

Số: **392**/BC-CTSN-TCKT

Hà Nội, ngày **27** tháng **02** năm 2026

BÁO CÁO
GIÁM SÁT VÀ ĐÁNH GIÁ HIỆU QUẢ HOẠT ĐỘNG,
XẾP LOẠI DOANH NGHIỆP NĂM 2025

Kính gửi:

- Sở Tài chính Hà Nội;
- Sở Nông nghiệp và Môi trường Hà Nội;
- Sở Nội vụ Hà Nội;

Căn cứ Nghị định số 87/2015/NĐ-CP ngày 06/10/2015 của Chính phủ về Giám sát đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp; giám sát tài chính, đánh giá hiệu quả hoạt động và công khai thông tin tài chính của doanh nghiệp nhà nước và doanh nghiệp có vốn nhà nước;

Căn cứ Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015 của Chính phủ về Đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản tại doanh nghiệp;

Căn cứ Thông tư số 200/2015/TT-BTC ngày 15/12/2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung về giám sát đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp, giám sát tài chính, đánh giá hiệu quả hoạt động và công khai thông tin tài chính của doanh nghiệp nhà nước và doanh nghiệp có vốn nhà nước; Thông tư số 77/2021/TT-BTC ngày 17/9/2021 sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 200/2015/TT-BTC ngày 15/12/2015;

Căn cứ Thông tư số 73/2018/TT-BTC ngày 15/8/2018 của Bộ Tài chính hướng dẫn sử dụng nguồn tài chính trong quản lý, khai thác công trình thủy lợi sử dụng vốn nhà nước;

Căn cứ Quyết định số 2828/QĐ-UBND ngày 05/6/2025 của UBND thành phố Hà Nội về việc phê duyệt Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhụệ;

Căn cứ Kết quả thực hiện nhiệm vụ phục vụ sản xuất nông nghiệp và Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty đã được Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn ASEAN thực hiện kiểm toán hoàn thành tháng 01 năm 2026.

Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhụệ kính báo cáo Liên sở: Tài chính – Nông nghiệp & Môi trường – Nội vụ về việc đánh

M.S.D.N

giá tình hình tài chính và đánh giá hiệu quả, xếp loại doanh nghiệp năm 2025 như sau:

I. Đặc điểm tình hình hoạt động của doanh nghiệp:

1. Khái quát chung:

Công ty TNHH một thành viên đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ là doanh nghiệp do Nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ, hoạt động công ích. Nhiệm vụ sản xuất, kinh doanh chính là tưới, tiêu, phòng chống lụt, bão phục vụ sản xuất nông nghiệp và dân sinh, xã hội trên địa bàn 27 xã phường thuộc Thành phố Hà Nội và 7 xã phường thuộc tỉnh Ninh Bình; tư vấn, thiết kế xây dựng dân dụng, giao thông, thủy lợi; xây dựng dân dụng, nông nghiệp và phát triển nông thôn.

- Tổng số CBCNV của Công ty (đến ngày 31/12/2025) là 1.115 người, trong đó 331 người có trình độ đại học và thạc sỹ, 775 người có trình độ cao đẳng, trung cấp và công nhân kỹ thuật, 9 người trình độ khác (gồm bảo vệ, lái xe, tạp vụ).

- Cán bộ quản lý doanh nghiệp gồm:

+ 01 đồng chí Chủ tịch Công ty;

+ 01 đồng chí Tổng Giám đốc;

+ 03 đồng chí Phó Tổng Giám đốc;

+ 01 đồng chí Kế toán trưởng;

+ 01 đồng chí Kiểm soát viên.

- Các đơn vị trực thuộc Công ty có 13 đơn vị gồm: 04 phòng chức năng (phòng Tổ chức hành chính, phòng Kế hoạch Kỹ thuật, phòng Tài chính Kế toán, phòng Quản lý nước và Công trình); 08 Xí nghiệp Thủy lợi: Ứng Hoà, Hồng Vân, Phú Xuyên, Liên Mạc, Hà Đông, Nhật Tựu, Thanh Trì, Từ Liêm; Xí nghiệp tư vấn xây dựng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn.

2. Thuận lợi và khó khăn:

a. Thuận lợi:

- Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ luôn nhận được sự quan tâm chỉ đạo và giúp đỡ của Bộ Nông nghiệp và Môi trường, UBND Thành phố; các Sở, Ngành thuộc Thành phố và sự chỉ đạo sát sao, hướng dẫn trực tiếp của Liên Sở Tài chính - Nông nghiệp & Môi trường; các địa phương trong lưu vực hệ thống thủy lợi Sông Nhuệ đối với công tác tưới, tiêu nước phục vụ sản xuất nông nghiệp và phòng chống thiên tai.

- Tập thể lãnh đạo Công ty đoàn kết thống nhất; cán bộ, công nhân viên, người lao động yên tâm công tác gắn bó với cơ quan, quyết tâm phấn đấu hoàn thành tốt nhiệm vụ chính trị được giao.

b. Khó khăn:

Năm 2025, thực hiện Quyết định số 1534/QĐ-SNN ngày 25/12/2024 của Sở Nông nghiệp và Hà Nội về việc phê duyệt phương thức đặt hàng cung cấp dịch vụ thủy lợi năm 2025 trên địa bàn thành phố Hà Nội; ngày 31/12/2024, Ban quản lý và duy tu các công trình nông nghiệp, nông thôn Hà Nội và Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ đã ký Hợp đồng nguyên tắc số 287/HĐNT-BQLDT về việc đặt hàng cung cấp dịch vụ thủy lợi sản xuất nông nghiệp và dân sinh xã hội năm 2025. Theo đó, hai bên mới ký kết khối lượng thực hiện công tác quản lý, duy trì, vận hành hệ thống công trình thủy lợi; khối lượng diện tích tưới, tiêu; khối lượng công tác bảo trì năm 2025 và chưa ký kết phần giá trị hợp đồng do đơn giá dịch vụ thủy lợi chưa được UBND thành phố Hà Nội phê duyệt.

Đến ngày 23/6/2025 đơn giá dịch vụ thủy lợi mới được UBND thành phố Hà Nội ban hành tại Quyết định số 3130/QĐ-UBND. Ngày 12/8/2025, Sở Nông nghiệp và Môi trường Hà Nội ban hành Quyết định số 1255/QĐ-SNNMT về việc đặt hàng cung cấp dịch vụ thủy lợi phục vụ sản xuất nông nghiệp và dân sinh xã hội trên địa bàn thành phố Hà Nội năm 2025. Trên cơ sở đó, ngày 14/8/2025 Công ty và Ban quản lý, duy tu các công trình nông nghiệp và môi trường ký hợp đồng đặt hàng cung cấp dịch vụ thủy lợi năm 2025.

Do những vướng mắc về chế độ chính sách nêu trên nên trong 7 tháng đầu năm Công ty không có nguồn ngân sách cấp phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Công ty chỉ ưu tiên được khoản chi thường xuyên như: thanh toán từ 60 đến 80% kinh phí tiền lương cho người lao động, thanh toán các khoản trích theo lương đối với đơn vị bảo hiểm để đảm bảo quyền lợi cho người lao động và chi một số khoản thường xuyên khác phục vụ duy trì hoạt động của doanh nghiệp.

Đến ngày 15/8/2025, Công ty mới được ngân sách cấp tạm ứng 50% nguồn kinh phí hoạt động và tháng 9 mới thực hiện nghiệm thu vụ Xuân, khó khăn về tài chính của Công ty mới được tháo gỡ.

Bên cạnh đó, tình hình thời tiết, khí hậu và thủy văn tiếp tục có diễn biến theo chiều hướng cực đoan (vụ Xuân hạn hán kéo dài; vụ Mùa chịu ảnh hưởng của cơn bão số 10, số 11 và hoàn lưu bão) đã gây bất lợi đối với công tác phục vụ sản xuất nông nghiệp và dân sinh, kinh tế, xã hội; tình hình vi phạm và tái lấn chiếm vi phạm công trình theo Luật Thủy lợi ngày càng gia tăng cả về số lượng và mức độ vi phạm; nguồn nước tưới bị ô nhiễm nghiêm trọng đã gây khó khăn cho quá trình điều hành phục vụ sản xuất và thực hiện nhiệm vụ của người lao động.

II. Tình hình hoạt động phục vụ sản xuất:

- Công ty đã điều hành hệ thống, vận hành công trình thủy lợi phục vụ tốt công tác tưới tiêu cho sản xuất nông nghiệp, dân sinh, xã hội. Về tưới, đảm bảo cấp đủ nước, đúng thời vụ nên không có diện tích phải chuyển đổi cơ cấu cây

trồng do thiếu nước. Về tiêu, thực hiện chủ động, kịp thời hạn chế thấp nhất diện tích giảm năng suất do úng ngập, không có diện tích bị mất trắng.

- Chủ động xây dựng và tổ chức thực hiện tốt phương án phòng, chống thiên tai trên địa bàn phụ trách, góp phần hạn chế thấp nhất thiệt hại do thiên tai gây ra. Công tác kiểm tra công trình được thực hiện thường xuyên, nhất là thời điểm trước và sau mùa mưa lũ, báo cáo Tổng Cục Thủy lợi, Sở Nông nghiệp và Môi trường theo quy định. Công tác bảo vệ, chống lấn chiếm vi phạm công trình được thực hiện thường xuyên, liên tục; luôn phối hợp chặt chẽ với chính quyền địa phương trong quá trình thực hiện.

- Phối hợp tốt với các ngành của địa phương như: Giao thông, xây dựng, tài nguyên môi trường góp phần phát triển ngành nông nghiệp, ổn định đời sống của người dân; góp phần phát triển kinh tế - xã hội của địa phương.

III. Tình hình tài chính của doanh nghiệp:

Công ty đã sử dụng nguồn kinh phí đặt hàng đúng mục đích, đúng đối tượng vào hoạt động quản lý, khai thác và bảo vệ công trình thủy lợi. Thực hiện tốt việc quản lý doanh nghiệp nhà nước hoạt động công ích trong lĩnh vực khai thác và bảo vệ công trình thủy lợi; chấp hành chế độ báo cáo tài chính đầy đủ, kịp thời và chính xác.

Việc lập và sử dụng quỹ của doanh nghiệp phù hợp với các chế độ quy định hiện hành và thực hiện theo Quy chế sử dụng quỹ phúc lợi tập thể của Công ty được thông qua Đại hội đại biểu người lao động hàng năm.

Thực hiện tốt việc quản lý sử dụng tiền vốn, tài sản, vật tư để phục vụ sản xuất, bảo toàn vốn và tài sản được giao.

1. Công tác bảo toàn và phát triển vốn

- Vốn chủ sở hữu tại thời điểm ngày 01/01/2025: 1.870.739 triệu đồng.
- Vốn chủ sở hữu tại thời điểm ngày 31/12/2025: 1.867.081 triệu đồng.

Trong đó:

- + Vốn đầu tư của chủ sở hữu: 1.827.370 triệu đồng.
- + Quỹ Đầu tư phát triển: 1.431 triệu đồng.
- + Nguồn vốn đầu tư XDCB: 38.009 triệu đồng.
- + Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối: 271 triệu đồng (lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước là 209 triệu đồng; lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay là 62 triệu đồng). Đây là lợi nhuận của Chi nhánh Công ty – Xí nghiệp tư vấn xây dựng Nông nghiệp và phát triển nông thôn.
- Tổng tài sản tại thời điểm 31/12/2025: 2.030.586 triệu đồng.
- Lợi nhuận sau thuế: 21.192 triệu đồng.

* Năm 2025, Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ có hệ số bảo toàn và phát triển vốn Nhà nước (Vốn chủ sở hữu cuối kỳ/ Vốn chủ sở hữu đầu kỳ) là 0,998 lần (1.867.081 triệu đồng/ 1.870.739 triệu đồng). Nguồn vốn chủ sở tại thời điểm 31/12/2025 giảm so với thời điểm 01/01/2025 là 3.658 triệu đồng, là do:

+ Bàn giao Tài sản cố định sang Tập đoàn điện lực Việt Nam quản lý và sử dụng làm giảm nguồn vốn chủ sở hữu là 3.364 triệu đồng (Quyết định số 1652/QĐ-CTSN-KTKT ngày 13/9/2025 của Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ): Lưới điện trung áp và trạm biến áp bơm Hưng Hiền là 1.329 triệu đồng, Lưới điện trung áp và trạm biến áp bơm Đan Nhiễm là 2.035 triệu đồng.

+ Bàn giao tài sản cố định là hệ thống tưới Thụy Phương sang Công ty TNHH một thành viên Thoát nước Hà Nội để đưa vào quản lý, duy trì phục vụ thoát nước và đô thị làm giảm nguồn vốn chủ sở hữu là 356,2 triệu đồng (Quyết định số 2635/QĐ-CTSN-TCKT ngày 31/12/2025 của Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ).

+ Lợi nhuận năm 2025 chưa phân phối là 62,2 triệu đồng làm tăng nguồn vốn chủ sở hữu là 62,2 triệu đồng (lợi nhuận của Chi nhánh Công ty – Xí nghiệp tư vấn xây dựng Nông nghiệp và phát triển nông thôn).

Nguồn vốn chủ sở hữu giảm là do Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ phải bàn giao tài sản cố định cho đơn vị khác quản lý theo quy định của Chính phủ, UBND thành phố Hà Nội, các Sở: Nông nghiệp và Xây dựng; bàn giao mặt bằng phục vụ thi công dự án theo chủ chương đầu tư của UBND thành phố Hà Nội. Đây là những yếu tố khách quan, do vậy năm 2025 Công ty tự đánh giá thực hiện tốt công tác bảo toàn vốn nhà nước giao.

2. Về việc quản lý, sử dụng vốn và tài sản nhà nước tại doanh nghiệp

a. *Hoạt động đầu tư vốn đối với các dự án đầu tư, gồm: Nguồn vốn huy động, tiến độ thực hiện dự án đầu tư, tiến độ giải ngân vốn đầu tư:* Không phát sinh.

b. *Hoạt động đầu tư vốn ra ngoài doanh nghiệp:* Không phát sinh.

c. *Tình hình huy động vốn và sử dụng vốn huy động, phát hành trái phiếu:* Không phát sinh.

d. *Tình hình quản lý tài sản, quản lý nợ tại doanh nghiệp, khả năng thanh toán nợ của doanh nghiệp, hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu.*

* Quản lý tài sản: Công ty quản lý tài sản theo quy định hiện hành của nhà nước về đầu tư mua sắm, sửa chữa nâng cấp, trích khấu hao tài sản cố định. Tính đến 31/12/2025, tổng tài sản của Công ty là 2.030.586 triệu đồng; trong đó, tài sản ngắn hạn là 183.503 triệu đồng, tài sản dài hạn là 1.847.083 triệu đồng.

- Tình hình diễn biến tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

+ Tăng trong kỳ: Nguyên giá tài sản cố định tăng trong kỳ do mua sắm mới là 1.317,9 triệu đồng (xe ô tô là 1.101,9 triệu đồng, Tivi là 78 triệu đồng, máy phô tô là 58 triệu đồng, bộ máy định vị vệ tinh là 80 triệu đồng).

+ Giảm trong kỳ: Nguyên giá tài sản cố định giảm trong kỳ là 4.319 triệu đồng.

Bàn giao Tài sản cố định sang Tập đoàn điện lực Việt Nam quản lý và sử dụng là 3.364 triệu đồng (Quyết định số 1652/QĐ-CTSN-KTKT ngày 13/9/2025 của Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ): Lưới điện trung áp và trạm biến áp bơm Hưng Hiền là 1.329 triệu đồng, Lưới điện trung áp và trạm biến áp bơm Đan Nhiễm là 2.035 triệu đồng.

Bàn giao tài sản cố định là hệ thống tưới Thụy Phương 356,2 triệu đồng sang Công ty TNHH một thành viên Thoát nước Hà Nội để đưa vào quản lý, duy trì phục vụ thoát nước và đô thị (Quyết định số 2635/QĐ-CTSN-TCKT ngày 31/12/2025 của Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ).

Giảm tài sản cố định trạm bơm Bộ Đầu là 536,5 triệu đồng (nhà trạm bơm 354,4 triệu đồng, nhà trạm bơm đã chiến 54,2 triệu đồng, máy bơm 1.000 m³/h là 127,9 triệu đồng) phục vụ giải phóng mặt bằng thực hiện chủ trương đầu tư của UBND thành phố Hà Nội thi công xây dựng công trình Cải tạo, nâng cấp và xây mới cụm công trình đầu mới trạm bơm Bộ Đầu, huyện Thương Tín, Thành phố Hà Nội (Quyết định 5520/QĐ-UBND ngày 24/10/2014).

Thanh lý nhà kho cấp 4 gần đường do công trình xuống cấp, sập đổ là 62,3 triệu đồng (Quyết định số 187/QĐ-CTSN-TCKT ngày 05/02/2025 của Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ).

* Về quản lý nợ tại Công ty: Thực hiện Văn bản của Sở Tài chính số 08/CV-TCDN ngày 24/01/2014 của Chi cục Tài chính doanh nghiệp về việc triển khai thực hiện Nghị định số 206/2013/NĐ-CP ngày 09/12/2013 của Chính phủ về quản lý nợ của doanh nghiệp do Nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ. Ngày 12/4/2014 Công ty đã ban hành Quyết định số 506/QĐ-CTSN-TV kèm theo Quy chế quản lý nợ và triển khai thực hiện quản lý nợ theo Quy chế đã ban hành.

- Tài sản ngắn hạn đến ngày 31/12/2025 là 183.503 triệu đồng.

- Nợ phải thu ngắn hạn đến ngày 31/12/2025 là 75.941 triệu đồng.

- Tổng nợ phải trả đến ngày 31/12/2025 là 163.505 triệu đồng; trong đó:

+ Nợ phải trả ngắn hạn đến ngày 31/12/2025 là 163.436 triệu đồng (bao gồm: Phải trả người bán là 54.035 triệu đồng, phải trả người lao động 35.736 triệu

đồng, phải trả các HTX kinh phí phân tạo nguồn chuyên tưới, chuyên tiêu là 30.746 triệu đồng và các khoản phải trả ngắn hạn khác 42.919 triệu đồng).

+ Nợ phải trả dài hạn đến ngày 31/12/2025 là 69 triệu đồng (quỹ khoa học và công nghệ).

- Khả năng thanh toán nợ đến hạn (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn) là 1,12 lần (183.503 triệu đồng/163.436 triệu đồng); hệ số này thể hiện tại thời điểm 31/12/2025 Công ty có khả năng thanh toán nợ đến hạn.

- Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu (Tổng số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu) là 0,087 lần (163.505 triệu đồng / 1.868.910 triệu đồng); như vậy, nợ phải trả chiếm tỷ lệ rất nhỏ trong tổng nguồn vốn.

e. Tình hình lưu chuyển tiền tệ của doanh nghiệp.

- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ là 5.064 triệu đồng.

- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ là 106.936 triệu đồng.

- Lượng tiền mặt tạo ra đủ để đáp ứng nhu cầu thiết yếu cho các hoạt động sản xuất kinh doanh, hoạt động đầu tư, hoạt động tài chính và để thanh toán kịp thời các khoản nợ đến hạn của doanh nghiệp.

3. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp

a. Việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, thực hiện nhiệm vụ cung ứng sản phẩm, dịch vụ công ích do Nhà nước đặt hàng, đấu thầu:

- Kết quả thực hiện công tác đặt hàng năm 2025: Tại Văn bản số 3855/STC – ĐKDN ngày 08/4/2025 của Sở Tài chính về việc Kế hoạch sản xuất năm 2025 của Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ, chỉ tiêu kế hoạch về tình hình thực hiện sản phẩm dịch vụ công ích là 213.962,50 ha.

Ngày 2/8/2025, Sở Nông nghiệp và Môi trường ban hành Quyết định số 1255/QĐ-SNNMT về việc đặt hàng cung cấp dịch vụ thủy lợi phục vụ sản xuất nông nghiệp và dân sinh xã hội trên địa bàn thành phố Hà Nội năm 2025; theo đó, khối lượng sản phẩm đặt hàng là 208.176,93 ha giảm 5.785,57 ha so với kế hoạch. Phần diện tích này là diện tích do dân bỏ ruộng không canh tác của vụ Xuân và đất thu hồi để xây dựng các dự án.

Diện tích đặt hàng trên chưa loại trừ diện tích giảm không thực hiện được bởi yếu tố khách quan do dân bỏ ruộng không trồng cây vụ Đông, thủy sản, hoa, cây ăn quả là 3.555,94 ha. Do vậy, diện tích nghiệm thu năm 2025 của Công ty đạt 204.620,99 ha, giảm so với diện tích sau điều chỉnh đặt hàng là 3.555,94 ha.

So sánh chỉ tiêu diện tích tưới, tiêu thực hiện với kế hoạch Công ty đạt 95,63% so với kế hoạch (204.620,99 ha/213.962,50 ha), giảm 4,37% so với kế hoạch; so sánh với diện tích đặt hàng Công ty đạt 98,29% (204.620,99 ha/

208.176,93 ha), giảm 1,71% so với diện tích đặt hàng. Nguyên nhân giảm bởi yếu tố khách quan do dân bỏ ruộng không trồng cây vụ Đông, thủy sản, hoa, cây ăn quả.

Công ty tự đánh giá hoàn thành tốt nhiệm vụ cung ứng sản phẩm, dịch vụ công ích do Nhà nước đặt hàng.

b. Kết quả hoạt động kinh doanh: Doanh thu, lợi nhuận, tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu (ROE), tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản (ROA).

Việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025 theo Văn bản số 3855/STC – ĐKDN ngày 08/4/2025 của Sở Tài chính được thể hiện qua các chỉ tiêu sau:

T T	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch	Thực hiện năm 2025	Tỷ lệ (%) TH/KH
1	Tổng doanh thu	triệu đồng	334.840	326.173	97,41
1.1	Doanh thu đặt hàng cung cấp dịch vụ công ích thủy lợi	triệu đồng	334.603	325.842	97,38
-	<i>Doanh thu theo giá dịch vụ công ích thủy lợi (bao gồm doanh thu từ đối tượng không được miễn thu giá DVCITL)</i>	<i>Triệu đồng</i>	<i>334.603</i>	<i>320.178</i>	<i>95,62</i>
-	<i>Doanh thu tiền điện vượt định mức và bơm hạ thấp mực nước sông Nhuệ</i>			<i>5.664</i>	
1.2	Doanh thu dịch vụ khác	triệu đồng	152	151	99,34
1.3	Doanh thu hoạt động tài chính	triệu đồng	85	180	211,76
-	<i>Lãi tiền gửi NH</i>	<i>triệu đồng</i>	<i>85</i>	<i>180</i>	
2	Lợi nhuận sau thuế	triệu đồng	19.754	21.192	107,74

- Doanh thu: Doanh thu thực hiện năm 2025 là 326.173 triệu đồng/ KH 334.840 triệu đồng đạt 97,42%, giảm 8.667 triệu đồng tương ứng với tỷ lệ giảm là 2,58% so với kế hoạch; đạt 105,07% so với thực hiện năm 2024 (326.173 triệu đồng /310.428 triệu đồng).

Nguyên nhân giảm là do năm 2025 UBND thành phố Hà Nội không đặt hàng cung cấp dịch vụ thủy lợi phải trả các Hợp tác xã nông nghiệp với Công ty nhưng Công ty đã xây dựng nguồn thu này trong cơ cấu doanh thu kế hoạch năm 2025 (bằng số thực hiện năm 2024 là 44 tỷ đồng) và được Sở Tài chính phê duyệt tại Văn bản số 3855/STC – ĐKDN ngày 08/4/2025. Loại trừ doanh thu kế hoạch 44.000 triệu đồng của các Hợp tác xã nông nghiệp thì doanh thu thực hiện năm 2025 đạt 114,49% so với kế hoạch (326.173 triệu đồng /290.840 triệu đồng). Công ty tự đánh giá năm 2025 Công ty đã hoàn thành tốt chỉ tiêu doanh thu.

- Lợi nhuận sau thuế: 21.192 triệu đồng/KH 19.754 triệu đồng đạt 107,74%; đạt 117,17% so với thực hiện năm 2024 (21.192 triệu đồng /18.085 triệu đồng).

- Hiệu quả sử dụng vốn:

+ Vốn chủ sở hữu bình quân năm 2025: 1.868.910 triệu đồng $((1.870.739 \text{ triệu đồng} + 1.867.081 \text{ triệu đồng})/2)$.

+ Tổng tài sản bình quân năm 2025: 2.065.001 triệu đồng $((2.099.416 \text{ triệu đồng} + 2.030.586 \text{ triệu đồng})/2)$.

+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (ROE): 1,13% $((21.192 \text{ triệu đồng} / 1.868.910 \text{ triệu đồng}) * 100)$; tăng 13% so với năm 2024 (năm 2024 là 1,00%)

+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA): 1,02% $((21.192 \text{ triệu đồng} / 2.065.001 \text{ triệu đồng}) * 100)$; tăng 9,67% so với năm 2024 (năm 2024 là 0,93%).

c. Việc thực hiện nghĩa vụ với ngân sách nhà nước.

Công ty thực hiện đầy đủ và đúng chính sách pháp luật đối với ngân sách nhà nước. Trong năm, Công ty đã nộp ngân sách nhà nước là 1.344,45 triệu đồng; bao gồm: Tiền thuê đất của 03 Xí nghiệp (Thanh Trì, Liên Mạc, Từ Liêm) là 512,09 triệu đồng; thuế GTGT là 252,92 triệu đồng; thuế TNDN là 14,87 triệu đồng; thuế TNCN là 417,14 triệu đồng và các phí và khoản phải nộp khác là 147,43 triệu đồng.

d. Phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ.

- Công ty thực hiện phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ theo quy định của Nhà nước, cụ thể như sau:

Đơn vị tính: triệu đồng

Chỉ tiêu	Dư đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Dư cuối năm
1. Quỹ Đầu tư phát triển	1.431	0	0	1.431
2. Quỹ Khen thưởng phúc lợi	21.626	21.129	13.587	29.168
<i>Trong đó: Quỹ thưởng Người quản lý doanh nghiệp, kiểm soát viên</i>	<i>151</i>	<i>226</i>	<i>175</i>	<i>202</i>

Quỹ khen thưởng, phúc lợi tăng trong năm là 21.129 triệu đồng là tăng từ phân phối lợi nhuận hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2025.

4. Việc chấp hành pháp luật về đầu tư, quản lý và sử dụng vốn nhà nước tại doanh nghiệp; ban hành và thực hiện quy chế quản lý tài chính của doanh nghiệp:

Công ty luôn chấp hành pháp luật về đầu tư, quản lý và sử dụng vốn nhà nước tại doanh nghiệp. Thực hiện tốt Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty tại Quyết định số 2828/QĐ-UBND ngày 05/6/2025 và Quy chế tài chính của Công ty tại Quyết định số 7431/QĐ-UBND ngày 23/6/2025 của UBND thành phố Hà Nội.

5. Việc cơ cấu lại vốn nhà nước đầu tư tại doanh nghiệp, cơ cấu lại vốn của doanh nghiệp đầu tư tại công ty con, công ty liên kết:

Ngày 30/7/2019, UBND Thành phố ban hành Quyết định số 4064/QĐ -UBND về việc điều chỉnh tăng vốn điều lệ của Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ; theo đó, vốn điều lệ của Công ty điều chỉnh tăng từ 600.000.000.000 đồng lên 2.155.000.000.000 đồng.

6. Việc thực hiện chế độ tiền lương, thù lao, tiền thưởng, phụ cấp trách nhiệm và quyền lợi khác đối với người lao động, người quản lý doanh nghiệp, Kiểm soát viên, Người đại diện phần vốn của doanh nghiệp theo quy định của Bộ luật Lao động

Công ty thực hiện tạm ứng các chế độ tiền lương, thù lao, tiền thưởng, phụ cấp trách nhiệm và quyền lợi khác đối với người lao động, người quản lý doanh

nghiệp, kiểm soát viên, người đại diện phần vốn của doanh nghiệp đúng theo quy định.

- Tổng số lao động bình quân năm 2025 là 1.123 người (trong đó lao động Xí nghiệp tư vấn bình quân trong năm là 11 người); quỹ tiền lương thực hiện của người lao động là 143.970 triệu đồng (trong đó: quỹ tiền lương Chi nhánh Công ty - Xí nghiệp tư vấn xây dựng nông nghiệp và phát triển nông thôn là 2.208 triệu đồng, quỹ tiền lương của Ban điều hành Công ty là 2.452 triệu đồng); tiền lương bình quân của người lao động là 10,68 triệu đồng/người/tháng;

- Tổng kinh phí BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ: 27.658 triệu đồng (trong đó Chi nhánh Công ty - Xí nghiệp tư vấn xây dựng nông nghiệp và phát triển nông thôn là 287 triệu đồng).

IV. Tình hình thực hiện các kiến nghị trước đó của Chủ sở hữu/ kiểm soát viên/kiểm toán thanh tra/cơ quan quản lý tài chính doanh nghiệp.

Trên cơ sở các kiến nghị của cơ quan quản lý tài chính doanh nghiệp về kết quả giám sát tài chính năm 2024 đối với Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ; trong năm 2025, Công ty đã thực hiện đầy đủ các kiến nghị của cơ quan quản lý tài chính doanh nghiệp và kết quả thực hiện các kiến nghị như sau:

- Thực hiện quản lý, sử dụng các tài sản được nhận bàn giao từ nguồn vốn ngân sách nhà nước theo đúng chế độ quy định tại Luật Quản lý, sử dụng vốn nhà nước đầu tư vào sản xuất kinh doanh tại doanh nghiệp năm 2014; Luật Quản lý, sử dụng tài sản công năm 2017; các Nghị định của Chính phủ, Thông tư của Bộ Tài chính và các văn bản quy định pháp luật có liên quan. Về chế độ kế toán, thống kê, kiểm toán công ty thực hiện theo quy định tại điều 34 Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015 và các quy định pháp luật khác có liên quan. Công ty đã hạch toán tăng tài sản, tăng nguồn vốn đối với tài sản kết cấu hạ tầng thủy lợi được giao quản lý, sử dụng và khai thác khi có đầy đủ cơ sở pháp lý, đảm bảo đúng pháp luật.

- Đã được UBND thành phố Hà Nội phê duyệt, ban hành Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty tại Quyết định số 2828/QĐ-UBND ngày 05/6/2025 và Quy chế tài chính của Công ty tại Quyết định số 7431/QĐ-UBND ngày 23/6/2025.

- Đã được UBND thành phố Hà Nội phê duyệt quỹ tiền lương thực hiện năm 2024 của người quản lý, kiểm soát viên Công ty tại Văn bản số 3468/UBND-NC ngày 13/6/2025.

- Đã trình cấp có thẩm quyền Thành phố phê duyệt phương án phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ năm 2024 và đã được Sở Tài chính phê duyệt tại Văn bản số 12144/STC-TCDN ngày 02/10/2025.

V. Đánh giá hiệu quả hoạt động và xếp loại doanh nghiệp, đánh giá kết quả hoạt động của người quản lý doanh nghiệp năm 2025:

1. Đánh giá hiệu quả hoạt động và xếp loại doanh nghiệp năm 2025:

Thực hiện việc đánh giá hiệu quả hoạt động của doanh nghiệp căn cứ vào các tiêu chí quy định tại Điều 28 Nghị định 87/NĐ-CP ngày 06/10/2015 của Chính phủ và Điều 12 Thông tư 200/2015/TT-BTC ngày 15/12/2015 của Bộ Tài chính. Công ty TNHH một thành viên Đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ thực hiện đánh giá hiệu quả hoạt động của doanh nghiệp và xếp loại doanh nghiệp, đánh giá kết quả hoạt động của người quản lý doanh nghiệp năm 2025 căn cứ vào các tiêu chí được xếp loại như sau:

STT	Tiêu chí	Đơn vị tính	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ %	Xếp loại
1	Tiêu chí 1: Doanh thu	Triệu đồng	334.840	326.173	97,41	A
2	Tiêu chí 2:					A
-	Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	19.754	21.192	107,74	
-	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Vốn CSH BQ	%	1,09	1,13		
3	Tiêu chí 3:					A
-	Nợ phải trả quá hạn	Triệu đồng	0	0		
-	Khả năng thanh toán nợ đến hạn	Lần	>1	1,12		
4	Chấp hành pháp luật về đầu tư...		Chấp hành tốt	Chấp hành tốt		A
5	Tình hình thực hiện sản phẩm dịch vụ công ích	ha	213.962,5	204.620,99	95,63	A
6	Tự xếp loại doanh nghiệp					A

Đối với tiêu chí 1- *Doanh thu*: Năm 2025, *Doanh thu* đặt hàng thực hiện của Công ty là 326.173 triệu đồng/ KH 334.840 triệu đồng đạt 97,42%, giảm 8.667 triệu đồng tương ứng với tỷ lệ giảm là 2,58% so với kế hoạch; đạt 105,07% so với thực hiện năm 2024 (326.173 triệu đồng /310.428 triệu đồng).

Nguyên nhân của việc giảm doanh thu giữa kế hoạch so với thực hiện là do nguyên nhân như đã trình bày ở điểm b mục 3 phần III.

Đối với tiêu chí 5- Tình hình thực hiện sản phẩm dịch vụ công ích: Năm 2025, Công ty thực hiện cung cấp dịch vụ thủy lợi do Thành phố đặt hàng; Tổng diện tích tưới tiêu nghiệm thu là 204.620,99 ha/ kế hoạch 213.962,5 ha đạt 95,63%.

Nguyên nhân diện tích tưới, tiêu giảm giữa kế hoạch so với thực hiện là do các nguyên nhân như đã trình bày ở điểm a mục 3 phần III.

Việc giảm doanh thu, diện tích thực hiện là do các nguyên nhân khách quan như đã nêu trên. Công ty cung cấp sản phẩm, dịch vụ công ích tưới, tiêu nước đảm bảo phục vụ tốt sản xuất nông nghiệp, tiêu dân sinh xã hội trên địa bàn quản lý; không có diện tích bị úng hạn; chất lượng dịch vụ được các đơn vị sử dụng dịch vụ ghi nhận, đánh giá cao. Công ty đảm bảo sản xuất kinh doanh có hiệu quả, kết quả sản xuất kinh doanh năm 2025 lợi nhuận Công ty tăng 7,74% so với kế hoạch, thu nhập bình quân người lao động tăng 25% so với năm 2024. Công ty kính đề nghị Sở Tài chính Hà Nội, Sở Nông nghiệp & PTNT Hà Nội xem xét, đánh giá Công ty hoàn thành tốt chỉ tiêu doanh thu và công tác thực hiện nhiệm vụ công ích; tiêu chí 1 và tiêu chí 5 xếp loại A.

2. Đánh giá kết quả hoạt động của người quản lý doanh nghiệp năm 2025:

Năm 2025, Viên chức quản lý Công ty luôn hoàn thành tốt công tác điều hành Hệ thống, vận hành công trình thủy lợi đảm bảo phục vụ sản xuất nông nghiệp và dân sinh xã hội; công tác quản lý tài chính đảm bảo chi tiêu theo đúng chế độ; bảo toàn và phát triển vốn nhà nước tại doanh nghiệp.

Đối chiếu các tiêu chí đánh giá và mức xếp loại doanh nghiệp nêu trên, Công ty tự xếp loại toàn bộ viên chức quản lý của Công ty: Hoàn thành tốt nhiệm vụ.

(Kèm theo báo cáo gồm các biểu số: 02.C, 02.D, 02.Đ, 03.A, 05.A, 05.B, 06.B, 06.C).

Công ty TNHH một thành viên đầu tư phát triển Thủy lợi Sông Nhuệ kính báo cáo Sở Tài chính Hà Nội, Sở Nông nghiệp & Môi trường Hà Nội, Sở Nội vụ Hà Nội với các nội dung như trên./

Nơi nhận:

- Như đề gửi;
- Lãnh đạo Công ty;
- KSV Công ty;
- Lưu VT; TCKT.

Uav

CHỦ TỊCH



[Signature]

Vũ Mạnh Hùng

