

TỔNG CÔNG TY SONADEZI
CÔNG TY CP CẤP NƯỚC ĐỒNG NAI

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

Số: 697 /CN-TCKT
V/v giải trình biến động lợi nhuận sau thuế
TNDN quý II năm 2025 so với quý II năm
2024.

Đồng Nai, ngày 17 tháng 7 năm 2025

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

1. Tổ chức niêm yết: CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC ĐỒNG NAI
2. Mã chứng khoán niêm yết: DNW

Thực hiện Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Cấp nước Đồng Nai giải trình tình hình biến động Lợi nhuận sau thuế TNDN quý II năm 2025 giảm hơn 10% so với lợi nhuận sau thuế TNDN quý II năm 2024 như sau:

STT	Nội dung	Quý II/2025	Quý II/2024	Chênh lệch	% Chênh lệch
1	Lợi nhuận sau thuế TNDN của BCTC riêng	31.275.305.862	116.996.609.712	-85.721.303.850	-73,27%
2	Lợi nhuận sau thuế TNDN của BCTC hợp nhất	38.534.536.769	126.759.574.895	-88.225.038.126	-69,60%

Nguyên nhân biến động lợi nhuận sau thuế TNDN của BCTC riêng:

1. Doanh thu và thu nhập khác quý II/2025 đạt 305.861.620.785 đồng, giảm 46.465.791.013 đồng so với doanh thu và thu nhập khác cùng kỳ năm 2024 (đạt 352.327.411.798 đồng), tương ứng mức giảm là -13,19%.

Biến động các khoản doanh thu như sau:

	Quý II năm nay	Quý II năm trước	Chênh lệch	% tăng/ (giảm)
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	295.381.829.660	293.074.586.536	2.307.243.124	0,79%
Doanh thu tài chính	9.136.084.734	56.605.755.488	-47.469.670.754	-83,86%
Thu nhập khác	1.343.706.391	2.647.069.774	-1.303.363.383	-49,24%
TỔNG CỘNG	305.861.620.785	352.327.411.798	-46.465.791.013	-13,19%

Nguyên nhân chủ yếu tại Doanh thu tài chính giảm 47.469.670.754 đồng, tương ứng mức giảm -83,86%, do năm trước phát sinh khoản lãi chênh lệch tỷ giá đánh giá số dư nợ vay bằng ngoại tệ nhưng năm nay không phát sinh.



2. Tổng chi phí quý II/2025 của Công ty đạt 271.067.138.058 đồng, so với cùng kỳ năm 2024 là 221.632.934.156 đồng tăng 49.434.203.902 đồng, tương ứng mức tăng là 22,30%.

Biến động các khoản chi phí như sau:

	Quý II năm nay	Quý II năm trước	Chênh lệch	% tăng/ (giảm)
Giá vốn bán hàng	179.526.345.000	176.703.607.380	2.822.737.620	1,60%
Chi phí tài chính	54.833.280.476	10.108.497.213	44.724.783.263	442,45%
Chi phí bán hàng	19.569.247.937	17.838.883.223	1.730.364.714	9,70%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	16.598.549.312	16.457.546.340	141.002.972	0,86%
Chi phí khác	539.715.333	524.400.000	15.315.333	2,92%
TỔNG CỘNG	271.067.138.058	221.632.934.156	49.434.203.902	22,30%

Nguyên nhân chủ yếu tại Chi phí tài chính tăng 44.724.783.263 đồng, tương ứng mức tăng 442,45%, do năm nay phát sinh khoản lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá số dư nợ vay bằng ngoại tệ.

Tổng hợp các ảnh hưởng trên đã làm cho lợi nhuận sau thuế TNDN quý II năm 2025 giảm 85.721.303.850 đồng so với cùng kỳ năm 2024, tương ứng mức giảm -73,27%.

Nguyên nhân biến động lợi nhuận sau thuế TNDN của BCTC hợp nhất:

1. Tổng doanh thu và thu nhập khác quý II/2025 của công ty mẹ và các công ty con đạt 352.044.980.646 đồng, giảm 46.220.164.049 đồng so với doanh thu và thu nhập khác cùng kỳ năm 2024 (đạt 398.265.144.695 đồng), tương ứng mức giảm là -11,61%.

Biến động các khoản doanh thu như sau:

	Quý II năm nay	Quý II năm trước	Chênh lệch	% tăng/ (giảm)
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	342.033.690.873	336.559.518.334	5.474.172.539	1,63%
Doanh thu tài chính	8.202.577.263	58.560.607.265	-50.358.030.002	-85,99%
Thu nhập khác	1.808.712.510	3.145.019.096	-1.336.306.586	-42,49%
TỔNG CỘNG	352.044.980.646	398.265.144.695	-46.220.164.049	-11,61%

Nguyên nhân chủ yếu tại Doanh thu tài chính giảm 50.358.030.002 đồng, tương ứng mức giảm -85,99%, do năm trước phát sinh khoản lãi chênh lệch tỷ giá đánh giá số dư nợ vay bằng ngoại tệ nhưng năm nay không phát sinh tại Công ty mẹ.

2. Tổng chi phí quý II/2025 của công ty mẹ và các công ty con đạt 309.937.007.372 đồng, so với cùng kỳ năm 2024 là 257.427.805.608 đồng tăng 52.509.201.764 đồng, tương ứng mức tăng là 20,40%.

Biến động các khoản chi phí như sau:

	Quý II năm nay	Quý II năm trước	Chênh lệch	% tăng/ (giảm)
Giá vốn bán hàng	211.152.984.410	206.143.853.696	5.009.130.714	2,43%
Chi phí tài chính	54.833.280.476	10.108.497.213	44.724.783.263	442,45%
Chi phí bán hàng	22.351.285.803	19.987.457.389	2.363.828.414	11,83%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	20.630.396.292	20.275.421.065	354.975.227	1,75%
Chi phí khác	969.060.391	912.576.245	56.484.146	6,19%
TỔNG CỘNG	309.937.007.372	257.427.805.608	52.509.201.764	20,40%

0025929
CÔNG TY
PHÂN
P. NƯỚC
NG NAI
ĐỒNG

Nguyên nhân chủ yếu tại Chi phí tài chính tăng 44.724.783.263 đồng, tương ứng mức tăng 442,45%, do phát sinh khoản lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá số dư nợ vay bằng ngoại tệ tại Công ty mẹ.

Tổng hợp các ảnh hưởng trên đã làm cho lợi nhuận sau thuế TNDN quý II năm 2025 giảm 88.225.038.126 đồng so với cùng kỳ năm 2024, tương ứng mức giảm -69,60%.

Trên đây là giải trình của Công ty cổ phần Cấp nước Đồng Nai, kính trình Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội xem xét.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BGĐ;
- Ban Kiểm soát;
- Lưu VT.TCKT

