

CÔNG TY CỔ PHẦN
CẤP NƯỚC CÀ MAU

Số: 02 /CBTT-CMW

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Cà Mau, ngày 20 tháng 01 năm 2026

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3, khoản 4, điều 14 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, Công ty cổ phần Cấp nước Cà Mau thực hiện công bố thông tin Báo cáo tài chính (BCTC) quý 4/2025 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CÀ MAU

- Mã chứng khoán: CMW

- Địa chỉ: 204 Quang Trung, khóm 26, phường Tân Thành, tỉnh Cà Mau

- Điện thoại: (0290) 3836361 Fax: (0290) 33836723

- Email: ctycapnuoccamau@yahoo.com Website: <https://ctncamau.com.vn/>

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC Quý 4/2025:

BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo có thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Vấn bản giải trình lợi nhuận thay đổi 10% so với cùng kỳ năm trước:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại

Có

Không

Vấn bản giải trình lợi nhuận sau thuế trong kỳ lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Tài liệu đính kèm:

- BCTC Quý 4/2025;

- Văn bản giải trình số: /CBTT-CMW

CÔNG TY CP
CẤP NƯỚC
CÀ MAU

Digitally signed by CÔNG TY CP CẤP NƯỚC CÀ MAU
DN: C=VN, S=CÀ MAU, L=Thành phố Cà Mau, CN=CÔNG TY CP CẤP NƯỚC CÀ MAU, OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=MST:2000101918
Reason: I am the author of this document
Location: your signing location here
Date: 2026.01.20 18:52:48+07'00'
Foxit Reader Version: 10.1.0



NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN
CÔNG BỐ THÔNG TIN

Huỳnh Thiện Trị

CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CÀ MAU

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
QUÝ 4 NĂM 2025**

Cà Mau, ngày 20 tháng 01 năm 2026

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
QUÝ 4 NĂM 2025

Người nộp thuế: Công ty cổ phần Cấp nước Cà Mau
Mã số thuế: 2000101918
Đơn vị tiền tệ: đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		50,098,041,393	56,289,400,572
I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		1,229,184,926	1,460,484,893
1. Tiền	111		1,229,184,926	1,460,484,893
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+122+123)	120		500,000,000	500,000,000
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		500,000,000	500,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn (131+132+133+134+135+136+137+139)	130		30,012,976,741	33,143,671,580
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		4,086,385,544	4,498,926,187
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		-	-
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		28,214,595,307	30,513,631,545
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2,288,004,110)	(1,868,886,152)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho (140 = 141 + 149)	140		18,355,879,726	20,613,495,595
1. Hàng tồn kho	141		18,355,879,726	20,613,495,595
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+153+154+155)	150		-	571,748,504
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	571,748,504
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		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		281,507,125,147	270,118,040,507
I. Các khoản phải thu dài hạn (210 = 211 + 212 + 213 + 214 + 215 + 216 + 219)	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		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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 = 221 + 224 + 227)	220		207,631,063,918	202,738,317,385
1. Tài sản cố định hữu hình (221 = 222 + 223)	221		203,021,247,551	197,857,513,691
- Nguyên giá	222		489,643,581,019	465,849,728,858
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(286,622,333,468)	(267,992,215,167)
2. Tài sản cố định thuê tài chính (224 = 225 + 226)	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình (227 = 228 + 229)	227		4,609,816,367	4,880,803,694
- Nguyên giá	228		5,837,187,683	5,837,187,683
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,227,371,316)	(956,383,989)
III. Bất động sản đầu tư (230 = 231 + 232)	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn (240 = 241 + 242)	240		5,125,403,661	8,107,436,344
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		5,125,403,661	8,107,436,344
V. Đầu tư tài chính dài hạn (250=251+252+253+254+255)	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 = 261 + 262 + 263 + 268)	260		68,750,657,568	59,272,286,778
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		68,750,657,568	59,272,286,778
2. Tài sản thuế 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 = 100 + 200)	270		331,605,166,540	326,407,441,079
C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		151,957,363,895	151,965,857,086
I. Nợ ngắn hạn (310 = 311 + 312 + ... + 322 + 323 + 324)	310		132,752,489,090	133,165,239,655
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		3,934,331,749	15,495,485,508
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		65,884,427	191,601,555
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		19,956,731,382	14,690,704,492
4. Phải trả người lao động	314		13,563,666,632	9,468,893,088
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		45,024,505	42,084,530
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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		65,309,307,915	63,721,656,988
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		28,070,321,507	28,788,327,467
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,807,220,973	766,486,027
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn (330 = 331 + 332 + ... + 342 + 343)	330		19,204,874,805	18,800,617,431
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		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		19,204,874,805	18,800,617,431
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		-	-
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		179,647,802,645	174,441,583,993
I. Vốn chủ sở hữu (410=411+412+ ... +420+421+422)	410		179,647,802,645	174,441,583,993
1. Vốn góp của chủ sở hữu (411 = 411a + 411b)	411		155,349,000,000	155,349,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		155,349,000,000	155,349,000,000
- 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		2,582,716,353	2,369,598,888
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1,648,820,817	1,222,585,887
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (421=421a+421b)	421		20,067,265,475	15,500,399,218
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1,293,606,996	1,292,568,232
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		18,773,658,479	14,207,830,986
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác (430 = 431 + 432)	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		331,605,166,540	326,407,441,079

Cà Mau, ngày 20 tháng 01 năm 2026



Tổng Giám đốc

Phạm Phước Tài

Kế toán trưởng

Huỳnh Thiện Trị

Lập bảng

Trần Ngọc Thúy

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH TỔNG HỢP

(Mẫu số B02A - DN Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

QUÝ 4 NĂM 2025

Người nộp thuế: Công ty cổ phần Cấp nước Cà Mau
 Mã số thuế: 2000101918
 Đơn vị tiền tệ: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	T M	Quý này năm nay từ ngày 01/10/2025 đến 31/12/2025	Quý này năm trước từ ngày 01/10/2024 đến 31/12/2024	Lũy kế từ đầu năm (từ 01/01/2025 đến 31/12/2025)	Năm trước Từ ngày 01/01/2024 đến 31/12/2024
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		38,045,685,083	32,372,561,854	153,212,507,126	135,974,693,252
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10		38,045,685,083	32,372,561,854	153,212,507,126	135,974,693,252
4. Giá vốn hàng bán	11		21,640,034,269	22,401,254,554	92,011,718,583	85,277,499,856
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		16,405,650,814	9,971,307,300	61,200,788,543	50,697,193,396
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		2,696,189	23,322,210	6,655,003	33,469,700
7. Chi phí tài chính	22		867,792,726	825,773,226	2,699,440,591	2,185,368,107
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		867,792,726	825,773,226	2,699,440,591	2,185,368,107
8. Chi phí bán hàng	25		1,400,031,035	1,369,083,356	5,722,896,752	5,440,362,048
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		8,551,234,984	6,904,472,829	31,540,371,049	26,486,639,220
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26)	30		5,589,288,258	895,300,099	21,244,735,154	16,618,293,721
11. Thu nhập khác	31		317,484,505	1,239,287,242	3,028,649,630	1,899,633,401
12. Chi phí khác	32		44,370,872	34,745,527	565,210,175	199,274,810
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		273,113,633	1,204,541,715	2,463,439,455	1,700,358,591
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 =30+40)	50		5,862,401,891	2,099,841,814	23,708,174,609	18,318,652,312
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1,181,051,552	426,917,468	4,934,516,130	4,084,781,943
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		4,681,350,339	1,672,924,346	18,773,658,479	14,233,870,369
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Cà Mau, ngày 20 tháng 01 năm 2026

Kế toán trưởng

Lập bảng




Huỳnh Thiện Trị

Trần Ngọc Thúy



LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

((Mẫu số B-03/DN - Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính))

QUÝ 4 NĂM 2025

Người nộp thuế: Công ty cổ phần Cấp nước Cà Mau

Mã số thuế: 2000101918

Đơn vị tiền tệ đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		47,983,615,431	40,152,679,589
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(11,331,869,614)	(11,658,939,425)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(10,851,076,609)	(5,964,243,393)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(837,741,012)	(794,525,942)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(4,051,938,410)	(1,000,000,000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		29,257,775,792	3,636,057,167
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(42,587,201,823)	(33,075,813,094)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		7,581,563,755	(8,704,785,098)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(39,708,213)	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(39,708,213)	0
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		0	0
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(7,773,155,509)	(11,320,315,206)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(7,773,155,509)	(11,320,315,206)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(231,299,967)	(20,025,100,304)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,460,484,893	21,985,585,197
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		1,229,184,926	1,960,484,893

Cà Mau, ngày 20 tháng 01 năm 2026

Tổng Giám đốc

Kế toán trưởng

Lập bảng

Phạm Phước Tài

Huỳnh Thiện Trị

Trần Ngọc Thúy



PHẦN II: TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ ĐỐI VỚI NHÀ NƯỚC

QUÝ 4 NĂM 2025

Diễn giải	Số phải nộp □ầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Luỹ kế từ đầu năm		Số phải nộp cuối kỳ
		Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. THUẾ	4,669,739,101	3,502,416,961	2,805,756,648	17,377,294,946	19,998,418,996	2,048,615,051
1. Thuế GTGT bán hàng	11,835,496	835,621,214	801,579,401	3,705,418,849	3,624,844,558	92,409,787
2. Thuế GTGT DVTNĐT	102,009,233	341,027,449	341,676,899	1,414,007,109	1,400,201,592	115,814,750
3. Thuế TNDN	3,513,836,272	701,622,050	-	5,356,689,971	7,567,128,829	1,303,397,414
4. Thuế tài nguyên	1,042,058,100	1,547,951,400	1,586,305,500	6,410,424,600	6,915,489,600	536,993,100
5. Thuế nhà đất, đất PNN	-	-	-	-	-	-
6. Tiền thuê đất	-	53,140,648	53,140,648	99,637,697	99,637,697	-
7. Thuế TN từ đầu tư vốn CN	-	-	-	37,473,700	37,473,700	-
8. Thuế TNCN từ tiền lương	-	23,054,200	23,054,200	338,643,020	338,643,020	-
9. Các loại thuế khác	-	-	-	15,000,000	15,000,000	-
II. PHẢI NỘP KHÁC	10,020,965,391	4,838,156,639	5,183,542,177	27,974,028,109	20,086,877,169	17,908,116,331
1. Phí, lệ phí (PMT)	143,824,978	499,444,641	502,267,954	2,106,428,592	2,077,479,326	172,774,244
2. Giá dịch vụ TNĐT	8,630,110,197	4,049,700,961	4,622,753,134	16,791,334,421	10,046,242,599	15,375,202,019
3. Thu trên vốn (Cổ tức)	-	-	-	7,363,079,100	7,363,079,100	-
4. Phí cấp quyền khai thác	-	58,521,089	58,521,089	519,295,656	519,295,656	-
5. Dịch vụ môi trường rừng	1,407,578,172	230,489,948	-	952,561,896	-	2,360,140,068
6. Các khoản phải nộp #	(160,547,956)	-	-	241,328,444	80,780,488	-
TỔNG CỘNG	14,690,704,492	8,340,573,600	7,989,298,825	45,351,323,055	40,085,296,165	19,956,731,382

PHẦN III
THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, THUẾ GTGT ĐƯỢC HOÀN LẠI
THUẾ GTGT ĐƯỢC GIẢM, THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA
QUÝ 4 NĂM 2025

CHỈ TIÊU	Mã số	SỐ TIỀN	
		Kỳ này	Năm trước
1	2	3	4
I - Thuế GTGT được khấu trừ			
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10		x
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	1 620 551 237	
3. Số thuế GTGT đã được khấu trừ, đã được hoàn lại, Thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ (12=13+14+15)	12	186 855	
<i>trong đó</i>			
a/ Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	1 620 364 382	
b/ Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c/ Số thuế GTGT hàng mua trả lại , giảm giá hàng mua	15		
d/ Số thuế GTGT không được khấu trừ	16		
4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=10+11-12)	17		x
II - Thuế GTGT được hoàn lại			
1. Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		x
2. Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21		
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)	23		x
III - Thuế GTGT được giảm			
1. Số thuế GTGT còn được giảm đầu kỳ	30		x
2. Số thuế GTGT được giảm phát sinh	31		
3. Số thuế GTGT đã được giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được giảm cuối kỳ (33=30+31-32)	33		x
IV - Thuế GTGT hàng bán nội địa			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	393 910 278	
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	2 408 883 854	
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	1 620 364 382	
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại , bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào ngân sách Nhà nước	45	974 205 213	
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46 = 40 + 41 - 42 - 43 - 44 - 45)	46	208 224 537	

Ghi chú : Các chỉ tiêu có dấu (X) không có số liệu

**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP CHỌN LỌC
QUÝ 4 NĂM 2025**

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh Sản xuất và cung cấp nước sạch, ...
- Ngành nghề kinh doanh Sản xuất và cung cấp nước sinh hoạt
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: không

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm)
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: tiền đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: chế độ kế toán doanh nghiệp.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực
- Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Việc lập Báo cáo tài chính kỳ này và Báo cáo tài chính cùng kỳ năm trước, thực hiện áp dụng chính sách như nhau.

V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ:

- Việc so sánh các chỉ tiêu của Báo cáo tài chính kỳ này và Báo cáo tài chính cùng kỳ năm trước, đủ điều kiện để so sánh.
- Bảng biến động của vốn Chủ sở hữu:

Các khoản mục thuộc vốn củ sở hữu	Vốn góp CSH	Quỹ ĐTPT	Quỹ khác	Lợi nhuận chưa PF
Số dư đầu năm trước	155,349,000,000	2,204,361,493	892,111,096	12,306,859,084
- Tăng vốn trong năm trước	-			14,207,830,986
- Trích quỹ đầu tư phát triển		165,237,395		165,237,396
- Quỹ khác của chủ sở hữu			330,474,791	330,474,791
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái				
- Giảm vốn trong năm trước				
- Giảm quỹ đầu tư phát triển				
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi				2,533,640,065
- Trả cổ tức và giảm khác				7,984,938,600
Số dư cuối năm trước chuyển sang đầu năm nay	155,349,000,000	2,369,598,888	1,222,585,887	15,500,399,218
- Tăng vốn trong kỳ				18,773,658,479
- Vốn khác				
- Trích quỹ đầu tư phát triển		213,117,465		
- Quỹ khác của chủ sở hữu			426,234,930	

- Chênh lệch tỷ giá hối đoái				
- Giảm vốn trong kỳ do phân phối lợi nhuận				10,938,991,095
- Giảm quỹ đầu tư phát triển				
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi				2,841,566,197
- Trích quỹ thưởng của người quản lý				426,234,930
Số dư cuối kỳ chuyển kỳ sau	155,349,000,000	2,582,716,353	1,648,820,817	20,067,265,475
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	20,067,265,475			

3. Chi tiết vốn góp chủ Chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm	Số cổ phần
+ Vốn góp của Nhà nước (71,49%)	111,057,000,000	111,057,000,000	11,105,700
+ Vốn góp của các đối tượng khác (28,51%)	44,292,000,000	44,292,000,000	4,429,200
Cộng:	155,349,000,000	155,349,000,000	15,534,900

4. Các biến động về vốn chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

Diễn giải	Cuối kỳ	Đầu kỳ
+ Vốn chủ sở hữu	155,349,000,000	155,349,000,000
- Tăng trong kỳ	-	-
- Giảm trong kỳ	-	-
- Vốn chủ sở hữu cuối kỳ	155,349,000,000	155,349,000,000
+ Các quỹ		
- Quỹ đầu tư phát triển	2,582,716,353	2,369,598,888
- Các quỹ khác thuộc chủ sở hữu	1,648,820,817	1,222,585,887
- Quỹ khác	-	-
- Nguồn vốn xây dựng cơ bản	-	-
+ Lợi nhuận chưa phân phối	20,067,265,475	15,500,399,218
- Lợi nhuận chưa phân phối các năm trước	1,292,568,232	1,291,032,707
- Lợi nhuận chưa phân phối năm trước	1,038,764	14,209,366,511
- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	18,773,658,479	-

+ Tiền lương KH Công ty

- Tiền lương Chủ tịch HĐQT	749,208,000	đồng/năm
- Tiền lương Tổng Giám đốc	636,000,000	đồng/năm
- Tiền lương Trưởng Ban kiểm soát	463,008,000	đồng/năm
- Tiền lương Người quản lý khác (02 người)	1,049,400,000	đồng/năm
- Tiền lương KH người lao động của Công ty	40,054,750,000	đồng/năm

VI. Những thông tin khác

Số dư đầu năm đã được điều chỉnh theo số cuối năm trước trên cơ sở báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán.

Số phát sinh trong năm, phát sinh thêm các khoản điều chỉnh theo Biên bản và Quyết định kết luận kiểm tra thuế.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước, đã được phân phối theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua.

DANH SÁCH CÁC XÍ NGHIỆP, CHI NHÁNH TRỰC THUỘC:

Mã số thuế

Công ty cổ phần Cấp nước Cà Mau	Số 204 Quang Trung, phường Tân Thành, tỉnh Cà Mau	2000101918
1. Xí nghiệp Cấp nước Cà Mau 1	Đường Lý Thường Kiệt, khóm 14, phường Tân Thành, Cà M	2000101918-024
2. Xí nghiệp Cấp nước Cà Mau 2	Số 931 Ngô Quyền, phường An Xuyên, tỉnh Cà Mau	2000101918-025
3. Xí nghiệp Xây lắp - Cơ điện Cà Mau	Số 204 Quang Trung, phường Tân Thành, tỉnh Cà Mau	2000101918-027
4. Chi nhánh Cấp nước Đầm Dơi	Đường Trần Văn Phú, xã Đầm Dơi	2000101918-007
5. Chi nhánh Cấp nước Cái Nước	Số 294 Phan Ngọc Hiển, xã Cái Nước	2000101918-005
6. Chi nhánh Cấp nước Cái Đoi Vàm	Đường Nam Kỳ Khởi Nghĩa, xã Cái Đoi Vàm	2000101918-022
7. Chi nhánh Cấp nước Trần Văn Thờ	Đường Nguyễn Ngọc sanh, xã Trần Văn Thờ	2000101918-008
8. Chi nhánh Cấp nước Sông Đốc	Ấp 11, xã Sông Đốc	2000101918-026
9. Chi nhánh Cấp nước Thới Bình	Khóm 1, xã Thới Bình	2000101918-020
10. Chi nhánh Cấp nước Phan Ngọc Hiển	Ấp Kiến Vàng, xã Phan Ngọc Hiển	2000101918-023
11. Chi nhánh Cấp nước Khánh An	Ấp 1, Xã Khánh An	2000101918-021

* Các Xí nghiệp, Chi nhánh trực thuộc không có tư cách pháp nhân, có phụ trách kế toán nhưng không hạch toán riêng.

* Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh (Phần Công ty) là kết quả kinh doanh của Công ty cổ phần.

* Quản lý hộ Nhà nước: Xí nghiệp Cấp nước và Môi trường Năm Căn, được theo dõi, hạch toán riêng (kèm theo Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh - Kết quả này không ảnh hưởng đến cổ đông của Công ty cổ phần).

Cà Mau, ngày 20 tháng 01 năm 2026

LẬP BẢNG



Trần Ngọc Thúy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Thiện Trị

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Phước Tài