HĐQT về hoạt động trong năm 2022 và kế hoạch hoạt động năm 2023	Chủ tịch HĐQT
7.	14h50-15h00	Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2022 và kế hoạch hoạt động năm 2023	Trưởng BKS
8.	15h00-15h20	Các Tờ trình với nội dung sau: - Tờ trình thông qua Báo cáo Tài chính đã được kiểm toán năm 2022. - Tờ trình thông qua kế hoạch phân phối lợi nhuận, việc chi trả thù lao HĐQT & BKS năm 2022 và kế hoạch năm 2023. - Tờ trình lựa chọn đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2023. - Tờ trình thông qua chủ trương về mua nước đối với Công ty TNHH Cấp nước Buôn Ma Thuột và Công ty Cổ phần Cấp nước Đạt Lý. - Các nội dung khác (nếu có)	Thành viên Đoàn Chủ tịch
9.	15h20-15h40	Đại hội thảo luận về nội dung của các Báo cáo và Tờ trình Đại hội	Đoàn Chủ tịch
10.	15h40-15h50	Biểu quyết thông qua các nội dung trong Đại hội	Đoàn Chủ tịch
11.	15h50-16h20	- Kiểm phiếu - Nghỉ giải lao	Ban kiểm phiếu
12.	16h20-16h35	Công bố kết quả kiểm phiếu	Ban Kiểm phiếu
13.	16h35-16h50	Thông qua biên bản và Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2023	Ban Thư ký
14.	16h50	Bế mạc đại hội	Đoàn Chủ tịch



**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: /2023/NQ-ĐHĐCĐ

Đắk Lắk, ngày 26 tháng 04 năm 2023

DỰ THẢO

**NGHỊ QUYẾT
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp năm 2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk;
- Căn cứ Biên bản cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 số:/2023/BBH – ĐHĐCĐ ngày 26/04/2023 của Công ty cổ phần Cấp nước Đắk Lắk.

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1. Thông qua Báo cáo số 123/2023/BC-BTGĐ ngày 31/03/2023 của BTGD về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2022 và kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2023.

Đại hội biểu quyết thông qua báo cáo của Ban Tổng giám đốc về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2022 và kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2023 (có báo cáo kèm theo), các chỉ tiêu cơ bản cụ thể:

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2022	% thực hiện so với kế hoạch
1	Doanh thu	Tỷ đồng	191,53	184,31	103,92%
2	Nước sản xuất	Triệu m ³	22,17	21,84	101,48%
3	Nước ghi thu	Triệu m ³	18,17	18,15	100,13%
4	Nước không doanh thu	%	18,02	16,92	1,10%
5	Phát triển khách hàng	Hộ	5.746	7.568	75,93%
6	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	(15,38)	(9,56)	
7	Tỷ lệ cổ tức năm 2021 dự kiến	%	0 %	0 %	0 %
8	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	315,2	315,2	100 %



Kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2023	% KH2023 / TH 2022
1	Nước sản xuất	triệu m ³	22,17	23,02	103,86%
2	Nước ghi thu	triệu m ³	18,17	19,02	104,66%
3	Nước không doanh thu	%	18,02	17,39	-0,63%
4	Doanh thu	Tỷ đồng	191,53	222,73	116,29%
4.1.	Doanh thu tiền nước	Tỷ đồng	166,67	200,73	120,44%
4.2.	Doanh thu xây lắp	Tỷ đồng	12,35	10,51	85,10%
4.3.	Doanh thu khác	Tỷ đồng	12,51	11,48	91,77%
5	Phát triển khách hàng	Hộ	5.746	6.130	106,68%
6	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	(15,38)	(10,91)	
7	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	315,2	315,2	100%

Tỷ lệ biểu quyết tán thành%

Điều 2. Thông qua Báo cáo số 01/2023/BC – HĐQT ngày 31/03/2023 của HĐQT về hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2022 và định hướng hoạt động năm 2023

Đại hội biểu quyết thông qua Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2022 và định hướng hoạt động năm 2023 (có báo cáo kèm theo):

Tỷ lệ biểu quyết tán thành%

Điều 3. Thông qua Báo cáo số 01/2023/BC – BKS ngày 31/03/2023 của BKS về hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022 và định hướng hoạt động năm 2023

Đại hội biểu quyết thông qua Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022 và định hướng hoạt động năm 2023 (có báo cáo kèm theo):

Tỷ lệ biểu quyết tán thành%

Điều 4. Thông qua Tờ trình số 02/2023/TTr – HĐQT về việc thông qua báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính từ ngày 01/01/2022 đến hết ngày 31/12/2022

Đại hội biểu quyết thông qua báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính từ ngày 01/01/2022 đến hết ngày 31/12/2022 như được nêu trong tờ trình (Văn bản đính kèm).

Tỷ lệ biểu quyết tán thành%

Điều 5. Thông qua Tờ trình số 03/2023/TTr – HĐQT về việc thông qua Phương án phân phối lợi nhuận từ ngày từ ngày 01/01/2022 đến hết ngày 31/12/2022; Thù lao tiền thưởng Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2022 và kế hoạch năm 2023

Đại hội biểu quyết thông qua phương án phân phối lợi nhuận từ ngày 01/01/2022 đến hết ngày 31/12/2022; Thù lao tiền thưởng Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2022 và kế hoạch năm 2023 (Văn bản đính kèm).

Phương án phân phối lợi nhuận từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/12/2022

TT	Nội dung	ĐVT	Thực hiện
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Đồng	189.597.809.618
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	Đồng	(15.376.429.516)
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN 2022	Đồng	(15.376.429.516)
4	Cổ tức 2022		0%
5	Lợi nhuận chuyển năm sau	Đồng	(15.376.429.516)
6	Lợi nhuận sau thuế TNDN lũy kế từ 27/06/2019 đến 31/12/2022.	Đồng	(18.614.894.436)

Tỷ lệ biểu quyết tán thành%

Thù lao tiền thưởng Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban kiểm soát (BKS) năm 2022 và Kế hoạch năm 2023

Đơn vị tính: Đồng/năm

STT	Nội dung	Kế hoạch thù lao năm 2022	Tổng thù lao đã chi năm 2022	Kế hoạch thù lao năm 2023
01	Chủ tịch HĐQT	400.000.000	375.342.307	400.000.000
02	Phó chủ tịch HĐQT	250.000.000	100.000.000	250.000.000
03	Các TV HĐQT (03 Thành viên)	80.000.000	0	80.000.000
04	Ban kiểm soát (03 Thành viên)	120.000.000	21.000.000	120.000.000

Tỷ lệ biểu quyết tán thành%

Điều 6. Thông qua Tờ trình số 04/2023/TTr – HĐQT về việc ủy quyền cho HĐQT lựa chọn đơn vị Kiểm toán báo cáo tài chính Công ty năm 2023.

Đại hội biểu quyết thông qua nội dung tờ trình về việc ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT lựa chọn một trong các công ty Kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế trong năm và đáp ứng đầy đủ các tiêu chí để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính Công ty 2023 (Văn bản đính kèm).

Tỷ lệ biểu quyết tán thành%

Điều 7. Thông qua tờ trình số 05/2023/TTr-HĐQT ngày 31/03/2023 về việc thông qua chủ trương về mua nước đối với Công ty TNHH Cấp nước Buôn Ma Thuột và Công ty Cổ phần Cấp nước Đạ Lý.

Đại hội biểu quyết thông qua nội dung tờ trình về việc thông qua chủ trương về mua nước đối với Công ty TNHH Cấp nước Buôn Ma Thuột và Công ty Cổ phần Cấp nước Đạ Lý (Văn bản đính kèm).

Tỷ lệ biểu quyết tán thành%

Điều 8. Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày 26/4/2023

Hội đồng Quản trị chịu trách nhiệm sao gửi Nghị quyết đến toàn thể cổ đông, cơ quan có thẩm quyền theo quy định và công bố trên website Công ty theo đúng quy định của Pháp luật.

Tỷ lệ biểu quyết tán thành%

Điều 9. Trách nhiệm phổ biến quán triệt và triển khai thực hiện Nghị Quyết này

Đại hội thống nhất giao cho Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm phổ biến quán triệt, triển khai thực hiện và kiểm tra giám sát quá trình thực hiện theo tinh thần Nghị quyết này.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Cổ đông Công ty;
- UBCKNN; SGDCKHN “để báo cáo”;
- Lưu VP.

**TM. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**



CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Báo cáo tài chính đã được kiểm toán
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022



MỤC LỤC

	Trang
BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ	1 – 3
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	4 – 5
BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ KIỂM TOÁN	
Bảng cân đối kế toán	6 – 7
Báo cáo kết quả hoạt động kinh	8
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	9
Thuyết minh báo cáo tài chính	10 – 34

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày báo cáo của mình cùng với Báo cáo tài chính cho năm tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022.

1. Thông tin chung

Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk tiền thân là Công ty TNHH MTV Cấp nước và Đầu tư xây dựng Đắk Lắk được cổ phần hóa theo quyết định 3514/QĐ-UBND ngày 26 tháng 12 năm 2018 của UBND tỉnh Đắk Lắk. Công ty hoạt động theo cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 6000175995 đăng ký lần đầu ngày 27 tháng 6 năm 2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đắk Lắk cấp.

Ngày 27 tháng 6 năm 2019, Công ty nhận Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 5 phê duyệt việc chuyển đổi thành công ty cổ phần.

Vốn điều lệ của Công ty là 315.200.000.000 VND (Ba trăm mười lăm tỷ hai trăm triệu đồng).

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

2. Các thành viên của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc

Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Ban kiểm soát của Công ty trong năm và cho đến thời điểm lập báo cáo này bao gồm:

Hội đồng quản trị

Ông Đỗ Hoàng Phúc	Chủ tịch HĐQT	Bổ nhiệm ngày 04/01/2022
Ông Đỗ Hoàng Phúc	Chủ tịch HĐQT	Bổ nhiệm ngày 04/01/2022
Ông Ngô Đức Vũ	Chủ tịch HĐQT	Miễn nhiệm ngày 04/01/2022
Ông Lê Tuấn	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 18/02/2022
Ông Nguyễn Công Định	Thành viên	
Ông Nguyễn Khắc Dân	Thành viên	
Bà Phạm Thị Linh	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 18/02/2022
Ông Đỗ Hoàng Phương	Phó Chủ tịch HĐQT	Bổ nhiệm ngày 18/02/2022

Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng

Ông Nguyễn Khắc Dân	Tổng Giám đốc	
Ông Nguyễn Hùng	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Nguyễn Công Định	Phó Tổng Giám đốc	
Bà Hoàng Thị Thu Hà	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 06/01/2022
Ông Trần Quốc Độ	Kế toán trưởng	

Ban Kiểm soát

Bà Lê Đặng Nguyên Đan	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 18/02/2022
Bà Hoàng Thị Thu Hà	Trưởng ban	Miễn nhiệm ngày 04/01/2022
Bà Phan Thùy Giang	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 04/01/2022
Bà Lê Thị Mai Ngọc	Thành viên	
Bà Hà Thị Thu Huyền	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 18/02/2022

Đại diện pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong năm và cho đến thời điểm lập báo cáo này là ông Đỗ Hoàng Phúc - Chủ tịch Hội đồng quản trị (sinh ngày 03/7/1957; dân tộc Kinh, quốc tịch Việt Nam; căn cước công dân số 037057001333 do Cục CS ĐKQL cư trú và DLQG về dân cư cấp ngày 20/11/2017; địa chỉ thường trú: số 12 đường Trịnh Tú, phố Kim Đa, đường Ninh Khánh, Thành phố Ninh Bình, tỉnh Ninh Bình, Việt Nam).

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

3. Đánh giá tình hình kinh doanh

Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty cho năm tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022 và tình hình tài chính vào cùng kỳ này được thể hiện trong Báo cáo tài chính đính kèm.

4. Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra kể từ ngày kết thúc năm tài chính đưa đến yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong thuyết minh trong Báo cáo tài chính.

5. Kiểm toán viên

Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam – Chi nhánh phía Bắc được chỉ định kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022 của Công ty.

6. Trách nhiệm của Hội đồng quản trị đối với Báo cáo tài chính

Hội đồng quản trị chịu trách nhiệm lập Báo cáo tài chính để phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm tài chính. Trong việc lập Báo cáo tài chính này, Hội đồng quản trị 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.
- Lập Báo cáo tài chính 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.

Hội đồng quản trị 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. Hội đồng quản trị 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.

Hội đồng quản trị cam kết đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính.

7. Cam kết về công bố thông tin

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty tuân thủ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Thủ tướng Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán và Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

8. Phê duyệt Báo cáo tài chính

Hội đồng quản trị phê duyệt Báo cáo tài chính đính kèm. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2022, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Thay mặt Hội đồng quản trị,



[Handwritten signature]

Đỗ Hoàng Phúc
Chủ tịch Hội đồng quản trị

Đắk Lắk, Việt Nam
Ngày 10 tháng 03 năm 2023



Số: 039/2023/BCKT-PB.00463

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk**

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk (gọi tắt là "Công ty"), được lập ngày 10 tháng 03 năm 2023, từ trang 06 đến trang 34, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2022, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Hội đồng quản trị

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

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Hội đồng quản trị cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán ngoại trừ của chúng tôi.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Tại ngày 01 tháng 01 năm 2022 và 31 tháng 12 năm 2022 ở khoản mục chi phí sản xuất kinh doanh dở dang và xây dựng cơ bản dở dang trên bảng cân đối kế toán còn tồn đọng một số công trình dở dang với tổng giá trị là 2.064.060.569 VND đã phát sinh từ các năm trước và không tiếp tục thực hiện trong năm hiện tại. Công ty chưa tiến hành đánh giá giá trị có thể thu hồi của các công trình này. Với các tài liệu hiện có của Công ty, chúng tôi không thể thu thập được đầy đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp về tính chính xác và khả năng thu hồi của khoản mục này cũng như ảnh hưởng (nếu có) đến báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (Tiếp theo)

Đến thời điểm kết thúc năm tài chính, Công ty vẫn chưa được quyết toán chi phí cổ phần hóa và xác định giá trị phần vốn nhà nước để bàn giao sang Công ty cổ phần do các vấn đề xử lý các tồn tại tài chính còn vướng mắc. Giá trị khoản phải trả Nhà nước về cổ phần hóa đang được ghi nhận ở khoản mục phải trả khác trên bảng cân đối kế toán tại ngày 01 tháng 01 năm 2022 và tại ngày 31 tháng 12 năm 2022 là 2.497.465.174 VND. Tùy thuộc vào quyết định của Cơ quan quản lý, các số liệu trình bày trên báo cáo tài chính có thể bị thay đổi khi có quyết định chính thức.

Các khoản công nợ phải thu, phải trả trên bảng cân đối kế toán tại ngày 01 tháng 01 năm 2022 và tại ngày 31 tháng 12 năm 2022 chưa được đối chiếu và xác nhận với các đối tượng phải thu, phải trả trong đó: phải thu khách hàng với số tiền là 4.044.469.208 VND, trả trước cho người bán với số tiền là 237.933.000 VND, phải thu khác với số tiền là 1.491.650.727 VND và phải trả người bán với số tiền là 496.904.992 VND. Theo đó chúng tôi không thể thu thập được đầy đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp về tính chính xác, tính hiện hữu và khả năng thu hồi của các số dư này cũng như ảnh hưởng (nếu có) đến các khoản mục trên báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022.

Tại ngày 01 tháng 01 năm 2022 và tại ngày 31 tháng 12 năm 2022 Công ty đang theo dõi ở khoản mục phải trả khác trên bảng cân đối kế toán khoản vay vốn Chính phủ Nhật Bản theo Quyết định số 882/QĐ-UB ngày 05/04/2002 của Ủy ban Nhân dân tỉnh Đắk Lắk về việc đầu tư dự án Cấp nước Thị trấn Quảng Phú, huyện Cư M'Gar với số tiền là 8.059.727.581 VND. Đến thời điểm lập báo cáo này, Công ty vẫn chưa xác định được đối tượng cho vay, thời hạn và lãi suất vay.

Ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của các vấn đề nêu tại đoạn "Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ", Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk tại ngày 31 tháng 12 năm 2022, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Vấn đề khác

Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021 của Công ty được kiểm toán bởi một đơn vị kiểm toán khác và kiểm toán viên tiền nhiệm đã đưa ý kiến kiểm toán ngoại trừ về công nợ phải thu, phải trả chưa đối chiếu và chi phí cổ phần hóa chưa quyết toán đối với báo cáo này.



ONG THẾ ĐỨC

Giám đốc

Giấy CN ĐKHN kiểm toán

Số: 0855 - 2023 - 009 - 1

**CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN AFC VIỆT NAM -
CHI NHÁNH PHỐ BẮC**

Hà Nội, Việt Nam

Ngày 10 tháng 03 năm 2023

ĐẶNG NGỌC KHÁNH

Kiểm toán viên

Giấy CN ĐKHN kiểm toán

Số: 2505 - 2019 - 009 - 1

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B01 - DN

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	31/12/2022 VND	01/01/2022 VND
A/ TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		115.865.387.483	136.224.028.185
I/ Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.1	2.213.832.510	11.621.418.937
1. Tiền	111		2.213.832.510	11.621.418.937
II/ Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		14.500.000.000	511.000.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	5.2	14.500.000.000	511.000.000
III/ Các khoản phải thu ngắn hạn	130		35.393.357.800	99.310.408.527
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5.3	10.316.378.219	9.461.739.478
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	5.4	3.114.653.637	819.995.000
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	5.5	26.325.887.039	90.678.666.878
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	5.8	(4.363.561.095)	(1.649.992.829)
IV/ Hàng tồn kho	140	5.6	21.688.542.436	24.642.894.883
1. Hàng tồn kho	141		21.688.542.436	24.642.894.883
V/ Tài sản ngắn hạn khác	150		42.069.654.737	138.305.838
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.7	28.893.288	138.305.838
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		42.040.761.449	-
B/ TÀI SẢN DÀI HẠN	200		653.261.822.671	691.634.568.615
I/ Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II/ Tài sản cố định	220		616.436.499.073	656.927.824.192
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5.9	612.636.640.283	652.455.861.522
- Nguyên giá	222		1.068.970.972.291	1.029.675.619.151
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(456.334.332.008)	(377.219.757.629)
2. Tài sản cố định vô hình	227	5.10	3.799.858.790	4.471.962.670
- Nguyên giá	228		6.276.734.545	6.118.264.545
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2.476.875.755)	(1.646.301.875)
III/ Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV/ Tài sản dở dang dài hạn	240		10.453.981.797	9.255.531.338
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	5.11	10.453.981.797	9.255.531.338
V/ Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
VI/ Tài sản dài hạn khác	260		26.371.341.801	25.451.213.085
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.7	26.371.341.801	25.451.213.085
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		769.127.210.154	827.858.596.800

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B02 - DN

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2022	Năm 2021
			VND	VND
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	6.1	189.597.809.618	179.014.188.314
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		62.869.945	90.840.504
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		189.534.939.673	178.923.347.810
4. Giá vốn hàng bán	11	6.2	111.925.805.619	115.615.783.038
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		77.609.134.054	63.307.564.772
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	6.3	1.388.954.616	3.179.682.185
7. Chi phí tài chính	22	6.4	26.227.794.578	3.526.628.819
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		12.064.353.556	3.526.628.819
8. Chi phí bán hàng	25	6.5	41.659.817.092	41.984.011.137
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	6.6	26.355.658.099	20.903.298.442
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(15.245.181.099)	73.308.559
11. Thu nhập khác	31	6.7	610.660.385	820.330.090
12. Chi phí khác	32	6.8	741.908.802	216.796.637
13. Lợi nhuận khác	40		(131.248.417)	603.533.453
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(15.376.429.516)	676.842.012
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	6.9	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(15.376.429.516)	676.842.012
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	6.10	(488)	21
19. Lãi sau thuế trên cổ phiếu	71	6.11	(488)	21



Đỗ Hoàng Phúc
 Chủ tịch Hội đồng quản trị
 Đắk Lắk, Việt Nam
 Ngày 10 tháng 03 năm 2023

Trần Quốc Độ
 Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Hiền
 Người lập biểu

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp gián tiếp)*

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B03 - DN

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(15.376.429.516)	676.842.012
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	79.945.148.259	69.036.464.946
- Các khoản dự phòng	03	2.713.568.266	1.649.992.829
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	5.398.559.233	(2.694.425.843)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1.388.954.616)	(485.256.342)
- Chi phí lãi vay	06	12.064.353.556	3.526.628.819
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	83.356.245.182	71.710.246.421
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	19.162.721.012	32.833.567.563
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	2.954.352.447	(1.160.256.889)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(3.285.660.003)	(3.124.463.049)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(810.716.166)	(6.057.516.721)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(13.145.040.592)	(2.045.366.744)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh	20	88.231.901.880	92.156.210.581
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(34.220.085.932)	(140.038.765.452)
2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(43.000.000.000)	(23.000.000.000)
3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24	29.011.000.000	25.842.630.856
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được	27	1.388.954.616	485.256.342
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(46.820.131.316)	(136.710.878.254)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ đi vay	33	16.360.399.435	100.216.890.984
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	(67.179.756.426)	(51.017.954.272)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(50.819.356.991)	49.198.936.712
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	(9.407.586.427)	4.644.269.039
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	11.621.418.937	6.977.149.898
Ảnh hưởng tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	2.213.832.510	11.621.418.937



Đỗ Hoàng Phúc
Chủ tịch Hội đồng quản trị
 Đắk Lắk, Việt Nam
 Ngày 10 tháng 03 năm 2023

Trần Quốc Độ
Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Hiền
Người lập biểu

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời được đọc cùng với các báo cáo tài chính đính kèm.

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG**1.1 Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Cấp nước Đắk Lắk tiền thân là Công ty TNHH MTV Cấp nước và Đầu tư xây dựng Đắk Lắk được cổ phần hóa theo quyết định 3514/QĐ-UBND ngày 26 tháng 12 năm 2018 của UBND tỉnh Đắk Lắk. Công ty hoạt động theo cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 6000175995 đăng ký lần đầu ngày 27 tháng 6 năm 2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đắk Lắk cấp.

Ngày 27 tháng 6 năm 2019, Công ty nhận Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 5 phê duyệt việc chuyển đổi thành công ty cổ phần.

Vốn điều lệ của Công ty là 315.200.000.000 VND (Ba trăm mười lăm tỷ hai trăm triệu đồng).

Tổng số cổ phần: 31.520.000 cổ phần, mệnh giá 10.000 VND/cổ phần.

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 339 đường Tôn Đức Thắng, P. Tân An, TP. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

1.2 Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là sản xuất và cung cấp nước.

1.3 Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy đăng ký kinh doanh số 6000175995 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đắk Lắk cấp hoạt động kinh doanh chính của Công ty bao gồm:

- Khai thác, xử lý và cung cấp nước;
- Xây dựng công trình công ích;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác./.

1.4 Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

1.5 Đặc điểm hoạt động của Công ty trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

Trong năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022, không có hoạt động nào có ảnh hưởng đáng kể đến các chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính của Công ty.

1.6 Nhân viên

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022, tổng số nhân viên của Công ty là 325 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2021 là 396 người).

2. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**2.1 Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

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) do việc thu, chi chủ yếu được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ VND.

3. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

3.1 Chuẩn mực và 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 ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 200/2014/TT-BTC.

Công ty áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, các Thông tư hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp và các thông tư khác hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

3.2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

4.1 Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

4.2 Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được quy đổi theo tỷ giá tại ngày này.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

4.3 Tiền và các khoản tương đương tiền

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

4.4 Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Khoản đầu tư được phân loại là nắm giữ đến ngày đáo hạn khi Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

bắt buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

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

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

4.5 Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn.

Dự phòng nợ khó đòi

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

4.6 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. 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.

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 và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

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

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Đối với dịch vụ cung cấp dở dang, việc lập dự phòng giảm giá được tính theo từng loại dịch vụ có mức giá riêng biệt. Tăng, giảm số dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

4.7 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước ngắn hạn là các chi phí phân bổ trong thời hạn 12 tháng bao gồm cả các chi phí hoạt động chờ phân bổ tương ứng doanh thu trong năm 2022.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều năm tài chính. Chi phí trả trước của Công ty bao gồm các chi phí sau:

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 03 năm.

Chi phí bảo trì, bảo dưỡng

Chi phí bảo trì bảo dưỡng được phản ánh theo nguyên giá và được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng trong 3 năm.

Chi phí thuê bao đồng hồ

Chi phí thuê bao đồng hồ được ghi nhận theo giá gốc và được phân bổ theo chu kỳ kiểm định là 5 năm.

4.8 Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó 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.

Khi tài sản cố định hữu hình 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 năm.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 25
Máy móc và thiết bị	05 - 10
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	07 - 30
Thiết bị, dụng cụ quản lý	05 - 10

4.9 Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Tài sản cố định vô hình của Công ty bao gồm:

Phần mềm

Giá trị của các phần mềm máy tính không phải là bộ phận đi kèm với phần cứng được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong 3 năm.

Quyền khai thác nước ngầm

Quyền khai thác nước ngầm được ghi nhận theo nguyên giá và phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong vòng 3-20 năm theo thời hạn được cấp quyền.

4.10 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp (bao gồm cả chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty) đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý

cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc và không được tính khấu hao.

4.11 Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:
- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.

Chi phí phải trả gồm các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

4.12 Vay và nợ thuê tài chính

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay. Trường hợp vay nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

Các khoản vay có thời hạn trả nợ hơn 12 tháng kể từ thời điểm lập Báo cáo tài chính, kế toán trình bày là vay và nợ thuê tài chính dài hạn. Các khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng tiếp theo kể từ thời điểm lập Báo cáo tài chính, kế toán trình bày là vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn để có kế hoạch chi trả.

4.13 Vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông/thành viên/chủ sở hữu.

4.14 Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được phân phối cho các cổ đông sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty cũng như các quy định của pháp luật và đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Việc phân phối lợi nhuận cho các cổ đông được cân nhắc đến các khoản mục phi tiền tệ nằm trong lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể ảnh hưởng đến luồng tiền và khả năng chi trả cổ tức như lãi do đánh giá lại tài sản mang đi góp vốn, lãi do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ, các công cụ tài chính và các khoản mục phi tiền tệ khác.

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và có thông báo chi trả cổ tức.

4.15 Ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm

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

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua.
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa.

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ được căn cứ vào kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc năm tài chính. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc năm tài chính.
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất thực tế từng kỳ.

4.16 Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Đối với các khoản vốn vay dài hạn trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng cơ bản thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn vay bình quân cho hoạt động chăm sóc vườn cây cao su kiến thiết và vốn vay bình quân chăm sóc cho vườn cây cao su khai thác.

4.17 Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

Công ty áp dụng thuế suất 10% trên thu nhập chịu thuế đối với thu nhập chịu thuế từ hoạt động sản xuất và kinh doanh nước sạch – hoạt động xã hội hóa trong lĩnh vực môi trường theo Nghị định số 218/2013/NĐ-CP ngày 26/3/2013 và Nghị định số 69/2008/NĐ-CP ngày 30/5/2008. Công ty áp dụng thuế suất 20% đối với các hoạt động kinh doanh khác.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN**4.18 Bên liên quan**

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**5.1 Tiền và các khoản tương đương tiền**

	31/12/2022	01/01/2022
	<i>VND</i>	<i>VND</i>
Tiền mặt	65.075.832	61.075.194
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	2.148.756.678	11.560.343.743
<i>Tiền gửi VND</i>	<i>2.148.756.678</i>	<i>11.560.343.743</i>
Cộng	<u>2.213.832.510</u>	<u>11.621.418.937</u>

5.2 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn

	31/12/2022		01/01/2022	
	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị ghi sổ</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị ghi sổ</i>
	<i>VND</i>	<i>VND</i>	<i>VND</i>	<i>VND</i>
Ngắn hạn	14.500.000.000	14.500.000.000	511.000.000	511.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn (i)	14.500.000.000	14.500.000.000	511.000.000	511.000.000
Cộng	<u>14.500.000.000</u>	<u>14.500.000.000</u>	<u>511.000.000</u>	<u>511.000.000</u>

- (i) Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng đến 12 tháng tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Đắk Lắk và Ngân hàng TMCP Sài Gòn – Hà Nội, lãi suất từ 4,6 - 6,8%/năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN**5.3 Phải thu ngắn hạn khách hàng**

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Phải thu các bên liên quan	-	-	-	-
Phải thu các khách hàng khác	10.316.378.219	(2.876.020.996)	9.461.739.478	(162.452.730)
Khách hàng sử dụng nước sạch	2.911.782.595	(952.623.096)	3.061.995.616	(162.452.730)
Khách hàng sử dụng dịch vụ khác	7.404.595.624	(1.923.397.900)	6.399.743.862	-
Cộng	10.316.378.219	(2.876.020.996)	9.461.739.478	(162.452.730)

5.4 Trả trước cho người bán ngắn hạn

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Trả trước các bên liên quan	-	-	-	-
Trả trước các khách hàng khác	3.114.653.637	-	819.995.000	-
Công ty Cổ phần Thiết bị CN và công nghệ môi trường Dea Han	1.188.000.000	-	-	-
Công ty Cổ phần Phần mềm BRAVO	220.470.000	-	-	-
Công ty TNHH Cung cấp TB điện và XDCN Việt Nam	928.750.137	-	-	-
Công ty TNHH Gia Thành	-	-	550.000.000	-
Các đối tượng khác	777.433.500	-	269.995.000	-
Cộng	3.114.653.637	-	819.995.000	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN**5.5 Phải thu khác ngắn hạn**

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ban QLDA Cấp nước tỉnh Đắk Lắk (i)	21.892.355.018	-	86.878.528.978	-
Phải thu CBCNV	2.689.355.979	(1.487.540.099)	1.667.601.086	(1.487.540.099)
Phải thu khác	1.744.176.042	-	2.132.536.814	-
Cộng	26.325.887.039	(1.487.540.099)	90.678.666.878	(1.487.540.099)

(i): Phản ánh khoản tiền vay giải ngân cho Ban quản lý dự án cấp nước tỉnh Đắk Lắk (Ban QLDA) để thực hiện dự án đầu tư xây dựng công trình cấp nước Thành phố Buôn Ma Thuột và 3 thị trấn: thị trấn Ea Kar, thị trấn Krông Năng và thị trấn Buôn Đôn tỉnh Đắk Lắk theo Hiệp định vay số 2961 ngày 4/5/2013 ký giữa Nước CHXHCN Việt Nam và Ngân hàng Phát triển Châu Á, theo hợp đồng vay phụ số LOAN NO.2916-VIE vay vốn OCR của ADB ngày 17/4/2014 giữa Bộ Tài chính và Công ty TNHH MTV Cấp nước và Đầu tư xây dựng Đắk Lắk và hợp đồng vay số 25/2018/HĐTD ngày 20/12/2018 ký giữa Công ty và Quỹ Đầu tư phát triển Đắk Lắk (xem thuyết minh số 5.17).

Ban QLDA được thành lập theo Quyết định số 866/QĐ-UBND của UBND tỉnh Đắk Lắk ngày 9/5/2013 để thực hiện Dự án nói trên, có con dấu riêng, tài khoản riêng và hạch toán độc lập với Công ty. Khi có các hạng mục công trình thuộc dự án hoàn thành đưa vào sử dụng, Công ty sẽ nhận bàn giao từ Ban QLDA và ghi tăng tài sản cố định, thuế GTGT được khấu trừ, đồng thời ghi giảm các khoản phải thu khác với số tiền tương ứng.

5.6 Hàng tồn kho

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Nguyên liệu, vật liệu	19.511.825.707	-	21.361.555.769	-
Công cụ, dụng cụ	81.614.640	-	106.478.340	-
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	2.095.102.089	-	3.163.902.904	-
Hàng hoá	-	-	10.957.870	-
Cộng	21.688.542.436	-	24.642.894.883	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN**5.7 Chi phí trả trước ngắn hạn, dài hạn****5.7.1 Chi phí trả trước ngắn hạn**

	31/12/2022	01/01/2022
	<i>VND</i>	<i>VND</i>
Hóa đơn điện tử	-	82.500.000
Các khoản khác	28.893.288	55.805.838
Cộng	28.893.288	138.305.838

5.7.2 Chi phí trả trước dài hạn

	31/12/2022	01/01/2022
	<i>VND</i>	<i>VND</i>
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	23.959.496.489	25.346.061.567
Chi phí cải tạo, sửa chữa	2.006.189.468	-
Các khoản khác	405.655.844	105.151.518
Cộng	26.371.341.801	25.451.213.085

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK
Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

5.8 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

5.8.1 Nợ xấu

	31/12/2022		01/01/2022	
	Dư nợ gốc VND	Giá trị có thể thu hồi VND	T/g quá hạn	Dư nợ gốc VND
Phải thu khách hàng	2.876.020.996	-		2.713.568.266
Trung tâm PT Quỹ đất tỉnh Đắk Lắk	219.584.000	-	>3 năm	219.584.000
UB nhân dân xã Hòa Thắng	270.012.900	-	>3 năm	270.012.900
Ban QLDA huyện Ea Kar	774.660.000	-	>3 năm	774.660.000
Ban quản lý dự án huyện M'Drak	378.830.000	-	>3 năm	378.830.000
Phòng kinh tế huyện Cư Mgar	280.311.000	-	>3 năm	280.311.000
Nợ khó đòi (tiền nước từ 2010 trở đi)	790.170.366	-	>3 năm	790.170.366
Nợ khó đòi (tiền nước từ 2006 -> 2010)	92.017.850	-	>3 năm	92.017.850
Nợ khó đòi (tiền nước từ 2000 -> 2006)	70.434.880	-	>3 năm	70.434.880
Phải thu CBCNV	1.487.540.099	-		1.487.540.099
Ông Nguyễn Viết Thanh	1.487.540.099	-	>3 năm	1.487.540.099
Cộng	4.363.561.095	-		4.363.561.095

5.8.2 Tình hình biến động dự phòng phải thu khó đòi

	Nợ phải thu, cho vay ngắn hạn VND	Nợ phải thu, cho vay dài hạn VND	Cộng VND
Tại ngày 01/01/2022	1.649.992.829	-	1.649.992.829
Trích lập dự phòng bổ sung	2.713.568.266	-	2.713.568.266
Tại ngày 31/12/2022	4.363.561.095	-	4.363.561.095

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK
Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

5.9 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư tại 01/01/2022	138.966.920.120	104.576.215.869	785.406.300.162	726.183.000	1.029.675.619.151
- Mua trong năm	-	2.951.031.044	18.509.050.663	-	21.460.081.707
- Đầu tư XDCB hoàn thành	541.515.119	-	17.293.756.314	-	17.835.271.433
Số dư tại ngày 31/12/2022	139.508.435.239	107.527.246.913	821.209.107.139	726.183.000	1.068.970.972.291
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư tại ngày 01/01/2022	70.056.922.260	45.807.368.554	260.726.401.051	629.065.764	377.219.757.629
- Khấu hao trong năm	5.670.152.328	13.466.546.574	59.887.102.605	90.772.872	79.114.574.379
Số dư tại ngày 31/12/2022	75.727.074.588	59.273.915.128	320.613.503.656	719.838.636	456.334.332.008
Giá trị còn lại					
- Tại ngày 01/01/2022	68.909.997.860	58.768.847.315	524.679.899.111	97.117.236	652.455.861.522
- Tại ngày 31/12/2022	63.781.360.651	48.253.331.785	500.595.603.483	6.344.364	612.636.640.283
Nguyên giá tài sản cố định hữu hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:					
- Tại ngày 01/01/2022	42.998.666.855	10.569.613.890	60.085.180.277	-	113.653.461.022
- Tại ngày 31/12/2022	42.998.666.855	10.801.970.741	61.836.844.473	-	115.637.482.069

Giá trị còn lại của tài sản cố định hữu hình mang đi cầm cố thế chấp tại ngày 31/12/2022 là: 75.985.605.025 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN**5.10 Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

	Chương trình phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
	VND	VND	VND
Nguyên giá			
Số dư tại ngày 01/01/2022	2.503.000.000	3.615.264.545	6.118.264.545
- Mua trong năm	158.470.000	-	158.470.000
Số dư tại ngày 31/12/2022	2.661.470.000	3.615.264.545	6.276.734.545
Giá trị hao mòn			
Số dư tại ngày 01/01/2022	735.163.651	911.138.224	1.646.301.875
- Khấu hao trong năm	334.522.110	496.051.770	830.573.880
Số dư tại ngày 31/12/2022	1.069.685.761	1.407.189.994	2.476.875.755
Giá trị còn lại			
- Tại ngày 01/01/2022	1.767.836.349	2.704.126.321	4.471.962.670
- Tại ngày 31/12/2022	1.591.784.239	2.208.074.551	3.799.858.790
Nguyên giá tài sản cố định vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:			
- Tại ngày 01/01/2022	42.400.000	519.225.454	561.625.454
- Tại ngày 31/12/2022	42.400.000	519.225.454	561.625.454

5.11 Chi phí XDCB dở dang

	01/01/2022	Chi phí phát sinh trong năm	Kết chuyển tăng TSCĐ	31/12/2022
	VND	VND	VND	VND
- Dự án Cấp nước 3 Huyện	1.204.830.684	-	-	1.204.830.684
- Lắp đặt tuyến ống HDPE D63 Thôn 2 xã EaTu TP BMT	670.636.546	36.071.120	706.707.666	-
- Lắp ống HDPE D160+D90+D63 TT Krông Năng	3.255.453.242	294.214.555	3.549.667.797	-
- Lắp ống HDPE D110, HDPE D90, HDPE D63 huyện Ea Kar	1.997.583.137	786.650.073	2.784.233.210	-
- Lắp đồng hồ TB CN BMT	-	3.216.630.370	3.216.630.370	-
- Lắp đặt ống HDPE D90, D63 thôn 13,14,18 xã Hoà Khánh, TP.BMT	-	2.310.441.572	-	2.310.441.572
- Công trình khác	2.127.027.729	23.726.508.396	18.914.826.584	6.938.709.541
Cộng	9.255.531.338	30.370.516.086	29.172.065.627	10.453.981.797

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN**5.12 Phải trả người bán ngắn hạn**

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Phải trả các bên liên quan				
Phải trả nhà cung cấp khác				
Công ty Cổ phần HAWACO Miền Nam	4.861.709.999	4.861.709.999	5.687.709.999	5.687.709.999
Ban quản lý công trình vốn khấu hao	1.558.001.433	1.558.001.433	1.558.001.433	1.558.001.433
Công ty TNHH Cấp nước Buôn Ma Thuột	1.095.293.382	1.095.293.382	687.212.051	687.212.051
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng TNG	-	-	1.930.218.204	1.930.218.204
Công Ty TNHH Thương mại dịch vụ sản xuất Bình An An	977.268.131	977.268.131	2.282.603.140	2.282.603.140
Các đối tượng khác	4.101.379.727	4.101.379.727	3.874.581.794	3.874.581.794
Cộng	12.593.652.672	12.593.652.672	16.020.326.621	16.020.326.621

5.13 Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Người mua trả tiền trước là các bên liên quan				
Người mua trả tiền trước khác				
Công ty TNHH Đầu tư phát triển đô thị Đắk Lắk (GD2)	-	-	216.668.291	216.668.291
Công ty TNHH Đầu tư công nghệ SeaGol	102.910.000	102.910.000	102.910.000	102.910.000
Ban QLDA ĐTXDCT Dân dụng và CN tỉnh Đắk Lắk	-	-	469.362.000	469.362.000
Các đối tượng khác	69.547	69.547	-	-
Cộng	102.979.547	102.979.547	788.940.291	788.940.291

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

5.14 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	31/12/2022		Phát sinh trong năm		01/01/2022	
	Phải nộp VND	Phải thu VND	Số phải nộp VND	Số đã nộp VND	Phải nộp VND	Phải thu VND
Thuế giá trị gia tăng	457.018.323	-	401.231.002	858.249.325	-	-
Thuế thu nhập cá nhân	22.274.757	-	147.851.747	147.917.355	22.209.149	-
Thuế tài nguyên	201.260.224	-	2.913.979.064	2.883.278.358	231.960.930	-
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	89.922.422	89.922.422	-	-
Các loại thuế khác	-	-	8.000.000	8.000.000	-	-
Phí, lệ phí và các khoản khác	1.140.387.324	-	16.364.527.420	16.153.649.677	1.351.265.067	-
Cộng	1.820.940.628	-	19.925.511.655	20.141.017.137	1.605.435.146	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

5.15 Chi phí phải trả ngắn hạn

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Chi phí lãi vay	1.075.054.403	2.155.741.439
Chi phí tiền điện tháng 12	927.428.926	-
Chi phí khác	90.909.091	459.203.000
Cộng	2.093.392.420	2.614.944.439

5.16 Phải trả ngắn hạn, dài hạn khác**5.16.1 Phải trả ngắn hạn khác**

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Phải trả các bên liên quan	-	-	-	-
Phải trả các đối tượng khác	17.318.885.737	17.318.885.737	17.942.765.673	17.942.765.673
Kinh phí công đoàn	-	-	3.802.492	3.802.492
Bảo hiểm xã hội	-	-	50.576.782	50.576.782
Phí thoát nước phải trả	4.411.525.303	4.411.525.303	3.081.434.880	3.081.434.880
Tín dụng chuyên ngành Hiệp định VN X-3	8.059.727.581	8.059.727.581	8.059.727.581	8.059.727.581
Phải trả Nhà nước về cổ phần hóa	2.497.465.174	2.497.465.174	2.497.465.174	2.497.465.174
Phải trả khác	2.350.167.679	2.350.167.679	4.249.758.764	4.249.758.764
Cộng	17.318.885.737	17.318.885.737	17.942.765.673	17.942.765.673

5.16.2 Phải trả dài hạn khác

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (i)	1.155.026.003	1.155.026.003	934.526.003	934.526.003
Cộng	1.155.026.003	1.155.026.003	934.526.003	934.526.003

(i): là các khoản ký quỹ của các khách hàng sử dụng nước sạch.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

5.17 Vay và nợ thuê tài chính**5.17.1 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn**

	31/12/2022		Trong năm			01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Chênh lệch tỷ giá	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Vay ngắn hạn	-	-	16.360.399.435	26.243.207.642	-	9.882.808.207	9.882.808.207
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam	-	-	-	9.882.808.207	-	9.882.808.207	9.882.808.207
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	-	-	16.360.399.435	16.360.399.435	-	-	-
Vay dài hạn đến hạn trả	46.189.271.779	46.189.271.779	34.526.102.685	40.594.548.784	-	52.257.717.878	52.257.717.878
Quỹ đầu tư phát triển Đắk Lắk	-	-	2.354.507.408	18.494.507.408	-	16.140.000.000	16.140.000.000
Ngân hàng Phát triển Châu Á (i)	46.189.271.779	46.189.271.779	32.171.595.277	21.986.041.376	-	36.003.717.878	36.003.717.878
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam	-	-	-	114.000.000	-	114.000.000	114.000.000
Cộng	46.189.271.779	46.189.271.779	50.886.502.120	66.837.756.426	-	62.140.526.085	62.140.526.085

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK
Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

5.17.2 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

	31/12/2022		Trong năm		01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Vay dài hạn	379.991.145.521	379.991.145.521	-	34.868.102.685	400.695.807.184	400.695.807.184
Quỹ đầu tư phát triển Đắk Lắk	-	-	-	2.354.507.408	2.354.507.408	-
Ngân hàng Phát triển Châu Á	379.991.145.521	379.991.145.521		32.171.595.277	14.163.441.022	397.999.299.776
(i)						
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam	-	-	-	342.000.000	-	342.000.000
Cộng	379.991.145.521	379.991.145.521	-	34.868.102.685	14.163.441.022	400.695.807.184

(i) Thông tin thuyết minh bổ sung cho các vay và nợ thuê tài chính:

Hợp đồng vay	Thời hạn vay	Lãi suất	Hạn mức vay	Số dư nợ gốc tại 31/12/2022	Dư nợ đến hạn trả trong 12 tháng	Mục đích vay	Tài sản bảo đảm
DÀI HẠN							
Khoản vay Ngân hàng Phát triển Châu Á	25 năm	LIBOR (USD 6 tháng), lãi suất cụ thể theo thông báo của ADB theo từng kỳ trả nợ	24.590.000 USD	17.936.886,25 USD	1.943.992,92 USD	Thực hiện dự án cấp nước TP Buôn Ma Thuột và 3 huyện (Krông Năng, Ea Kar, Buôn Đôn)	- Khoản vay được đảm bảo bằng tài sản hình thành từ nguồn vốn vay
LOAN NO.2916-VIE vay vốn OCR của ADB ngày 17/4/2014							
				426.180.417.300	46.189.271.779		
Cộng				426.180.417.300	46.189.271.779		

quy đổi:

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

5.18 Vốn chủ sở hữu**5.18.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu**

	Vốn góp của chủ sở hữu	LNST chưa phân phối	Tổng cộng
	VND	VND	VND
Năm trước			
Số dư tại ngày 01/01/2021	315.200.000.000	(3.957.997.723)	311.242.002.277
Lãi trong năm trước		676.842.881	676.842.881
Điều chỉnh		42.689.922	42.689.922
Số dư tại ngày 31/12/2021	315.200.000.000	(3.238.464.920)	311.961.535.080
Năm nay			
Số dư tại ngày 01/01/2022	315.200.000.000	(3.238.464.920)	311.961.535.080
Lỗ trong năm nay		(15.376.429.516)	(15.376.429.516)
Số dư tại ngày 31/12/2022	315.200.000.000	(18.614.894.436)	296.585.105.564

5.18.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá trị	Tỷ lệ	Giá trị	Tỷ lệ
	VND	%	VND	%
Ủy ban nhân dân tỉnh Đắk Lắk	113.472.000.000	36,00%	113.472.000.000	36,00%
Phạm Thùy Linh	78.181.000.000	24,80%	78.181.000.000	24,80%
Đỗ Hoàng Phúc	50.000.000.000	15,86%	50.000.000.000	15,86%
Đỗ Hoàng Phương	58.352.000.000	18,51%	58.352.000.000	18,51%
Cổ đông khác	15.195.000.000	4,82%	15.195.000.000	4,82%
Cộng	315.200.000.000	100%	315.200.000.000	100%

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

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu năm	315.200.000.000	315.200.000.000
Vốn góp tăng trong năm	-	-
Vốn góp giảm trong năm	-	-
Vốn góp cuối năm	315.200.000.000	315.200.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

5.18.3 Cổ phiếu

	<u>31/12/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	31.520.000	31.520.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	31.520.000	31.520.000
Cổ phiếu phổ thông	31.520.000	31.520.000
Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	31.520.000	31.520.000
Cổ phiếu phổ thông	31.520.000	31.520.000
Cổ phiếu ưu đãi	-	-
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/Cổ phiếu)</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>

6. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**6.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	<u>Năm 2022</u>	<u>Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Doanh thu cung cấp nước sạch	166.668.635.324	155.492.154.746
Doanh thu hoạt động ống nhánh và cung cấp dịch vụ	22.929.174.294	23.522.033.568
Cộng	<u>189.597.809.618</u>	<u>179.014.188.314</u>

6.2 Giá vốn hàng bán

	<u>Năm 2022</u>	<u>Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Giá vốn hoạt động cung cấp nước sạch	94.751.987.143	98.549.747.287
Giá vốn hoạt động ống nhánh và cung cấp dịch vụ	17.173.818.476	17.066.035.751
Cộng	<u>111.925.805.619</u>	<u>115.615.783.038</u>

6.3 Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Năm 2022</u>	<u>Năm 2021</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.388.954.616	485.256.342
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	2.694.425.843
Cộng	<u>1.388.954.616</u>	<u>3.179.682.185</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

6.4 Chi phí hoạt động tài chính

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
Lãi tiền vay	12.064.353.556	3.526.628.819
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	8.764.881.789	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	5.398.559.233	-
Cộng	26.227.794.578	3.526.628.819

6.5 Chi phí bán hàng

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
Chi phí nhân viên	6.197.225.775	9.550.696.374
Chi phí vật liệu, bao bì	55.060.146	-
Chi phí khấu hao TSCĐ	34.676.523.521	32.184.435.471
Chi phí dịch vụ mua ngoài	73.500.000	248.879.292
Chi phí bằng tiền khác	657.507.650	-
Cộng	41.659.817.092	41.984.011.137

6.6 Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
Chi phí nhân viên quản lý	13.293.039.602	10.481.682.289
Chi phí vật liệu quản lý	335.130.860	-
Chi phí khấu hao TSCĐ	3.863.426.370	3.898.396.242
Thuế, phí và lệ phí	8.000.000	-
Chi phí dự phòng	2.713.568.266	1.649.992.829
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.303.528.852	1.590.208.348
Chi phí bằng tiền khác	4.838.964.149	3.283.018.734
Cộng	26.355.658.099	20.903.298.442

6.7 Thu nhập khác

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
Tiền phạt thu được	289.299.941	-
Các khoản khác	321.360.444	820.330.090
Cộng	610.660.385	820.330.090

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN**6.8 Chi phí khác**

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
Các khoản phạt	499.023.409	20.498.215
Các khoản khác	242.885.393	196.298.422
Cộng	741.908.802	216.796.637

6.9 Chi phí thuế TNDN hiện hành

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(15.376.429.516)	676.842.012
Các khoản điều chỉnh lợi nhuận kế toán để xác định thu nhập chịu thuế TNDN	499.023.409	20.498.215
Các khoản điều chỉnh tăng	499.023.409	20.498.215
<i>Các khoản chi phí không được trừ</i>	499.023.409	20.498.215
Thu nhập được miễn thuế	-	-
Các khoản lỗ được kết chuyển	-	(697.340.227)
Thu nhập tính thuế TNDN	-	-
Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-

Lỗ được khấu trừ thuế có thể được mang sang kỳ sau để bù trừ vào thu nhập chịu thuế của những năm tiếp theo tối đa là 05 năm kể từ thời điểm phát sinh khoản lỗ đó. Bảng theo dõi lỗ được chuyển cho các năm sau được tính như sau:

Năm phát sinh	Tình trạng	Lỗ thuế trong năm	Lỗ đã sử dụng	Lỗ đã quá hạn	Lỗ còn được chuyển	Năm hết hạn
		VND	VND	VND	VND	VND
2019	Đã quyết toán	5.555.180.309	(2.746.319.502)	-	2.808.860.807	2024
2022	Chưa quyết toán	14.877.406.107	-	-	14.877.406.107	2027

6.10 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm 2022	Năm 2021
	VND	VND
Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	(15.376.429.516)	676.842.012
Lợi nhuận hoặc (Lỗ) phân bổ cho cổ đông phổ thông	(15.376.429.516)	676.842.012
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	31.520.000	31.520.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(488)	21

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN**6.11 Lãi suy giảm trên cổ phiếu**

	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	(15.376.429.516)	676.842.012
Lợi nhuận hoặc (Lỗ) phân bổ cho cổ đông phổ thông	(15.376.429.516)	676.842.012
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	31.520.000	31.520.000
Số cổ phiếu phổ thông dự kiến phát hành	-	-
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	(488)	21

6.12 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
Chi phí nhân công	49.976.560.076	61.764.602.650
Chi phí nguyên liệu, công cụ dụng cụ	28.914.378.343	6.810.990.726
Chi phí khấu hao tài sản cố định	79.945.148.259	69.036.464.946
Thuế, phí, lệ phí	8.000.000	4.050.021.047
Chi phí dự phòng	2.713.568.266	1.649.992.829
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.868.263.291	24.018.501.106
Chi phí khác bằng tiền	11.134.965.250	12.237.067.397
Cộng	181.560.883.485	179.567.640.701

7. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ**7.1 Tiền thu từ đi vay**

	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	16.360.399.435	100.216.890.984
Cộng	16.360.399.435	100.216.890.984

7.2 Tiền trả nợ gốc vay

	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	67.179.756.426	51.017.954.272
Cộng	67.179.756.426	51.017.954.272

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

8. CÁC THÔNG TIN KHÁC**8.1 Giao dịch với các bên liên quan**

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

8.1.1 Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: các thành viên Hội đồng quản trị và các thành viên Ban điều hành (Ban Giám đốc, Kế toán trưởng). Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Công ty không phát sinh giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cũng như các giao dịch khác với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt

Họ tên	Chức vụ	Năm 2022			Năm 2021		
		Lương, thù lao	Thưởng	Cộng	Lương, thù lao	Thưởng	Cộng
Đỗ Hoàng Phúc	Chủ tịch HĐQT	374.342.307	-	374.342.307	-	-	-
Nguyễn Công Định	Thành viên HĐQT - Phó TGĐ	364.064.710	1.000.000	365.064.710	342.000.000	1.000.000	343.000.000
Nguyễn Khắc Dân	Thành viên HĐQT - Tổng GĐ	424.342.307	1.000.000	425.342.307	399.000.000	1.000.000	400.000.000
Đỗ Hoàng Phương	Thành viên HĐQT	100.000.000	-	100.000.000	-	-	-
Ngô Đức Vũ	Thành viên HĐQT	0	1.000.000	1.000.000	307.800.000	1.000.000	308.800.000
Nguyễn Hùng	Phó Tổng Giám đốc	315.381.372	1.000.000	316.381.372	296.400.000	1.000.000	297.400.000
Hoàng Thị Thu Hà	Phó Tổng Giám đốc	366.268.165	1.000.000	367.268.165	30.000.000	1.000.000	31.000.000
Lê Đặng Uyên Đan	Trưởng Ban kiểm soát	21.000.000	-	21.000.000	9.000.000	-	9.000.000
Trần Quốc Độ	Kế toán trưởng	315.381.372	1.000.000	316.381.372	296.400.000	1.000.000	297.400.000
Cộng		2.280.780.233	6.000.000	2.286.780.233	1.680.600.000	6.000.000	1.686.600.000

8.1.2 Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác

Công ty không phát sinh giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cũng như các giao dịch khác với các bên liên quan khác.

Công nợ với các bên liên quan khác được trình bày trong các thuyết minh ở Mục 5.

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐẮK LẮK

Số 339 đường Tôn Đức Thắng, phường Tân An, thành phố Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Mẫu số B09 - DN

8.2 Số liệu so sánh

Số liệu đầu năm trên Bảng cân đối kế toán và số liệu so sánh năm trước trên Báo cáo kết quả kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ được lấy tại Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Grant Thornton (Việt Nam).

Do đến thời điểm lập báo cáo tài chính này, Công ty vẫn chưa được quyết toán chi phí cổ phần hóa và xác định giá trị phần vốn nhà nước để bàn giao sang Công ty cổ phần. Vì vậy, số liệu đầu năm có thể thay đổi sau khi Công ty được Cơ quan quản lý phê duyệt chính thức.

8.3 Thông tin về hoạt động liên tục

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



Đỗ Hoàng Phúc
Chủ tịch Hội đồng quản trị
Đắk Lắk, Việt Nam
Ngày 10 tháng 03 năm 2023

Trần Quốc Độ
Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Hiền
Người lập biểu

