

TỔNG CÔNG TY SONADEZI
CÔNG TY CP CẤP NƯỚC ĐỒNG NAI

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

Số: 1020 /CN-TCKT
V/v giải trình biến động lợi nhuận sau thuế
TNDN quý III năm 2025 so với quý III năm
2024.

Đồng Nai, ngày 15 tháng 10 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 III năm 2025 tăng hơn 10% so với lợi nhuận sau thuế TNDN quý III năm 2024 như sau:

STT	Nội dung	Quý III/2025	Quý III/2024	Chênh lệch	% Chênh lệch
1	Lợi nhuận sau thuế TNDN của BCTC riêng	91.205.261.353	70.901.433.961	20.303.827.392	28,64%
2	Lợi nhuận sau thuế TNDN của BCTC hợp nhất	85.300.086.116	69.971.731.930	15.328.354.186	21,91%

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

1. Doanh thu và thu nhập khác quý III/2025 đạt 310.863.811.310 đồng, tăng 25.321.252.902 đồng so với doanh thu và thu nhập khác cùng kỳ năm 2024 (đạt 285.542.558.408 đồng), tương ứng mức tăng là 8,87%.

Biến động các khoản doanh thu như sau:

	Quý III năm nay	Quý III năm trước	Chênh lệch	% tăng/ (giảm)
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	285.710.618.602	275.596.373.576	10.114.245.026	3,67%
Doanh thu tài chính	22.522.626.060	8.640.549.363	13.882.076.697	160,66%
Thu nhập khác	2.630.566.648	1.305.635.469	1.324.931.179	101,48%
TỔNG CỘNG	310.863.811.310	285.542.558.408	25.321.252.902	8,87%

2. Tổng chi phí quý III/2025 của Công ty đạt 210.824.411.093 đồng, so với cùng kỳ năm 2024 là 207.836.601.731 đồng tăng 2.987.809.362 đồng, tương ứng mức tăng là 1,44%.

Biến động các khoản chi phí như sau:

	Quý III năm nay	Quý III năm trước	Chênh lệch	% tăng/ (giảm)
Giá vốn bán hàng	171.815.200.035	168.430.158.700	3.385.041.335	2,01%
Chi phí tài chính	6.796.033.969	10.752.390.310	-3.956.356.341	-36,80%
Chi phí bán hàng	17.197.147.785	14.312.716.284	2.884.431.501	20,15%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	14.487.046.746	12.678.741.236	1.808.305.510	14,26%
Chi phí khác	528.982.558	1.662.595.201	-1.133.612.643	-68,18%
TỔNG CỘNG	210.824.411.093	207.836.601.731	2.987.809.362	1,44%

Tổng hợp các ảnh hưởng trên đã làm cho lợi nhuận sau thuế TNDN quý III năm 2025 tăng 20.303.827.392 đồng so với cùng kỳ năm 2024, tương ứng mức tăng 28,64%.

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

1. Tổng doanh thu và thu nhập khác quý III/2025 của công ty mẹ và các công ty con đạt 347.528.256.738 đồng, tăng 28.100.794.326 đồng so với doanh thu và thu nhập khác cùng kỳ năm 2024 (đạt 319.427.462.412 đồng), tương ứng mức tăng là 8,80%.

Biến động các khoản doanh thu như sau:

	Quý III năm nay	Quý III năm trước	Chênh lệch	% tăng/ (giảm)
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	333.341.055.969	316.398.669.571	16.942.386.398	5,35%
Doanh thu tài chính	8.076.096.554	1.218.048.146	6.858.048.408	563,04%
Thu nhập khác	6.111.104.215	1.810.744.695	4.300.359.520	237,49%
TỔNG CỘNG	347.528.256.738	319.427.462.412	28.100.794.326	8,80%

2. Tổng chi phí quý III/2025 của công ty mẹ và các công ty con đạt 252.873.854.447 đồng, so với cùng kỳ năm 2024 là 242.601.238.321 đồng tăng 10.272.616.126 đồng, tương ứng mức tăng là 4,23%.

Biến động các khoản chi phí như sau:

	Quý III năm nay	Quý III năm trước	Chênh lệch	% tăng/ (giảm)
Giá vốn bán hàng	205.351.499.173	196.191.261.311	9.160.237.862	4,67%
Chi phí tài chính	6.796.033.969	10.752.390.310	-3.956.356.341	-36,80%
Chi phí bán hàng	20.144.358.712	16.652.092.500	3.492.266.212	20,97%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	19.529.726.850	16.649.304.078	2.880.422.772	17,30%
Chi phí khác	1.052.235.743	2.356.190.122	-1.303.954.379	-55,34%
TỔNG CỘNG	252.873.854.447	242.601.238.321	10.272.616.126	4,23%

Tổng hợp các ảnh hưởng trên đã làm cho lợi nhuận sau thuế TNDN quý III năm 2025 tăng 15.328.354.186 đồng so với cùng kỳ năm 2024, tương ứng mức tăng 21,91%.

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



GIÁM ĐỐC

Trần Văn Nguyễn