

Nghệ An, ngày 22 tháng 9 năm 2026

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026**

Kính thưa Đoàn Chủ tịch;

Kính thưa các quý vị đại biểu;

Kính thưa các quý cổ đông.

- Căn cứ Luật doanh nghiệp 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ Môi trường và công trình đô thị Nghệ An;

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty được lập ngày 30/03/2026 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam theo Báo cáo Kiểm toán độc lập số 95/2026/BCKT – CPA VIET NAM –NV4 ngày 30/03/2026

Thực thi trách nhiệm và quyền hạn của mình theo chức năng và chức năng nhiệm vụ quy định tại Điều lệ Công ty; Ban kiểm soát đã thực hiện việc kiểm tra, giám sát Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong việc quản lý điều hành Công ty, Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính năm 2025.

Thay mặt Ban kiểm soát tôi xin báo cáo Đại hội các nội dung sau:

Phần I:

TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2025 VÀ CÔNG TÁC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT, BAN GIÁM ĐỐC

A. Về hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính năm 2025.

Năm 2025 được đánh giá là năm doanh nghiệp gặp nhiều khó khăn, đặc biệt trong 6 tháng cuối năm 2025, việc kết thúc hoạt động cấp huyện, thành lập chính quyền địa phương 2 cấp hoạt động từ 01/7/2025 đã ảnh hưởng rất lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của đơn vị. Tuy nhiên dưới sự chỉ đạo đúng đắn, quyết liệt của Hội đồng quản trị, sự đồng lòng quyết tâm vượt qua khó khăn của Ban giám đốc và toàn thể cán bộ nhân viên, công nhân lao động trong công ty cũng như sự hỗ trợ của các cổ đông, hoạt động kinh doanh của Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch năm 2025 đặt ra.

Ban kiểm soát cơ bản thống nhất với các nội dung của Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh, Báo cáo tài chính năm 2025 đã được Chủ tịch HĐQT công ty phê duyệt cụ thể như sau:

I.Công tác lập và kiểm toán báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty được lập theo đúng chuẩn mực và chế độ Kế toán Việt Nam hiện hành

Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam theo Báo cáo Kiểm toán độc lập số 95/2026/BCKT – CPA VIET NAM –NV4 ngày 30/03/2026

***Ý kiến của Kiểm toán viên**

- Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2025 của Công ty được lập ngày 30/03/2026 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam theo Báo cáo Kiểm toán độc lập số 95/2026/BCKT – CPA VIET NAM – NV4 ngày 30/03/2026. Ban kiểm soát thống nhất ý kiến kiểm toán được nêu trong Báo cáo Kiểm toán độc lập trong đó có ý kiến ngoại trừ về việc: Trong năm 2025; Công ty ghi có nhận doanh thu, giá vốn của hoạt động chuyển nhượng quyền sử dụng các phần mộ các cá nhân (chi tiết tại Thuyết minh số 6.1) vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh chưa đủ cơ sở để cho rằng các số liệu hạch toán nêu trên là hợp lý.

Ngoại trừ ảnh hưởng của vấn đề nêu trên, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2025, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, 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.

II.Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2025

1 .Tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2025

Đơn vị tính: Đồng

Stt	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2024	Kế hoạch năm 2025	Thực hiện năm 2025	Tỷ lệ TH 2025/TH 2024	Tỷ lệ TH 2025/KH 2025
1	Tổng doanh thu	180.215.130.358	196.434.492.000	231.197.129.252	128%	117,6%
2	Lợi nhuận trước thuế	2.556.186.444	3.178.991.000	4.633.469.322	181%	145,7%
3	Lợi nhuận sau thuế	2.311.994.329	2.543.193.000	3.514.429.463	152%	138%
4	LN chia cổ tức	1.155.997.164	1.271.596.000	1.757.214.731	152%	138%

Công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch kinh doanh năm 2025 Đại hội đồng cổ đông đã giao, cụ thể:

- Tổng doanh thu năm 2025: 231.197.129.252 đồng tăng 17,6% so với kế hoạch, tăng 28 % so với cùng kỳ.
- Lợi nhuận trước thuế đạt: 4.633.469.322 đồng, tăng 81 % so với kế hoạch, tăng 45,7% so với cùng kỳ.
- Lợi nhuận sau thuế đạt 3.514.429.463 đồng tăng 52 % so với KH, tăng 38% so với cùng kỳ.
- Về mức chia cổ tức, theo đề xuất của Hội đồng quản trị Công ty, dự kiến mức chia cổ tức năm 2025 là 1.757.214.731 đồng, tăng 38 % so kế hoạch, tăng 52 % so với cùng kỳ.

2. Tình hình công nợ phải trả

Đơn vị: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2025
1. Nợ ngắn hạn	48.916.798.493	57.242.406.465
Phải trả người bán	15.046.728.188	18.490.957.092
Người mua trả tiền trước	4.710.222.186	2.703.265.016
Thuế và các khoản phải trả Nhà nước	2.977.457.309	1.931.368.630
Phải trả người lao động	8.403.704.440	13.623.303.312
Chi phí phải trả ngắn hạn	692.913.167	954.459.525
Các khoản phải trả ngắn hạn khác	14.221.728.489	15.824.724.562
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	3.000.000.000	3.392.000.000
Quỹ khen thưởng phúc lợi	(135.955.286)	322.328.328
2. Nợ dài hạn	17.120.704.000	16.318.070.500
Phải trả dài hạn khác	9.610.704.000	7.973.000.000
Vay và nợ dài hạn	7.510.000.000	8.345.070.500
Tổng cộng	66.037.502.493	73.560.476.695

3. Tình hình công nợ phải thu

Đơn vị: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2025
1. Các khoản phải thu ngắn hạn	30.656.885.571	42.226.545.939

Phải thu khách hàng	19.879.653.240	33.292.056.492
Trả trước cho người bán	105.718.640	98.000.000
Các khoản phải thu khác	11.810.811.044	9.213.608.447
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(377.119.000)	(377.119.000)
2. Các khoản phải thu dài hạn	3.281.280.938	281.280.938
Phải thu dài hạn khác	3.281.280.938	281.280.938
Tổng cộng	33.938.166.509	42.507.826.877

4. Tình hình tài sản của Công ty

Đơn vị: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2025
A. Tài sản ngắn hạn	50.823.353.398	58.106.055.740
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	4.322.694.385	2.567.855.332
1.1. Tiền		2.267.485.469
1.2. Tương đương tiền		300.369.863
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	13.401.050.298	10.809.047.026
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	30.656.885.571	42.226.545.939
4. Hàng tồn kho	957.007.394	1.211.836.800
5. Tài sản ngắn hạn khác	1.485.715.750	1.290.770.643
B. Tài sản dài hạn của Công ty	181.044.040.128	183.380.509.998
1. Các khoản phải thu dài hạn	3.281.280.938	281.280.938
2. Tài sản cố định	170.117.875.134	173.166.717.303
3. Tài sản dở dang dài hạn	232.978.407	112.608.037
4. Tài sản dài hạn khác	7.411.905.649	9.819.903.720
Tổng cộng	231.867.393.526	241.486.565.738

5. Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2024	Năm 2025
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
Hệ số thanh toán ngắn hạn (=TSNH/Nợ NH)	Lần	1,03	1,01
Hệ số thanh toán nhanh ((=TSNH-Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn)	Lần	1,02	0,99
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
Hệ số nợ/tổng tài sản	Lần	0,28	0,30
Hệ số nợ/vốn chủ sở hữu	Lần	0,40	0,44
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động			
Doanh thu thuần/Tổng tài sản	Lần	0,77	1,05
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
Hệ số lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu thuần	%	0,012	0,015
Hệ số lợi nhuận sau thuế/ Tổng Tài sản	%	0,009	0,014
Hệ số lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu	%	0,013	0,014

Đánh giá các chỉ tiêu tài chính của Công ty năm 2025:

- Hệ số khả năng thanh toán ngắn hạn và thanh toán nhanh của Công ty tăng so với cùng kỳ. Các hệ số này ở mức cao; Hệ số nợ trên vốn chủ sở hữu thấp cho thấy tình hình tài chính của Công ty ổn định. Công ty đảm bảo khả năng thanh toán các khoản nợ ngắn hạn đến hạn trả.

- Các chỉ số về khả năng sinh lời của Công ty trong năm 2025 tăng so với cùng kỳ cho thấy hiệu quả hoạt động kinh doanh của Công ty được đảm bảo.

- Ban kiểm soát đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty năm 2025 đạt hiệu quả, vượt mức kế hoạch kinh doanh Đại hội đồng cổ đông đã giao.

Kết luận:

Trong điều kiện sản xuất kinh doanh gặp nhiều khó khăn do các yếu tố khách quan, công ty đã nỗ lực để giữ ổn định hoạt động kinh doanh, hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch đề ra. Kết quả đó thể hiện bản lĩnh, kinh nghiệm ứng phó tốt trước khó khăn của HĐQT, Ban điều hành và sự cố gắng khích lệ của toàn thể CBCNV công ty.

Công tác kiểm toán đã được thực hiện đúng quy định, giúp cho công tác quản lý tài chính của Công ty minh bạch, hiệu quả hơn.

B. CÔNG TÁC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN GIÁM ĐỐC.

I. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị

HĐQT chỉ đạo điều hành có hiệu quả mọi hoạt động của Ban Giám đốc, trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động SXKD năm 2025 của Công ty

- Trên cơ sở Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2025, HĐQT đã đề ra các định hướng; chỉ đạo Ban giám đốc công ty xây dựng và triển khai các giải pháp để hoàn thành các chỉ tiêu mà đại hội đồng cổ đông đưa ra, đồng thời, nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh của công ty. Các thành viên Hội đồng quản trị đã có nhiều nỗ lực trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, xây dựng định hướng, chỉ đạo điều hành công ty, thảo luận và quyết nghị những vấn đề chính của công ty. Các Nghị quyết, Quyết nghị của Hội đồng quản trị phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và điều lệ công ty.

- Năm 2025, HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp và điều lệ Công ty và ban hành 05 nghị quyết, quyết định liên quan đến hoạt động của công ty, các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền, đảm bảo tuân thủ đúng Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán, Điều lệ Công ty và các quy định khác của pháp luật.

Ban kiểm soát đánh giá cao hoạt động của HĐQT trong công tác triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2025 và giám sát các mặt hoạt động của Công ty và giám sát công tác điều hành của Ban Giám đốc. Hội đồng quản trị đã thực hiện phê chuẩn các vấn đề liên quan cơ cấu tổ chức bộ máy; bổ nhiệm, điều chuyển và sắp xếp cán bộ; về đầu tư trang thiết bị phục vụ cho SXKD; về chế độ tiền lương cho người lao động, thù lao của HĐQT, BKS và Ban điều hành công ty.

II. Kết quả giám sát hoạt động của Ban Giám đốc

1. Về triển khai hoạt động sản xuất kinh doanh:

Năm 2025, Công ty gặp rất nhiều khó khăn trong việc tuyển dụng lao động cho việc mở rộng ngành nghề kinh doanh, khai thác khách hàng; Trước vấn đề đó, Ban Giám đốc đã kịp thời đưa ra nhiều giải pháp, đồng thời phát huy tinh thần nỗ lực của toàn thể cán bộ, nhân viên, người lao động Công ty nhằm nâng cao dịch vụ chăm sóc khách hàng, hỗ trợ khách hàng giải quyết phát sinh và có các chính sách giảm giá ngắn hạn để duy trì và giữ những khách hàng truyền thống đồng thời có chính sách ưu đãi thích hợp tìm kiếm thêm các khách hàng mới để tối đa doanh thu.

Thông qua việc giám sát hoạt động của Ban Giám đốc theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát đánh giá cao những nỗ lực và cố gắng của Ban Giám đốc trong việc tổ chức triển khai hoạt động SXKD:

+ Điều hành các phòng, đội, xí nghiệp đoàn kết, tiết kiệm nâng cao hiệu quả đối với từng cá nhân và từng bộ phận trong Công ty.

+ Thực hiện đầy đủ nghĩa vụ theo quy định của pháp luật như nghĩa vụ thuế đối với Nhà nước và các nghĩa vụ khác cho người lao động. Chấp hành đầy đủ quy định về công bố thông tin.

2. Về chấp hành chế độ chính sách Nhà nước và các Quyết định của HĐQT:

Thực hiện nghiêm túc các quy định của pháp luật và Nghị quyết Đại hội cổ đông, Nghị quyết HĐQT, Điều lệ Công ty trong công tác quản lý điều hành các hoạt động chính của doanh nghiệp. Trong thời gian hoạt động vừa qua, Ban kiểm soát chưa phát hiện thấy điều gì bất thường trong công tác quản lý điều hành của Ban Giám đốc và các chức danh quản lý trong Công ty.

3. Về công tác kế toán:

Việc tính toán, ghi chép các số liệu trong báo cáo phản ánh trung thực đúng chế độ, nguyên tắc trong phạm vi lập, ghi chép, luân chuyển, sử dụng, lưu trữ, bảo quản chứng từ, đảm bảo tính hợp pháp, hợp lý, hợp lệ.

Nhìn chung các số liệu trên báo cáo Tài chính của Công ty đã phản ánh trung thực, hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính đến thời điểm 31/12/2025 của Công ty, đồng thời phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan, đồng thời được đơn vị kiểm toán chấp thuận.

4. Thực hiện chế độ chính sách đối với người lao động.

Các chế độ, quyền lợi của CBCNV- LĐ được thực hiện theo đúng Luật lao động, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, việc chi trả lương hàng tháng được kịp thời đầy đủ, đúng quy định, thu nhập bình quân của CBCNV- LĐ đạt mức 14.500.000 đồng/ tháng, đây là mức thu nhập khá cao so với Doanh nghiệp cùng ngành nghề.

Việc thực hiện ký kết Hợp đồng giữa người sử dụng lao động và người lao động được thực hiện theo đúng quy định của Nhà nước, Luật Lao động như đã trích nộp BHXH, BHYT kịp thời và đã thanh toán BHXH, BHYT đầy đủ cho người lao động.

Các chế độ thi đua khen thưởng, thưởng lễ, tết, tham quan du lịch, phong trào văn hóa thể thao luôn được duy trì thường xuyên.

5. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty:

Hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và Ban kiểm soát công ty được quy định theo Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty. Mọi quan hệ phối hợp giữa Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và Ban kiểm soát thực hiện theo chức năng nhiệm vụ

Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc công ty đã hỗ trợ, tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát thực hiện chức năng của mình. Các ý kiến của Ban kiểm soát luôn được Hội đồng quản trị và Ban giám đốc phản hồi đầy đủ.

Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, Ban kiểm soát và các bộ phận quản lý của công ty phối hợp chặt chẽ trong công tác điều hành, quản lý hoạt động SXKD.

Trong quá trình hoạt động, Ban kiểm soát không nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có tỷ lệ quy định theo Điều lệ của Công ty và quy định của Pháp luật.

6. Kết luận:

Qua công tác giám sát và kiểm tra của Ban Kiểm soát thấy HĐQT, Ban Giám đốc triển khai và thực thi đúng tinh thần của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2025, Quy chế quản trị nội bộ, Điều lệ Công ty trên cơ sở lợi ích của Công ty và cổ đông.

B. KIẾN NGHỊ VÀ ĐỀ XUẤT

1, Tiếp tục thực hiện tái cấu trúc, tuyển dụng các vị trí còn thiếu để đáp ứng công việc theo yêu cầu, tăng cường rà soát kiểm tra hồ sơ pháp lý hoạt động kinh doanh trong lĩnh vực và thị trường, đảm bảo mọi hoạt động sản xuất kinh doanh, các lĩnh vực phải tuân thủ nghiêm và thượng tôn Pháp luật.

2, Kiện toàn bộ máy lãnh đạo quản lý công ty theo quy định của Luật Doanh nghiệp và các quy định khác của pháp luật để đảm bảo hoạt động chỉ đạo SXKD của Ban Giám đốc.

3, Công ty cần xây dựng các kịch bản quản trị - điều hành để kịp thời thích ứng với những biến động của thị trường trong việc phát triển các lĩnh vực kinh doanh của Công ty.

4, Tập trung thu hồi các khoản công nợ phải thu khác, phải thu khách hàng, các khoản ứng trước cho người bán và các khoản tạm ứng công nợ cá nhân. Chuẩn bị nguồn vốn để thanh toán các khoản phải trả, các khoản nợ thuế, bảo hiểm xã hội....

5, Xây dựng kế hoạch quyết toán vốn đầu tư các dự án, công trình, các hạng mục đã hoàn thành đưa vào sử dụng theo quy định.

6, Nâng cao công tác quản trị hiệu quả hoạt động kinh doanh là yêu cầu bắt buộc đối với mỗi doanh nghiệp. Công ty với quy mô càng ngày càng lớn, tốc độ tăng trưởng nhanh để duy trì đà tăng trưởng như những năm vừa qua, cần phải đảm bảo yêu cầu đó, đặt nhiệm vụ nâng cao chất lượng số liệu và công tác kế toán lên hàng đầu.

7, Lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2026 có uy tín, kinh nghiệm, có tính độc lập cao để soát xét Báo cáo tài chính bán niên và Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2026 của công ty.

Phần II

KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2026

Để thực hiện tốt công tác kiểm soát theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch năm 2026 như sau:

Sau Đại hội, Ban Kiểm soát sẽ họp phân công nhiệm vụ và lập kế hoạch hoạt động cụ thể trong năm 2026 đúng theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ công ty và Pháp luật nhà nước.

- Tập trung vào nhiệm vụ trọng tâm trong công tác kiểm soát kế hoạch, kiểm soát hoạt động và kiểm soát tài chính Công ty.

- Nắm bắt các cơ chế, chính sách pháp luật của Nhà nước ban hành nhằm kiến nghị sửa đổi bổ sung những vấn đề còn chưa phù hợp, giảm thiểu những rủi ro trong việc điều hành, quản lý hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty theo chức năng, nhiệm vụ quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các Quy chế, quy định;

- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện kế hoạch SXKD năm 2026 của công ty;

- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hằng năm và 06 tháng của công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị và trình báo cáo thẩm định tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên. Rà soát hợp đồng, giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông và đưa ra khuyến nghị về hợp đồng, giao dịch cần có phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông.

- Tham dự và tham gia thảo luận tại các cuộc họp Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và các cuộc họp khác của công ty.

- Căn cứ theo tình hình kinh doanh thực tế của doanh nghiệp cùng các tài liệu được cung cấp để thực hiện phân tích, đánh giá và đưa ra các kiến nghị cho Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông các biện pháp sửa đổi, bổ sung, cải tiến cơ cấu tổ chức quản lý, giám sát và điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.

- Phối hợp với Ban điều hành Công ty trong việc củng cố, nâng cao hiệu quả hoạt động của Hệ thống kiểm soát nội bộ nhằm đảm bảo tính hợp pháp và minh bạch.

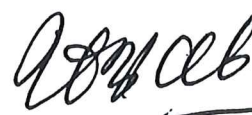
Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình hoạt động năm 2025 và kế hoạch hoạt động năm 2026 của Ban Kiểm soát trình trước Đại hội đồng cổ đông năm 2026./.

Xin chân thành cảm ơn!

Nơi nhận:

- HĐQT;
- Ban Giám đốc;
- Phòng TCKH;
- Lưu BKS

**T/M.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lê Thị Hồng Kỳ

Nghệ An, ngày 22 tháng 9 năm 2026

BÁO CÁO
TỔNG KẾT NHIỆM KỲ 2021 – 2026
ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NHIỆM KỲ 2026 – 2031

- Căn cứ Luật doanh nghiệp 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
 - Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ Môi trường và công trình đô thị Nghệ An;
 - Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông của Công ty cổ phần môi trường và công trình đô thị Nghệ An
 - Thực hiện chức năng nhiệm vụ và kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát theo điều lệ Công ty cổ phần Môi trường và công trình đô thị Nghệ An.
- Ban kiểm soát Công ty kiểm điểm đánh giá hoạt động nhiệm kỳ 2021 – 2026 và phương hướng hoạt động nhiệm kỳ 2026 - 2031 như sau:

I. TỔNG QUAN TÌNH HÌNH NHIỆM KỲ 2021 - 2026

1, Nhân sự Ban kiểm soát:

Đại hội đồng cổ đông nhiệm kỳ 2021 – 2026 đã bầu Ban kiểm soát nhiệm kỳ gồm 03 thành viên. Trong nhiệm kỳ có sự thay đổi về nhân sự, tháng 3 năm 2024 bà Nguyễn Thị Ngọc Thủy – Trưởng ban có đơn xin từ nhiệm do đó tại Đại hội HĐCĐ tháng 5/2024 đã được Đại HĐCĐ miễn nhiệm và bầu bổ sung là bà Lê Thị Hồng Kỳ vào Ban kiểm soát và được bầu giữ chức Trưởng Ban kiểm soát.

Đến thời điểm hiện tại, nhân sự Ban Kiểm soát của Công ty cổ phần Môi trường và công trình đô thị Nghệ An như sau:

STT	Họ và tên	Chức danh
1	Bà Lê Thị Hồng Kỳ	Trưởng Ban kiểm soát
2	Bà Lê Thị Tuyết Dung	Thành viên Ban kiểm soát
3	Ông Hoàng Nghĩa Chiến	Thành viên Ban kiểm soát

2. Hoạt động của Ban kiểm soát

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, Quy chế của HĐQT. Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2021 – 2026 hoạt động như sau:

- Tham gia Đại hội đồng cổ đông thường niên của Công ty.

- Xây dựng chương trình hoạt động và thực hiện kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Giám đốc

- Thẩm định Báo cáo tài chính hàng năm

- Giám sát hoạt động SXKD, đầu tư vào các công ty khác của Công ty

- Ban Kiểm soát tham dự đầy đủ các buổi họp của HĐQT tổ chức, tham gia đóng góp những ý kiến về những vấn đề cần lưu ý trong hoạt động quản trị và điều hành SXKD của Công ty. Cụ thể thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm sau:

+ Kiểm tra, giám sát tình hình triển khai kế hoạch SXKD, dịch vụ toàn Công ty.

+ Giám sát việc tuân thủ Quy chế, quy định nội bộ, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, việc chấp hành Điều lệ Công ty, Pháp luật Nhà nước của HĐQT và Giám đốc trong công tác thực hiện nhiệm vụ.

+ Tham gia ý kiến với HĐQT, Giám đốc Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động kinh doanh của Công ty thông qua việc tham dự các cuộc họp HĐQT, Giám đốc.

+ Tham gia đóng góp ý kiến sửa đổi, bổ sung soát xét hệ thống tài liệu quản trị trong toàn Công ty.

+ Thẩm tra Báo cáo tài chính nhằm đánh giá trung thực và hợp lý của số liệu tài chính, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán và các chính sách, quy định pháp luật của Nhà nước.

3. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát (BKS) nhiệm kỳ 2021 – 2026

Với tinh thần trách nhiệm trong quá trình hoạt động, Ban kiểm soát luôn khẳng định năng lực chuyên môn, nghiệp vụ, kiểm tra một cách độc lập, khách quan và báo cáo theo ý kiến của mình về tính trung thực và hợp lý của báo cáo tài chính, cũng như tính tuân thủ pháp luật của các hoạt động kinh doanh chung.

Ban kiểm soát đã triển khai, thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ hoạt động công ty, Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS. Thường xuyên trao đổi, đóng góp ý kiến thẳng thắn với Hội đồng quản trị, Giám đốc khi phát hiện ra sai sót cũng như các hoạt động tiềm ẩn rủi ro cho Công ty.

Các thành viên Ban kiểm soát đều được đánh giá hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao, tham dự đầy đủ các phiên họp định kỳ, cùng tham gia thảo luận và thông qua các nội dung thuộc chức năng, nhiệm vụ của BKS. Hoạt động của BKS nhiệm kỳ (2021 - 2026) đã có hiệu quả thiết thực, đã đánh giá đúng, chính xác hoạt động kinh doanh, thực trạng tài chính của công ty.

Nhìn chung trong nhiệm kỳ vừa qua, Ban kiểm soát luôn nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý trong Công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ được giao.

II. Kết quả giám sát các hoạt động của công ty nhiệm kỳ 2021 – 2026.

1. Đánh giá của Ban kiểm soát đối với hoạt động của Hội đồng quản trị.

Nhiệm kỳ 2021 – 2026. Hội đồng quản trị được tổ chức và hoạt động theo đúng Pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Hoạt động quản trị đảm bảo tính công khai và minh bạch, tập trung vào chiến lược kinh doanh và hướng đến mục tiêu hiệu quả.

Hàng năm, Hội đồng quản trị tổ chức họp triển khai công tác theo đúng quy định, chỉ đạo hoạt động công ty bằng các Nghị quyết, quyết định theo đúng điều lệ.

Giải quyết kịp thời các các vấn đề phát sinh thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị, đưa ra những quyết sách hợp lý để hoàn thành Nghị quyết hàng năm do Đại hội đồng cổ đông đề ra.

Quyết định đầu tư và chỉ đạo công tác đầu tư kịp thời, đúng quy định

Trong nhiệm kỳ Hội đồng quản trị đã chỉ đạo công ty thực hiện tốt các chỉ tiêu của Đại hội đồng cổ đông.

Đã thực hiện chi trả cổ tức các năm theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông

Hệ thống quy chế, nội quy làm việc của công ty được rà soát, sửa đổi ban hành phù hợp với thực tế.

2. Đánh giá của Ban kiểm soát đối với việc triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ/HĐQT của Chủ tịch HĐQT.

Chủ tịch HĐQT công ty đã thực hiện nhiều giải pháp tăng cường công tác quản lý tài chính thông qua việc kiểm soát các chi phí, công nợ khách hàng, quản lý công tác nghiệp vụ, hướng đến mục tiêu của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT đề ra.

Chủ động triển khai kế hoạch SXKD, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với Nhà nước, với cổ đông và chăm lo đời sống cho người lao động.

Tổ chức hội nghị tổng kết hàng năm nhằm đánh giá đầy đủ các mặt hoạt động kinh doanh đồng thời chỉ rõ những mặt hạn chế và tồn tại để nhằm giải quyết tháo gỡ và khắc phục.

Tập trung giải quyết các khó khăn ở từng thời điểm như dịch bệnh COVID19, thiên tai, bão lụt, chữa cháy; ảnh hưởng của việc sáp nhập, thành lập chính quyền địa phương 2 cấp, duy trì ổn định sản xuất, nâng cao hiệu quả hoạt động SXKD và giảm thiểu chi phí cho doanh nghiệp.

3. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh giai đoạn 2021 – 2026.

Công ty bám sát mục tiêu kế hoạch kinh doanh hàng năm mà ĐHĐCĐ đã đề ra, tập trung triển khai các giải pháp để nâng cao năng lực sản xuất, chất lượng sản phẩm, giảm thiểu chi phí, nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.

Ban Giám đốc công ty được cơ cấu, tổ chức và hoạt động theo đúng Nghị quyết chỉ đạo của HĐQT và pháp luật nhà nước. Lãnh đạo đạt nhiều thành tích nổi bật trong hoạt động kinh doanh và công tác quản trị điều hành thể hiện sự tăng trưởng vượt bậc về quy mô; chất lượng tài sản được kiểm soát tốt, đặc biệt là mở rộng thị trường, đầu tư vào nhiều dự án, giảm nợ xấu, bám sát mục tiêu lợi nhuận trước thuế

Triển khai SXKD theo đúng nghị quyết của HĐQT, doanh thu, lợi nhuận, tiền lương hàng năm đều đạt và vượt chỉ tiêu đề ra, năm sau cao hơn năm trước.

Thực hiện tốt các chế độ, quyền lợi cho người lao động, 100% CBCN được ký hợp đồng lao động, đóng BHXH, BHYT, KPCĐ đầy đủ.

Đảm bảo công việc ổn định cho gần 600 lao động có thu nhập ổn định, tăng 7-10%/năm.

***Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh giai đoạn (2021 - 2025)**

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023	Năm 2024	Năm 2025	Tăng trưởng năm 2025 so với năm 2021
Tổng giá trị doanh thu	121.545,4	142.416,3	164.647,6	180.215,1	231.197,1	90,2%
Vốn điều lệ	36.699,9	36.699,9	36.699,9	36.699,9	36.699,9	0
Vốn chủ sở hữu	117.241,9	113.881,3	144.730,3	165.829,9	167.926,1	43,2%
Lợi nhuận trước thuế	806,5	1.886,6	2.293,3	2.566,2	4.633,5	74,5%
Lợi nhuận sau thuế	645,2	1.509,3	1.798,7	2.311,9	3.514,4	44,7%

***Bảng kết quả tăng trưởng bình quân (2021 - 2025)**

Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2025	Tăng trưởng kép bình quân (CAGR)	Tăng trưởng bình quân đơn giản (AAGR)	Phân tích xu hướng
Tổng giá trị doanh thu	121.545,4	231.197,1	17,44%	17,63%	Tăng trưởng đều đặn và bứt phá mạnh vào năm 2025 (+28,29%).
Vốn điều lệ	36.699,9	36.699,9	0,00%	0,00%	Giữ nguyên,

					doanh nghiệp không thực hiện tăng vốn trong giai đoạn này.
Vốn chủ sở hữu	117.241,9	167.926,1	9,40%	10,02%	Có sự sụt giảm nhẹ vào năm 2022 nhưng tăng trưởng mạnh trở lại vào năm 2023 (+27,09%).
Lợi nhuận trước thuế	806,5	4.633,5	54,82%	61,99%	Tăng trưởng vượt bậc, đặc biệt là năm 2022 (+133,92%) và năm 2025 (+80,56%).
Lợi nhuận sau thuế	645,2	3.514,4	52,77%	58,41%	Tốc độ tăng trưởng rất cao, tỷ lệ thuận với mức tăng của lợi nhuận trước thuế.

Nhìn chung kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty trong giai đoạn 2021 – 2026 đều tăng trưởng so với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên đã đề ra. Doanh thu, lợi nhuận tăng trưởng qua các năm.

Về chỉ định công ty kiểm toán độc lập: Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông hàng năm, Ban Kiểm soát và Hội đồng quản trị đã lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam làm đơn vị kiểm toán độc lập cho Công ty giai đoạn 2021 – 2026.

4. Những kiến nghị Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc tiếp tục xử lý trong nhiệm kỳ tới

- Hội đồng quản trị xem xét, thống nhất xây dựng chiến lược sản xuất kinh doanh 5 năm gắn với kế hoạch nhiệm kỳ của HĐQT và triển khai thực hiện theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên hàng năm để phù hợp trong việc đánh giá kết quả thực hiện của cả nhiệm kỳ.

- Kiện toàn bộ máy tổ chức, các chức danh lãnh đạo quản lý công ty và tiếp tục tăng cường công tác đào tạo, tuyển dụng cán bộ có năng lực, kinh nghiệm

- Hoạch định và có chính sách để bổ sung và nâng cao chất lượng nguồn nhân lực nhằm đáp ứng nhu cầu ngày càng cao về hoạt động SXKD của doanh nghiệp.

III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NHIỆM KỲ 2026-2031.

- Thẩm định BCTC, tình hình thực hiện hoạt động SXKD 6 tháng và cả năm.

- Xem xét tính hợp lý của các văn bản quản lý nội bộ của Công ty đã ban hành;

- Kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ nhiệm kỳ cũng như hàng năm đã đề ra;

- Xem xét việc ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế, việc triển khai các dự án, quy chế trả lương và các quy chế khác theo đúng Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty cũng như quy định pháp luật;

- Duy trì sự phối hợp chặt chẽ trong hoạt động với HĐQT, Ban Giám đốc và các phòng ban trong công ty.

Trên đây là toàn bộ nội dung Báo cáo tổng kết nhiệm kỳ 2021 – 2026 và định hướng hoạt động nhiệm kỳ 2026 – 2031 của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần môi trường và công trình đô thị Nghệ An. Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Thay mặt Ban Kiểm soát, tôi xin chân thành cảm ơn sự tín nhiệm của Đại hội cổ đông và sự hỗ trợ, tạo điều kiện của HĐQT, Ban Giám đốc Công ty trong suốt nhiệm kỳ vừa qua đã giúp Ban Kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ của mình.

Kính chúc các Quý vị đại biểu, các Quý vị Cổ đông lời chúc sức khỏe, hạnh phúc và thành đạt. Chúc Đại hội thành công tốt đẹp

Nơi nhận:

- HĐQT;
- Ban Giám đốc;
- Phòng TCKH;
- Lưu BKS

**T/M.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lê Thị Hồng Kỳ

Số: 27/BC-HĐQT

Vinh, ngày 22 tháng 9 năm 2026

BÁO CÁO
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2025 VÀ
CẢ NHIỆM KỲ 2021 – 2026; PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2026 VÀ
CẢ NHIỆM KỲ 2026 - 2031

Kính thưa các Quý vị cổ đông, kính thưa Đại hội

Thay mặt Hội đồng quản trị Công ty cổ phần môi trường và công trình đô thị Nghệ An, xin báo cáo tới Đại hội đồng cổ đông kết quả thực hiện nhiệm vụ năm 2025, cả nhiệm kỳ 2021 – 2026 và phương hướng nhiệm vụ của Hội đồng quản trị (HĐQT) năm 2026, cả nhiệm kỳ 2026 – 2031 với những nội dung sau:

PHẦN I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2025 VÀ NHIỆM KỲ 2021 - 2026
I. TÌNH HÌNH NHÂN SỰ

Tại Đại hội đồng cổ đông nhiệm kỳ 2021 - 2026, ngày 30/06/2021, Đại hội đã bầu Hội đồng quản trị công ty, nhiệm kỳ 2021-2026 với 05 thành viên, trong đó có 03 thành viên HĐQT là người được giao đại diện quản lý phần vốn Nhà nước tại Công ty. Đại hội đã bầu 03 người vào Ban kiểm soát công ty nhiệm kỳ 2021 - 2026. Hiện tại HĐQT, BKS Công ty gồm các ông, bà sau:

Chức danh	Họ và tên	Kiểm nhiệm
Chủ tịch HĐQT	Nguyễn Chí Thông	Giám đốc BQLDA xử lý chất thải rắn tỉnh Nghệ An Giám đốc Xí nghiệp xe máy
Thành viên HĐQT	Phú Văn Phụng	Giám đốc
Thành viên HĐQT	Phạm Quang Dự	Kế toán trưởng
Thành viên HĐQT	Nguyễn Công Đức	Phó Giám đốc
Thành viên HĐQT	Phạm Văn Dương	Phó Giám đốc
Trưởng Ban kiểm soát	Lê Thị Hồng Kỳ	Chủ tịch công đoàn
Thành viên BKS	Hoàng Nghĩa Chiến	PTP Phòng TC - KH
Thành viên BKS	Lê Thị Tuyết Dung	PTP Thu ngân

Ngày 11 tháng 03 năm 2024, bà Nguyễn Thị Ngọc Thủy, Trưởng ban kiểm soát Công ty đã có đơn xin từ nhiệm chức vụ Trưởng Ban kiểm soát Công ty nhiệm kỳ

2021 – 2026. Tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2024, bà Lê Thị Hồng Kỳ được bầu làm Trưởng ban kiểm soát trong thời gian còn lại của nhiệm kỳ 2021 – 2026.

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT NĂM 2025

1. Hoạt động Hội đồng quản trị

Trong năm 2025, thực hiện quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT. Hội đồng quản trị Công ty CP môi trường và công trình đô thị Nghệ An đã tổ chức 09 cuộc họp định kỳ, Hội nghị mở rộng và bất thường, ban hành 06 Nghị quyết để Ban giám đốc triển khai thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh dịch vụ năm 2025.

TT	Số	Ngày	Trích yếu nội dung
1	01/NQ-HĐQT	17/01/2025	Thông qua việc phát hành Bảo lãnh tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Nghệ An.
2	02/NQ-HĐQT	12/03/2025	Chốt danh sách cổ đông thực hiện quyền tham gia dự họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025.
3	05/NQ-HĐQT	03/04/2025	Vay vốn, sử dụng tài sản làm biện pháp bảo đảm tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam BIDV) – Chi nhánh Thành Vinh.
4	06/NQ-HĐQT	16/06/2025	Thống nhất chủ trương tiếp tục tài trợ đầu tư xây dựng và hoàn thành công việc chỉnh trang bờ biển Cửa Lò và triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty 6 tháng cuối năm 2025.
5	07/NQ-HĐQT	27/11/2025	Chốt danh sách cổ đông để thực hiện việc chi trả cổ tức năm 2024.

6	08/NQ-HĐQT	15/12/2025	Đánh giá kết quả thực hiện nhiệm vụ tháng 11, trọng tâm tháng 12 và cuối năm 2025.
---	------------	------------	--

Trong năm 2025 vừa qua, HĐQT đã nỗ lực để hoàn thiện năng lực quản trị Công ty, tuân thủ quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Cụ thể:

- Đảm bảo số lượng các cuộc họp HĐQT, số lượng thành viên dự họp đáp ứng yêu cầu về tính pháp lý và hiệu quả, xác định vai trò của mỗi thành viên HĐQT, đảm bảo lợi ích theo pháp luật cho các cổ đông.

- HĐQT thường xuyên kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện nhiệm vụ của Ban Giám đốc Công ty, chỉ đạo Ban Giám đốc trong việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết HĐQT và ĐHĐCĐ. Tổ chức họp ĐHĐCĐ phiên họp thường niên năm 2025 vào ngày 25/4/2025 theo đúng quy định của pháp luật hiện hành, phù hợp với hoạt động sản xuất kinh doanh.

- HĐQT đã chủ động phối hợp hiệu quả với Ban Kiểm soát, Ban Giám đốc để kịp thời định hướng hoạt động, thúc đẩy kinh doanh, đưa ra các quyết sách phù hợp với quy định và diễn biến thị trường trong bối cảnh hoạt động dưới chính quyền hai cấp. Chú trọng tới các lĩnh vực kinh doanh chính như thu gom, vận chuyển, xử lý rác thải sinh hoạt, rác thải xây dựng, ngoài ra còn mở rộng thêm thị trường trong và ngoài tỉnh nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty, quản trị rủi ro, phát triển công ty, kiến toàn bộ máy nhân sự.

- Tập trung vào việc tổng kết và rút kinh nghiệm các hoạt động của HĐQT trong năm qua và triển khai hoạt động năm tới theo định hướng của Đại hội đồng cổ đông nhiệm kỳ 2021-2026.

- Phê duyệt phương án sản xuất kinh doanh và các khoản chi phí khác trong năm 2025 trên cơ sở khối lượng hợp đồng gói thầu: Công tác vệ sinh môi trường trên địa bàn thành phố Vinh năm 2025; Công tác vệ sinh môi trường trên địa bàn thị xã Cự Lò năm 2025; Công tác vệ sinh môi trường tại 04 xã Nghi Thái, Nghi Xuân, Nghi Phong, Phúc Thọ. Đồng thời, khai thác tối đa lợi thế những tiềm năng sẵn có để thúc đẩy tăng trưởng doanh thu cho đơn vị, tiết kiệm chi phí tăng thêm thu nhập cho người lao động.

- Thông qua việc phát hành bảo lãnh Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Nghệ An.

- Thông qua Kế hoạch thực hiện nhiệm vụ Lãnh đạo Tỉnh, Sở, Ban ngành giao và một số công việc như: Chính trang đô thị và xây dựng hệ thống tắm tráng tại Cửa Lò; Thực hiện các hạng mục đầu tư, khai thác, kinh doanh tại biển Cửa Lò; Triển khai phương án thu gom, vận chuyển đất đá xây dựng tại Cửa Lò.

- Thảo luận và thông qua các nội dung trình Đại hội đồng cổ đông thường niên như kế hoạch phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ năm 2025, lựa chọn công ty kiểm toán độc lập; phê duyệt quỹ thù lao HĐQT, BKS năm 2025.

- Thống nhất chủ trương về đầu tư xây dựng, mua sắm và một số giải pháp thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh dịch vụ như: Đầu tư mua sắm 03 xe tải tự đổ trọng tải 3,49 tấn; 03 xe tải tự đổ trọng tải 15,840 tấn; 03 xe tải ben nhỏ trọng tải từ 3 tấn đến 7 tấn, 02 thùng cuốn ép mới, 01 máy đào công suất từ 120KW trở lên; Mua sắm Bảo hộ lao động; Mua chế phẩm, hóa chất Bokashi và EM thứ cấp phục vụ xử lý rác thải tại Xí nghiệp Khu liên hợp Nghi Yên năm 2025; Tổ chức khám sức khỏe định kỳ cho CBNV, người lao động năm 2025.

- Thống nhất chủ trương thanh lý một số xe ô tô đã hết hạn sử dụng.

* **Kết quả:** Công ty đã có sự thay đổi toàn diện mô hình quản lý với hệ thống cơ chế, quy chế phù hợp, tiếp tục củng cố nội lực, dần khẳng định thương hiệu đối với khách hàng và thị trường truyền thống, đồng thời mở rộng thị trường và các đối tác khách hàng mới. Bên cạnh những ngành nghề, dịch vụ có tính chất thường xuyên, ổn định, công ty đã mở rộng sang một số lĩnh vực mới nhằm tăng doanh thu và lợi nhuận như: thực hiện thi công gói thầu chăm sóc cây xanh tại công ty Nhiệt điện Hải Phòng, Nhiệt điện Nghi Sơn Thanh Hóa, thu gom, vớt rác lòng hồ Thủy điện Bản Vẽ, Thủy điện Hủa Na... Vì vậy, người lao động có việc làm và thu nhập ổn định. Công ty luôn thể hiện vai trò trách nhiệm cao đối với khách hàng, với cộng đồng, thông qua các cuộc kiểm tra, giám sát công việc của người lao động, đảm bảo công tác vệ sinh môi trường luôn sạch đẹp, được người dân và chính quyền đánh giá cao, thương hiệu công ty được khẳng định và ngày càng lan tỏa trên các địa phương mà công ty hiện đang hoạt động.

2. Hoạt động của Ban giám đốc

- HĐQT tạo điều kiện thuận lợi nhất để Giám đốc và Ban Giám đốc tổ chức thực hiện có hiệu quả nhiệm vụ của mình theo Điều lệ tổ chức và hoạt động công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị. Ban hành mới, sửa đổi, bổ sung hệ thống quy chế, quy định nội bộ công ty tạo cơ chế hoạt động thông suốt, hiệu

quả ở từng lĩnh vực SXKD của Công ty như Quy chế trả lương theo vị trí việc làm, khoán lương từng công việc cụ thể để người lao động có mức thu nhập cao.

- Chủ tịch HĐQT thay mặt HĐQT đã thực hiện nhiệm vụ chỉ đạo, giám sát thường xuyên Giám đốc và Ban Giám đốc trong việc tổ chức triển khai thực hiện các Nghị quyết, Quyết định, các văn bản chỉ đạo của HĐQT theo quy định tại Điều lệ Công ty và các quy chế quản trị nội bộ đã ban hành.

3. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh năm 2025

Đơn vị tính: 1.000 đồng

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2024	Thực hiện năm 2025	Tỷ lệ TH năm 2025/năm 2024
Tổng giá trị doanh thu	Đồng	180.215.130	231.197.129	128,29%
Chi phí hoạt động	Đồng	177.648.944	226.563.660	127,53%
Lợi nhuận trước thuế	Đồng	2.566.186	4.633.469	180,56%

4. Đánh giá chung về kết quả sản xuất kinh doanh năm 2025

Năm 2025, trước bối cảnh kinh tế toàn cầu có nhiều biến động và áp lực lạm phát, HĐQT đã phối hợp chặt chẽ cùng Ban Điều hành để đưa ra các quyết sách linh hoạt. Hoàn thành kế hoạch của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị đề ra về các chỉ tiêu kinh doanh. Trong thời gian qua, tuy gặp nhiều khó khăn nhưng với sự quyết tâm của tập thể người lao động, dưới sự lãnh đạo của HĐQT, Ban Giám đốc và sự đổi mới về phương thức, quy trình sản xuất, Công ty đã đạt được kế hoạch đề ra.

- Toàn Công ty được quản lý, điều hành trên tiêu chí tuân thủ hệ thống quy chế, cơ chế đã thiết lập, giải quyết kịp thời các vướng mắc, phát sinh trong quá trình tổ chức thực hiện nhiệm vụ SXKD ở từng lĩnh vực, bảo đảm bộ máy vận hành thông suốt, hiệu quả. Đặc biệt trong năm 2025, dưới ảnh hưởng của những cơn bão nguy hiểm số 3, số 5, số 10 làm gãy đổ cây cối hàng loạt trên các tuyến đường gây ách tắc giao thông. Trước tình hình đó, HĐQT đã có những chỉ đạo sáng suốt kịp thời để điều hành khắc phục hậu quả do bão gây ra, điều động 100% CBCNV, người lao động và máy móc các loại ra quân thu gom, dọn vệ sinh môi trường trên các tuyến đường, ngõ xóm.

- Ổn định, củng cố năng lực bộ máy, phát triển lực lượng nhân sự nòng cốt của công ty bằng nhiều chính sách nhân sự linh hoạt theo cơ chế thu hút, đãi ngộ phù hợp, cụ thể là: trên cơ sở đánh giá hiệu quả công việc, bố trí công việc phù hợp với

năng lực, sở trường tạo điều kiện để người lao động phát huy tinh thần trách nhiệm, hiệu quả công việc giúp công ty ngày càng phát triển; Hệ thống kiểm tra, giám sát được tăng cường, trong đó chú trọng đến công tác kiểm tra chất lượng VSMT, ATVSLĐ, ATGT, Nội quy lao động; Tăng cường giám sát công tác quản lý hệ thống tài chính, kế toán công ty, đảm bảo minh bạch. Giải quyết chi trả đầy đủ, kịp thời tiền lương và chế độ khác cho người lao động.

- Đối với công tác sản xuất kinh doanh: Ổn định, giữ vững và duy trì các khu vực thị trường và khách hàng truyền thống; Tiêu chí chất lượng, tiến độ, bảo đảm an toàn vệ sinh lao động, an toàn giao thông luôn được đặt lên hàng đầu; Công tác quản lý vật tư, phương tiện và các thiết bị phục vụ sản xuất được đầu tư sửa chữa nâng cấp và mua sắm mới phù hợp với tình hình và đáp ứng nhu cầu của thị trường, công tác thu gom, vận chuyển rác thải dần được cải thiện bằng cơ giới hóa, thực hiện quy trình thu gom mới, tăng năng suất lao động và hiệu quả. Chỉ đạo và triển khai công tác thu giá dịch vụ VSMT năm 2025 đạt 95,82% so với kế hoạch Thành phố giao. Vì vậy, hiệu quả công tác VSMT luôn được đảm bảo, thương hiệu, uy tín của Công ty dần được khẳng định.

- Đối với công tác đầu tư, xây dựng, mua sắm cơ bản: Được thực hiện đúng theo tinh thần của Đại hội cổ đông thường niên, Điều lệ công ty và các quy định của Pháp luật hiện hành.

- HĐQT Công ty đã ban hành quyết định lựa chọn công ty kiểm toán CPA thực hiện kiểm toán, báo cáo tài chính năm 2025 cho công ty đảm bảo tiến độ công bố thông tin theo quy định.

5. Đánh giá những tồn tại, hạn chế năm 2025

- Công tác điều hành bộ máy nhân sự tham mưu giúp việc HĐQT, Ban giám đốc Công ty còn hạn chế về chuyên môn nghiệp vụ; bước đầu thực hiện mô hình chính quyền địa phương hai cấp nên CBCNV khi đi làm việc về các hồ sơ thủ tục hành chính sẽ gặp một số khó khăn bỡ ngỡ.

- Công tác triển khai thu giá dịch vụ VSMT chưa được triệt để, còn tồn đọng, chưa có giải pháp hữu hiệu để khắc phục.

- Công tác vệ sinh môi trường đã có nhiều thay đổi và chuyển biến, tuy nhiên việc tập kết vận chuyển rác tại các điểm trung chuyển còn bị đọng và thiếu tính bền vững. Công tác quét, thu gom rác thải sinh hoạt ban ngày tại một số tuyến đường đôi lúc chưa đáp ứng yêu cầu, còn sót rác một số tuyến đường.

- Công tác bố trí, sắp xếp lao động, vị trí việc làm còn nhiều bất cập, số lao động gián tiếp còn nhiều, tiền lương và các khoản chi phí khác, chi trả lớn so với tổng doanh thu dẫn đến lợi nhuận còn thấp.

III. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT NHIỆM KỲ 2021 – 2026

Cả nhiệm kỳ 2021 – 2026: Cơ cấu HĐQT đảm bảo tính tinh gọn, đúng quy định pháp luật. Trong 5 năm qua, HĐQT đã tổ chức tổng cộng hơn 60 phiên họp. Tất cả các cuộc họp đều được ghi nhận bằng Biên bản và ban hành Nghị quyết một cách hợp pháp, minh bạch. Tỷ lệ thành viên tham gia họp đạt 100%. Các Nghị quyết ban hành tập trung vào việc phê duyệt phương án sản xuất kinh doanh, đầu tư mua sắm, quản trị rủi ro dòng tiền, tái cấu trúc lao động và phê duyệt phân phối lợi nhuận, chia cổ tức hàng năm đảm bảo lợi ích tối đa cho cổ đông...

- Nhiệm kỳ 2021 – 2026, HĐQT đã tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên 05 lần, mỗi năm một lần và tổ chức họp định kỳ hàng tháng, hàng quý và bất thường với nhiều cuộc họp quan trọng để quản lý, chỉ đạo các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh dịch vụ; đầu tư các dự án ngắn hạn, trung hạn, dài hạn và mua sắm phương tiện máy móc, thiết bị phục vụ cho sản xuất kinh doanh của đơn vị, đồng thời định hướng cho kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng năm của đơn vị như: mở rộng thị trường hoạt động về công tác thu gom, vận chuyển, xử lý rác thải sinh hoạt; mở rộng ngành nghề kinh doanh dịch vụ...

Giai đoạn 2021 - 2026 là một nhiệm kỳ đầy thách thức nhưng cũng chứng kiến sự tăng trưởng bứt phá của Công ty sau đại dịch Covid- 19 và chi phí nhiên liệu biến động do chiến tranh xung đột giữa Nga và Ukraine. HĐQT đã hoàn thành xuất sắc các mục tiêu chiến lược 5 năm.

1. Công tác quản trị nội bộ và giám sát Ban Điều hành

- HĐQT luôn thực hiện tốt vai trò giám sát, hỗ trợ kịp thời cho Ban Giám đốc trong việc quản trị rủi ro dòng tiền, tối ưu chi phí vận hành và đưa ra các giải pháp hợp lý, kịp thời để điều hành sản xuất kinh doanh của đơn vị.

- HĐQT là những đồng chí có bề dày kinh nghiệm trên thương trường và kinh nghiệm điều hành đã tiếp tục lãnh đạo, chỉ đạo công ty từng bước vượt qua những khó khăn đưa công ty ngày càng phát triển và ổn định nhiều mặt.

- Hoạt động của Ban Kiểm soát nội bộ được duy trì thường xuyên, đảm bảo tính minh bạch, chính xác của hệ thống báo cáo tài chính.

2. Chỉ tiêu Kế hoạch SXKD tổng hợp giai đoạn 2021 - 2026

Trên cơ sở Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông hàng năm các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh đã được đề ra và Đại hội đồng cổ đông thông qua, HĐQT luôn theo dõi và giám sát các hoạt động của Công ty về mọi mặt, nắm bắt tình hình thực tế, chỉ đạo sát sao, kịp thời và hiệu quả. Kết quả đạt được trong nhiệm kỳ vừa qua cụ thể như sau:

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023	Năm 2024	Năm 2025	Tăng trưởng năm 2025 so với năm 2021
Tổng giá trị doanh thu	121.545,4	142.416,3	164.647,6	180.215,1	231.197,1	90,21%
Thu nhập người lao động	7,340	8,440	12,544	14,309	15,315	108,65%
Lợi nhuận trước thuế	806,5	1.886,6	2.293,3	2.566,2	4.633,5	474,52%
Lợi tức cổ đông	0,87%/CP	2,056%/CP	2,45%/CP	3,14%/CP	4,78%/CP	449,43%
Tổng tài sản	173.708,8	181.338,1	211.662,3	231.867,4	241.486,6	39%

- Tổng doanh thu cả nhiệm kỳ đạt 840.021,5 triệu đồng; tăng trưởng bình quân 17,5%/năm.

- Thực hiện bảo toàn và phát triển vốn, đồng thời hoàn thiện thủ tục pháp lý lên sàn giao dịch chứng khoán thành công quy trình phát hành cổ phiếu. Hiện tại số lượng cổ phần do Nhà nước nắm giữ là 1.871.700 CP chiếm 51%, số cổ phần của cổ đông ngoài và người lao động trong công ty là 1.798.299 CP chiếm 49%.

- HĐQT đã quyết định lựa chọn Công ty Kiểm toán CPA là đơn vị thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính hàng năm cho Công ty, đảm bảo tiến độ công bố thông tin theo Luật định.

- Hoàn thành kế hoạch doanh thu thu gom, vận chuyển, xử lý rác thải và dịch vụ công ích đô thị. Đảm bảo tỷ lệ thu gom rác thải sinh hoạt đô thị đạt chỉ tiêu cam kết với UBND tỉnh, Sở, Ban ngành và UBND các Phường.

- Công tác tổ chức bộ máy quản lý của Công ty đã từng bước được kiện toàn, sáp nhập đội sản xuất số 2 và số 6 thành đội sản xuất số 2, giải thể phòng Kiểm tra thành lập Tổ Kiểm tra sáp nhập vào phòng TCHC, giải thể phòng Kế hoạch sáp nhập thành phòng Tài chính – Kế hoạch, giải thể phòng Đầu tư kinh doanh thành lập Xí nghiệp Xây lắp & Môi trường. Sáp nhập Tổ cơ khí và Đội Xe máy thành lập Xí nghiệp Xe máy. Nhân sự được sắp xếp tương đối hợp lý, tinh gọn khoa học cho từng vị trí công việc, phù hợp với trình độ chuyên môn nghiệp vụ, khả năng và sở trường của từng cán bộ.

- Quyết định số 1479/QĐ-TTg ngày 29/11/2022 của Thủ tướng Chính phủ, Công ty CP môi trường và công trình đô thị Nghệ An theo kế hoạch thực hiện thoái vốn vào năm 2024 – 2025; theo tiến độ thực hiện UBND tỉnh Nghệ An đã phê duyệt phương án và chính thức thực hiện việc công bố thông tin, tổ chức bán đấu giá cổ phần để thoái vốn nhà nước vào tháng 12 năm 2025.

- Trong nhiệm kỳ 2021 – 2026, HĐQT đã hoàn thành việc chỉ đạo, đôn đốc, theo dõi hoạt động của Ban Giám đốc điều hành thực hiện các Nghị quyết ĐHĐCĐ và Nghị quyết HĐQT theo đúng nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ với những nội dung chính:

+ Xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng năm, mở rộng thị trường trong và ngoài tỉnh, mở rộng ngành nghề kinh doanh dịch vụ...góp phần tăng doanh thu, thu nhập cho người lao động qua các năm.

+ Đầu tư mua sắm các phương tiện xe, máy để ứng dụng cơ giới hóa vào quy trình sản xuất nhằm giảm bớt sức lao động cho công nhân.

+ Đầu tư xây dựng các sân chơi thể thao như cầu lông, bóng chuyền, Pickleball...để tạo môi trường rèn luyện thể dục thể thao cho CBCNV, người lao động của Công ty, tăng cường sức khỏe để phục vụ tốt các nhiệm vụ được giao.

+ Xây dựng xưởng gara cơ khí phục vụ tốt công tác sửa chữa tại chỗ cho Công ty, vừa tạo công ăn việc làm cho người lao động, vừa giảm chi phí thuê ngoài.

Nhìn chung, trong nhiệm kỳ 05 năm vừa qua, bộ mặt công ty như được thay máu và khởi sắc hoàn toàn, từ cơ sở vật chất khang trang, trang thiết bị, máy móc đầy đủ hiện đại, ý thức trách nhiệm của CBCNV, người lao động được nâng cao, đến quy trình vận hành sản xuất ngày một trôi chảy hơn. Đây chính là tiền đề, là bước ngoặt lớn để Công ty sánh bước trên đường đua thị trường, dần khẳng định tên tuổi và thương hiệu của mình.

3. Đánh giá chung về ưu điểm và tồn tại

- **Ưu điểm:** HĐQT có sự đồng thuận cao, quyết sách nhanh nhạy, bảo vệ tốt quyền lợi của các cổ đông.

+ HĐQT thực sự là bộ não của hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, đã đáp ứng được yêu cầu đổi mới cùng với xu thế của đất nước, qua đây cũng đánh giá được đội ngũ lãnh đạo quản lý của Công ty không ngừng trưởng thành trong giai đoạn 2021 – 2026.

- **Tồn tại:** Một số dự án đầu tư xây dựng Nghĩa trang hồ sơ thủ tục đang còn nhiều vướng mắc; dự án đầu tư xây dựng văn phòng, bếp ăn tại Khu liên hợp và xây dựng Nhà máy phân loại rác thải tại Khu liên hợp Nghi Yên bị chậm tiến độ so với kế hoạch ban đầu.

PHẦN II. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ CỦA HĐQT NĂM 2026 VÀ CẢ NHIỆM KỲ 2026 - 2031

I. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2026

Năm 2026 là giai đoạn cuối của nhiệm kỳ 2021 – 2026 và bước vào nhiệm kỳ mới 2026 - 2031 do đó để hoàn thành mục tiêu SXKD của nhiệm kỳ 2021-2026 và đề ra kế hoạch, mục tiêu trong nhiệm kỳ mới, Hội đồng quản trị chỉ đạo Ban Giám đốc thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm, cụ thể sau:

1. Hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch

Chỉ tiêu	Tỷ lệ tăng trưởng
Tổng doanh thu	10%
Lợi nhuận trước thuế	10%
LNST chia cổ tức	16%
Thu nhập bình quân	2%-7%

2. Những mục tiêu, chương trình hoạt động chính năm 2026

2.1. Công tác quản trị

- Quy hoạch và xây dựng đội ngũ cán bộ kế cận tham gia Hội đồng quản trị có phẩm chất đạo đức và năng lực; Thiết lập các tiểu ban trực thuộc HĐQT hỗ trợ tối đa công tác tham mưu cho các thành viên HĐQT, Chủ tịch HĐQT và Ban Giám đốc Công ty.

- Thường xuyên đổi mới, nâng cao hệ thống quản trị doanh nghiệp, chỉ đạo và phối hợp với Ban giám đốc thực hiện thành công kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2026 để đạt được các chỉ tiêu đã thông qua.

- Đánh giá lại năng suất lao động, sắp xếp tinh gọn bộ máy, thực hiện điều chuyển nhân sự, bổ nhiệm cán bộ lãnh đạo phù hợp với tinh thần gọn, hiệu quả. Điều động, luân chuyển, bổ nhiệm cán bộ khách quan, phù hợp với năng lực và sở trường của từng người.

- Tăng cường giám sát năng lực thực thi nhiệm vụ của Ban Giám đốc và đội ngũ cán bộ chủ chốt Công ty trong triển khai thực hiện và hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh dịch vụ năm 2026.

2.2. Công tác sản xuất kinh doanh

- Đề ra các giải pháp hợp lý trong việc thực hiện gói thầu: Công tác vệ sinh môi trường trên địa 05 phường thuộc đô thị Vinh cũ và gói thầu với BQL Đầu tư xây dựng các công trình Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Nghệ An năm 2026.

- Đẩy mạnh và đa dạng hóa các ngành nghề kinh doanh trong lĩnh vực dịch vụ VSMT; tập trung mở rộng thị trường ra các tỉnh trong cả nước. Tiếp tục mở rộng ngành nghề kinh doanh sang nhiều lĩnh vực như trồng cây xanh, thu gom xử lý rác thải ở lòng hồ, sông suối, bờ biển, mặt biển; nạo vét bùn, xây dựng kênh mương, phá dỡ, thi công công trình xây dựng; thu gom vận chuyển rác thải xây dựng, phân loại rác, thu mua, tái chế phế liệu...

- Tiếp tục xây dựng hình ảnh, thương hiệu công ty để nâng lên tầm cao mới, dựa trên yếu tố chất lượng sản phẩm dịch vụ, an toàn lao động, vệ sinh môi trường, năng lực tổ chức thực hiện và công tác chăm sóc khách hàng, nhằm kịp thời đáp ứng với nhu cầu cạnh tranh gay gắt và quyết liệt trong tình hình hiện nay.

- Đầu tư mua sắm, sửa chữa thêm các phương tiện nhằm đáp ứng nhu cầu phục vụ sản xuất kinh doanh, tiến tới áp dụng cơ giới hóa trong sản xuất để tăng năng suất và hiệu quả trong sản xuất.

- Chỉ đạo thực hiện quy trình xử lý rác tại xí nghiệp KLH xử lý CTR Nghi Yên đảm bảo đúng quy định đã được UBND tỉnh Nghệ An phê duyệt. Giám sát chặt chẽ công việc tại trạm xử lý nước rỉ rác, tiếp tục triển khai làm đường, bờ kè tại các ô chôn lấp để đảm bảo VSMT và quy định của UBND tỉnh.

2.3. Đối với hoạt động tài chính

- Hoàn thiện và nâng cao công tác quản trị rủi ro, công nợ tại công ty nhằm nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh và giảm thiểu các rủi ro tài chính; Bảo toàn vốn, chi tiêu tiết kiệm để tái đầu tư phục vụ sản xuất.

- Bảo đảm việc áp dụng thành công, đầy đủ và liên tục các cơ chế, quy chế đã ban hành và hệ thống các quy trình trên nguyên tắc minh bạch và tính trách nhiệm; Căn cứ vào lợi nhuận của năm, chi trả cổ tức cho cổ đông đúng thời gian quy định.

2.4. Đối với công tác an sinh xã hội

- Tăng cường phát huy tính dân chủ và truyền thống tốt đẹp của Công ty, phối hợp chặt chẽ giữa chuyên môn và các đoàn thể, tạo mọi điều kiện tốt nhất cho người lao động về tinh thần và vật chất, để người lao động yên tâm công tác và phát huy tinh thần trách nhiệm cao nhất trong lao động sản xuất.

- Xây dựng phong trào thể dục thể thao, văn hóa văn nghệ nhằm nâng cao sức khỏe và sự đoàn kết trong mỗi CBCNV của Công ty, hoàn thành tốt các nhiệm vụ được giao.

- Chăm lo đời sống vật chất và tinh thần cho người lao động, chú trọng công tác thi đua, khen thưởng kịp thời, tạo động lực cho CBCNV cống hiến, sáng tạo trong công việc.

II. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NHIỆM KỲ 2026 – 2031

Trong giai đoạn 2026 - 2031, Công ty CP Môi trường và Công trình Đô thị Nghệ An sẽ đối mặt với nhiều khó khăn thách thức dưới áp lực từ làn sóng mở rộng đô thị hóa mạnh mẽ, chính sách quản lý môi trường ngày càng siết chặt và các biến động kinh tế - xã hội.

Khối lượng rác quá tải: Sau khi đô thị Vinh cũ mở rộng (sáp nhập toàn bộ thị xã Cửa Lò và 4 xã Nghi Thái, Nghi Phong, Nghi Xuân, Phúc Thọ), diện tích và số lượng khối/xóm cần thu gom rác tăng vọt. Khối lượng chất thải rắn sinh hoạt tiếp tục leo thang, tạo áp lực cực lớn lên Khu Liên hợp xử lý chất thải rắn Nghi Yên.

Địa bàn phân tán: Cung đường vận chuyển rác thải dài hơn, diện tích thu gom tăng lên vì địa bàn phân tán rộng hơn, cường độ làm việc tăng lên vì số lượng lao động không đủ, tăng hao mòn xe máy và chi phí nhiên liệu.

Khó khăn về thu hút và giữ chân nguồn nhân lực: Đặc thù công việc của Công ty nặng nhọc, độc hại, công nhân vệ sinh môi trường phải làm việc chủ yếu vào ban đêm, môi trường độc hại, phân tán và tiềm ẩn nhiều nguy cơ mất an toàn giao thông. Cạnh tranh thu hút lao động từ các khu công nghiệp, trong giai đoạn 2026

- 2031, Nghệ An tiếp tục bùng nổ thu hút vốn FDI với hàng loạt nhà máy lớn đi vào hoạt động (như VSIP, WHA, Goertek). Mức lương công ích đô thị khó lòng cạnh tranh với chế độ đãi ngộ của các doanh nghiệp công nghệ, cơ khí FDI, dẫn đến rủi ro thiếu hụt lao động trực tiếp (công nhân quét rác, thu gom) ngày càng trầm trọng.

Ngập úng đô thị: Hệ thống thoát nước trên địa bàn 05 Phường và Phường Cửa Lò chưa đồng bộ, gây ngập cục bộ mùa mưa, làm tăng chi phí nạo vét và nhân công trực chiến bão lụt.

Phụ thuộc ngân sách: Phần lớn doanh thu của công ty đến từ nguồn ngân sách chi trả cho dịch vụ công ích đô thị. Quy trình nghiệm thu, giải ngân các dự án chỉnh trang đô thị, xử lý rác thải phải qua nhiều thủ tục phê duyệt phức tạp, gây áp lực lên dòng tiền lưu động để trả lương và mua nhiên liệu.

Vì vậy, để khắc phục các khó khăn cốt lõi trên trong giai đoạn 2026 – 2031, Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty CP Môi trường và Công trình Đô thị Nghệ An đã đề ra các mục tiêu, phương hướng cụ thể sau:

1. Tốc độ tăng trưởng doanh thu: Dự kiến tăng trưởng bình quân từ 10% - 11%/năm.
2. Tỷ lệ chi trả cổ tức: Phân đầu duy trì ổn định từ 5,5% - 6%/năm.
3. Tối ưu cơ cấu HĐQT: Đảm bảo cấu trúc nhân sự HĐQT nhiệm kỳ mới có sự kế thừa kinh nghiệm và bổ sung các chuyên gia về công nghệ môi trường, tài chính và quản trị rủi ro.
4. Chính sách đãi ngộ người lao động: Tập trung xây dựng cơ chế lương, thưởng, bảo hộ lao động và chăm sóc sức khỏe tốt cho lực lượng công nhân trực tiếp làm việc trong môi trường độc hại.
5. Nâng cao năng lực tài chính: Quản lý dòng tiền chặt chẽ từ ngân sách nhà nước (đối với gói thầu dịch vụ công ích) và đẩy mạnh nguồn thu từ các hợp đồng kinh doanh dịch vụ ngoài.
6. Phát triển Khu liên hợp Nghi Yên: Đầu tư nâng cấp công nghệ xử lý rác thải tại Khu liên hợp xử lý chất thải rắn Nghi Yên, ứng dụng công nghệ đốt rác phát điện hoặc tái chế tiên tiến nhằm giảm tỷ lệ chôn lấp.
7. Mở rộng phạm vi kinh doanh dịch vụ: Đón đầu quy hoạch mở rộng địa giới hành chính của tỉnh Nghệ An, chủ động đấu thầu và tối ưu hóa các gói thầu thu gom, vận chuyển, xử lý vệ sinh môi trường tại các khu đô thị, vùng phụ cận mới và các gói thầu ở các tỉnh khác trên cả nước.

8. Hiện đại hóa cơ giới: Tăng tỷ lệ cơ giới hóa trong thu gom rác bằng cách đầu tư hệ thống xe chuyên dụng, máy móc hiện đại, giảm thiểu lao động thủ công và đảm bảo an toàn lao động trên các tuyến đường, ngõ xóm.

III. KIẾN NGHỊ ĐỀ XUẤT

Hội đồng quản trị kiến nghị Đại hội đồng cổ đông thống nhất: Đối với những dự án đầu tư phát triển kinh doanh dịch vụ, đầu tư mua sắm phương tiện phục vụ sản xuất năm 2026 và chuẩn bị đầu tư cho các năm tiếp theo trong nhiệm kỳ 2026 - 2031. Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định, phê duyệt chủ trương đầu tư hoặc điều chỉnh dự án đầu tư (Đối với những vấn đề thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty) đảm bảo bảo toàn vốn và đạt tỷ suất lợi nhuận trên vốn đầu tư tối thiểu 5%.

Thưa toàn thể Đại hội!

Năm 2025, là một dấu mốc lịch sử mang tính bước ngoặt đối với tỉnh Nghệ An. Việc chuyển đổi sang mô hình chính quyền hai cấp cùng công cuộc sáp nhập đơn vị hành chính quy mô lớn không chỉ là một cuộc cải cách về bộ máy thể chế, mà thực chất đã trở thành "lực đẩy" mạnh mẽ giải phóng các nguồn lực kinh tế. Vượt qua những thử thách, thách thức của giai đoạn chuyển giao và áp lực từ thiên tai, nền kinh tế Nghệ An đã khép lại năm cũ bằng một bức tranh tăng trưởng đầy khởi sắc với những con số ấn tượng. Thành tựu này là minh chứng rõ nét cho tư duy đổi mới, sự đồng lòng và quyết tâm chính trị cao độ của toàn Đảng bộ, chính quyền và nhân dân xứ Nghệ. Đây sẽ là bệ phóng vững chắc, tạo tiền đề và niềm tin để Nghệ An tự tin bước vào giai đoạn 2026 – 2030, hướng tới mục tiêu trở thành trung tâm kinh tế – xã hội của cả vùng Bắc Trung Bộ.

Đối với Công ty CP môi trường và công trình đô thị Nghệ An bằng sự nỗ lực của toàn thể CBCNV trong Công ty, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đã đạt được kết quả đáng khích lệ, tuy có những công việc chưa hoàn thành đúng mục tiêu đề ra với những nguyên nhân khách quan; Vì vậy, năm 2026 và cả nhiệm kỳ 2026 - 2031, Hội đồng quản trị sẽ tiếp tục nỗ lực, đoàn kết vượt qua khó khăn thách thức, giữ vững sự ổn định và phát triển trong hoạt động của doanh nghiệp, thực hiện tốt các chỉ tiêu mà Đại hội đề ra.

Tại Đại hội cổ đông thường niên lần này, HĐQT Công ty rất mong tiếp tục nhận được những ý kiến đóng góp xây dựng, sự hỗ trợ tạo điều kiện giúp đỡ cũng như sự

sẽ chia của quý cổ đông, của tập thể CBCNV công ty, với mục tiêu đưa Công ty cổ phần môi trường và công trình đô thị Nghệ An hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu năm 2026 và tạo đà phát triển cho cả nhiệm kỳ 2026 – 2031.

Xin kính chúc sức khỏe các quý vị cổ đông và toàn thể Đại hội

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

TM HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



Nguyễn Chí Thông

Số: 56 /TTr-HĐQT

Nghệ An, ngày 22 tháng 9 năm 2026

TỜ TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

Về việc miễn nhiệm thành viên Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2021 - 2026; Thông qua số lượng, cơ cấu và danh sách ứng cử viên để bầu thành viên Hội đồng quản trị và thành viên Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2026-2031

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông nhiệm kỳ 2026 -2031 Công ty cổ phần Môi trường và Công trình Đô thị Nghệ An.

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Môi trường và Công trình Đô thị Nghệ An;

Căn cứ tình hình thực tế tại Công ty.

Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2021-2026 của Công ty cổ phần Môi trường và Công trình Đô thị Nghệ An đã hoàn thành xuất sắc chức trách và nhiệm vụ theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ và các quy định của Pháp luật có liên quan.

Theo quy định, Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2026-2031, Công ty cổ phần Môi trường và Công trình Đô thị Nghệ An sẽ được bầu lại tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2026 và nhiệm kỳ 2026-2031. Vì vậy, Hội đồng quản trị Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông nhiệm kỳ 2026-2031 xem xét thông qua các nội dung về việc miễn nhiệm thành viên HĐQT, BKS nhiệm kỳ 2021-2026 và số lượng, cơ cấu và danh sách các ứng cử viên để bầu vào thành viên Hội đồng quản trị và thành viên Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2026-2031 như sau:

1. Miễn nhiệm thành viên HĐQT, BKS nhiệm kỳ 2021 - 2026

Do nhiệm kỳ của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát giai đoạn 2021 – 2026 đã kết thúc; xét đơn xin không tiếp tục tham gia ứng cử thành viên Hội đồng quản trị của ông Phạm Văn Dương, Phó giám đốc Công ty và đơn xin không tiếp tục tham gia ứng cử thành viên Ban Kiểm soát Công ty nhiệm kỳ 2026 – 2031 của ông Hoàng Nghĩa Chiến; nhằm bảo đảm tuân thủ quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông nhiệm kỳ 2026 – 2031 xem xét, thông qua việc miễn nhiệm thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2021 –



2026 đối với ông Phạm Văn Dương; miễn nhiệm thành viên BKS nhiệm kỳ 2021 – 2026 đối với ông Hoàng Nghĩa Chiến.

2. Thông qua số lượng, cơ cấu thành viên Hội đồng quản trị và thành viên Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2026-2031:

- Số lượng thành viên HĐQT cơ cấu: 05 người (trong đó 01 người là Chủ tịch Hội đồng quản trị)

- Số lượng thành viên BKS cơ cấu: 03 người (trong đó 01 người là Trưởng Ban Kiểm soát)

- Điều kiện: cổ đông đáp ứng đầy đủ điều kiện và tiêu chuẩn thành viên HĐQT, BKS theo luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty có quyền đề cử, ứng cử thành viên HĐQT, BKS để ĐHĐCĐ nhiệm kỳ 2026-2031 bầu tại Đại hội

3. Thông qua Danh sách các ứng cử viên đủ điều kiện bầu vào HĐQT nhiệm kỳ 2026-2031 tại ĐHĐCĐ năm 2026 như sau:

TT	Họ và tên	Ngày sinh	Địa chỉ	Trình độ	Đơn vị công tác
1	Nguyễn Chí Thông	02/02/1975	Khối 19 Nghi Phú – phường Vinh Phú – Nghệ An	Cử nhân kinh tế	Công ty Cp Môi trường và Công trình đô thị Nghệ An
2	Phú Văn Phụng	17/08/1969	Số 29, ngõ 04, đường Trần Quốc Toàn, Phường Vinh Phú, tỉnh Nghệ An	Cử nhân kinh tế	Công ty Cp Môi trường và Công trình đô thị Nghệ An
3	Phạm Quang Dự	27/10/1969	Nhà số 07 đường Nguyễn Ngọc Tuyết, phường Vinh Hưng, tỉnh Nghệ An.	Cử nhân Kế toán	Công ty Cp Môi trường và Công trình đô thị Nghệ An
4	Nguyễn Công Đức	21/4/1977	Khối 14, Trường Thi, phường Trường Vinh, tỉnh Nghệ An	Kỹ sư xây dựng	Công ty Cp Môi trường và Công trình đô thị Nghệ An
5	Nguyễn Thanh Sơn	02/8/1974	Khối 16 Hà Huy Tập – Phường Vinh Phú, tỉnh Nghệ An	Cử nhân kinh tế	Công ty CP Thương mại Miền núi Nghệ An

4. Thông qua Danh sách các ứng cử viên đủ điều kiện vào Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2026-2031 tại ĐHĐCĐ năm 2026 như sau:

TT	Họ và tên	Ngày sinh	Địa chỉ	Trình độ	Đơn vị công tác
1	Lê Thị Hồng Kỳ	21/07/1974	Khối Hưng Dũng 7, phường Trường Vinh, Tỉnh Nghệ An	Cử nhân kế toán	Công ty Cp Môi trường và Công trình đô thị Nghệ An
2	Lê Thị Tuyết Dung	03/02/1987	Khối 4, phường Thành Vinh, tỉnh Nghệ An	Cử nhân kế toán	Công ty Cp Môi trường và Công trình đô thị Nghệ An
3	Đinh Xuân Đạt	27/11/1990	Số nhà 86A, đường Nguyễn Thiếp, khối Trung Đô 4, phường Trường Vinh, Tỉnh Nghệ An	Cử nhân Tài chính	Công ty CP Bình Dương

Với những nội dung trên, Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Môi trường và công trình đô thị Nghệ An kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, biểu quyết thông qua việc miễn nhiệm thành viên HĐQT, BKS nhiệm kỳ 2021 – 2026 và số lượng, cơ cấu và danh sách các ứng cử viên nêu trên để bầu vào Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát của Công ty cổ phần Môi trường và Công trình đô thị Nghệ An nhiệm kỳ 2026-2031.

Xin trân trọng cảm ơn!./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT/CT.



CHỦ TỊCH

Nguyễn Chí Thông



Số: 35 /T.Tr-HĐQT

Vinh Hưng, ngày 22 tháng 9 năm 2026

TỜ TRÌNH

Về việc đề nghị biểu quyết thông qua chủ trương đầu tư dự án và bố trí vốn chủ sở hữu dự án Mở rộng nghĩa trang cát táng Cồn Túc tại phường Vinh Hưng, tỉnh Nghệ An

Kính gửi: Quý cổ đông Công ty Cổ phần Môi Trường và Công trình đô thị Nghệ An
(Mã Chứng Khoán NAU)

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14, được sửa đổi, bổ sung một số điều theo Luật số 03/2022/QH15 và Luật số 76/2025/QH15;

Căn cứ Nghị định số 168/2025/NĐ-CP ngày 30/06/2025 của Chính phủ về đăng ký doanh nghiệp;

Căn cứ Điều lệ Tổ chức hoạt động của Công ty Cổ phần Môi trường và Công trình đô thị Nghệ An;

Căn cứ Luật Đất đai số 31/2024/QH15; Luật Đấu thầu số 22/2023/QH15; Luật Đầu tư số 143/2025/QH15; Nghị định số 96/2026/NĐ-CP ngày 31/03/2026 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Đầu tư;

Căn cứ Nghị quyết số 23/NQ-HĐND ngày 26/06/2026 của Hội đồng nhân dân tỉnh Nghệ An về việc thông qua danh mục khu đất thực hiện đấu thầu lựa chọn nhà đầu tư thực hiện dự án đầu tư có sử dụng đất trên địa bàn tỉnh Nghệ An và Quyết định số 1600/QĐ-UBND ngày 04/03/2025 về việc phê duyệt điều chỉnh Quy hoạch chi tiết xây dựng tỷ lệ 1/500 khu nghĩa trang Cồn Túc;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty đã được Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM kiểm toán.

HĐQT Công ty Cổ phần Môi trường và Công trình đô thị Nghệ An xin kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 xem xét thông qua chủ trương đầu tư dự án và bố trí vốn chủ sở hữu dự án “Mở rộng nghĩa trang cát táng Cồn Túc tại phường Vinh Hưng, tỉnh Nghệ An” với các nội dung như sau:

1. Tên dự án đầu tư: Mở rộng nghĩa trang cát táng Cồn Túc tại phường Vinh Hưng, tỉnh Nghệ An.

2. Tính cấp thiết của dự án:

Việc đầu tư Dự án là cần thiết nhằm đáp ứng nhu cầu an táng ngày càng tăng của người dân trong bối cảnh quỹ đất và các nghĩa trang hiện hữu ngày càng hạn chế; nhiều nghĩa trang nhỏ lẻ chưa được quy hoạch, quản lý và nằm rải rác trong khu vực dự án phải thực hiện công tác di dời. Dự án sẽ mở rộng khu nghĩa trang được quy hoạch, xây dựng và quản lý tập trung, bảo đảm vệ sinh môi trường, cảnh quan và phù hợp với định hướng phát triển của Tỉnh.

Bên cạnh ý nghĩa xã hội và môi trường, Dự án có tiềm năng mang lại hiệu quả kinh tế, tạo nguồn doanh thu ổn định và lâu dài cho Công ty. Việc đầu tư, quản lý và



khai thác Dự án sẽ giúp nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, cải thiện lợi nhuận và gia tăng giá trị doanh nghiệp, từ đó mang lại lợi ích trực tiếp, lâu dài cho các cổ đông.

Công ty đã có kinh nghiệm trong đầu tư, quản lý và khai thác các dự án nghĩa trang trước đây (Dự án đầu tư xây dựng Nghĩa trang Cồn Túc tại xã Nghi Kim; Nghĩa trang Cồn Túc tại xã Nghi Liên và Nghĩa trang Cồn Vàng giai đoạn 1 tại xã Nghi Kim), đồng thời duy trì vận hành hiệu quả. Đây là cơ sở để Công ty tiếp tục phát huy kinh nghiệm, năng lực quản lý và nguồn lực hiện có, chủ động kiểm soát rủi ro, đồng thời nâng cao hiệu quả đầu tư đối với Dự án.

Trên cơ sở nhu cầu thực tế, kinh nghiệm triển khai và tiềm năng hiệu quả kinh tế, việc thực hiện Dự án là cần thiết và phù hợp với định hướng phát triển của Công ty.

3. Mục tiêu dự án: Đầu tư xây dựng, quản lý, khai thác, vận hành và duy tu bảo dưỡng khu nghĩa trang cát táng tập trung theo mô hình nghĩa trang sinh thái, đồng bộ hạ tầng kỹ thuật; cung cấp dịch vụ an táng, quản trang và dịch vụ tâm linh phụ trợ.

STT	Mục tiêu hoạt động	Mã ngành theo VSIC (Mã ngành cấp 4)	Mã ngành CPC (*) (đối với ngành nghề có mã CPC, nếu có)
1	Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết: Đầu tư, xây dựng, quản lý, khai thác, vận hành và duy tu bảo dưỡng nghĩa trang	6810	Không áp dụng
2	Hoạt động dịch vụ phục vụ tang lễ. Chi tiết: Dịch vụ địa táng và các dịch vụ có liên quan khác; bán đất xây mộ hoặc cho thuê đất đào mộ; trông coi nghĩa trang	9632	Không áp dụng
3	Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết: Xây dựng công trình hạ tầng kỹ thuật, thủy lợi, đường dây và trạm biến áp	4299	Không áp dụng
4	Thoát nước và xử lý nước thải	3700	Không áp dụng
5	Dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan. Chi tiết: Cung cấp dịch vụ trồng, chăm sóc cây xanh, cây cảnh, bồn hoa, thảm cỏ	8130	Không áp dụng

Ghi chú:

- Ngành kinh doanh ghi đầu tiên là ngành kinh doanh chính của dự án.

- (*) Chỉ ghi mã ngành CPC đối với các mục tiêu hoạt động thuộc ngành, nghề tiếp cận thị trường có điều kiện đối với nhà đầu tư nước ngoài.

- Toàn bộ các ngành, nghề nêu trên đều thuộc ngành, nghề kinh doanh đã đăng ký của Công ty tại Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp mã số 2900326985 (trương ứng số thứ tự 9, 10, 12, 41 và 30 tại Giấy xác nhận về việc thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp số 27400/24 ngày 11/12/2024 của Phòng Đăng ký kinh doanh - Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Nghệ An); Công ty không phải bổ sung ngành, nghề kinh doanh để thực hiện dự án.

4. Quy mô dự án:

4.1. Diện tích đất: 36.917,44 m² (khoảng 3,69 ha); diện tích mặt nước: 2.251,72 m² (hồ điều hòa nằm trong tổng diện tích khu đất); diện tích nhà xưởng: không có; diện tích mặt bằng dự kiến sử dụng: 36.917,44 m².

4.2. Công suất thiết kế của dự án: 4.387 phần mộ quy đổi, gồm 343 suất mộ đơn, 1.076 suất mộ hỗn hợp và 371 lô mộ gia tộc (bình quân 08 phần mộ/lô); dịch vụ an táng, cải táng, xây dựng phần mộ bình quân 110 - 265 ca/năm; dịch vụ quản trang, chăm sóc phần mộ đối với toàn bộ 4.387 phần mộ.

Công suất thiết kế được xác định trên cơ sở cơ cấu sử dụng đất tại Quyết định số 1600/QĐ-UBND ngày 04/3/2025 của UBND thành phố Vinh (đất nghĩa trang cát táng 17.567,46 m²), bảo đảm định mức diện tích đất tối đa 03 m²/mộ cát táng theo Điều 4 Nghị định số 23/2016/NĐ-CP (bình quân 2,96 m²/phần mộ).

4.3. Quy mô đầu tư xây dựng của dự án

- Quy mô kiến trúc xây dựng dự kiến: diện tích xây dựng: 329,88 m²; diện tích sàn: 329,88 m²; số tầng: 01 tầng; chiều cao công trình: 01 tầng (riêng Đài Quan Âm là công trình tượng đài, chiều cao theo hồ sơ thiết kế); mật độ xây dựng: 0,89%; hệ số sử dụng đất: 0,0089 lần.

- Sự phù hợp của dự án với quy mô công suất thiết kế và dây chuyền sản xuất, máy móc, thiết bị của dự án: Có.

- Sự phù hợp của dự án với chỉ tiêu quy hoạch của lô đất theo quy hoạch phân khu được phê duyệt: Có (khu đất được quy hoạch là đất nghĩa trang, ký hiệu NT-3.2 theo Quy hoạch phân khu tỷ lệ 1/2.000 xã Nghi Kim được UBND tỉnh Nghệ An phê duyệt tại Quyết định số 2480/QĐ-UBND ngày 27/07/2020).

- Cơ cấu sử dụng đất theo Quy hoạch chi tiết xây dựng tỷ lệ 1/500 được phê duyệt điều chỉnh tại Quyết định số 1600/QĐ-UBND ngày 04/03/2025 như sau:

TT	Hạng mục sử dụng đất	Ký hiệu	Diện tích (m ²)	Tỷ lệ (%)
1	Đất xây dựng công trình (khối quản trị, lầu hóa vàng, đài Quan Âm)	I	1.163,71	3,15
2	Đất nghĩa trang cát táng (khu mộ đơn, mộ gia tộc, mộ hỗn hợp)	II	17.567,46	47,59

3	Đất cây xanh cảnh quan, cách ly, mặt nước	III	8.981,12	24,33
4	Đất giao thông, bãi đỗ xe ngoài trời	IV	9.205,15	24,93
	Tổng cộng		36.917,44	100,00

Ghi chú: 10,00 m² đất bãi tập kết rác tạm thời (ký hiệu TKR) được xếp vào nhóm III, theo đó, tổng cộng bằng đúng 36.917,44 m² diện tích khu đất.

- Dự án không được phân chia thành các dự án thành phần và không phân kỳ đầu tư; được thực hiện đồng bộ một lần theo Quy hoạch chi tiết xây dựng tỷ lệ 1/500 đã được phê duyệt điều chỉnh tại Quyết định số 1600/QĐ-UBND ngày 04/03/2025 của UBND thành phố Vinh.

- Dự án không thuộc trường hợp đầu tư xây dựng nhà ở, khu đô thị.

- Dự án thuộc phạm vi bảo vệ của di tích được cấp có thẩm quyền công nhận là di tích quốc gia, di tích quốc gia đặc biệt: Không.

- Dự án thuộc khu vực hạn chế phát triển hoặc nội đô lịch sử (được xác định trong đồ án quy hoạch đô thị) của đô thị loại đặc biệt: Không.

4.4. Sản phẩm, dịch vụ cung cấp của dự án: dịch vụ an táng cát táng (mộ đơn, mộ gia tộc, mộ hỗn hợp); dịch vụ an táng, cải táng, xây dựng phần mộ; dịch vụ quản trang, chăm sóc phần mộ; công trình phụ trợ tâm linh (đài Quan Âm, miếu thổ địa, lầu hóa vàng).

5. Địa điểm thực hiện: Khối Nghi Kim 10, phường Vinh Hưng, tỉnh Nghệ An.

Ranh giới khu đất:

- Phía Bắc giáp đất nông nghiệp;
- Phía Nam giáp đất nông nghiệp (theo quy hoạch là đường giao thông);
- Phía Đông giáp kênh thoát nước và nghĩa trang cát táng Cồn Túc hiện hữu;
- Phía Tây giáp đất nông nghiệp.

6. Diện tích sử dụng đất:

Diện tích đất: 36.917,44 m² (khoảng 3,69 ha); diện tích mặt nước: 2.251,72 m² (hồ điều hòa, nằm trong tổng diện tích khu đất); diện tích nhà xưởng: không có; diện tích mặt bằng dự kiến sử dụng: 36.917,44 m².

7. Tổng vốn đầu tư: 55.750.444.000 đồng (Bằng chữ: Năm mươi lăm tỷ, bảy trăm năm mươi triệu, bốn trăm bốn mươi tư nghìn đồng) và tương đương **2.129.505 đô la Mỹ** (Bằng chữ: Hai triệu, một trăm hai mươi chín nghìn, năm trăm linh năm đô la Mỹ) (tỷ giá 26.180 VND/USD ngày 05/08/2026 của Ngân hàng Nhà nước Việt Nam), trong đó:

a) Vốn góp của Nhà đầu tư: **13.880.174.000 đồng** (Bằng chữ: Mười ba tỷ, tám trăm tám mươi triệu, một trăm bảy mươi tư nghìn đồng) và tương đương **530.182 đô**

la Mỹ (Bằng chữ: Năm trăm ba mươi nghìn, một trăm tám mươi hai đô la Mỹ), chiếm 24,90% Tổng vốn đầu tư (bằng 20% Sơ bộ tổng mức đầu tư xây dựng).

STT	Tên nhà đầu tư	Số vốn góp		Tỷ lệ (%)	Phương thức góp vốn (*)	Tiến độ góp vốn
		VNĐ	Tương đương USD			
1	Công ty CP Môi trường và Công trình đô thị Nghệ An	13.880.174.000	530.182	100	Bằng tiền	40% trong năm 2027; 60% trong năm 2028

Ghi chú:

(*) *Phương thức góp vốn: ghi giá trị bằng tiền, máy móc thiết bị, giá trị quyền sử dụng đất, bí quyết công nghệ...*

b) Vốn huy động: **41.870.270.000 đồng** (Bằng chữ: Bốn mươi một tỷ, tám trăm bảy mươi triệu, hai trăm bảy mươi nghìn đồng) và tương đương **1.599.323 đô la Mỹ** (Bằng chữ: Một triệu, năm trăm chín mươi chín nghìn, ba trăm hai mươi ba đô la Mỹ) chiếm 75,10% Tổng vốn đầu tư, trong đó:

+ Vốn vay trong nước (vay từ các tổ chức tín dụng tại Việt Nam; vay từ các tổ chức khác): **41.870.270.000 đồng** (Bằng chữ: Bốn mươi một tỷ, tám trăm bảy mươi triệu, hai trăm bảy mươi nghìn đồng); vay từ tổ chức tín dụng tại Việt Nam; giải ngân theo tiến độ khối lượng hoàn thành, dự kiến **16.748.108.000 đồng** (Bằng chữ: Mười sáu tỷ bảy trăm bốn mươi tám nghìn một trăm linh tám nghìn đồng) trong năm 2027 và **25.122.162.000 đồng** (Bằng chữ: Hai mươi lăm tỷ, một trăm hai mươi hai triệu, một trăm sáu mươi hai nghìn đồng) trong năm 2028; thời hạn vay 10 năm, ân hạn trả nợ gốc 02 năm, trả nợ gốc trong 08 năm; lãi suất dự kiến 10,5%/năm.

+ Vốn vay nước ngoài (vay từ công ty mẹ ở nước ngoài; vay nước ngoài khác): Không có.

+ Vốn huy động từ cổ đông, thành viên, từ các chủ thể khác: Không có.

+ Vốn huy động từ nguồn khác (ghi rõ nguồn): Không có.

c) Lợi nhuận để lại của nhà đầu tư để tái đầu tư (nếu có): Không có.

Dự án đề xuất lựa chọn nhà đầu tư thông qua đấu thầu dự án đầu tư có sử dụng đất, do đó Tổng vốn đầu tư nêu trên là sơ bộ tổng chi phí thực hiện dự án được xác định trên cơ sở tổng mức đầu tư của dự án theo quy định của pháp luật về xây dựng, không bao gồm chi phí bồi thường, hỗ trợ, tái định cư, theo đúng điểm b khoản 3 Điều 32 Nghị định số 96/2026/NĐ-CP.

Ngoài Tổng vốn đầu tư nêu trên, Nhà đầu tư ứng vốn thực hiện chi phí bồi thường, hỗ trợ, tái định cư với giá trị sơ bộ là **13.650.427.000 đồng** (Bằng chữ: Mười ba tỷ, sáu trăm năm mươi triệu, bốn trăm hai mươi bảy nghìn đồng) theo phương án bồi thường được cơ quan có thẩm quyền phê duyệt; khoản ứng này được khấu trừ vào tiền thuê đất phải nộp ngân sách nhà nước theo quy định của pháp luật về đất đai. Sơ bộ tổng mức đầu tư xây dựng của dự án (tổng nhu cầu vốn), xác định theo mặt bằng giá Quý II/2026 (Chỉ số giá xây dựng Quý II năm 2026 trên địa bàn tỉnh Nghệ An (năm gốc 2025 = 100) công bố kèm theo Quyết định số 1080/QĐ-SXD.BSTCSG ngày 17/8/2026 của Sở Xây dựng Nghệ An), là **69.404.037.000 đồng** (Bằng chữ: Sáu mươi chín tỷ, bốn trăm linh bốn triệu, không trăm ba mươi bảy nghìn đồng).

Vốn chủ sở hữu của Công ty bố trí cho toàn bộ nhu cầu vốn của dự án là **13.880.174.000 đồng** (Bằng chữ: Mười ba tỷ, tám trăm tám mươi triệu, một trăm bảy mươi tư nghìn đồng) chiếm 20% Sơ bộ tổng mức đầu tư xây dựng, bằng đúng mức tối thiểu 20% theo quy định tại khoản 2 Điều 122 Luật Đất đai số 31/2024/QH15 đối với dự án có quy mô sử dụng đất dưới 20 ha. Vốn chủ sở hữu của Công ty tại ngày 31/12/2025 theo Báo cáo tài chính đã được Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM kiểm toán (Báo cáo kiểm toán độc lập số 95/2026/BCKT-CPA VIETNAM-NV4 ngày 30/3/2026) là 41.492.531.726 đồng; mức vốn chủ sở hữu bố trí cho dự án chiếm 33,45% vốn chủ sở hữu hiện có, hoàn toàn trong khả năng cân đối của Công ty. Nhu cầu vốn chủ sở hữu thực tế phát sinh theo dòng tiền giai đoạn 2027 - 2028 (đã bao gồm lãi vay trong thời gian xây dựng và chi phí vận hành trước khi có doanh thu) là 20.116.597.321 đồng, chiếm 48,48% vốn chủ sở hữu hiện có.

8. Thời hạn hoạt động của dự án: 50 (năm mươi) năm tính từ ngày Nhà đầu tư được cơ quan nhà nước có thẩm quyền ban hành quyết định giao đất, quyết định cho thuê đất theo điểm b khoản 1 Điều 28 Nghị định số 96/2026/NĐ-CP; trường hợp đã có quyết định giao đất, cho thuê đất nhưng chậm được bàn giao đất trên thực địa thì thời hạn hoạt động của dự án được tính từ ngày bàn giao đất trên thực địa theo điểm c khoản 1 Điều 28 Nghị định số 96/2026/NĐ-CP.

9. Tiến độ thực hiện dự án:

9.1. Tiến độ góp vốn và huy động các nguồn vốn

- Tiến độ góp vốn, huy động các nguồn vốn của dự án: Nhà đầu tư góp vốn chủ sở hữu và giải ngân vốn vay theo tiến độ thực hiện dự án, hoàn thành trong năm 2028.

- Bảng tiến độ giải ngân của dự án:

TT	Nguồn vốn	Năm 2027 (đồng)	Năm 2028 (đồng)	Cộng (đồng)
----	-----------	--------------------	--------------------	----------------

1	Vốn góp của Nhà đầu tư (vốn chủ sở hữu)	5.552.070.000	8.328.104.000	13.880.174.000
2	Vốn vay tổ chức tín dụng trong nước	16.748.108.000	25.122.162.000	41.870.270.000
	Cộng Tổng vốn đầu tư	22.300.178.000	33.450.266.000	55.750.444.000
3	Vốn ứng thực hiện bồi thường, hỗ trợ, tái định cư (ngoài Tổng vốn đầu tư)	13.650.427.000	-	13.650.427.000

9.2. Tiến độ thực hiện các mục tiêu hoạt động của dự án đầu tư

TT	Mục tiêu, công việc	Thời gian dự kiến
1	Nộp hồ sơ đề nghị chấp thuận chủ trương đầu tư; thẩm định và ban hành Quyết định chấp thuận chủ trương đầu tư	Quý III/2026 - Quý IV/2026
2	Công bố thông tin dự án, mời quan tâm, tổ chức đấu thầu và phê duyệt kết quả lựa chọn nhà đầu tư	Quý IV/2026 - Quý I/2027
3	Ký hợp đồng dự án; thực hiện bồi thường, hỗ trợ, tái định cư; quyết định thu hồi đất, cho thuê đất, cho phép chuyển mục đích sử dụng đất; bàn giao đất trên thực địa	Quý I/2027 - Quý II/2027
4	Lập, thẩm định, phê duyệt dự án đầu tư xây dựng, thiết kế; hoàn thành thủ tục môi trường, xây dựng	Quý II/2027 - Quý III/2027
5	Thi công xây dựng đồng bộ hạ tầng kỹ thuật và các hạng mục công trình	Quý III/2027 - Quý III/2028
6	Nghiệm thu, đưa dự án vào khai thác, vận hành	Quý III/2028

9.3. Tiến độ xây dựng cơ bản và đưa công trình vào hoạt động hoặc khai thác vận hành (đối với dự án có cấu phần xây dựng)

- Dự kiến khởi công: Quý III/2027.

- Hoàn thiện đưa dự án vào khai thác vận hành: hoàn thành toàn bộ dự án và đưa vào hoạt động trong thời gian 15 tháng kể từ ngày Nhà đầu tư được cơ quan nhà nước có thẩm quyền ban hành quyết định giao đất, cho thuê đất (Dự kiến Quý III/2028).

9.4. Sơ bộ phương án phân kỳ đầu tư hoặc phân chia dự án thành phần (nếu có)

- Không áp dụng. Dự án được thực hiện đồng bộ một lần theo quy hoạch chi tiết xây dựng tỷ lệ 1/500 đã được phê duyệt, không phân kỳ đầu tư, không phân chia dự án thành phần.

- Diện tích đất trồng lúa cần chuyển mục đích sử dụng để thực hiện dự án: 34.551,30 m² (khoảng 3,455 ha); không có diện tích rừng, đất rừng cần chuyển đổi; không sử dụng khu vực biển.

Trên đây là nội dung của dự án “Mở rộng nghĩa trang cát táng Cồn Túc tại phường Vinh Hưng, tỉnh Nghệ An”, kính đề nghị Quý cổ đông xem xét và biểu quyết thông qua chủ trương đầu tư Dự án và bố trí vốn chủ sở hữu để Công ty có cơ sở triển khai các bước tiếp theo theo quy định.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT..

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**



[Signature]
Nguyễn Chí Thông