

BÁO CÁO
Thường niên năm 2024

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

I. Thông tin chung

1. Thông tin khái quát

- Tên giao dịch: CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI.
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: 5300133049 đăng ký lần đầu ngày 15/9/2010 và đăng ký thay đổi lần 5 ngày 10/6/2021.
- Vốn điều lệ: 41.711.750.000 đồng.
- Vốn đầu tư chủ sở hữu: 41.711.750.000 đồng.
- Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai.
- Số điện thoại: 0214.3841.038
- Số Fax: 0214.3841.038
- Website: moitruongdothilaocai.com.vn
- Mã cổ phiếu: MLC.
- Ngày giao dịch đầu tiên (trên thị trường Upcom): 23/5/2017.

Quá trình hình thành và phát triển Công ty

Ngày 04/6/1993, Công ty phục vụ công cộng thị xã Lào Cai được thành lập và chính thức đi vào hoạt động từ ngày 01/11/1993, nhiệm vụ chủ yếu là công tác vệ sinh môi trường trên phần diện tích quy mô nhỏ tại địa bàn thị xã Lào Cai.

Tháng 9/1998, Công ty chuyển đổi phương thức hoạt động từ đơn vị hành chính sự nghiệp sang doanh nghiệp Nhà nước. Tổng số vốn điều lệ là 2.168.244.400 đồng, với ngành nghề kinh doanh chính là thu gom, vận chuyển, xử lý chất thải, thoát nước đô thị, quản lý, duy tu các công trình công cộng và làm các dịch vụ về vệ sinh, môi trường.

Cùng với sự phát triển kinh tế - xã hội của tỉnh, sự gia tăng về rác thải và nguy cơ ô nhiễm môi trường ở một số huyện thị có khu du lịch lớn, Công ty đã mở rộng thị trường cung ứng dịch vụ tới các khu đô thị trọng yếu của tỉnh: Thị trấn Sa Pa (2001) nay là thị xã Sa Pa; thị trấn Bát Xát (2003); thị trấn Bắc Hà (2006) và Khối dịch vụ công sở (2009).

Tháng 4/2010 chuyển đổi thành Công ty TNHH MTV Môi trường Đô thị tỉnh Lào Cai với số vốn điều lệ là 10.673.000.000 đồng; hoạt động chủ yếu là thu gom, vận chuyển và xử lý rác thải sinh hoạt; quản lý chăm sóc hệ thống cây xanh đô thị; quản lý, vận hành hệ thống điện chiếu sáng công cộng; duy tu, bảo dưỡng giao thông, thoát nước đô thị; phun nước chống bụi đường; quản lý nghĩa trang nhân dân và các dịch vụ về môi trường.

Ngày 31/12/2015 Công ty tổ chức bán đấu giá cổ phần lần đầu tại Công ty CP Chứng khoán Châu Á Thái Bình Dương, giá đấu thành công bình quân là 10.019 đồng/ 1 cổ phiếu.

Ngày 04/4/2016 Công ty chính thức chuyển thành Công ty cổ phần theo giấy đăng ký Doanh nghiệp số 462/CP, mã số doanh nghiệp 5300133049 với vốn điều lệ 41.711.750.000 đồng.

Ngày 12/12/2016 Công ty được Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam cấp Giấy chứng nhận đăng ký chứng khoán số 189/2016/GCNCP-VSD với số lượng đăng ký là 4.171.175 cổ phiếu.

2. Ngành nghề, địa bàn kinh doanh

- Ngành nghề kinh doanh:
 - + Thu gom, vận chuyển, xử lý rác thải;
 - + Vệ sinh nhà cửa, công trình cảnh quan;
 - + Duy trì, quản lý các công trình công cộng như công viên, cây xanh đô thị, rừng, điện chiếu sáng công cộng, hệ thống thoát nước đô thị;
 - + Nghĩa trang, dịch vụ tang lễ;
 - + Bảo dưỡng cơ sở hạ tầng, thiết bị kỹ thuật các khu đô thị, nhà cao tầng;
 - + Xây dựng cải tạo, sửa chữa các công trình dân dụng, giao thông, công nghiệp, thuỷ lợi, cấp thoát nước;
 - + Thi công các công trình điện trung, hạ thế dưới < 35KV, hệ thống chiếu sáng, đèn tín hiệu giao thông;
 - + Kinh doanh khách sạn, nhà hàng, thiết kế các công trình điện chiếu sáng công cộng, cây xanh đô thị, rừng;
 - + Sản xuất, kinh doanh giống cây trồng, khai thác chế biến lâm sản, nuôi trồng thuỷ sản, xuất nhập khẩu hàng hoá, phương tiện, thiết bị, vật tư, phân bón...
- Địa bàn hoạt động: Tỉnh Lào Cai.

3. Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý

3.1. Mô hình quản trị

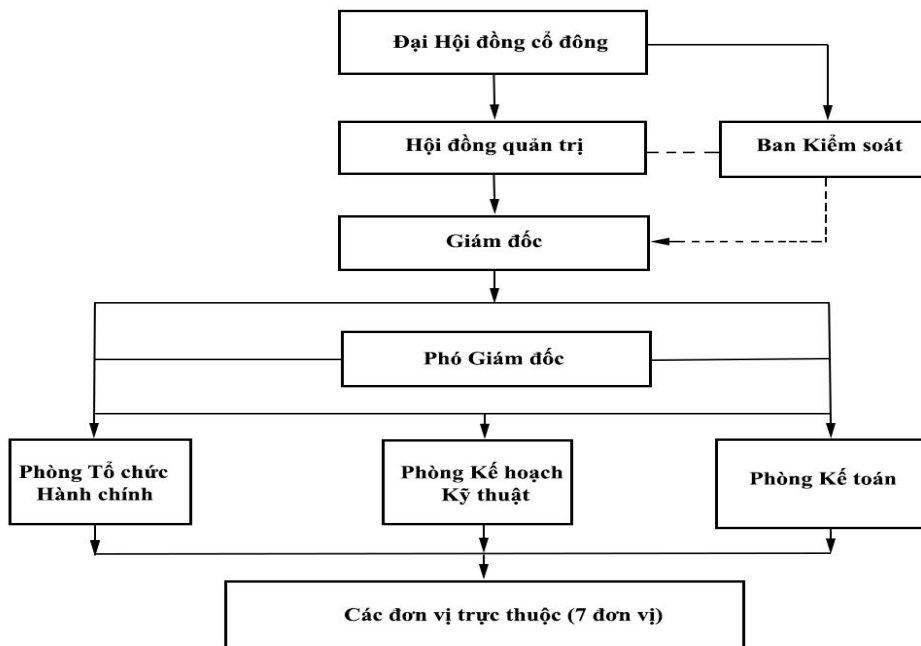
- Đại hội đồng cổ đông.
- Hội đồng quản trị.
- Ban Kiểm soát.
- Ban Giám đốc.

3.2. Cơ cấu bộ máy quản lý: Công ty có 03 phòng chuyên môn nghiệp vụ thuộc khối Văn phòng và 07 đơn vị trực thuộc hoạt động trên địa bàn thành phố Lào Cai, thị xã Sa Pa, huyện Bắc Hà và huyện Bát Xát.

- Danh sách các phòng chuyên môn nghiệp vụ và các đơn vị trực thuộc, gồm:

TT	Tên phòng, đơn vị trực thuộc	Địa chỉ trụ sở làm việc
1	Phòng Tổ chức Hành chính	Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, P. Kim Tân, TP. Lào Cai, tỉnh Lào Cai
2	Phòng Kế hoạch Kỹ thuật	
3	Phòng Kế toán	
4	Xí nghiệp Môi trường TP. Lào Cai	Số 071 phố Lê Văn Thiêm, tổ 2, phường Bắc Cường, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai
5	Xí nghiệp Công viên - Cây xanh	
6	Xí nghiệp Cơ điện - Dịch vụ	
7	Xí nghiệp Xử lý rác thải thành phố Lào Cai	Thôn Tông Môn 1, xã Đồng Tuyển, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai
8	Xí nghiệp Môi trường Sa Pa	Số 065, đường Thạch Sơn, tổ 3 phường Sa Pa, thị xã Sa Pa, T Lào Cai
9	Xí nghiệp Môi trường Bắc Hà	Thôn Nậm Sắt 4, thị trấn Bắc Hà, huyện Bắc Hà, tỉnh Lào Cai
10	Xí nghiệp Môi trường Bát Xát	Tổ 7, đường Hùng Vương, thị trấn Bát Xát, huyện Bát Xát, tỉnh Lào Cai

Sơ đồ bộ máy



- Các công ty con, công ty liên kết: Không có.

4. Định hướng phát triển

4.1. Các mục tiêu chủ yếu của Công ty

- Công ty luôn phấn đấu và tiếp tục duy trì là Doanh nghiệp đi đầu trong lĩnh vực cung cấp các dịch vụ công ích đô thị trên địa bàn tỉnh Lào Cai. Chất lượng dịch vụ và thái độ phục vụ luôn được chú trọng hàng đầu;
- Hoạt động sản xuất kinh doanh hiệu quả, bảo toàn và phát triển vốn đóng góp của các cổ đông;
- Nâng cao đời sống vật chất và tinh thần cho người lao động trong Doanh nghiệp, gắn mục tiêu phát triển Công ty với lợi ích Nhà nước và lợi ích cổ đông;
- Thực hiện công khai minh bạch trong quản lý và điều hành doanh nghiệp;
- Xây dựng đội ngũ lao động chuyên nghiệp, tay nghề cao, nội bộ đoàn kết nhằm hoàn thành xuất sắc các chỉ tiêu kế hoạch đã đề ra;
- Mở rộng địa bàn, ngành nghề kinh doanh; nâng cao năng suất, chất lượng dịch vụ và kinh doanh có hiệu quả;
- Trong các hoạt động của Công ty, phải xem lĩnh vực cung cấp các dịch vụ công ích đô thị tại thành phố Lào Cai, thị xã Sa Pa, huyện Bắc Hà và huyện Bát Xát là lĩnh vực then chốt, lâu dài, có tính chất quyết định đến yếu tố thành công, phát triển hoặc thất bại của Công ty;
- Xem xét đầu tư có trọng điểm để nâng cao khả năng cạnh tranh của mảng dịch vụ công ích đô thị có nguồn thu không từ ngân sách Nhà nước; tiến đến doanh thu dịch vụ là nguồn thu quan trọng góp phần đáng kể vào bảo toàn nguồn vốn, nâng cao lợi nhuận, nâng cao đời sống vật chất, tinh thần và nâng cao thu nhập cho người lao động trong Công ty.

4.2. Chiến lược phát triển trung và dài hạn

- Trên cơ sở quy hoạch tổng thể của tỉnh Lào Cai, Công ty sẽ xem xét đầu tư xây dựng các dự án để phục vụ cho việc thu gom và xử lý rác thải phù hợp với sự phát triển kinh tế xã hội của tỉnh trong các năm tiếp theo;
- Đẩy mạnh chuyên đổi số, thường xuyên đổi mới, áp dụng khoa học công nghệ trong lao động sản xuất để nâng cao năng suất, từng bước cải thiện điều kiện làm việc cho người lao động, nâng cao chất lượng dịch vụ.
- Đổi mới, nâng cao hiệu quả công tác quản lý và điều hành doanh nghiệp; hoàn thiện hệ thống văn bản quản trị nội bộ. Đào tạo bồi dưỡng nâng cao trình độ cho người lao động để đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ tiếp theo;

4.3. Các mục tiêu phát triển bền vững

- Hoạt động kinh doanh bảo toàn và phát triển vốn chủ sở hữu của các cổ đông; đầu tư hiệu quả các dự án; nâng cao năng lực, khả năng cạnh tranh và uy tín Doanh nghiệp trong lĩnh vực cung cấp dịch vụ công ích đô thị.
- Xác định các mục tiêu phát triển bền vững của doanh nghiệp gắn với trách nhiệm bảo vệ môi trường và tuân thủ theo đúng quy định của pháp luật.

5. Các rủi ro

5.1. Rủi ro kinh tế: Khó khăn trong việc tìm kiếm thêm công trình, phần việc; việc hạn chế đầu tư công, thắt chặt trong chi tiêu đã ảnh hưởng đến quá trình đầu tư xây dựng, cắt giảm chi phí, đầu tư trong việc duy trì dịch vụ công ích đô thị đã ảnh hưởng trực tiếp đến doanh thu của Công ty.

5.2. Rủi ro về pháp luật: Hệ thống văn bản pháp luật chưa hoàn thiện, hiệu lực thi hành yếu, bên cạnh đó còn thường xuyên sửa đổi, bổ sung,... ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất của Công ty.

5.3. Rủi ro giá nguyên liệu đầu vào: Giá nguyên, nhiên, vật liệu không ổn định; hệ thống định mức, đơn giá không điều chỉnh kịp thời đã ảnh hưởng không nhỏ đến chi phí đầu vào của Doanh nghiệp và gây ảnh hưởng trực tiếp đến kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

5.4. Rủi ro về môi trường: Tình trạng ô nhiễm môi trường trong việc xả thải rác thải sinh hoạt, rác thải của hoạt động công nghiệp chưa được thu gom xử lý đúng quy định; tình trạng thu gom xử lý nước thải sinh hoạt, nước thải từ các hoạt động sản xuất công nghiệp chưa được đầu tư xử lý triệt để...gây ra tình trạng ô nhiễm môi trường. Mặc dù, trong thời gian qua việc xả thải của các khu công nghiệp đã được Chính phủ và các địa phương tăng cường triển khai kiểm tra phát hiện và xử lý. Song, vẫn còn nhiều bất cập, thiếu đồng bộ, thiếu sự phối hợp của các ban ngành liên quan.

5.5. Rủi ro khác: Các rủi ro nằm ngoài dự đoán và quá khả năng phòng chống của con người như chiến tranh, thiên tai, thời tiết, hoả hoạn, dịch bệnh... là những rủi ro bất khả kháng. Mặc dù rất hiếm khi xảy ra, nhưng nếu xảy ra sẽ gây thiệt hại lớn về tài sản, con người và tình hình hoạt động chung của Doanh nghiệp. Đây là rủi ro không thể loại trừ nhưng có thể giảm thiểu.

II. Tình hình hoạt động trong năm

1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh

Ngay sau kỳ Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024, HĐQT và Ban Giám đốc Công ty đã tập trung triển khai thực hiện Nghị quyết Đại hội bằng việc chỉ đạo rà soát, sắp xếp lại lao động; chỉ đạo, kiểm tra, giám sát việc tổ chức triển khai thực hiện kế hoạch SXKD đảm bảo hiệu quả,... Quá trình triển khai thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Công ty gặp không ít khó khăn do phải dùng phương thức thu gom rác bằng xe điện ba bánh tại các địa phương công ty cung cấp dịch vụ; hệ thống ga tập kết rác còn thiếu; hệ thống đơn giá, định mức chưa được điều chỉnh kịp thời... đã ảnh hưởng trực tiếp đến quá trình triển khai thực hiện nhiệm vụ. Trước tình hình đó, HĐQT và Ban Giám đốc Công ty đã có những giải pháp, biện pháp tiết kiệm tối đa mọi chi phí; tăng cường công tác quản lý, chỉ đạo và điều hành; thay đổi phương thức tổ chức sản xuất; tăng cường tìm kiếm thêm việc làm; tiếp tục thực hiện Kế hoạch chuyển đổi số, tận dụng công nghệ số để truyền thông giới thiệu các sản phẩm dịch vụ của Công ty; phát huy sáng kiến, cải tiến kỹ thuật; đầu tư thêm phương tiện vận chuyển mới để nâng cao năng suất,

chất lượng dịch vụ; nâng cao hiệu quả hoạt động SXKD để hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch đã đặt ra. Cụ thể qua một số chỉ tiêu sau:

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Biểu 1.
Đơn vị tính: Đồng.

TT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2023	Năm 2024		So sánh (%)	
			Kế hoạch	Thực hiện	Thực hiện năm 2023	Kế hoạch năm 2024
1	Tổng doanh thu	159.309.913.380	163.000.000.000	187.797.905.369	117,88	115,21
2	Lợi nhuận trước thuế	14.651.916.327	14.800.000.000	25.945.214.898	177,08	175,31
3	Lợi nhuận sau thuế	12.608.366.713	12.700.000.000	22.114.600.033	175,40	174,13
4	Nộp ngân sách nhà nước (Thuế GTGT + thuế TNDN)	10.335.975.385	10.600.000.000	12.372.197.238	119,70	116,72

Trong năm, Công ty có khoản thu nhập khác là 5.749.732.787 đồng.(tiền Bồi thường, hỗ trợ và tái định cư trụ sở Công ty).

Tình hình tài chính: Công ty quản lý tài sản hiệu quả, bảo toàn và phát triển được vốn, có khả năng thanh toán các khoản nợ; tăng cường chỉ đạo thực hành tiết kiệm chống lãng phí; tích cực đối chiếu, thu hồi công nợ. Công tác tài chính kế toán được lãnh đạo Công ty quan tâm chỉ đạo thực hiện theo đúng quy định của Luật kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành.

2. Tổ chức và nhân sự

2.1. Danh sách Ban điều hành

(Biểu 2)

TT	Họ và tên	Ngày tháng năm sinh	Chức vụ hiện nay	Trình độ chuyên môn	Số cổ phần có quyền biểu quyết			Tỷ lệ %
					Tổng số	Trong đó		
						cá nhân	Nhà nước	
1	Ngô Văn Trường	21/10/1971	Chủ tịch HĐQT công ty, Người đại diện phần vốn NN	Kỹ sư Trồng trọt	2.144.199	16.900	2.127.299	51,4

2	Trần Quang Toàn	25/3/1979	Thành viên HĐQT, Giám đốc Công ty	Kỹ sư Lâm học; kỹ sư Xây dựng	11.400	11.400		0,27
3	Hoàng Văn Phụng	05/11/1964	Thành viên HĐQT, Phó Giám đốc công ty	Cử nhân Kinh tế	15.744	15.744		0,38
4	Phạm Văn Tiên	24/8/1967	Thành viên HĐQT, Phó Giám đốc công ty	Cử nhân Kinh tế	8.844	8.844		0,21
5	Đặng Văn Giáp	29/01/1973	Thành viên HĐQT, Kế toán trưởng	Cử nhân Kinh tế	16.544	16.544		0,40
6	Phạm Văn Tân	24/7/1961	Thành viên HĐQT không điều hành	Kỹ sư Mỏ địa chất	36.000	36.000		0,86
7	Đặng Anh Tuấn	20/8/1979	Thành viên HĐQT không điều hành	Thạc sĩ Quản lý kinh tế; Cử nhân Quản lý Xã hội.	7.944	7.944		0,19

2.2. Danh sách Ban Kiểm soát Công ty: 03 người.

Biểu 3

TT	Họ và tên	Ngày tháng năm sinh	Chức vụ hiện nay	Trình độ chuyên môn	Số cổ phần có quyền biểu quyết			
					Tổng số	Trong đó		Tỷ lệ %
						CP cá nhân	Cổ phần Nhà nước	
1	Đào Thị Minh Thủy	05/7/1978	Trưởng BKS	Cử nhân Kinh tế	9.000	9.000		0,22
2	Cao Xuân Hoàng	01/12/1978	Thành viên BKS	Kỹ sư Lâm nghiệp; kỹ sư Xây dựng	20.016	20.016		0,48
3	Lê Thị Thuận	19/5/1978	Thành viên BKS	Cử nhân Kinh tế	5.400	5.400		0,12

2.3. Những thay đổi trong Ban điều hành: Trong năm, Công ty không có sự thay đổi đối trong Ban điều hành

2.4. Số lượng cán bộ, công nhân viên

a) Số lượng lao động tại thời điểm 31/12/2024

Biểu 4.

TT	Tiêu chí	Số lượng người	Tỷ trọng (%)
I	Trình độ lao động:	621	
1	Đại học, trên đại học	76	12,24
2	Cao đẳng, trung cấp	51	8,21
3	Sơ cấp, công nhân kỹ thuật	51	8,21
4	Lao động phổ thông	443	71,34
II	Giới tính		
1	Nam	217	34,94
2	Nữ	404	65,06

b) Chính sách đối với người lao động

- Về tiền lương, tiền thưởng

Việc chi trả tiền lương, thù lao, tiền thưởng cho CBCNV được Công ty thực hiện nghiêm túc theo đúng Quy chế trả lương, thù lao, tiền thưởng của Công ty. Hàng năm, căn cứ các quy định của pháp luật về lao động, kế hoạch sản xuất kinh doanh và tình hình thực tế Công ty sẽ tiếp tục xây dựng và hoàn thiện Quy chế trả lương, trả thưởng dựa trên năng suất, chất lượng, hiệu quả công việc nhằm động viên, khuyến khích người lao động phát huy tính chủ động, sáng tạo và trách nhiệm trong thực hiện nhiệm vụ được giao. Trong năm, Công ty đã điều chỉnh hệ số lương, mức lương, mức phụ cấp lương cho Người lao động.

Tiền lương bình quân của Người lao động năm 2024 đạt 12,42 triệu đồng/người/tháng và năm 2023 đạt 11,15 triệu đồng/người/tháng.

- Về công tác đào tạo

Công tác đào tạo để nâng cao trình độ cho người lao động, đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ luôn được Công ty quan tâm tổ chức thực hiện theo đúng kế hoạch.

- Công tác đời sống đối với CBCNV

Công ty đã thực hiện đầy đủ, kịp thời, đúng chế độ chính sách đối với người lao động theo quy định của pháp luật; luôn đảm bảo người lao động có việc làm và thu nhập ổn định; cải thiện điều kiện làm việc, nâng cao thu nhập cho người lao động; quan tâm đến đời sống vật chất, tinh thần cho CBCNV, như: Người lao động làm việc trong Công ty đều được ký kết hợp đồng lao động, được trang cấp đầy đủ phương tiện bảo vệ cá nhân và tham gia đầy đủ chế độ BHXH, BHYT, BHTN, lễ, tết phép, ốm đau, nghỉ chế độ; tổ chức khám sức khỏe định kỳ và thực hiện bồi dưỡng độc hại bằng hiện vật cho người lao động theo đúng quy định; tổ chức thăm hỏi động viên kịp thời người lao động khi ốm đau hay gặp khó khăn trong cuộc sống. Đồng thời, công ty luôn tạo điều kiện cho người lao động tham gia các hoạt động VHVN, TDTT; tặng quà cho nữ CBCNV ngày Quốc tế phụ nữ 08/3 và ngày Phụ nữ Việt Nam 20/10; tặng quà cho con CBCNV nhân ngày Quốc tế Thiếu nhi 01/6 và ngày Tết Trung thu,... Từ đó đã tạo không khí vui tươi, phấn khởi, xây dựng tinh thần đoàn kết nội bộ và thúc đẩy người lao động thêm yêu ngành, yêu nghề, yên tâm công tác, cống hiến lâu dài cho Công ty.

3. Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án

a) Các khoản đầu tư lớn trong năm

Đơn vị tính: Đồng.

TT	Nội dung	Dự kiến tổng mức đầu tư	KH đầu tư năm 2024	Kết quả đầu đến hết ngày 31/12/2024	Ghi chú
1	Đầu tư xây dựng Trụ sở Công ty	20.000.000.000	300.000.000	0	Chưa có quỹ đất
2	Đầu tư mua 01 xe nâng hàng	300.000.000	300.000.000	346.544.000	
3	Đầu tư mua xe ô tô vận chuyển rác thay thế xe điện 3 bánh	6.500.000.000	6.500.000.000	2.929.700.000	Đã mua 03 xe ô tô vận chuyển rác
4	Đầu tư nâng cấp, cải tạo Ga rác	1.500.000.000	1.500.000.000	94.107.000	Đang triển khai thực hiện, chuyển tiếp sang năm 2025
5	Các đầu tư khác	300.000.000	300.000.000	43.853.689	
	Tổng cộng	28.850.000.000	9.150.000.000	3.414.204.689	

b) Các công ty con, công ty liên kết: Không có.

4. Tình hình Tài chính

a) Tình hình tài chính

Biểu 5.

Đơn vị tính: Đồng.

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2023	Năm 2024	Tăng giảm%
1	Tổng giá trị tài sản	Đồng	96.934.918.666	117.053.048.084	120,75
2	Doanh thu thuần	Đồng	157.400.069.409	181.176.495.960	115,11
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	Đồng	14.768.180.237	21.106.791.257	142,92
4	Lợi nhuận khác	Đồng	(116.263.910)	4.838.423.641	4.161,59
5	Lợi nhuận trước thuế	Đồng	14.651.916.327	25.945.214.898	177,08
6	Lợi nhuận sau thuế	Đồng	12.608.366.7133	22.114.600.033	175,40
7	Tỷ lệ lợi nhuận trả cổ tức (Dự kiến)	%	13,00	16,21	124,69

b) Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Biểu 6.

Chỉ tiêu	Năm 2023	Năm 2024	Ghi chú
Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
Hệ số thanh toán ngắn hạn	2,048	2,211	
Hệ số thanh toán nhanh	1,966	2,138	
Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
Hệ số nợ/Tổng tài sản	37,623	37,089	
Hệ số nợ/Vốn chủ sở hữu	60,315	58,955	
Chỉ tiêu về năng lực hoạt động			
Giá vốn hàng bán/Hàng tồn kho bình quân	44,200	47,139	
Doanh thu thuần/Tổng tài sản	1,624	1,548	
Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	8,010	12,206	
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	20,852	30,031	
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	13,007	18,893	
Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/ Doanh thu thuần	9,383	11,650	

5. Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu

a) Cổ phần:

- Tổng số cổ phần đang lưu hành: 4.171.175 cổ phần.
- Loại cổ phần đang lưu hành: Phổ thông.
- Số lượng cổ phần tự do chuyển nhượng: 3.710.375 cổ phần.
- Số lượng cổ phần bị hạn chế chuyển nhượng: 460.800 cổ phần.

b) Cơ cấu cổ đông của Công ty (theo danh sách cổ đông chốt tại ngày 10/6/2024)

Biểu 7.

TT	Loại cổ đông	Số lượng cổ phần	Tỷ lệ (%)
1	Cổ đông trong nước	4.170.675	99,988
1.1	Cổ đông tổ chức	2.419.281	
-	<i>Ủy ban nhân dân tỉnh Lào Cai (Cổ đông Nhà nước)</i>	2.127.299	
-	<i>Công ty Cổ phần Tập đoàn Ô tô Hiệp Hòa</i>	291.982	
1.2	Cổ đông cá nhân	1.751.394	
2	Cổ đông nước ngoài	500	0,012
1.1	Cổ đông cá nhân	500	
3	Tổng cộng (1+2):	4.171.175	100

c) Tình hình thay đổi vốn đầu tư chủ sở hữu: Không.

d) Giao dịch cổ phiếu quỹ: Không.

e) Các chứng khoán khác: Không.

6. Báo cáo tác động liên quan đến môi trường và xã hội của Công ty

6.1. Quản lý nguồn nguyên vật liệu: Công ty luôn sử dụng nguồn vật liệu theo đúng quy định, đúng chỉ tiêu từng hạng mục công trình, đảm bảo về số lượng, chất lượng.

6.2. Tiêu thụ năng lượng: Công ty làm tốt công tác quản lý, vận hành hệ thống điện chiếu sáng công cộng, điện trang trí trên địa bàn thành phố Lào Cai, thị xã Sa Pa, huyện Bắc Hà và huyện Bát Xát theo đúng Phương án của tỉnh; luôn có kế hoạch tiết giảm hợp lý theo từng khu vực và thời gian, đảm bảo an toàn cho hoạt động của người dân, đảm bảo ANTT, TTATXH và đảm bảo mỹ quan đô thị, đồng thời tiết kiệm chi phí từ ngân sách cho địa phương. Trong hoạt động sản xuất kinh doanh công ty luôn quán triệt đến CBCNV nêu cao ý thức, trách nhiệm trong việc sử dụng tiết kiệm, có hiệu quả nguồn năng lượng; đầu tư lựa chọn thiết bị hiện đại, tiêu hao ít năng lượng thay thế dần cho thiết bị lạc hậu, kém hiệu quả từ đó đã góp phần giảm chi phí sản xuất, tăng năng suất, chất lượng công việc và sử dụng tiết kiệm, có hiệu quả nguồn năng lượng.

6.3. Tiêu thụ nước: Nguồn nước phục vụ cho hoạt động tại các địa điểm văn phòng làm việc sử dụng nước máy của Công ty Cổ phần Cấp nước tỉnh Lào Cai cung cấp; nguồn nước phục vụ rửa đường, tưới cây xanh đô thị Công

ty sử dụng nguồn nước giếng với sự quản lý, kiểm tra, giám sát chặt chẽ theo đúng quy định, đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả.

6.4. Tuân thủ pháp luật về bảo vệ môi trường: Công ty luôn đặt mục tiêu bảo vệ môi trường lên hàng đầu, luôn tuân thủ nghiêm ngặt các quy định giữ gìn và bảo vệ môi trường theo quy định.

a) Số lần bị xử phạt vi phạm do không tuân thủ luật pháp và các quy định về môi trường: 0 (không).

b) Tổng số tiền do bị xử phạt do không tuân thủ luật pháp và các quy định về môi trường: 0 (không).

6.5. Chính sách liên quan đến người lao động

a) Số lượng lao động

- Tổng số lao động 621 người. Trong đó, nữ 404 người, nam 217 người;

- Mức tiền lương bình quân năm 2024 đạt 12,42 triệu đồng/người/tháng.

b) Chính sách lao động liên quan đến người lao động

Được quy định cụ thể trong nội quy, quy chế, thỏa ước lao động tập thể của Công ty. Trong năm, tổ chức khám sức khỏe định kỳ cho người lao động theo quy định; thực hiện chế độ bồi dưỡng độc hại bằng hiện vật; trang cấp đầy đủ phương tiện bảo vệ cá nhân theo quy định; tổ chức kèm cặp bổ sung kiến thức, tay nghề nâng bậc lương, tổ chức huấn luyện ATVSLĐ theo định kỳ hàng năm; giải quyết, chi trả kịp thời các chế độ ốm đau, thai sản, nghỉ lễ, tết, phép và trợ cấp khó khăn cho người lao động; tổ chức thăm hỏi, tặng quà cho gia đình khó khăn, gia đình chính sách, các cháu tật nguyền và thăm hỏi hiếu, hi, ốm đau kịp thời đến người lao động.

c) Hoạt động đào tạo người lao động: Trong năm 2024 Công ty đã tổ chức cho 100% CBCNV tham gia đầy đủ các lớp tập huấn về ATVSLĐ theo yêu cầu công việc và tổ chức đào tạo cho 144 lao động nâng cao trình độ tay nghề, hướng dẫn về kỹ thuật chuyên môn, an toàn lao động cho người lao động trong quá trình làm việc, đặc biệt là những lao động mới tuyển dụng. Ngoài ra, cán bộ, nhân viên của các phòng, ban cũng thường xuyên được cử đi học các khóa bồi dưỡng nghiệp vụ, tay nghề; tham dự các hội thảo, hội nghị nhằm nâng cao trình độ chuyên môn, nghiệp vụ đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ được giao.

6.6. Báo cáo liên quan đến trách nhiệm đối với cộng đồng địa phương: Trong năm, Công ty đã tích cực tham gia công tác chính sách - xã hội và đền ơn đáp nghĩa như: Tổ chức tặng quà cho gia đình chính sách, gia đình có hoàn cảnh khó khăn, gia đình có con bị tật nguyền trong dịp Lễ, Tết; thực hiện giúp đỡ xã Bản Liên, huyện Bắc Hà trong chương trình giúp đỡ xã xây dựng nông thôn mới và giảm nghèo bền vững; tham gia quyên góp, ủng hộ quỹ nhân đạo, quỹ đền ơn đáp nghĩa, ngày vì người nghèo, quỹ học bổng khối thi đua, hỗ trợ

người lao động trong đơn vị có hoàn cảnh khó khăn, hỗ trợ khắc phục hậu quả của cơn bão Yagi...

III. Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc

1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

a) Phân tích tổng quan

Trên cơ sở số liệu báo cáo tài chính và kết quả hoạt động SXKD của Công ty (được tóm tắt tại biểu 1) cùng các chỉ tiêu tài chính đạt được (biểu 5), Công ty đã thực hiện hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch đã đề ra. Ban Giám đốc Công ty đưa ra một số ý kiến đánh giá như sau: Chỉ tiêu đạt được đều vượt với kế hoạch đề ra và tăng hơn thực hiện năm trước, cụ thể: Tổng Doanh thu đạt 115,21% so với kế hoạch năm 2024 và đạt 117,88% so với thực hiện năm 2023; lợi nhuận trước thuế đạt 175,31% so với kế hoạch và đạt 177,08% so với thực hiện năm 2024; lợi nhuận sau thuế đạt 174,13% so với kế hoạch và đạt 175,40% so với thực hiện năm 2023; nộp ngân sách đạt 116,72% so với kế hoạch năm 2024 và đạt 119,70% so với thực hiện năm 2023.

- Các chỉ tiêu kinh tế đạt được cho thấy tình hình quản trị doanh nghiệp tốt, hoạt động SXKD của Công ty đạt hiệu quả và vượt chỉ tiêu, kế hoạch đã đề ra, bảo toàn vốn chủ sở hữu của doanh nghiệp.

b) Những tiến bộ Công ty đã đạt được

Trong năm qua, Công ty đảm bảo hoạt động sản xuất kinh doanh diễn ra đúng kế hoạch; bố trí, sắp xếp lao động hợp lý, đầu tư bổ sung phương tiện thiết bị để thay thế xe điện 3 bánh, cải thiện điều kiện làm việc, tăng cường công tác quản lý điều hành, kiểm tra, giám sát, thực hiện chuyển đổi số trong các lĩnh vực hoạt động của Công ty, thúc đẩy tính sáng tạo, tinh thần trách nhiệm và phát huy sáng kiến, cải tiến kỹ thuật trong mỗi CBCNV,... Chất lượng công tác môi trường đô thị tại các địa bàn Công ty đảm nhận luôn được duy trì đảm bảo; tạo đủ việc làm cho người lao động, đảm bảo 100% người lao động có việc làm và thu nhập ổn định; thực hiện đầy đủ, kịp thời chế độ chính sách cho người lao động giúp người lao động yên tâm công tác, luôn phấn đấu hoàn thành và hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu, kế hoạch đã đề ra.

- Hoạt động kinh doanh: Công ty đã đầu tư thêm phương tiện, thiết bị; tăng cường chỉ đạo, điều hành, quản lý, giám sát thi công nên các công trình do công ty thực hiện luôn đảm bảo tiến độ và chất lượng theo yêu cầu; tăng cường tìm kiếm công trình, phần việc. Đồng thời, duy trì các hợp đồng dịch vụ chăm sóc cây xanh; ương trồng cây, chủ động nguồn giống cung ứng sản phẩm cây giống chất lượng phục vụ việc duy trì cảnh quan đô thị và đáp ứng yêu cầu của thị trường; duy trì các hợp đồng dịch vụ vận chuyển xử lý rác thải cho các cơ quan đơn vị, doanh nghiệp; duy trì các dịch vụ như tang lễ, hút phốt, vệ sinh công sở, cơ khí sửa chữa;

sản xuất phân bón hữu cơ,... Từ đó đã tạo thêm việc làm, tăng thêm thu nhập cho người lao động và đóng góp vào kết quả SXKD của Công ty.

- Từng bước xây dựng và hoàn thiện hệ thống văn bản quản trị nội bộ phù hợp với quy định của pháp luật hiện hành và tình hình thực tế tại doanh nghiệp nhằm tăng cường công tác quản lý, điều hành doanh nghiệp hoạt động theo đúng quy định của pháp luật và đạt hiệu quả.

- Từng bước nâng cao chất lượng nguồn nhân lực thông qua công tác đào tạo, tập huấn, bồi dưỡng kiến thức cho người lao động về trình độ chuyên môn nghiệp vụ, góp phần nâng cao hiệu quả hoạt động của doanh nghiệp.

2. Tình hình tài chính

a) Tình hình tài sản

Biểu 9.
Đơn vị tính: Đồng.

Chỉ tiêu	31/12/2023		31/12/2024		% tăng/giảm
	Giá trị (VNĐ)	Tỷ trọng (%)	Giá trị (VNĐ)	Tỷ trọng (%)	
Tài sản ngắn hạn	74.527.495.226	76,88	95.805.371.280	81,85	28,55
Tiền và các khoản tương đương tiền	32.449.148.562	33,48	38.167.689.097	32,61	
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn					
Các khoản phải thu ngắn hạn	39.063.462.040	40,30	54.474.246.463	46,54	
Hàng tồn kho	3.014.884.624	3,11	3.163.435.720	2,70	
Tài sản ngắn hạn khác					
Tài sản dài hạn	22.407.423.440	23,12	21.247.676.804	18,15	-5,18
Các khoản phải thu dài hạn					
Tài sản cố định	19.182.035.231	19,79	20.164.106.589	17,23	
Bất động sản đầu tư					
Tài sản dở dang dài hạn	1.833.425.926	1,89	87.136.111	0,07	
Đầu tư tài chính dài hạn					
Tài sản dài hạn khác	1.391.962.283	1,44	996.434.104	0,85	
Tổng tài sản	96.934.918.666	100	117.053.048.084	100	20,75

b) Tình hình nợ phải trả

Biểu 10.

Chỉ tiêu	Năm 2023		Năm 2024		% tăng/ giảm
	Giá trị (VNĐ)	Tỷ trọng (%)	Giá trị (VNĐ)	Tỷ trọng (%)	
Nợ ngắn hạn	36.382.623.915	99,76	43.327.056.794	99,80	
Nợ dài hạn	87.000.000	0,24	87.000.000	0,20	
Tổng nợ phải trả	36.469.623.915	100,00	43.414.056.794	100,00	19,04

Cơ cấu nợ ngắn hạn

Chỉ tiêu	Năm 2023		Năm 2024	
	Giá trị (VNĐ)	Tỷ trọng (%)	Giá trị (VNĐ)	Tỷ trọng (%)
Phải trả cho người bán ngắn hạn	6.479.626.683	17,81	2.784.906.919	6,43
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	85.905.754	0,24	80.978.041	0,19
Thuế và các khoản khác phải nộp nhà nước	2.200.992.283	6,05	4.182.206.422	9,65
Phải trả người lao động	21.632.464.456	59,46	28.116.245.818	64,89
Phải trả ngắn hạn khác	691.807.941	1,90	442.221.602	1,02
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		0,00		0,00
Dự phòng phải trả ngắn hạn	0	0,00	492.954.000	1,14
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	5.291.826.798	14,54	7.227.543.992	16,68
Tổng Nợ ngắn hạn	36.382.623.915	100,00	43.327.056.794	100,00

- Tại thời điểm 31/12/2024, tổng nợ phải trả tăng 6.944.432.879, đồng so với năm 2023 trong đó: Nợ ngắn hạn là 43.327.056.794 đồng chiếm 99,80%, nợ dài hạn là 87.000.000 đồng chiếm 0,20%.

3. Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý

- Để đạt được kết quả như đã trình bày trên, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty đã có định hướng đúng trong chiến lược SXKD, đồng thời chú trọng

việc cải tiến hệ thống quản lý, ổn định tổ chức nhằm phù hợp điều kiện và tình hình thực tế tại Công ty.

- Tăng cường công tác đào tạo bồi dưỡng lý luận chính trị, chuyên môn nghiệp vụ, trình độ kỹ thuật, tay nghề cho người lao động; khuyến khích áp dụng tiến bộ khoa học kỹ thuật vào SXKD và công tác điều hành, tuân thủ các nguyên tắc cơ bản, linh hoạt trong quá trình thực hiện.

4. Kế hoạch phát triển trong tương lai

- Về sản xuất kinh doanh: Tiếp tục duy trì và phát triển các ngành nghề SXKD đã đăng ký và đang thực hiện. Cơ cấu, lựa chọn ngành nghề sản xuất kinh doanh phù hợp, chú trọng những ngành nghề mà Công ty có thế mạnh như vệ sinh môi trường, cây xanh, điện chiếu sáng, thoát nước đô thị, xử lý rác thải và các dịch vụ khác. Nâng cao chất lượng sản phẩm, giữ vững uy tín và địa bàn đang hoạt động, khách hàng của Công ty, từng bước mở rộng địa bàn hoạt động và tìm kiếm thêm khách hàng, đối tác khi có đủ điều kiện.

- Về quản lý tài chính: Tiếp tục hoàn thiện năng lực quản lý tài chính của Công ty, quản lý tốt các nguồn đầu tư, sử dụng các công cụ phân tích, dự báo phục vụ cho công tác hoạch định kinh doanh, nâng cao hiệu quả sử dụng vốn.

- Về tổ chức bộ máy hoạt động: Duy trì ổn định cơ cấu bộ máy tổ chức hoạt động phù hợp với tình hình hoạt động của đơn vị, tiếp tục củng cố xây dựng đội ngũ CBCNV có đủ trình độ đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ, đoàn kết thống nhất, yêu ngành yêu nghề, tận tâm vì mục tiêu phát triển đơn vị.

5. Giải trình của Ban giám đốc với ý kiến của kiểm toán: Không có.

6. Báo cáo đánh giá liên quan đến trách nhiệm về môi trường và xã hội của Công ty

a) Đánh giá liên quan đến các chỉ tiêu môi trường

Trong quá trình hoạt động, Lãnh đạo cùng toàn thể cán bộ công nhân viên của Công ty luôn xem công tác bảo vệ môi trường là công việc cấp thiết, cần được ưu tiên hàng đầu bằng việc thực hiện các công tác như: Ứng dụng công nghệ trong công tác giám sát phân loại rác thải sinh hoạt tại nguồn; sử dụng tiết kiệm nguồn nguyên vật liệu cho mỗi công trình thông qua việc tăng cường kiểm tra chất lượng nguồn nguyên liệu đầu vào, tránh sử dụng nguồn nguyên liệu đầu vào chất lượng thấp, sử dụng nguyên liệu một cách hợp lý, tiết kiệm; quản lý và xử lý nước thải từ công trình, sử dụng hiệu quả và tiết kiệm tài nguyên thiên nhiên như điện, giấy, nước... Ngoài ra, Công ty còn đặt ra các mục tiêu môi trường cho từng đơn vị bộ phận tạo tiền đề cho sự phát triển bền vững thân thiện với môi trường.

b) Đánh giá liên quan đến vấn đề người lao động

Công ty thực hiện nghĩa vụ của người sử dụng lao động theo đúng quy định của Luật lao động. Tổ chức thực hiện tốt Thỏa ước lao động tập thể, các nội quy, quy chế liên quan đến người lao động; thực hiện đảm bảo quyền lợi hợp pháp của người lao động theo quy định. Công tác chăm lo cho đời sống vật chất, tinh

thần cho người lao động luôn được tập trung chú trọng; người lao động luôn được bố trí đủ việc làm, được giải quyết, chi trả đầy đủ chế độ chính sách theo quy định hiện hành như: Người lao động được ký kết hợp đồng lao động, được trang cấp đầy đủ bảo hộ lao động, quan trắc định kỳ môi trường làm việc... Chế độ BHXH, BHYT, BHTN, lễ, tết, phép, ốm đau luôn được chi trả kịp thời, đúng quy định; tổ chức khám sức khỏe định kỳ và thực hiện bồi dưỡng độc hại bằng hiện vật cho người lao động theo đúng quy định; tổ chức thăm hỏi động viên kịp thời người lao động khi ốm đau hay gặp khó khăn trong cuộc sống. Đồng thời, công ty luôn tạo điều kiện cho người lao động tham gia các hoạt động VHVN, TDTT; tổ chức tặng quà cho nữ CBCNV nhân ngày Quốc tế Phụ nữ 08/3 và ngày Phụ nữ Việt Nam 20/10; tổ chức tặng quà cho con CBCNV nhân ngày Quốc tế Thiếu nhi 01/6 và ngày Tết Trung thu..., tuyên truyền vận động CBCNV tích cực tham gia công tác từ thiện, quyên góp, ủng hộ các loại quỹ do các cấp phát động,... Từ đó đã tạo không khí vui tươi, phấn khởi, xây dựng tinh thần đoàn kết nội bộ và thúc đẩy người lao động thêm yêu ngành, yêu nghề, yên tâm công tác, cống hiến lâu dài cho Công ty.

c) Đánh giá liên quan đến trách nhiệm cộng đồng và địa phương

Trong năm, Công ty đã triển khai nhiều hoạt động thiết thực để thực hiện các trách nhiệm của Công ty đối với cộng đồng và địa phương bằng các hoạt động từ thiện xã hội như: Giúp đỡ xã Bản Liền, huyện Bắc Hà xây dựng nông thôn mới và giảm nghèo bền vững; quyên góp, ủng hộ quỹ đền ơn đáp nghĩa, quỹ vì người nghèo, quỹ học bổng khối Thi đua; ủng hộ tết vì người nghèo, tết sum vầy; hỗ trợ người lao động có hoàn cảnh khó khăn xây dựng nhà ở, hỗ trợ khắc phục hậu quả của cơn bão Yagi...Phát động các phong trào bảo vệ môi trường: Đổi rác thải nhựa lấy cây xanh phân bón hữu cơ; Giờ Trái đất; Chủ nhật xanh,...

IV. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty

1. Đánh giá các mặt hoạt động của Công ty

Dưới sự chỉ đạo của HĐQT, sự điều hành của Ban Giám đốc, sự nỗ lực của tập thể người lao động trong Công ty đã phấn đấu và thực hiện hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông năm 2024 đã đề ra (số liệu được tóm tắt tại Biểu 1), cụ thể: Tổng Doanh thu đạt 115,21% so với kế hoạch năm 2024 và đạt 117,88% so với thực hiện năm 2023; lợi nhuận trước thuế đạt 175,31% so với kế hoạch và đạt 177,08% so với thực hiện năm 2024; lợi nhuận sau thuế đạt 174,13% so với kế hoạch và đạt 175,40% so với thực hiện năm 2023; nộp ngân sách đạt 116,72% so với kế hoạch năm 2024 và đạt 119,70% so với thực hiện năm 2023.

2. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Giám đốc

- Về công tác điều hành

Giám đốc điều hành thực hiện nghiêm, có hiệu quả Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết của Hội đồng quản trị.

Hàng tháng, báo cáo HĐQT tình hình điều hành và kết quả SXKD thông qua cuộc họp Giao ban để có cơ sở đề xuất và xin ý kiến chỉ đạo của HĐQT về các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT theo quy định tại Điều lệ Công ty đề ra và phương hướng nhiệm vụ hàng tháng, quý.

Điều hành hoạt động của Công ty đúng quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

- Về sản xuất, kinh doanh

Ban Giám đốc đã điều hành hoạt động SXKD một cách linh hoạt, tích cực kịp thời, đảm bảo đúng quy định. Chỉ đạo hoàn thành vượt mức kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024.

- Về chính sách đối với người lao động

Tuân thủ đúng các quy định của Nhà nước về chính sách đối với người lao động. Ưu tiên chăm lo đời sống của người lao động, nhất là lực lượng lao động trực tiếp theo hướng gia tăng lợi ích.

Quyền lợi của người lao động trong Công ty luôn được đảm bảo theo đúng quy định của Bộ Luật lao động được Công ty ký HĐLĐ; kê khai nộp đầy đủ, kịp thời bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp,... và đề nghị cơ quan bảo hiểm xã hội chi trả các chế độ cho người lao động được đảm bảo kịp thời, đúng quy định.

- Về chấp hành pháp luật: Chấp hành nghiêm chỉnh các quy định của pháp luật, thực hiện đúng Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

3. Kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị trong năm 2025

- Thực hiện chương trình hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2025, theo kế hoạch của Chủ tịch Hội đồng quản trị, sẽ tổ chức họp HĐQT mỗi quý 01 lần và họp bất thường khi cần thiết;

- Thực hiện tốt nhiệm vụ chính trị mà UBND tỉnh đã giao cho về lĩnh vực dịch vụ công ích đô thị trên địa bàn thành phố Lào Cai, thị xã Sa Pa, huyện Bắc Hà và huyện Bát Xát;

- Tiếp tục kiện toàn công tác tổ chức bộ máy, cán bộ theo hướng tinh gọn, phù hợp theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và HĐQT đã thông qua;

- Chỉ đạo và giám sát Ban Giám đốc Công ty thực hiện một số nhiệm vụ trọng tâm năm 2025, như sau:

+ Hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch SXKD đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 thông qua và các nhiệm vụ khác liên quan đến hoạt động của Doanh nghiệp;

+ Tổ chức triển khai thu giá dịch vụ thu gom, vận chuyển rác thải sinh hoạt trên địa bàn thành phố Lào Cai, thị xã Sa Pa, thị trấn Bắc Hà và thị trấn Bát Xát đảm bảo theo kế hoạch giao;

+ Chủ động tìm kiếm thêm việc làm nhằm tăng doanh thu cho doanh nghiệp và đảm bảo thu nhập cho người lao động trên nguyên tắc đúng quy định pháp luật và có hiệu quả;

+ Đảm bảo an toàn vệ sinh lao động, phòng chống cháy nổ;

+ Tiếp tục đẩy mạnh chuyển đổi số, tăng cường đầu tư trang thiết bị hiện đại và ứng dụng công nghệ trong công tác quản lý, điều hành; tăng cường thực hành tiết kiệm, chống lãng phí;

+ Rà soát, bổ sung, sửa đổi và hoàn thiện các quy định, các tập định mức, đơn giá nội bộ; khoán nhiên liệu cho các phương tiện vận chuyển,... để các quy định, các tập định mức, đơn giá nội bộ này thực sự là các công cụ quản lý hữu hiệu, nhằm nâng cao chất lượng, hiệu quả trong sản xuất kinh doanh.

V. Quản trị Công ty

1. Hội đồng quản trị

a) Thành viên và cơ cấu của Hội đồng quản trị

TT	Họ và tên	Ngày tháng năm sinh	Chức vụ hiện nay	Trình độ chuyên môn	Số cổ phần có quyền biểu quyết			
					Tổng số	Trong đó		Tỷ lệ %
						Cổ phần cá nhân	Cổ phần Nhà nước	
1	Ngô Văn Trường	21/10/1971	Chủ tịch HĐQT công ty, Người đại diện phần vốn NN	Kỹ sư Trồng trọt	2.144.199	16.900	2.127.299	51,4
2	Trần Quang Toàn	25/3/1979	Thành viên HĐQT, Giám đốc Công ty	Kỹ sư Lâm học; kỹ sư Xây dựng	11.400	11.400		0,27

3	Hoàng Văn Phương	05/11/1964	Thành viên HĐQT, Phó Giám đốc công ty	Cử nhân Kinh tế	15.744	15.744	0,38
4	Phạm Văn Tiên	24/8/1967	Thành viên HĐQT, Phó Giám đốc công ty	Cử nhân Kinh tế	8.844	8.844	0,21
5	Đặng Văn Giáp	29/01/1973	Thành viên HĐQT; Kế toán trưởng	Cử nhân Kinh tế	16.544	16.544	0,40
6	Phạm Văn Tân	24/7/1961	Thành viên HĐQT không điều hành	Kỹ sư Mô địa chất	36.000	36.000	0,86
7	Đặng Anh Tuấn	20/8/1979	Thành viên HĐQT không điều hành	Thạc sĩ Quản lý kinh tế; Cử nhân Quản lý Xã hội.	7.944	7.944	0,19

b) Các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị: Không có.

c) Hoạt động của Hội đồng quản trị

Trong năm 2024, Hội đồng quản trị đã tổ chức 14 cuộc họp để giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

Các cuộc họp Hội đồng quản trị

STT	Thành viên HĐQT	Số buổi họp HĐQT tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Lý do không tham dự họp
1	Ông Ngô Văn Trường	14/14	100%	
2	Ông Phạm Văn Tân	14/14	100%	
3	Ông Trần Quang Toàn	14/14	100%	

4	Ông Hoàng Văn Phượng	14/14	100%	
5	Ông Phạm Văn Tiên	14/14	100%	
6	Ông Đặng Văn Giáp	14/14	100%	
7	Ông Đặng Anh Tuấn	14/14	100%	

Trong năm Hội đồng quản trị đã ban hành 09 Nghị quyết và 14 Quyết định

ST T	Số Nghị quyết/Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
A	Nghị quyết của HĐQT			
1	Số 01/NQ-HĐQT	25/01/2024	<ul style="list-style-type: none"> - Trích quỹ phúc lợi 237.500.000 đồng chi phục vụ Tết Nguyên đán và chi khác trong năm 2024 - Trích kinh phí 15.000.000 đồng chi thăm hỏi tặng quà trong dịp Tết Nguyên đán năm 2024 cho xã Bản Liên, huyện Bắc Hà trong trương trình Giúp đỡ xã xây dựng Nông thôn mới và giảm nghèo bền vững năm 2024 	100%
2	Số 05/NQ-HĐQT	05/3/2024	<ul style="list-style-type: none"> - Thống nhất thời gian tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty - Hỗ trợ 70.000.000 đồng cho xã Bản Liên, huyện Bắc Hà trong trương trình Giúp đỡ xã xây dựng Nông thôn mới và giảm nghèo bền vững năm 2024 	100%
3	Số 06/NQ-HĐQT	29/3/2024	<ul style="list-style-type: none"> - Thông qua chỉ tiêu lao động, quỹ tiền lương, thù lao, tiền thưởng thực hiện năm 2023 và Kế hoạch năm 2024 của Người lao động và Người quản lý công ty - Thông qua Quỹ tiền lương thực hiện năm 2023 - Thông qua thời gian thực hiện phân phối quỹ tiền lương còn lại của năm 2023 cho người lao động và người quản lý công ty theo quy định 	100%

4	Số 11/NQ-HĐQT	16/4/2024	- Thống nhất chi trả bồi thường thêm cho thân nhân bà Vi Thị Thắm, Công nhân XN. Môi trường TP. Lào Cai bị chết do tai nạn lao động vào ngày 13/8/2023 với số tiền 150.000.000 đồng.	100%
5	Số 25/NQ-HĐQT	24/5/2024	Thống nhất chi trả cổ tức năm 2023 bằng tiền cho các Cổ đông của Công ty	100%
6	Số 29/NQ-HĐQT	30/7/2024	Thống nhất sửa đổi Điều 2 tại Quyết định số 18/QĐ-HĐQT ngày 01/4/2022 của HĐQT về việc điều chỉnh mức lương, mức phụ cấp lương trong bảng lương, phụ cấp lương của Công ty Cổ phần Môi trường Đô thị tỉnh Lào Cai	100%
7	Số 31/NQ-HĐQT	04/9/2024	Thống nhất hỗ trợ 5.000.000 cho Lễ khai giảng năm 2024-2025 xã Bản Liền, huyện Bắc Hà, tỉnh Lào Cai trong chương trình giúp đỡ Xã xây dựng nông thôn mới và giảm nghèo bền vững năm 2024	100%
8	Số 35/NQ-HĐQT	22/11/2024	Thống nhất lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo Tài chính năm 2024 của Công ty	100%
9	Số 36/NQ-HĐQT	18/12/2024	Thống nhất thanh lý tài sản cố định là 58 xe điện 3 bánh do đã hư hỏng và không còn phù hợp với yêu cầu sản xuất của Công ty	100%
B	Quyết định của HĐQT			100%
1	Số 03/QĐ-HĐQT	29/01/2024	Quyết định trích kinh phí thăm hỏi, tặng quà tết Nguyên Đán 2024 cho xã Bản Liền, huyện Bắc Hà trong chương trình giúp đỡ xây dựng nông thôn mới và giảm nghèo bền vững	100%
2	Số 04/QĐ-HĐQT	29/01/2024	Quyết định trích quỹ phúc lợi chi phục vụ tết Nguyên đán và các khoản chi khác trong năm 2024	100%
3	Số 07/QĐ-HĐQT	01/4/2024	Quyết định Ban hành Quy chế dân chủ ở cơ sở tại nơi làm việc	100%

4	Số 08/QĐ-HĐQT	01/4/2024	Quyết định Ban hành Quy chế chi tiêu nội bộ của Công ty Cổ phần Môi trường Đô thị tỉnh Lào Cai	100%
5	Số 09/QĐ-HĐQT	01/4/2024	Quyết định Ban hành Quy chế tuyển dụng lao động và bổ nhiệm, miễn nhiệm, điều động cán bộ của Công ty Cổ phần Môi trường Đô thị tỉnh Lào Cai	100%
6	Số 12/QĐ-HĐQT	16/4/2024	Quyết định chi trả tiền bồi thường cho thân nhân bà Vi Thị Thẩm bị chết do tai nạn lao động ngày 13/8/2023	100%
7	Số 22/QĐ-HĐQT	26/04/2024	Quyết định về việc phê duyệt Dự toán và Kế hoạch lựa chọn nhà thầu Gói thầu: Mua sắm xe ô tô cuốn ép trở rác 8,8m ³	100%
8	Số 23/QĐ-HĐQT	26/04/2024	Quyết định về việc phê duyệt Dự toán và Kế hoạch lựa chọn nhà thầu Gói thầu: Mua sắm xe ô tô cuốn ép trở rác 3,1m ³	100%
9	Số 26/QĐ-HĐQT	31/5/2024	Quyết định về việc phê duyệt Dự toán và Kế hoạch lựa chọn nhà thầu Gói thầu: Mua xe nâng hàng 2,5 tấn	100%
10	Số 27/QĐ-HĐQT	26/6/2024	Quyết định chi trả cổ tức năm 2023 bằng tiền cho các Cổ đông Công ty Cổ phần Môi trường Đô thị tỉnh Lào Cai	100%
11	Số 28/QĐ-HĐQT	24/7/2024	Quyết định hỗ trợ cho xã Bản Liền, huyện Bắc Hà trong chương trình giúp đỡ xã xây dựng nông thôn mới và giảm nghèo bền vững năm 2024	100%
12	Số 30/QĐ-HĐQT	30/7/2024	Quyết định ban hành hệ số lương, mức lương, mức phụ cấp lương trong bảng lương, bảng phụ cấp lương của Công ty Cổ phần Môi trường Đô thị tỉnh Lào Cai	100%
13	Số 32/QĐ-HĐQT	04/9/2024	Quyết định hỗ trợ kinh phí cho Lễ khai giảng năm học 2024-2025 xã Bản Liền, huyện Bắc Hà, tỉnh Lào Cai trong chương trình giúp đỡ xã xây dựng nông thôn mới và giảm nghèo bền vững năm 2024	100%

14	Số 33/QĐ-HĐQT	20/9/2024	Quyết định phê duyệt kế hoạch lựa chọn nhà thầu gói thầu số 01: Tư vấn lập báo cáo kinh tế kỹ thuật xây dựng hạng mục: Sửa chữa, cải tạo Ga rác Cam đường thành phố Lào Cai	100%
----	---------------	-----------	---	------

2. Ban Kiểm soát

a) Thành viên và cơ cấu của Ban kiểm soát

TT	Họ và tên	Ngày tháng năm sinh	Chức vụ hiện nay	Trình độ chuyên môn	Số cổ phần có quyền biểu quyết			Tỷ lệ %
					Tổng số	Trong đó		
						CP cá nhân	Cổ phần Nhà nước	
1	Đào Thị Minh Thủy	05/7/1978	Trưởng BKS	Cử nhân Kinh tế	9.000	9.000		0,22
2	Cao Xuân Hoàng	01/12/1978	Thành viên BKS	KS Lâm nghiệp; KS Xây dựng	20.016	20.016		0,48
3	Lê Thị Thuận	19/5/1978	Thành viên BKS	Cử nhân Kinh tế	5.400	5.400		0,12

b) Hoạt động của Ban Kiểm soát

Trong năm 2024, Ban Kiểm soát tổ chức 04 cuộc họp

STT	Thành viên Ban Kiểm soát	Số buổi tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết	Lý do không tham dự họp
1	Bà Đào Thị Minh Thủy	04/04	100%	100%	
2	Ông Cao Xuân Hoàng	04/04	100%	100%	
3	Bà Lê Thị Thuận	04/04	100%	100%	

Ban kiểm soát thực hiện chức năng giám sát HĐQT, giám sát Ban Giám đốc Công ty trong việc quản lý, điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công

ty theo quy định của pháp luật. Việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên hàng năm và các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị.

- Kiểm soát Báo cáo tài chính năm của Công ty: Giám sát Ban điều hành thực hiện công tác tài chính; giám sát báo cáo tài chính năm đảm bảo tính trung thực và chính xác trong việc ghi chép, cập nhật chứng từ, sổ sách kế toán; Kiểm soát chi phí, doanh thu, thẩm định báo cáo tài chính trên cơ sở báo cáo kiểm toán độc lập trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.

- Giám sát việc thực hiện công bố thông tin của Công ty theo quy định.

*Sự phối hợp hoạt động giữa BKS đối với hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc điều hành và cán bộ quản lý khác của Công ty.

BKS đã chủ động trao đổi thống nhất với HĐQT, Ban Giám đốc về các nội dung, kế hoạch kiểm tra giám sát theo đúng chức năng nhiệm vụ. Ban Kiểm soát được mời tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, họp Giao ban của Ban Giám đốc Công ty.

HĐQT và Ban Giám đốc Công ty đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát hoạt động theo đúng các quyền, nghĩa vụ quy định tại Điều lệ Công ty. Cung cấp đầy đủ các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty.

HĐQT, Ban kiểm soát và Ban Giám đốc Công ty hoạt động luôn quan tâm đến quyền lợi hợp pháp của các cổ đông, tạo điều kiện thuận lợi để các cổ đông thực hiện quyền của mình, giải quyết kịp thời những ý kiến, đề xuất của các cổ đông.

3. Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc, Ban kiểm soát

a) Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích

STT	Họ và tên	Chức vụ	Lương, thưởng, thù lao năm 2024	Ghi chú
1	Ngô Văn Trường	Chủ tịch HĐQT	547.400.900	
2	Trần Quang Toàn	Thành viên HĐQT, Giám đốc Công ty	527.113.800	
3	Hoàng Văn Phụng	Thành viên HĐQT, Phó Giám đốc	466.283.100	
4	Phạm Văn Tiên	Thành viên HĐQT, Phó Giám đốc	466.283.100	
6	Đặng Văn Giáp	Thành viên HĐQT, Kế toán trưởng	425.739.300	
7	Phạm Văn Tân	Thành viên HĐQT không điều hành	67.363.200	
8	Đặng Anh Tuấn	Thành viên HĐQT không điều hành	67.363.200	

9	Đào Thị Minh Thủy	Trưởng Ban Kiểm soát	466.283.100	
10	Lê Thị Thuận	Thành viên Ban Kiểm soát	50.515.200	
11	Cao Xuân Hoàng	Thành viên Ban Kiểm soát	50.515.200	

b) Giao dịch cổ phiếu của người nội bộ: Không có.

c) Hợp đồng hoặc giao dịch với người nội bộ: Không có.

d) Đánh giá việc thực hiện các quy định về quản trị công ty: Thực hiện tốt các quy định về quản trị Công ty.

VI. Báo cáo tài chính

1. Ý kiến của kiểm toán viên về Báo cáo Tài chính năm 2024 của Công ty (trích trong Báo cáo kiểm toán độc lập ngày 26/02/2025 của Công ty TNHH kiểm toán Nhân Tâm Việt): “Theo ý kiến chúng tôi, Báo cáo tài chính để cập đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Môi trường Đô thị tỉnh Lào Cai tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2024 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024, 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”.

2. Báo cáo Tài chính được kiểm toán

Phụ lục đính kèm Báo cáo tài chính đã được kiểm toán đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024.

Toàn văn Báo cáo Tài chính năm 2024 cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán Nhân Tâm Việt và được đăng tải chi tiết trên trang thông tin điện tử của Công ty tại địa chỉ: Website: <https://moitruongdothilaocai.com.vn/quan-he-co-dong/bao-cao-tai-chinh/vao-ngay-04/3/2025./>.

Nơi nhận:

- SGDCK Hà Nội;
- HĐQT, BGD, BKS công ty;
- Website công ty (Đăng tải);
- Lưu: VT, HĐQT.

**XÁC NHẬN CỦA ĐẠI DIỆN
THEO PHÁP LUẬT CỦA CÔNG TY
CHỦ TỊCH HĐQT**

Ngô Văn Trường



Kết nối - Phát triển

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN NHÂN TÂM VIỆT
NHANTAMVIET AUDITING COMPANY

SAO Y

Ký bởi: CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI
Thời gian ký: 27/02/2025 16:46:14

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ
TỈNH LÀO CAI
BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024 đã được kiểm toán bởi

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN NHÂN TÂM VIỆT

MỤC LỤC

Nội dung	Trang
Báo cáo của Ban Lãnh đạo	2-4
Báo cáo kiểm toán	5-6
Báo cáo tài chính đã được kiểm toán	7-34
<i>Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2024</i>	<i>7-10</i>
<i>Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2024</i>	<i>11</i>
<i>Báo cáo lưu chuyển tiền tệ năm 2024</i>	<i>12-13</i>
<i>Bản thuyết minh báo cáo tài chính năm 2024</i>	<i>14-34</i>



BÁO CÁO CỦA BAN LÃNH ĐẠO

Ban Lãnh đạo Công ty Cổ phần Môi trường đô thị tỉnh Lào Cai trình bày báo cáo của mình cùng với Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024 đã được kiểm toán.

Khái quát về Công ty

Công ty Cổ phần Môi trường Đô thị tỉnh Lào Cai hoạt động theo mô hình Công ty cổ phần kể từ ngày 04/4/2016 theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 462/CP, Mã số doanh nghiệp 5300133049, đăng ký lần đầu ngày 15/9/2010, đăng ký thay đổi lần thứ 5 ngày 10/6/2021; ngày 12/12/2016 Công ty được Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam cấp giấy chứng nhận đăng ký chứng khoán số 189/2016/GCNCP-VSD với số lượng đăng ký là 4.171.175 cổ phiếu. Trong quá trình hoạt động, công ty đã 06 lần thay đổi giấy đăng ký kinh doanh. Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần thay đổi lần thứ 06 số 5300133049 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Lào Cai cấp ngày 08 tháng 05 năm 2024.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần thứ 06: 41.711.750.000 VND.

Vốn điều lệ thực góp tại thời điểm 31/12/2024: 41.711.750.000 VND

<u>Cổ đông</u>	<u>Vốn góp (VND)</u>	<u>Tỷ lệ (%)</u>
Vốn nhà nước do Ông Ngô Văn Trường làm đại diện	21.272.990.000	51,00%
Công ty Cổ phần Tập đoàn Ô tô Hiệp Hòa	2.919.820.000	7,00%
Các cổ đông khác	17.518.940.000	42,00%
Cộng	41.711.750.000	100%

Trụ sở hoạt động

Địa chỉ : Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai
, Việt Nam
Điện thoại : 02143841038
Fax : 02143841038
Email : moitruonglaocai@gmail.com
Website : <https://www.moitruongdothilaocai.com.vn>
Mã số thuế : 5 3 0 0 1 3 3 4 9

Ngành nghề kinh doanh

- Thu gom, vận chuyển, xử lý rác thải;
- Vệ sinh nhà cửa, công trình cảnh quan;
- Duy trì, quản lý các công trình công cộng như công viên, cây xanh đô thị, rừng, điện chiếu sáng công cộng, hệ thống thoát nước đô thị;
- Nghĩa trang, dịch vụ tang lễ;
- Bảo dưỡng cơ sở hạ tầng, thiết bị kỹ thuật các khu đô thị, nhà cao tầng;
- Xây dựng cải tạo, sửa chữa các công trình dân dụng, giao thông, công nghiệp, thủy lợi, cấp thoát nước;
- Thi công các công trình điện trung, hạ thế dưới < 35KV, hệ thống chiếu sáng, đèn tín hiệu giao thông;
- Kinh doanh khách sạn, nhà hàng, thiết kế các công trình điện chiếu sáng công cộng, cây xanh đô thị, rừng;
- Sản xuất, kinh doanh giống cây trồng, khai thác chế biến lâm sản, nuôi trồng thủy sản, xuất nhập khẩu hàng hoá, phương tiện, thiết bị, vật tư, phân bón.../.

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI
BÁO CÁO CỦA BAN LÃNH ĐẠO (tiếp theo)

Tình hình tài chính và hoạt động kinh doanh

Tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2024, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024 của Công ty được trình bày trong Báo cáo tài chính đính kèm báo cáo này (từ trang 07 đến trang 34).

Sự kiện quan trọng phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính

Ban Lãnh đạo Công ty khẳng định không có sự kiện nào xảy ra sau ngày 31 tháng 12 năm 2024 cho đến thời điểm lập báo cáo tài chính này mà chưa được xem xét điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN ĐIỀU HÀNH, QUẢN LÝ

Thành viên Hội đồng quản trị và Ban điều hành của Công ty trong năm và cho đến thời điểm lập báo cáo này bao gồm:

Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ
Ông Ngô Văn Trường	Chủ tịch
Ông Phạm Văn Tân	Ủy viên
Ông Trần Quang Toàn	Ủy viên
Ông Hoàng Văn Phụng	Ủy viên
Ông Đặng Văn Giáp	Ủy viên
Ông Phạm Văn Tiên	Ủy viên
Ông Đặng Anh Tuấn	Ủy viên

Ban Kiểm soát

Họ và tên	Chức vụ
Bà Đào Thị Minh Thủy	Trưởng ban
Ông Cao Xuân Hoàng	Thành viên
Bà Lê Thị Thuận	Thành viên

Ban Giám đốc

Họ và tên	Chức vụ
Ông Trần Quang Toàn	Giám đốc
Ông Phạm Văn Tiên	Phó Giám đốc
Ông Hoàng Văn Phụng	Phó Giám đốc

Kế toán trưởng

Họ và tên	Chức vụ
Ông Đặng Văn Giáp	Kế toán trưởng

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt đã kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024.

2024
ÔN
T
T
M
N
T
PH

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

BÁO CÁO CỦA BAN LÃNH ĐẠO (tiếp theo)

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN LÃNH ĐẠO ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Lãnh đạo Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ.

Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Lãnh đạo Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Lãnh đạo và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính hay không;
- Lập và trình bày các Báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính;
- Lập các Báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Lãnh đạo Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Lãnh đạo Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2024, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Cam kết khác

Ban Lãnh đạo cam kết rằng Công ty tuân thủ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 hướng dẫn về quản trị công ty áp dụng với công ty đại chúng 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 công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

Lào Cai, Ngày 26 tháng 02 năm 2025

Thay mặt Ban Lãnh đạo,

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Ngô Văn Trường

Số : 2711.01/2024/BCTC-NTV2

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP Về Báo cáo tài chính năm 2024

Kính gửi : **Các cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban Lãnh đạo
Công ty Cổ phần Môi trường đô thị tỉnh Lào Cai**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Môi trường đô thị tỉnh Lào Cai, được lập ngày 26 tháng 02 năm 2025 từ trang 07 đến trang 34, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2024, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024 và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban Lãnh đạo

Ban Lãnh đạo Công ty Cổ phần Môi trường đô thị tỉnh Lào Cai 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, 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 Ban Lãnh đạo 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 thực hiện công việc 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, yêu cầu lập kế hoạch và thực hiện 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 Ban Lãnh đạo 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 của chúng tôi.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (tiếp theo)

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến chúng tôi, Báo cáo tài chính đề cập đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Môi trường Đô thị tỉnh Lào Cai tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2024 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024, 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.

Hà Nội, ngày 26 tháng 02 năm 2025

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN NHÂN TÂM VIỆT

Phó Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Tân

GCNĐKHNKT số: 5348-2025-124-1

Kiểm toán viên

Phạm Văn Tuấn

GCNĐKHNKT số: 4497-2023-124-1

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		95.805.371.280	74.527.495.226
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	38.167.689.097	32.449.148.562
1. Tiền	111		7.167.689.097	4.449.148.562
2. Các khoản tương đương tiền	112		31.000.000.000	28.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		54.474.246.463	39.063.462.040
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	54.134.882.649	38.324.746.876
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	77.827.755	74.144.560
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	261.536.059	664.570.604
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		3.163.435.720	3.014.884.624
1. Hàng tồn kho	141	V.5	3.163.435.720	3.014.884.624
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	-
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-



CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		21.247.676.804	22.407.423.440
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		20.164.106.589	19.182.035.231
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.6	20.164.106.589	19.182.035.231
<i>Nguyên giá</i>	222		68.823.048.755	63.962.258.459
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(48.658.942.166)	(44.780.223.228)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
<i>Nguyên giá</i>	228		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
<i>Nguyên giá</i>	231		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.7	87.136.111	1.833.425.926
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		87.136.111	1.833.425.926
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		996.434.104	1.391.962.283
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8	996.434.104	1.391.962.283
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		117.053.048.084	96.934.918.666

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		43.414.056.794	36.469.623.915
I. Nợ ngắn hạn	310		43.327.056.794	36.382.623.915
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.9	2.784.906.919	6.479.626.683
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.10	80.978.041	85.905.754
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.11	4.182.206.422	2.200.992.283
4. Phải trả người lao động	314		28.116.245.818	21.632.464.456
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	-
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.12a	442.221.602	691.807.941
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.13	492.954.000	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.14	7.227.543.992	5.291.826.798
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		87.000.000	87.000.000
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.12b	87.000.000	87.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
D - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		73.638.991.290	60.465.294.751
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	73.638.991.290	60.465.294.751
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		41.711.750.000	41.711.750.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		41.711.750.000	41.711.750.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		9.812.641.257	6.093.633.238
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		22.114.600.033	12.659.911.513
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		22.114.600.033	12.659.911.513
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		117.053.048.084	96.934.918.666

Người lập biểu

Hoàng Thị Lan Hương

Kế toán trưởng

Đặng Văn Giáp

Lập, ngày 26 tháng 02 năm 2025

Chủ tịch Hội đồng quản trị

Ngô Văn Trường

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	
			Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	181.176.495.960	157.407.909.343
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	7.839.934
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		181.176.495.960	157.400.069.409
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	149.121.224.382	133.257.950.405
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		32.055.271.578	24.142.119.004
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	731.121.304	1.723.642.408
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	-	13.369.863
Trong đó: chi phí lãi vay	23		-	13.369.863
8. Chi phí bán hàng	25	VI.5	5.063.700	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	11.674.537.925	11.084.211.312
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		21.106.791.257	14.768.180.237
11. Thu nhập khác	31	VI.7	5.890.288.105	186.201.563
12. Chi phí khác	32	VI.8	1.051.864.464	302.465.473
13. Lợi nhuận khác	40		4.838.423.641	(116.263.910)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		25.945.214.898	14.651.916.327
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.9	3.830.614.865	2.043.549.614
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		<u>22.114.600.033</u>	<u>12.608.366.713</u>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.10	<u>4.452,37</u>	<u>2.179,24</u>
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VI.10	<u>4.452,37</u>	<u>2.179,24</u>

Người lập biểu

Hoàng Thị Lan Hương

Kế toán trưởng

Đặng Văn Giáp

Lập, ngày 26 tháng 02 năm 2025

Chủ tịch Hội đồng quản trị

Ngô Văn Trường

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		25.945.214.898	14.651.916.327
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		3.910.768.938	3.758.914.298
- Các khoản dự phòng	03		492.954.000	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(729.985.758)	(1.723.642.408)
- Chi phí lãi vay	06		-	13.369.863
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		29.618.952.078	16.700.558.080
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(13.818.970.339)	165.892.784
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(148.551.096)	107.998.993
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		2.748.479.402	976.414.313
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		395.528.179	(145.384.913)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	(13.369.863)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(2.172.909.878)	(2.626.269.945)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		13.704.000	27.880.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.596.362.800)	(1.687.433.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		15.039.869.546	13.506.286.449
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(4.652.364.000)	(972.780.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		731.121.304	1.723.642.408
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3.921.242.696)	750.862.408

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-	(5.000.000.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(5.400.086.315)	(5.448.024.582)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(5.400.086.315)	(10.448.024.582)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		5.718.540.535	3.809.124.275
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	32.449.148.562	28.640.024.287
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.1	38.167.689.097	32.449.148.562

Người lập biểu

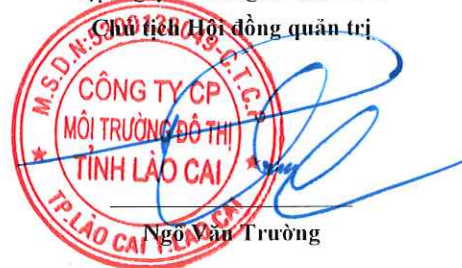
Hoàng Thị Lan Hương

Kế toán trưởng

Đặng Văn Giáp

Lập, ngày 26 tháng 02 năm 2025

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Ngô Văn Trường

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Năm 2024

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty Cổ phần

2. **Khái quát về Công ty**

Công ty Cổ phần Môi trường Đô thị tỉnh Lào Cai hoạt động theo mô hình Công ty cổ phần kể từ ngày 04/4/2016 theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 462/CP, Mã số doanh nghiệp 5300133049, đăng ký lần đầu ngày 15/9/2010, đăng ký thay đổi lần thứ 5 ngày 10/6/2021; ngày 12/12/2016 Công ty được Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam cấp giấy chứng nhận đăng ký chứng khoán số 189/2016/GCNCP-VSD với số lượng đăng ký là 4.171.175 cổ phiếu. Trong quá trình hoạt động, công ty đã 06 lần thay đổi giấy đăng ký kinh doanh. Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần thay đổi lần thứ 06 số 5300133049 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Lào Cai cấp ngày 08 tháng 05 năm 2024.

3. **Trụ sở hoạt động**

Địa chỉ : Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

Điện thoại : 02143841038

Fax : 02143841038

Email : moitruonglaocai@gmail.com

Website : <https://www.moitruongdothilaocai.com.vn>

Mã số thuế : 5 3 0 0 1 3 3 4 9

4. **Lĩnh vực và ngành nghề kinh doanh:**

- Thu gom, vận chuyển, xử lý rác thải;
- Vệ sinh nhà cửa, công trình cảnh quan;
- Duy trì, quản lý các công trình công cộng như công viên, cây xanh đô thị, rừng, điện chiếu sáng công cộng, hệ thống thoát nước đô thị;
- Nghĩa trang, dịch vụ tang lễ;
- Bảo dưỡng cơ sở hạ tầng, thiết bị kỹ thuật các khu đô thị, nhà cao tầng;
- Xây dựng cải tạo, sửa chữa các công trình dân dụng, giao thông, công nghiệp, thủy lợi, cấp thoát nước;
- Thi công các công trình điện trung, hạ thế dưới < 35KV, hệ thống chiếu sáng, đèn tín hiệu giao thông;
- Kinh doanh khách sạn, nhà hàng, thiết kế các công trình điện chiếu sáng công cộng, cây xanh đô thị, rừng;
- Sản xuất, kinh doanh giống cây trồng, khai thác chế biến lâm sản, nuôi trồng thủy sản, xuất nhập khẩu hàng hoá, phương tiện, thiết bị, vật tư, phân bón.../.

5. **Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:** Trong vòng 12 tháng

6. **Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên BCTC:** Số liệu BCTC năm 2024 hoàn toàn nhất quán và đảm bảo tính so sánh được với số liệu BCTC năm 2023.

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

7. Nhân viên:

Tại ngày kết thúc năm tài chính Doanh nghiệp có 613 nhân viên đang làm việc (số đầu năm là 617 nhân viên).

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

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.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 Thông tư số 53/2016/TT-BTC năm 2016 sửa đổi, bổ sung Thông tư số 200/2014/TT-BTC cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Lãnh đạo đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, Thông tư số 53/2016/TT-BTC năm 2016 sửa đổi, bổ sung Thông tư số 200/2014/TT-BTC cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty sử dụng hình thức kế toán nhật ký chung trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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).

2. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, vàng tiền tệ sử dụng với các chức năng cất trữ giá trị không bao gồm các loại vàng được phân loại là hàng tồn kho sử dụng với mục đích là nguyên vật liệu để sản xuất sản phẩm hoặc hàng hóa để bán.

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 mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền.

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

3. Các khoản phải thu

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

- Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua – bán giữa Doanh nghiệp và người mua là đơn vị độc lập với Doanh nghiệp, bao gồm cả các khoản phải thu về tiền bán hàng xuất khẩu ủy thác cho đơn vị khác.
- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua – bán.

4. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau:

- Nguyên vật liệu, hàng hóa: bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.
- Thành phẩm: bao gồm chi phí nguyên vật liệu, nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung có liên quan tiếp được phân bổ dựa trên mức độ hoạt động bình thường.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang: chỉ bao gồm chi phí nguyên vật liệu chính (hoặc yếu tố chi phí khác cho phù hợp).

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 gốc 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 dư 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.

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định

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 Doanh nghiệp 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 khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

38
VG
NH
1 T
TÂN
TỔ

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa vật kiến trúc	05 – 25
Máy móc và thiết bị	05 – 15
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	03 – 08
Thiết bị dụng cụ quản lý	03

6. 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 Doanh nghiệp 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.

7. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước 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 kỳ kế toán. Chi phí trả trước của Doanh nghiệp 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.

8. Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Doanh nghiệp, bao gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

9. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Vốn khác thuộc chủ sở hữu

Vốn khác được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh, đánh giá lại tài sản và giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản được tặng, biếu, tài trợ sau khi trừ các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản này.

Lợi nhuận chưa phân phối

Ghi nhận kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của doanh nghiệp.

Các quỹ khác

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn hàng năm.

10. 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 qui định của pháp luật và đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 20/NQ-DHCD ngày 25 tháng 04 năm 2025. Công ty Cổ phần Môi Trường Đô thị Lào Cai thực hiện chi trả cổ tức năm 2023 bằng tiền cho Cổ đông với số tiền 5.422.527.500 VND.

11. Ghi nhận doanh thu và thu nhập

a) 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 kỳ kế toán. 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. Khi hợp đồng qui định người mua được quyền trả lại dịch vụ đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại dịch vụ đã cung cấp.
- 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.

12. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm: Chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa dịch vụ được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ phát sinh;

- Trường hợp sản phẩm, hàng hoá, dịch vụ đã tiêu thụ từ các kỳ trước, đến kỳ sau mới phát sinh chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán hoặc hàng bán bị trả lại thì doanh nghiệp được ghi giảm doanh thu theo nguyên tắc:

+ Nếu sản phẩm, hàng hoá, dịch vụ đã tiêu thụ từ các kỳ trước, đến kỳ sau phải giảm giá, phải chiết khấu thương mại, bị trả lại nhưng phát sinh trước thời điểm phát hành Báo cáo tài chính, kế toán phải coi đây là một sự kiện cần điều chỉnh phát sinh sau ngày lập Bảng cân đối kế toán và ghi giảm doanh thu, trên Báo cáo tài chính của kỳ lập báo cáo (kỳ trước).

+ Trường hợp sản phẩm, hàng hoá, dịch vụ phải giảm giá, phải chiết khấu thương mại, bị trả lại sau thời điểm phát hành Báo cáo tài chính thì doanh nghiệp ghi giảm doanh thu của kỳ phát sinh (kỳ sau).

13. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

Giá vốn hàng bán trong năm được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng.

Đối với chi phí nguyên vật liệu trực tiếp tiêu hao vượt mức bình thường, chi phí nhân công, chi phí sản xuất chung cố định không phân bổ vào giá trị sản phẩm nhập kho, kế toán phải tính ngay vào giá vốn hàng bán (sau khi trừ đi các khoản bồi thường, nếu có) kể cả khi sản phẩm, hàng hóa chưa được xác định là tiêu thụ.

Khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính vào giá vốn hàng bán trên cơ sở số lượng hàng tồn kho và phần chênh lệch giữa giá trị thuần có thể thực hiện được nhỏ hơn giá gốc hàng tồn kho. Khi xác định khối lượng hàng tồn kho bị giảm giá cần phải trích lập dự phòng, kế toán phải loại trừ khối lượng hàng tồn kho đã ký được hợp đồng tiêu thụ (có giá trị thuần có thể thực hiện được không thấp hơn giá trị ghi sổ) nhưng chưa chuyển giao cho khách hàng nếu có bằng chứng chắc chắn về việc khách hàng sẽ không từ bỏ thực hiện hợp đồng.

14. 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.

15. Nguyên tắc kế toán chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của doanh nghiệp gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp (tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp,...); bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuế môn bài; khoản lập dự phòng phải thu khó đòi; dịch vụ mua ngoài (điện, nước, điện thoại, fax, bảo hiểm tài sản, cháy nổ...); chi phí bằng tiền khác (tiếp khách, hội nghị khách hàng...).

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp là thuế thu nhập hiện hành, 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 CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất theo từng loại hình sản xuất kinh doanh như sau:

	Thuế suất
Vệ sinh môi trường, xử lý rác, xử lý nước thải, vệ sinh công cộng	10%
Các loại hình khác	20%

17. Công cụ tài chính

i. Tài sản tài chính

Phân loại tài sản tài chính

Công ty phân loại các tài sản tài chính thành các nhóm: tài sản tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, các khoản cho vay và phải thu, tài sản tài chính sẵn sàng để bán. Việc phân loại các tài sản tài chính này phụ thuộc vào bản chất và mục đích của tài sản tài chính và được quyết định tại thời điểm ghi nhận ban đầu.

Tài sản tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Tài sản tài chính được phân loại là ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh nếu được nắm giữ để kinh doanh hoặc được xếp vào nhóm phản ánh theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm ghi nhận ban đầu.

Tài sản tài chính được phân loại vào nhóm chứng khoán nắm giữ để kinh doanh nếu:

- Được mua hoặc tạo ra chủ yếu cho mục đích bán lại trong thời gian ngắn;
- Công ty có ý định nắm giữ nhằm mục đích thu lợi ngắn hạn;
- Công cụ tài chính phái sinh (ngoại trừ các công cụ tài chính phái sinh được xác định là một hợp đồng bảo lãnh tài chính hoặc một công cụ phòng ngừa rủi ro hiệu quả).

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và có kỳ đáo hạn cố định mà Công ty có ý định và có khả năng giữ đến ngày đáo hạn.

Các khoản cho vay và phải thu

Các khoản cho vay và phải thu là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và không được niêm yết trên thị trường.

Tài sản tài chính sẵn sàng để bán

Tài sản tài chính sẵn sàng để bán là các tài sản tài chính phi phái sinh được xác định là sẵn sàng để bán hoặc không được phân loại là các tài sản tài chính ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn hoặc các khoản cho vay và phải thu.

Giá trị ghi sổ ban đầu của tài sản tài chính

Các tài sản tài chính được ghi nhận tại ngày mua và dùng ghi nhận tại ngày bán. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

ii. Nợ phải trả tài chính

Công ty phân loại nợ phải trả tài chính thành các nhóm: nợ phải trả tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, các khoản nợ phải trả tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

được xác định theo giá trị phân bổ. Việc phân loại các khoản nợ tài chính phụ thuộc vào bản chất và mục đích của khoản nợ tài chính và được quyết định tại thời điểm ghi nhận ban đầu.

Nợ phải trả tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Nợ phải trả tài chính được phân loại là ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh nếu được nắm giữ để kinh doanh hoặc được xếp vào nhóm phản ánh theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm ghi nhận ban đầu.

Nợ phải trả tài chính được phân loại vào nhóm chứng khoán nắm giữ để kinh doanh nếu:

- Được phát hành hoặc tạo ra chủ yếu cho mục đích mua lại trong thời gian ngắn;
- Công ty có ý định nắm giữ nhằm mục đích thu lợi ngắn hạn;
- Công cụ tài chính phái sinh (ngoại trừ các công cụ tài chính phái sinh được xác định là một hợp đồng bảo lãnh tài chính hoặc một công cụ phòng ngừa rủi ro hiệu quả).

Các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá trị phân bổ

Nợ phải trả tài chính được xác định theo giá trị phân bổ được xác định bằng giá trị ghi nhận ban đầu của nợ phải trả tài chính trừ đi các khoản hoàn trả gốc, cộng hoặc trừ các khoản phân bổ lũy kế tính theo phương pháp lãi suất thực tế của phần chênh lệch giữa giá trị ghi nhận ban đầu và giá trị đáo hạn, trừ đi các khoản giảm trừ (trực tiếp hoặc thông qua việc sử dụng một tài khoản dự phòng) do giảm giá trị hoặc do không thể thu hồi.

Phương pháp lãi suất thực tế là phương pháp tính toán giá trị phân bổ của một hoặc một nhóm nợ phải trả tài chính và phân bổ thu nhập lãi hoặc chi phí lãi trong kỳ có liên quan. Lãi suất thực tế là lãi suất chiết khấu các luồng tiền ước tính sẽ chi trả hoặc nhận được trong tương lai trong suốt vòng đời dự kiến của công cụ tài chính hoặc ngắn hơn, nếu cần thiết, trở về giá trị ghi sổ hiện tại thuần của nợ phải trả tài chính.

Giá trị ghi sổ ban đầu của nợ phải trả tài chính

Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ tài chính đó.

iii. Công cụ vốn chủ sở hữu

Công cụ vốn chủ sở hữu là hợp đồng chứng tỏ được những lợi ích còn lại về tài sản của Công ty sau khi trừ đi toàn bộ nghĩa vụ.

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.

Giao dịch với các bên có liên quan trong năm được trình bày ở thuyết minh số VII.1.

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN****1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	398.238.296	667.642.240
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6.769.450.801	3.781.506.322
Các khoản tương đương tiền	31.000.000.000	28.000.000.000
<i>Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc không quá 3 tháng</i>	<i>31.000.000.000</i>	<i>28.000.000.000</i>
Cộng	<u>38.167.689.097</u>	<u>32.449.148.562</u>

2. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phòng Kinh tế và Hạ tầng huyện Bắc Hà	1.584.276.092	1.257.798.000
Phòng Kinh tế và Hạ tầng huyện Bát Xát	1.208.605.193	1.210.513.138
Phòng Quản lý đô thị thành phố Lào Cai	32.529.930.639	24.127.489.370
Phòng Quản lý đô thị thị xã Sa Pa	14.631.525.276	6.111.534.447
Trung tâm tư vấn và dịch vụ Tài chính tỉnh Lào Cai	347.086.758	398.229.007
Văn phòng UBND tỉnh Lào Cai	659.458.350	974.754.000
Các khách hàng khác	3.174.000.341	4.244.428.914
Cộng	<u>54.134.882.649</u>	<u>38.324.746.876</u>

3. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty xăng dầu Lào Cai	66.727.755	66.224.560
Các nhà cung cấp khác	11.100.000	7.920.000
Cộng	<u>77.827.755</u>	<u>74.144.560</u>

4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	<u>Số cuối năm</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>
Ký cược, ký quỹ	52.298.065	-	401.586.019	-
Tạm ứng	49.720.832	-	78.308.227	-
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	159.517.162	-	184.676.358	-
Cộng	<u>261.536.059</u>	<u>-</u>	<u>664.570.604</u>	<u>-</u>

5. Hàng tồn kho

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nguyên liệu, vật liệu	2.931.539.744	2.826.674.635
Công cụ, dụng cụ	231.895.976	172.549.774
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	-	15.660.215
Cộng	<u>3.163.435.720</u>	<u>3.014.884.624</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**6. Tài sản cố định hữu hình**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá					
Số đầu năm	20.270.351.657	5.399.778.423	38.033.838.284	258.290.095	63.962.258.459
Tăng do mua sắm mới	-	346.544.000	4.546.296.296	-	4.892.840.296
Thanh lý, nhượng bán	-	-	(32.050.000)	-	(32.050.000)
Số cuối năm	20.270.351.657	5.746.322.423	42.548.084.580	258.290.095	68.823.048.755
<i>Trong đó:</i>					
<i>Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng</i>	4.456.186.442	4.436.155.273	16.229.872.829	53.600.000	25.175.814.544
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	9.745.130.854	4.803.959.162	30.125.470.054	105.663.158	44.780.223.228
Khấu hao trong năm	947.771.188	191.136.338	2.730.923.388	40.938.024	3.910.768.938
Thanh lý, nhượng bán	-	-	(32.050.000)	-	(32.050.000)
Số cuối năm	10.692.902.042	4.995.095.500	32.824.343.442	146.601.182	48.658.942.166
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	10.525.220.803	595.819.261	7.908.368.230	152.626.937	19.182.035.231
Số cuối năm	9.577.449.615	751.226.923	9.723.741.138	111.688.913	20.164.106.589

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Chi phí phát sinh trong năm</u>	<u>Kết chuyển vào TSCĐ trong năm</u>	<u>Kết chuyển sang chi phí trả trước</u>	<u>Số cuối năm</u>
Mua sắm tài sản cố định	1.833.425.926	3.059.414.370	(4.892.840.296)	-	-
Xây dựng cơ bản dở dang	-	130.989.800	-	(43.853.689)	87.136.111
<i>Sửa chữa, cải tạo ga rác Cam Đường, Thành phố Lào Cai</i>	-	87.136.111	-	-	87.136.111
<i>Xây dựng lò hoá vàng mã, bể thu gom rác tại nghĩa trang nhân dân Thống Nhất</i>	-	43.853.689	-	(43.853.689)	-
Cộng	<u>1.833.425.926</u>	<u>3.190.404.170</u>	<u>(4.892.840.296)</u>	<u>(43.853.689)</u>	<u>87.136.111</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**8. Chi phí trả trước dài hạn**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công cụ dụng cụ	658.608.952	761.690.308
Các chi phí trả trước dài hạn khác	337.825.152	630.271.975
Cộng	<u>996.434.104</u>	<u>1.391.962.283</u>

9. Phải trả người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ An toàn KTL	214.831.812	127.447.182
Công ty Điện lực Lào Cai	929.244.157	117.782.780
Tạ Anh Tuấn	445.570.000	344.856.200
Công ty TNHH MTV thương mại tổng hợp Phương Anh	203.598.944	-
Các nhà cung cấp khác	991.662.006	5.889.540.521
Cộng	<u>2.784.906.919</u>	<u>6.479.626.683</u>

10. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty TNHH MTV Môi trường Sơn La	41.000.000	41.000.000
Công ty Tuấn Vũ	15.000.000	15.000.000
Các khách hàng khác	24.978.041	29.905.754
Cộng	<u>80.978.041</u>	<u>85.905.754</u>

11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phát sinh trong năm</u>		<u>Số cuối năm</u>
	<u>Phải nộp</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>Phải nộp</u>
Thuế GTGT hàng bán nội địa	1.532.897.059	8.541.582.373	(8.071.365.775)	2.003.113.657
Thuế thu nhập doanh nghiệp	477.899.878	3.830.614.865	(2.172.909.878)	2.135.604.865
Thuế thu nhập cá nhân	190.195.346	560.323.233	(707.030.679)	43.487.900
Thuế nhà đất	-	6.865.260	(6.865.260)	-
Tiền thuê đất	-	297.860.080	(297.860.080)	-
Các loại thuế khác	-	6.028.140	(6.028.140)	-
Cộng	<u>2.200.992.283</u>	<u>13.243.273.951</u>	<u>(11.262.059.812)</u>	<u>4.182.206.422</u>

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất theo từng loại hình dịch vụ như sau:

Duy trì công viên, cây xanh đường phố, dịch vụ tang lễ	Không chịu thuế
Các hoạt động khác	8%, 10%

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất theo từng loại hình sản xuất kinh doanh như sau:

Vệ sinh môi trường, xử lý rác, xử lý nước thải,	10%
vệ sinh công cộng	20%
Các loại hình khác	20%

Các loại thuế khác

Công ty kê khai và nộp theo qui định.

12. Phải trả khác**a. Ngắn hạn**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Kinh phí công đoàn	-	528.149.300
Phải trả tiền cổ tức	66.123.127	43.681.942
Các khoản phải trả ngắn hạn khác	376.098.475	119.976.699
Cộng	<u>442.221.602</u>	<u>691.807.941</u>

b. Dài hạn

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ, ký cược	87.000.000	87.000.000
Cộng	<u>87.000.000</u>	<u>87.000.000</u>

13. Dự phòng phải trả ngắn hạn

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí phá dỡ, di chuyển trụ sở	492.954.000	-
Cộng	<u>492.954.000</u>	<u>-</u>

14. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Tăng do trích lập từ lợi nhuận</u>	<u>Tăng khác</u>	<u>Chi quỹ trong năm</u>	<u>Số cuối năm</u>
Quỹ khen thưởng	3.597.309.744	1.697.136.597	13.704.000	(649.180.000)	4.658.970.341
Quỹ phúc lợi	1.694.517.054	1.697.136.597	-	(823.080.000)	2.568.573.651
Quỹ thưởng Ban quản lý, điều hành	-	124.102.800	-	(124.102.800)	-
Cộng	<u>5.291.826.798</u>	<u>3.518.375.994</u>	<u>13.704.000</u>	<u>(1.596.362.800)</u>	<u>7.227.543.992</u>

Năm 2024, Công ty thực hiện trích lập các quỹ theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 20/NQ-ĐHCD ngày 25 tháng 04 năm 2025. Tổng số tiền là 3.518.375.994 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**15. Vốn chủ sở hữu**

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	41.711.750.000	3.849.232.034	10.992.203.906	56.553.185.940
Lợi nhuận trong năm trước	-	-	12.608.366.713	12.608.366.713
Trích lập các quỹ	-	2.244.401.204	(5.569.676.406)	(3.325.275.202)
Chia cổ tức, lợi nhuận	-	-	(5.422.527.500)	(5.422.527.500)
Tăng/Giảm khác	-	-	51.544.800	51.544.800
Số dư cuối năm trước	41.711.750.000	6.093.633.238	12.659.911.513	60.465.294.751
Số dư đầu năm nay	41.711.750.000	6.093.633.238	12.659.911.513	60.465.294.751
Lợi nhuận trong năm nay	-	-	22.114.600.033	22.114.600.033
Trích lập các quỹ	-	3.719.008.019	(7.237.384.013)	(3.518.375.994)
Chia cổ tức, lợi nhuận	-	-	(5.422.527.500)	(5.422.527.500)
Số dư cuối năm nay	41.711.750.000	9.812.641.257	22.114.600.033	73.638.991.290

(*) Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 20/NQ-ĐHCĐ ngày 25 tháng 04 năm 2025. Công ty Cổ phần Môi Trường Đô thị Tỉnh Lào Cai thực hiện phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ và chi trả cổ tức năm 2023 như sau:

+ Quỹ đầu tư phát triển: 3.719.008.019 VND

+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi: 3.518.375.994 VND trong đó

- *Quỹ tiền thưởng của người quản lý: 124.102.800 VNĐ*

- *Quỹ khen thưởng, phúc lợi của người lao động: 3.394.273.194 VNĐ*

+ Chi trả cổ tức với tỷ lệ 13%/cổ phiếu tương đương với số tiền là 5.422.527.500 VNĐ .



CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vốn nhà nước do Ông Ngô Văn Trường làm đại diện	21.272.990.000	21.272.990.000
Công ty Cổ phần Tập đoàn Ô tô Hiệp Hòa	2.919.820.000	2.919.820.000
Cá nhân khác	17.518.940.000	17.518.940.000
Cộng	<u>41.711.750.000</u>	<u>41.711.750.000</u>

Cổ phiếu

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4.171.175	4.171.175
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	4.171.175	4.171.175
- Cổ phiếu phổ thông	4.171.175	4.171.175
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4.171.175	4.171.175
- Cổ phiếu phổ thông	4.171.175	4.171.175
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

16. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán**a, Nợ khó đòi đã xử lý**

Nội dung	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>	<u>Nguyên nhân xóa sổ</u>
Nợ khó đòi đã xử lý	446.493.582	446.493.582	Quá hạn lâu, không có khả năng thu hồi

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**1. Doanh thu cung cấp dịch vụ**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Tổng doanh thu	181.176.495.960	157.407.909.343
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	181.176.495.960	157.407.909.343
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	(7.839.934)
+ Giảm giá dịch vụ cung cấp	-	(7.839.934)
Doanh thu thuần	<u>181.176.495.960</u>	<u>157.400.069.409</u>

2. Giá vốn hàng bán

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	149.121.224.382	133.257.950.405
Cộng	<u>149.121.224.382</u>	<u>133.257.950.405</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Lãi tiền gửi	731.121.304	1.723.642.408
Cộng	<u>731.121.304</u>	<u>1.723.642.408</u>

4. Chi phí tài chính

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Chi phí lãi vay	-	13.369.863
Cộng	<u>-</u>	<u>13.369.863</u>

5. Chi phí bán hàng

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Các chi phí khác	5.063.700	-
Cộng	<u>5.063.700</u>	<u>-</u>

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Chi phí cho nhân viên	7.947.826.212	7.281.264.478
Chi phí vật liệu quản lý	391.498.537	327.827.377
Chi phí đồ dùng văn phòng	64.640.562	89.508.508
Chi phí khấu hao tài sản cố định	161.909.880	161.909.880
Thuế, phí và lệ phí	139.534.443	130.281.073
Chi phí dịch vụ mua ngoài	585.297.157	719.745.671
Các chi phí khác	2.383.831.134	2.373.674.325
Cộng	<u>11.674.537.925</u>	<u>11.084.211.312</u>

7. Thu nhập khác

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Thu bồi thường thi hành án dân sự	-	50.569.980
Đền bù giải phóng mặt bằng	5.749.732.787	89.692.700
Tiền phòng ở tập thể	6.666.672	12.101.008
Thu nhập khác	133.888.646	33.837.875
Cộng	<u>5.890.288.105</u>	<u>186.201.563</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**8. Chi phí khác**

	Năm nay	Năm trước
Lỗi thanh lý, nhượng bán tài sản cố định, bất động sản đầu tư	1.135.546	-
Thuế bị phạt, bị truy thu, phạt hành chính	3.364.679	3.304.022
Chi phí dịch vụ pháp lý thu hồi nợ	-	114.510.500
Chi phí thi hành án dân sự	-	33.353.790
Chi phí ủng hộ	24.532.203	138.858.660
Xóa nợ phải thu khó đòi	446.493.582	-
Chi phí phá dỡ, di chuyển trụ sở	492.954.000	-
Chi phí khác	83.384.454	12.438.501
Cộng	1.051.864.464	302.465.473

9. Chi phí thuế TNDN hiện hành

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được dự tính như sau:

	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	25.945.214.898	14.651.916.327
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	5.364.679	-
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
<i>Thuế bị phạt, bị truy thu, phạt hành chính</i>	<i>3.364.679</i>	-
<i>Chi phí khác</i>	<i>2.000.000</i>	-
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Thu nhập chịu thuế	25.950.579.577	14.651.916.327
Thu nhập tính thuế TNDN với thuế suất 10%	13.698.190.943	8.997.198.516
Thu nhập tính thuế TNDN với thuế suất 20%	12.252.388.634	5.654.717.811
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp ưu đãi	10%	10%
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp phổ thông	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	3.820.296.821	2.030.663.414
Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn, giảm	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	3.820.296.821	2.030.663.414
Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của các năm trước	10.318.044	12.886.200
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	3.830.614.865	2.043.549.614

10. Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	22.114.600.033	12.608.366.713
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông:	(3.543.004.650)	(3.518.375.994)
- <i>Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi (*)</i>	<i>(3.543.004.650)</i>	<i>(3.518.375.994)</i>
Lợi nhuận tính lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu	18.571.595.383	9.089.990.719
Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm	4.171.175	4.171.175
Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu	4.452,37	2.179,24

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

(*) Tạm trích quỹ khen thưởng phúc lợi theo kế hoạch SXKD, phân phối lợi nhuận năm 2024 tại Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 20/NQ-ĐHCĐ ngày 25 tháng 04 năm 2025.

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm được tính như sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm	4.171.175	4.171.175
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	4.171.175	4.171.175

11. Chi phí theo yếu tố

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	40.454.598.695	39.179.345.961
Chi phí công cụ dụng cụ	1.994.065.379	632.146.266
Chi phí nhân công	107.534.953.426	95.703.373.394
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.910.768.938	3.758.914.298
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.220.756.151	5.087.818.501
Chi phí khác	6.788.355.348	3.358.282.802
Cộng	164.903.497.937	147.719.881.222

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Giao dịch với các bên liên quan

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt

Các thành viên quản lý chủ chốt bao gồm: các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và kế toán trưởng Công ty.

Thu nhập Người quản lý công ty chuyên trách và Trưởng Ban kiểm soát chuyên trách:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Ông Ngô Văn Trường	547.400.900	517.910.400
Ông Trần Quang Toàn	527.113.800	498.715.200
Ông Hoàng Văn Phụng	466.283.100	441.158.400
Ông Phạm Văn Tiên	466.283.100	441.158.400
Bà Đào Thị Minh Thủy	466.283.100	441.158.400
Ông Đặng Văn Giáp	425.739.300	402.811.200
Cộng	2.899.103.300	2.742.912.000

Thu nhập thành viên HĐQT, Ban kiểm soát

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Ông Phạm Văn Tân	67.363.200	67.305.600
Ông Đặng Anh Tuấn	67.363.200	67.305.600
Ông Cao Xuân Hoàng	50.515.200	50.472.000
Bà Lê Thị Thuận	50.515.200	50.472.000
Cộng	235.756.800	235.555.200

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

2. Thông tin bộ phận

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là Dịch vụ Công ích đô thị và toàn bộ hoạt động kinh doanh của đơn vị diễn ra trên địa bàn Tỉnh Lào Cai. Do đó, Công ty không trình bày thông tin bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý.

3. Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty.

Công ty có các rủi ro tín dụng từ các hoạt động kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác).

Phải thu khách hàng

Công ty giảm thiểu rủi ro tín dụng bằng cách chỉ giao dịch với các đơn vị có khả năng tài chính tốt, yêu cầu mở thư tín dụng đối với các đơn vị giao dịch lần đầu hay chưa có thông tin về khả năng tài chính và nhân viên kế toán công nợ thường xuyên theo dõi nợ phải thu để đôn đốc thu hồi. Trên cơ sở này và khoản phải thu của Công ty liên quan đến nhiều khách hàng khác nhau nên rủi ro tín dụng không tập trung vào một khách hàng nhất định.

Tiền gửi ngân hàng

Phần lớn tiền gửi ngân hàng của Công ty được gửi tại các ngân hàng lớn, có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

4. Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền.

Ban Lãnh đạo chịu trách nhiệm cao nhất trong quản lý rủi ro thanh khoản. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền và các khoản tương đương tiền phù hợp và các khoản vay ở mức mà Ban Lãnh đạo cho là đủ để đáp ứng nhu cầu hoạt động của Công ty nhằm giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng chưa được chiết khấu như sau:

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
Số cuối năm				
Phải trả người bán	2.784.906.919	-	-	2.784.906.919
Các khoản phải trả khác	29.051.421.420	87.000.000	-	29.138.421.420
Cộng	31.836.328.339	87.000.000	-	31.923.328.339

Số đầu năm

Phải trả người bán	6.479.626.683	-	-	6.479.626.683
Các khoản phải trả khác	22.324.272.397	87.000.000	-	22.411.272.397
Cộng	28.803.899.080	87.000.000	-	28.890.899.080

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

5. Giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả tài chính

	Giá trị sổ sách		Giá trị hợp lý	
	Số cuối năm	Số đầu năm	Số cuối năm	Số đầu năm
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương đương tiền	38.167.689.097	32.449.148.562	38.167.689.097	32.449.148.562
Phải thu khách hàng	54.134.882.649	38.324.746.876	54.134.882.649	38.324.746.876
Các khoản phải thu khác	261.536.059	664.570.604	261.536.059	664.570.604
Cộng	92.564.107.805	71.438.466.042	92.564.107.805	71.438.466.042
Nợ phải trả tài chính				
Phải trả người bán	2.784.906.919	6.479.626.683	2.784.906.919	6.479.626.683
Các khoản phải trả khác	29.138.421.420	22.411.272.397	29.138.421.420	22.411.272.397
Cộng	31.923.328.339	28.890.899.080	31.923.328.339	28.890.899.080

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị mà công cụ tài chính có thể được chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên có đầy đủ hiểu biết và mong muốn giao dịch.

Công ty sử dụng phương pháp và giả định sau để ước tính giá trị hợp lý:

- Giá trị hợp lý của tiền mặt, tiền gửi ngân hàng ngắn hạn, các khoản phải thu khách hàng, phải trả cho người bán và nợ phải trả ngắn hạn khác tương đương giá trị sổ sách của các khoản mục này do những công cụ này có kỳ hạn ngắn.
- Giá trị hợp lý của các khoản phải thu và cho vay có lãi suất cố định hoặc thay đổi được đánh giá dựa trên các thông tin như lãi suất, rủi ro, khả năng trả nợ và tính chất rủi ro liên quan đến khoản nợ. Trên cơ sở đánh giá này Công ty ước tính dự phòng cho phần có khả năng không thu hồi được.
- Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán được niêm yết trên thị trường chứng khoán là giá công bố giao dịch tại ngày kết thúc năm tài chính. Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán chưa niêm yết được ước tính bằng các phương pháp định giá phù hợp.

6. Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường bao gồm 3 loại: rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá khác.

Các phân tích về độ nhạy trình bày dưới đây được lập trên cơ sở giá trị các khoản nợ thuần, tỷ lệ giữa các khoản nợ có lãi suất cố định và các khoản nợ có lãi suất thả nổi là không thay đổi.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TỈNH LÀO CAI

Địa chỉ: Số 099, đường Nhạc Sơn, tổ 19, phường Kim Tân, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường.

Rủi ro lãi suất của Công ty chủ yếu liên quan đến tiền và các khoản vay.

Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình thị trường để có được các lãi suất có lợi nhất và vẫn nằm trong giới hạn quản lý rủi ro của mình.

Rủi ro về giá khác

Rủi ro về giá khác là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoài thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái.

7. Các Sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính

Không có sự kiện nào phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính yêu cầu phải điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính.

8. Thông tin so sánh

Số liệu so sánh đầu năm được lấy theo Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt.

Do ảnh hưởng của việc trích lập Quỹ khen thưởng phúc lợi năm 2023 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 20/NQ-ĐHCD ngày 25 tháng 04 năm 2025, chỉ tiêu Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu được trình bày lại như sau

	Mã số	Số liệu theo Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm trước	Số liệu điều chỉnh lại	Số liệu sau điều chỉnh
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh				
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	2.249,34	(70,10)	2.179,24
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	2.249,34	(70,10)	2.179,24

Lập ngày 26 tháng 02 năm 2025

Người lập biểu

Hoàng Thị Lan Hương

Kế toán trưởng

Đặng Văn Giáp

Chủ tịch Hội đồng quản trị

Ngô Văn Trường