

**BÁO CÁO
Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2025**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Môi trường đô thị Đà Nẵng.

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ và Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Môi trường Đô thị Đà Nẵng.

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Môi trường đô thị Đà báo cáo kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát trong năm 2025 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Nhân sự Ban Kiểm soát

Ban kiểm soát thực hiện công tác kiểm tra giám sát năm 2025 gồm có 3 thành viên:

- | | |
|---------------------------|---------------------------------------|
| - Bà Võ Thị Mận | Trưởng ban (Bổ nhiệm ngày 11/06/2021) |
| - Bà Huỳnh Thị Thanh Nhân | Thành viên (Bổ nhiệm ngày 29/06/2022) |
| - Bà Phan Nguyễn Trúc Ly | Thành viên (Bổ nhiệm ngày 28/12/2023) |

2. Công tác đã thực hiện năm 2025

- Ban Kiểm soát đã xây dựng kế hoạch kiểm soát năm 2025 và triển khai thực hiện các hoạt động theo kế hoạch đề ra; phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên trong việc giám sát theo dõi thực hiện.

- Tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng Quản trị; Trưởng Ban Kiểm soát: tham dự các cuộc họp giao ban hàng tháng của Công ty, các cuộc họp liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Tham gia ý kiến với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Ban Kiểm soát đã kiểm tra giám sát việc chấp hành Điều lệ Công ty, pháp luật Nhà nước và quy chế, quy định, quyết định của Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc trong công tác quản lý, điều hành thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh năm 2025. Giám sát việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua. Giám sát việc ban hành sửa đổi, bổ sung các quy chế, quy định của Công ty.

- Thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm và cả năm 2025, nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, tình hình tài sản và nguồn vốn của Công ty. Tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty, công tác quản lý, điều hành, công tác nhân sự, công tác kế toán, lập báo cáo tài chính, công tác ký kết thực hiện hợp đồng, thu hồi xử lý công nợ, tình hình thực hiện các dự án.



- Đề xuất Đại hội đồng cổ đông lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán và soát xét Báo cáo Tài chính năm 2025.

- Tham gia đóng góp ý kiến với những nội dung liên quan đến công tác sản xuất kinh doanh, kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng năm của Công ty, tình hình thực hiện quỹ tiền lương và kế hoạch tiền lương, lao động; tham gia góp ý trong công tác xây dựng phương án giá thu gom, vận chuyển chất thải rắn sinh hoạt.

- Báo cáo tổng kết đánh giá kết quả thực hiện nhiệm vụ nhiệm kỳ 2021-2025.

- Ban kiểm soát đã phát hành báo cáo kiểm soát năm. Kiến nghị, đề xuất các nội dung còn tồn tại, hạn chế trong công tác quản lý, giám sát, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, trong công tác quản lý tài chính, hạch toán kế toán góp phần đảm bảo cho hoạt động của Công ty an toàn, hiệu quả, tuân thủ pháp luật.

3. Các cuộc họp của Ban Kiểm soát

Ban Kiểm soát đã thực hiện đảm bảo chế độ họp theo quy định, trong năm 2025 Ban Kiểm soát đã tổ chức 04 cuộc họp và các chương trình làm việc. Đồng thời thường xuyên trao đổi thông tin giữa các thành viên để triển khai thực hiện các nội dung công việc theo chức năng nhiệm vụ và thẩm quyền của Ban Kiểm soát. Các thành viên Ban Kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp, cùng thảo luận và biểu quyết các vấn đề, nội dung liên quan đến công tác kiểm tra, giám sát.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CÁC HOẠT ĐỘNG NĂM 2025

1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025 của Công ty

Ban Kiểm soát đã thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2025. Báo cáo Tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2025 của Công ty được lập theo đúng các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

Báo cáo Tài chính năm 2025 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC, báo cáo đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty.

1.1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2025

ĐVT: 1.000 đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2025	Thực hiện		So sánh (%)	
		Năm 2024	Năm 2025	TH năm 2024	KH năm 2025
1. Vốn điều lệ	57.736.000	57.736.000	57.736.000	100,00	100,00
2. Doanh thu	274.624.879	273.021.591	289.227.934	105,94	105,32
- Hoạt động đầu thầu và đặt hàng vệ sinh đô thị, bãi biển, xử lý rác thải	132.232.773	133.514.385	133.831.826	100,24	101,21
- Thu giá dịch vụ thu gom rác	109.453.864	103.529.396	116.333.343	112,37	106,29
- Thu gom, vận chuyển rác thải công nghiệp....	32.202.186	33.950.635	38.161.055	112,40	118,50
- Doanh thu tài chính và thu nhập khác	736.056	2.027.175	901.710	44,48	122,51
3. Tổng chi phí	266.402.604	265.127.411	278.959.017	105,22	104,71
4. Lợi nhuận trước thuế	8.222.275	7.894.180	10.268.917	130,08	124,89

5. Lợi nhuận sau thuế	7.235.602	6.781.333	9.134.928	134,71	126,25
6- Thu nhập bình quân người lao động/tháng		8.657	9.415	108,76	

1.2. Một số chỉ tiêu tài chính

a) Chỉ tiêu tài chính chủ yếu

ĐVT: 1.000 đồng

STT	CHỈ TIÊU	31/12/2024	31/12/2025	2025/2024
I	Tổng tài sản	156.808.412	162.316.905	103,51%
1	Tài sản ngắn hạn	103.989.368	114.904.288	110,50%
	- Tiền và tương đương tiền	10.366.174	26.283.326	137,79%
	- Đầu tư tài chính ngắn hạn	13.907.174	7.180.000	51,63%
	- Các khoản phải thu	73.800.119	77.600.832	105,15%
	- Hàng tồn kho	2.696.140	1.095.670	40,64%
	- Tài sản ngắn hạn khác	3.219.760	2.744.460	85,24%
2	Tài sản dài hạn	52.819.044	47.412.617	89,76%
II	Tổng nguồn vốn	156.808.412	162.316.905	103,51%
1	Nợ phải trả	77.945.936	79.526.207	102,03%
2	Vốn chủ sở hữu	78.862.476	82.790.698	104,98%
	- Vốn góp của Chủ sở hữu	57.736.000	57.736.000	100,00%
	- Quỹ đầu tư phát triển	14.813.941	16.005.178	108,04%
	- LNST chưa phân phối	5.996.205	8.649.800	144,25%
	- Nguồn kinh phí và quỹ khác	316.330	399.720	126,36%

b) Chỉ số tài chính chủ yếu

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2024	Năm 2025
1. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	1,46	1,59
- Khả năng thanh toán nhanh	lần	1,42	1,58
2. Chỉ số hiệu quả hoạt động			
- Tỷ suất LNST/TTS (ROA)	%	4,32	5,72
- Tỷ suất LNST/VCSH (ROE)	%	8,73	11,30

2. Đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025, công tác điều hành, quản lý tài chính

2.1. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu sản xuất, tài chính do Đại hội đồng cổ đông giao theo Nghị quyết số 09/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/6/2025

Công ty về cơ bản đã hoàn thành tốt các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh năm 2025 như sau:

- Thực hiện đảm bảo khối lượng, chất lượng vệ sinh môi trường đô thị; bãi biển; thu gom, vận chuyển xử lý chất thải sinh hoạt, công nghiệp thông thường và công tác xử lý chất thải tại bãi rác Khánh Sơn theo hợp đã ký với các chủ đầu tư.

- Tổng doanh thu là 289.227 triệu đồng, đạt 105,32% so với kế hoạch, tăng 5,94% so với năm 2024, trong đó: Doanh thu thu giá dịch vụ vệ sinh tăng 6.880 triệu đồng, tăng 6,29% so với kế hoạch.

- Lợi nhuận trước thuế 10.268 triệu đồng, đạt 124,89% so với kế hoạch, tăng 30,08% so với năm 2024.

- Thu nhập bình quân đầu người 9,4 triệu đồng/người/tháng, tăng 8,76% so với năm 2024.

- Công ty đã hoàn thành việc trích lập các quỹ và chi trả cổ tức năm 2024.

- Khả năng thanh toán và các chỉ số đánh giá hiệu quả hoạt động ROA và ROE tăng so với năm 2024.

Năm 2025, diễn ra nhiều sự kiện chính trị quan trọng, sáp nhập đơn vị hành chính, vận hành mô hình chính quyền địa phương 2 cấp, thay đổi địa giới hành chính các phường, xã... nên công tác quản lý điều hành sản xuất cũng phải thay đổi cho phù hợp. Theo đó, Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc Công ty đã triển khai chủ trương thực hiện sắp xếp, tổ chức lại đơn vị trực thuộc theo mô hình hoạt động Đội, cơ cấu lại khối Văn phòng (sáp nhập phòng Kỹ thuật và phòng Công nghệ - Môi trường), điều chuyển và tinh giảm lao động.

Công ty đã có các biện pháp quản lý, tiết giảm chi phí, tổ chức đấu thầu để lựa chọn nhà thầu thực hiện các gói thầu theo quy định: Gói thầu mua sắm sắm lốp, thùng rác; Gói thầu thuê nhân công và ca máy thực hiện các hạng mục công việc dịch vụ vệ sinh đô thị trên địa bàn thành phố Đà Nẵng; Gói thầu khám sức khỏe định kỳ năm 2025; cung cấp bảo hộ lao động, hóa chất xử lý, mua sắm phương tiện vận chuyển.

2.2. Công tác đầu tư mua sắm, xây dựng cơ bản

- Năm 2025, Công ty thực hiện đầu tư mua sắm:

+ Mua sắm 04 xe ép rác 7m³ kiểu cặp thùng nắp đáy với giá trị là 6.356 triệu đồng bằng nguồn vốn Công ty và vốn vay.

+ Mua sắm 01 xe ủi Komatsu với giá trị 698 triệu đồng.

+ Công cụ dụng cụ: 270 thùng rác 660 lít, 210 thùng rác 240 lít giá trị 1.839 triệu đồng.

- Dự án nâng cấp mở rộng khu xử lý chất thải nguy hại Khánh Sơn được triển khai thực hiện các hạng mục: phê duyệt báo cáo đánh giá tác động môi trường, báo cáo nghiên cứu khả thi đầu tư xây dựng dự án, HĐQT đã phê duyệt kế hoạch lựa chọn nhà thầu và các gói thầu để triển khai thực hiện dự án với tổng số tiền 2.767.513.768 đồng, đến nay do thừa đất thuộc dự án Nhà máy xử lý chất thải đa năng nên dự án tạm ngưng triển khai.

2.3. Chi phí tiền lương người lao động, tiền lương thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, Ban Kiểm soát

- Tiền lương, thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát thực hiện theo Nghị quyết số 09/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/6/2025 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 và Quyết định số 71/QĐ-HĐQT ngày 24/9/2025, cụ thể như sau:

+ Tiền lương, thù lao của Hội đồng quản trị: 444.000.000 đồng (trong đó: chuyên trách là 336.000.000 đồng, không chuyên trách: 108.000.000 đồng).

- + Ban điều hành Công ty là: 1.092.000.000 đồng.
- + Tiền lương, thù lao của Ban kiểm soát: 388.800.000 đồng (trong đó: chuyên trách là 280.800.000 đồng, không chuyên trách là 108.000.000 đồng).
- Tổng chi lương cho người lao động: 104.970.043.653 đồng.

2.4. Giám sát tình hình công nợ

- Nợ phải trả ngân sách thành phố liên quan đến giá trị tài sản được ngân sách đầu tư cho Công ty từ trước giai đoạn cổ phần đến 31/12/2017 là 52.480.452.485 đồng, đến 31/12/2025 đã trả được 33.674.931.835 đồng, công nợ còn phải trả là 18.805.520.650 đồng.

- Vay dài hạn: Công ty đã vay dài hạn Quỹ đầu tư phát triển thành phố Đà Nẵng để đầu tư mua sắm xe ép rác như sau:

+ Năm 2022, mua 14 xe ép rác với số tiền 10.179.800.000 đồng trong thời hạn 96 tháng. Tính đến ngày 31/12/2025 đã trả được 3.612.400.000 đồng, công nợ còn lại là 6.567.400.000 đồng.

+ Năm 2025, mua 04 xe ép rác với số tiền 2.785.000.000 đồng trong thời hạn 60 tháng.

- Phải thu liên quan đến các khoản chi phí bị xuất toán, phải thu khác 3.785.349.055 đồng, trong năm đã thu được 746.175.634 đồng.

- Đối với chi phí xây dựng cơ bản dở dang các hạng mục thuộc Dự án đầu tư nâng cấp, mở rộng Khu xử lý chất thải nguy hại 2.767.513.768 đồng và các tài sản thuộc thửa đất bàn giao cho Dự án nhà máy xử lý chất thải đa năng theo Quyết định thu hồi đất số 4565/QĐ-UBND đến nay vẫn chưa được đền bù. Công ty đang làm việc để giải quyết các vướng mắc.

3. Kết quả hoạt động giám sát của BKS đối với Hội đồng quản trị (HDQT), Ban điều hành và cổ đông

3.1. Hội đồng quản trị

HDQT Công ty đã hoạt động theo đúng chức năng nhiệm vụ và quyền hạn quy định trong Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty; Công tác quản trị điều hành của HDQT đảm bảo tuân thủ theo quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

HDQT đã tổ chức các phiên họp định kỳ theo quy định của Điều lệ Công ty. Các cuộc họp đều do Chủ tịch HDQT chủ trì, thảo luận đảm bảo tính nghiêm túc và trách nhiệm. Các thành viên HDQT tham gia đầy đủ, có tinh thần trách nhiệm và đóng góp ý kiến về các nội dung cuộc họp. Các cuộc họp đều được ghi vào Biên bản và ban hành Nghị quyết triển khai thực hiện. Các Quyết định ban hành đều được lấy ý kiến các thành viên bằng văn bản theo đúng qui định và Điều lệ Công ty.

Trong năm, HDQT đã ban hành các Nghị quyết và các quyết định chỉ đạo trong hoạt động sản xuất kinh doanh: việc thực hiện nhiệm vụ vệ sinh môi trường đô thị, tham gia các gói thầu, công tác sắp xếp tổ chức, điều động luân chuyển cán bộ và tinh giảm lao động (sáp nhập phòng Kỹ thuật và phòng Công nghệ môi trường thành phòng Kỹ thuật – Môi trường, chấm dứt hoạt động các Chi nhánh Xí nghiệp môi trường, thành lập các Chi nhánh Đội Môi trường), công tác giao khoán



sản xuất kinh doanh Xí nghiệp Môi trường Sông Biển, công tác đầu tư mua sắm, xây dựng cơ bản đúng điều lệ và quy định.

HĐQT thường xuyên kiểm tra giám sát, theo dõi công tác quản lý điều hành của Tổng Giám đốc trong việc chấp hành và tuân thủ quy định Pháp luật, điều lệ, quy chế quy định Công ty; việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Chỉ đạo và phối hợp với Ban điều hành Công ty trong việc điều hành thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, đảm bảo các chỉ tiêu được ĐHĐCĐ giao.

3.2. Ban Điều hành

Năm 2025, Ban điều hành đã điều hành hoạt động của Công ty theo đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ, Quy chế Công ty.

Ban điều hành Công ty đã chủ động triển khai thực hiện đầy đủ các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông; thực hiện các nội dung công việc theo chỉ đạo của HĐQT và Nghị quyết ĐHĐCĐ, đã hoàn thành các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh năm 2025.

Ban điều hành có sự phối hợp chặt chẽ, chủ động, tích cực trong công việc, sát sao trong chỉ đạo thực hiện công tác sản xuất kinh doanh của Công ty; đã thực hiện nhiều giải pháp để phát triển nguồn thu tăng doanh thu, ứng dụng công nghệ thông tin vào hoạt động quản lý, tăng cường công tác quản lý tài chính thông qua việc kiểm soát các khoản chi phí, công nợ của khách hàng, quản lý công tác chuyên môn nghiệp vụ; thực hiện sắp xếp tổ chức, công tác nhân sự phù hợp và hiệu quả, nâng cao chất lượng chuyên môn cho đội ngũ CBCNV, các chế độ của người lao động được đảm bảo, 100% người lao động tham gia đóng bảo hiểm đầy đủ. Thực hiện chi trả cổ tức đúng với Nghị quyết ĐHĐCĐ.

4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát, Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc

Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Ban điều hành luôn có sự phối hợp chặt chẽ nhằm nâng cao chất lượng của công tác quản trị, điều hành và vì sự phát triển bền vững của Công ty.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban Kiểm soát luôn nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các phòng chuyên môn nghiệp vụ trong Công ty để Ban kiểm soát thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ, tuân thủ theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Tổng công ty, hoàn thành nhiệm vụ được giao.

Ban Kiểm soát luôn được mời tham dự tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị với tư cách là thành viên tham dự độc lập, khách quan. Ban kiểm soát thường xuyên trao đổi HĐQT, Tổng Giám đốc trong việc thực hiện các nhiệm vụ sản xuất kinh doanh của Công ty nhằm đạt các chỉ tiêu mà Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã thông qua. Giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo quy định của Luật Chứng khoán, xem xét tính minh bạch của quá trình công bố thông tin để đảm bảo quyền lợi của các cổ đông.

Hội đồng quản trị đã cung cấp đầy đủ thông tin về các nghị quyết, quyết định cho Ban kiểm soát. Tổng Giám đốc và các phòng ban chuyên môn đã cung

cấp đầy đủ các tài liệu, báo cáo, chứng từ, ... phục vụ cho công tác giám sát kiểm tra của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát đã phối hợp với Ban Tổng giám đốc Công ty trong việc xây dựng các quy chế quy định tại công ty, thảo luận về công tác xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh, công tác sản xuất tối đa hóa chi phí và các vấn đề liên quan. Mọi kiến nghị của Ban kiểm soát gửi tới Ban điều hành đều được tiếp thu và kịp thời chấn chỉnh nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động quản lý.

III. ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT ĐỐI VỚI HĐQT, TỔNG GIÁM ĐỐC

1. Tiếp tục rà soát, sửa đổi, bổ sung các quy chế quản lý nội bộ phù hợp với các quy định pháp luật mới ban hành nhằm nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh và phù hợp với tình hình thực tiễn hoạt động của Công ty.

2. Rà soát, sửa đổi và ban hành mới kịp thời các quy trình, quy định về nghiệp vụ, tài chính kế toán đảm bảo tuân thủ các quy định hiện hành của pháp luật Nhà nước.

3. Đối chiếu, xác nhận các khoản nợ phải thu, phải trả, tăng cường thu hồi công nợ; đề xuất giải pháp xử lý các khoản nợ phải thu kéo dài; xử lý các khoản nợ không có khả năng thu hồi và trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi để đảm bảo việc bảo toàn vốn nhà nước và vốn đầu tư của các cổ đông.

4. Tiếp tục có những giải pháp tích cực để thu hồi công nợ; tăng cường tìm kiếm nguồn vốn vay với lãi suất thấp để giảm chi phí lãi vay và áp lực tài chính cho Công ty.

5. Tăng cường công tác kiểm tra, kiểm soát hồ sơ thanh toán, hạn chế rủi ro về hóa đơn.

6. Xây dựng định mức cấp phát phương tiện, công cụ dụng cụ lao động; tăng cường công tác kiểm tra giám sát, quản lý hiệu quả hàng tồn kho, tài sản, công cụ dụng cụ, thiết bị máy móc; quản lý mua sắm vật tư, hàng hóa, công cụ... nhằm đảm bảo hiệu quả sử dụng, tránh thất thoát, lãng phí.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát, kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BKS;
- Lưu: VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Võ Thị Mận