

**BÁO CÁO GIÁM SÁT TÀI CHÍNH
CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC NÔNG THÔN NAM ĐỊNH
CHỦ SỞ HỮU: UBND TỈNH NINH BÌNH**

Năm báo cáo: 6 tháng đầu năm 2025

I. CHI TIẾT ĐÁNH GIÁ CỦA CÔNG TY

1. Chi tiết đánh giá tình hình Công ty

a) Thông tin chung về doanh nghiệp có vốn góp

Công ty Cổ phần nước sạch và vệ sinh nông thôn tỉnh Nam Định được thành lập ngày 31/12/2007 trên cơ sở Hiệp định tín dụng ký giữa Chính phủ Việt Nam & Ngân hàng thế giới ngày 02/3/2006 và Thông báo số 383/TB-UBND ngày 28/12/2007 và chính thức đi vào hoạt động từ tháng 3/2008. Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp đăng ký thay đổi lần thứ 6, ngày 07/07/2025; Công ty đổi tên thành Công ty cổ phần cấp nước nông thôn Nam Định với các ngành nghề kinh doanh chủ yếu sau:

- Khai thác, xử lý và cung cấp nước;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác: Xây lắp các công trình hạ tầng kỹ thuật ngành cấp thoát nước và vệ sinh môi trường; công trình dân dụng;
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan:
 - + Khảo sát địa hình, địa chất công trình và địa chất thủy văn; Lập dự án đầu tư và Tư vấn thiết kế các công trình dân dụng; Hạ tầng kỹ thuật; công trình cấp thoát nước; Định giá xây dựng Hạng 2;
 - + Phân tích đánh giá chất lượng nước; Kiểm định phương tiện đo đồng hồ nước lạnh; Giám sát thi công xây dựng các công trình hạ tầng kỹ thuật ngành cấp thoát nước và vệ sinh môi trường; công trình dân dụng;
 - + Tư vấn quản lý dự án, đầu tư xây dựng các công trình hạ tầng kỹ thuật ngành cấp thoát nước và vệ sinh môi trường; công trình dân dụng, công nghiệp;
 - + Tư vấn thẩm tra, thẩm định lập hồ sơ mời thầu; hồ sơ yêu cầu.
 - + Tư vấn thẩm tra, thẩm định kết quả đánh giá hồ sơ dự thầu, hồ sơ đề xuất;
 - + Tư vấn thẩm tra, thẩm định các công trình dân dụng, hạ tầng kỹ thuật; công trình cấp thoát nước;
- Sản xuất kinh doanh khác: Sản xuất, kinh doanh vật tư, thiết bị ngành cấp thoát nước và vệ sinh môi trường, dân dụng, công nghiệp.

* Tổng số vốn điều lệ: 334.234.330.000 đồng. Trong đó, vốn góp của Nhà nước là: 332.459.940.000 đồng, vốn góp của cổ đông cấp xã là: 1.774.390.000 đồng. Tương đương số cổ phần của cổ đông Nhà nước: 33.245.994 cổ phần,

chiếm 99,469% vốn sở hữu; số cổ phần của 4 cổ đông cấp xã: 177.439 cổ phần, chiếm 0,531% vốn sở hữu.

* Cơ cấu quản trị của Công ty:

+ Hội đồng quản trị: 5 thành viên, trong đó có 01 người là đại diện cổ đông cấp xã. (Trong đó: Chủ tịch HĐQT là người đại diện phần vốn nhà nước tại Công ty).

+ Ban kiểm soát: 03 người.

+ Ban giám đốc: 03 người.

b) Thông tin về người đại diện vốn:

- Từ 01/01/2025 đến ngày 30/6/2025:

Ông: Nguyễn Quốc Lâm

Chức danh: Chủ tịch Hội đồng Quản trị.

Sinh ngày: 26/04/1966.

Dân tộc: Kinh. Quốc tịch: Việt Nam.

CCCD số: 036066026757. Ngày cấp: 16/8/2021. Nơi cấp: Cục cảnh sát.

Địa chỉ: Số 21/83 Vị Xuyên - Phường Nam Định - tỉnh Ninh Bình.

c) Việc bảo toàn và phát triển vốn nhà nước tại doanh nghiệp, hiệu quả sử dụng vốn:

- Vốn chủ sở hữu của 6 tháng đầu năm 2025 là: 410.746 triệu đồng giảm so với cùng kỳ năm trước năm báo cáo là: 2.332 triệu đồng tương ứng 0,56%.

- Công nợ phải thu của 6 tháng đầu năm 2025 là: 22.655 triệu đồng, tăng so với cùng kỳ năm trước năm báo cáo là: 2.102 triệu đồng tương ứng tăng 10,2%.

- Công nợ phải trả của 6 tháng đầu năm 2025 là: 304.968 triệu đồng (trong đó nợ ngắn hạn là 105.824 triệu đồng, nợ dài hạn là 199.144 triệu đồng), giảm so với cùng kỳ năm trước năm báo cáo là: 18.091 triệu đồng tương ứng giảm 5,6%. Công ty không có nợ quá hạn.

d) Việc quản lý và sử dụng vốn và tài sản nhà nước tại doanh nghiệp:

Căn cứ quá trình khảo sát hiện trạng, nhu cầu sử dụng nước sạch của người dân và khả năng huy động các nguồn vốn hợp pháp, trong 6 tháng đầu năm 2025 Công ty đã huy động được 11,1 tỷ đồng từ vốn dân đóng góp cho công tác đầu tư nâng cấp mở rộng quy mô sản xuất.

Trong quá trình triển khai thực hiện điều tuân thủ đầy đủ các quy định về quản lý đầu tư XDCB của nhà nước, đảm bảo tiến độ, chất lượng, an toàn, tiết kiệm, hiệu quả - nên đã góp phần không nhỏ giảm tỷ lệ thất thoát, giảm tiêu hao vật tư phục vụ sản xuất nước sạch (như điện năng, hóa chất...); với các xã dự án

luôn đảm bảo tính dân chủ, công khai minh bạch, vì vậy được lãnh đạo và nhân dân các địa phương hài lòng, tin tưởng, ủng hộ.

- Về quản lý tài sản: Công ty thực hiện nghiêm theo quy định của Nhà nước.

- Về khả năng thanh toán: Công ty có hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn là: Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn = 0,66 lần, hệ số này cho thấy khả năng thanh khoản của công ty tương đối an toàn về tài chính. Vì hàng tháng công ty vẫn có nguồn thu từ của khách hàng sử dụng nước sạch nên vẫn đảm bảo khả năng thanh toán.

- Hệ số VCSH/Tổng tài sản là: 0,57 như vậy tài sản của công ty được hình thành từ 57% nguồn từ nguồn vốn chủ sở hữu, phần còn lại được hình thành từ các nguồn hợp pháp khác.

- Hệ số nợ phải trả/VCSH là: 0,74 lần, hệ số này cho thấy số nợ phải trả của công ty trong ngưỡng an toàn.

- Phân tích lưu chuyển tiền tệ trong kỳ báo cáo:

Doanh nghiệp luôn có khả năng cân đối dòng tiền do doanh nghiệp tạo ra với nhu cầu cho các hoạt động sản xuất kinh doanh, hoạt động đầu tư, hoạt động tài chính và có khả năng thanh toán kịp thời các khoản nợ đến hạn của doanh nghiệp. Điều này thể hiện ở chỉ tiêu khả năng thanh toán nợ đến hạn. 6 tháng đầu năm 2025: Khả năng thanh toán nợ đến hạn (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn) là 0,66 lần. Như vậy khả năng thanh toán nợ đến hạn đều nằm trong ngưỡng tương đối an toàn an toàn và dự đoán duy trì ổn định trong thời gian tiếp theo.

đ) Tình hình hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp:

- Kết quả hoạt động kinh doanh:

+ Sản lượng cung cấp nước sạch Công ty thực hiện 6 tháng đầu năm 2025 là: 11,42 triệu m³, tăng so với cùng kỳ năm 2024 là: 130.000 m³ tương ứng tăng 1,15%; đáp ứng kế hoạch năm 2025 đề ra. Như vậy sản lượng nước đơn vị cung cấp năm sau luôn cao hơn năm trước.

+ Tổng Doanh thu thực hiện 6 tháng đầu năm 2025 là: 125.193 triệu đồng, tăng so với thực hiện cùng kỳ năm 2024 là: 12.599 triệu đồng tương ứng tăng 11,2%; đạt 50,9% kế hoạch năm 2025. Như vậy cho thấy công ty đã phục vụ tốt trong công tác khai thác, sản xuất và cung cấp nước sạch.

+ Về lợi nhuận kế toán trước thuế thực hiện 6 tháng đầu năm 2025 là: 11.983 triệu đồng, tăng so với thực hiện của 6 tháng đầu năm 2024 là: 372 triệu đồng tương ứng 3,2%.

+ Về lợi nhuận kế toán sau thuế thực hiện 6 tháng đầu năm 2025 là: 10.785 triệu đồng, tăng so với thực hiện của 6 tháng đầu năm 2024 là: 335 triệu đồng tương ứng 3,2%.

+ Về khả năng sinh lời: Đơn vị có tỷ suất lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu (ROE) của 6 tháng đầu năm 2025 là: 2,23%. Như vậy cứ 100 đồng vốn chủ sở hữu sẽ tạo ra được 2,23 đồng lợi nhuận sau thuế. Có tỷ suất lợi nhuận sau thuế/tổng tài sản (ROA) của 6 tháng đầu năm 2025 là: 1,42%. Như vậy cứ 100 đồng tài sản sẽ tạo ra được 1,42 đồng lợi nhuận sau thuế.

- Việc thực hiện nghĩa vụ với ngân sách nhà nước:

+ Trong 6 tháng đầu năm 2025, doanh nghiệp luôn tuân thủ và thực hiện đầy đủ nghĩa vụ thuế và các khoản thu nộp ngân sách nhà nước.

+ Doanh nghiệp đã thực hiện đầy đủ chế độ chính sách tiền lương, BHXH, BHYT, BHTN cho người lao động.

- 6 tháng đầu năm 2025, không có kiến nghị của cơ quan nhà nước có thẩm quyền.

e) Việc thực hiện kế hoạch thoái vốn nhà nước, thu hồi vốn nhà nước, thu lợi nhuận, cổ tức được chia từ doanh nghiệp (Tỷ lệ cổ tức được chia, giá trị, số cổ tức thực nhận năm báo cáo):

- Hiện nay, cơ quan chủ sở hữu chưa có kế hoạch thoái vốn tại công ty.

- Tỷ lệ cổ tức được chia từ lợi nhuận năm 2024: 31,37%.

- Giá trị cổ tức được chia từ lợi nhuận năm 2024: 3.964.190.542 đồng

- Số cổ tức chia cổ đông nhà nước từ lợi nhuận năm 2024 đã thực nộp vào ngân sách nhà nước: 3.943.145.367 đồng.

- Tỷ lệ cổ tức được chia từ lợi nhuận 6 tháng đầu năm 2025: Chưa có

2. Đánh giá tình hình sản xuất kinh doanh của công ty 6 tháng đầu năm 2024:

6 tháng đầu năm 2025 Công ty luôn phấn đấu hoàn thành và hoàn thành tốt các nhiệm vụ, chỉ tiêu kế hoạch do Hội đồng quản trị, Đại hội đồng cổ đông đã đề ra. Doanh thu thực hiện của 6 tháng đầu năm 2025 là: 125.193 triệu đồng, tăng so với cùng kỳ năm 2024. Công ty đảm bảo tốt hoạt động sản xuất kinh doanh, có hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn 0,66 lần. Lợi nhuận trước thuế 6 tháng đầu năm 2025 của Công ty là: 11.983 triệu đồng, đảm bảo kế hoạch đã đề ra. Công ty đóng đầy đủ bảo hiểm cho người lao động, chấp hành đầy đủ pháp luật và các quy định của nhà nước. Như vậy tình hình sản xuất kinh doanh 6 tháng đầu năm 2025 của công ty không có biến động, đảm bảo an toàn về tài chính.

II. KẾT LUẬN CỦA CÔNG TY

- Tình hình sản xuất kinh doanh của công ty được duy trì ổn định, hiệu quả sản xuất kinh doanh tăng trưởng.

- Các chỉ tiêu tài chính của công ty tốt, điều đó cho thấy công ty đảm bảo an toàn về tài chính.

- Công ty đã chấp hành đầy đủ các chế độ, quy định, chính sách pháp luật hiện hành.

Phân loại doanh nghiệp: - An toàn về tài chính ☒ - Mất an toàn về tài chính ☐

Trên đây là báo cáo giám sát tài chính Công ty Cổ phần Cấp nước nông thôn Nam Định, người đại diện phần vốn nhà nước tại Công ty xin báo cáo UBND tỉnh, Sở Tài chính tỉnh Ninh Bình xem xét./.

Nơi nhận:

- UBND tỉnh Ninh Bình;
- Sở Tài chính tỉnh Ninh Bình;
- Hội đồng quản trị Công ty;
- Lưu VT.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN VỐN NHÀ NƯỚC
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



Nguyễn Quốc Lâm



BÁO CÁO KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÀI CHÍNH ĐỐI VỚI DOANH NGHIỆP
DO NHÀ NƯỚC NÂM GIỮ TRÊN 50% VỐN ĐIỀU LỆ TRỞ LÊN VÀ KHÔNG QUÁ 50% VỐN ĐIỀU LỆ
Kỳ báo cáo: 6 tháng đầu năm 2025

Đơn vị: triệu đồng

TT	Tên doanh nghiệp	Vốn điều lệ	Tỷ lệ vốn nhà nước đầu tư	Tổng Doanh thu	Lợi nhuận sau thuế	Lỗ lũy kế (nếu có)	Số phát sinh phải nộp NSNN trong năm	Số cổ tức nộp NSNN trong năm (số phát sinh)	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu bình quân	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần)	Tỷ lệ nợ phải trả/vốn chủ sở hữu	Ghi chú
	Công ty CP cấp nước nông thôn Nam Định	334.234,33	99,47%	125.193	10.785	0	11.063	3.943	2,23%	0,66	0,74	

Nam Định, ngày 15 tháng 01 năm 2025
ĐẠI DIỆN CHỦ SỞ HỮU
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC NÔNG THÔN NAM ĐỊNH
TỈNH NAM ĐỊNH
Nguyễn Quốc Lâm