

**CÔNG TY CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN GCL**

Số: 04/CBTT-KDM

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

Hà Nội, ngày 07 tháng 03 năm 2026

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CỔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ
CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ GD&ĐT HÀ NỘI**

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

- Tên tổ chức: **Công ty Cổ phần Tập đoàn GCL**
- Mã chứng khoán: **KDM**
- Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 5, tòa NO2, Gold Season, số 47, đường Nguyễn Tuân, phường Thanh Xuân, thành phố Hà Nội, Việt Nam.
- Website: gclgroup.vn Email: info@gclgroup.vn
- Điện thoại: 024 665 23182
- Người thực hiện công bố thông tin: **Giang Thành Trung**
- Loại công bố thông tin: ☐ Định kỳ ☒ Bất thường ☒ 24 giờ ☐ Theo yêu cầu

Nội dung công bố thông tin:

Công ty Cổ phần Tập đoàn GCL công bố thông tin Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 04/NQ-HĐQT-KDM ngày 07/03/2026 về việc Bổ sung tài liệu họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026.

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử Công ty Cổ phần Tập đoàn GCL vào ngày 07/03/2026 tại địa chỉ: www.gclgroup.vn.

Chúng tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về các nội dung đã công bố.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như Kính gửi;
- Lưu: VT.

NGƯỜI THỰC HIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN



Giang Thành Trung

NGHỊ QUYẾT CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

(V/v: Thông qua việc bổ sung tài liệu Đại hội đồng cổ đông thường niên 2026)

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 và các văn bản hướng dẫn liên quan;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn GCL;
- Căn cứ Biên bản họp số 04/BB-HĐQT-KDM của Hội đồng Quản trị Công ty ngày 07/03/2026.

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1. Thông qua việc bổ sung tài liệu Đại hội đồng cổ đông thường niên 2026 của Công ty cổ phần Tập đoàn GCL. Bao gồm:

1. Báo cáo của Hội đồng Quản trị.
2. Báo cáo hoạt động của thành viên độc lập Hội đồng Quản trị trong Ủy ban Kiểm toán năm 2025.
3. Tờ trình thông qua Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán; Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo/soát xét báo cáo tài chính năm 2026.

Điều 2. Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký. Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và những cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này.

Nơi nhận:

- Cổ đông;
- Các thành viên HĐQT;
- UBCK, HNX;
- Lưu: HĐQT, VT.



BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Tập đoàn GCL

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Hội đồng quản trị (HĐQT quy) định trong điều lệ tổ chức hoạt động và các quy chế hoạt động, quy chế quản trị nội bộ của Công ty cổ phần Tập đoàn GCL đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

HĐQT xin báo cáo kết quả hoạt động năm 2025 và định hướng hoạt động trong năm 2026 trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) như sau:

1. Tình hình hoạt động của Hội đồng Quản trị

1.1. Thông tin về thành viên Hội đồng quản trị

Ngày 11/05/2025, Đại hội đồng cổ đông thường niên đã miễn nhiệm các thành viên hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2020-2025 và bầu thành viên Hội đồng Quản trị Nhiệm kỳ 2025-2030. Danh sách thành viên HĐQT bao gồm:

- Ông Chu Văn Dũng - Thành viên HĐQT
- Ông Phan Nam Giang - Thành viên HĐQT
- Ông Đặng Trung Hiếu - Chủ tịch HĐQT
- Bà Đặng Thị Minh Thúy - Thành viên HĐQT
- Ông Giang Thành Trung - Thành viên HĐQT

1.2. Hoạt động của Hội đồng quản trị

Với vai trò đại diện quyền lợi cho các cổ đông của Công ty, HĐQT luôn nêu cao tinh thần trách nhiệm cùng với Ban Tổng Giám đốc thực hiện công tác chỉ đạo điều hành, thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch theo Nghị quyết ĐHĐCĐ đã đề ra. Thực hiện tốt chức năng hoạch định chiến lược, tổ chức chỉ đạo và giám sát mọi mặt hoạt động của Công ty, thẩm định và phê duyệt hoạt động kinh doanh, quyết định các vấn đề về nhân sự và quản lý của Công ty theo thẩm quyền của HĐQT. Các hoạt động chỉ đạo, giám sát của HĐQT được thực hiện thông qua hình thức trực tiếp và/hoặc bằng văn bản.

Trong năm 2025, HĐQT duy trì đều đặn các cuộc họp thường kỳ, đảm bảo từng thành viên nắm bắt rõ tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty, từ đó đưa ra các quyết định đúng đắn và kịp thời. Trước những thách thức lớn của bối cảnh kinh doanh năm 2025, HĐQT đã cùng thống nhất nhiều quyết sách quan trọng nhằm tháo gỡ khó khăn, ưu tiên giữ vững sự an toàn tài chính và duy trì ổn định sản lượng sản xuất. HĐQT luôn kiên định với các mục tiêu và nhiệm vụ được Đại hội đồng cổ đông giao phó, đồng thời giám sát sát sao hoạt động của Ban Tổng Giám đốc.

Trong năm qua, các cuộc họp của HĐQT chủ yếu tập trung vào các nội dung sau:

TT	Nghị quyết/Quyết định	Ngày	Nội dung
1	01/NQ-HĐQT-KDM	17/03/2025	Triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

2	02/NQ-HĐQT-KDM	16/04/2025	Thông qua tài liệu và danh sách nhân sự phục vụ đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025
3	03/NQ-HĐQT-KDM	07/05/2025	Bổ sung tài liệu họp đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025
4	04/NQ-HĐQT-KDM	11/5/2025	Bầu Chủ tịch Hội đồng Quản trị Công ty (Nhiệm kỳ 2025-2030)
5	05/NQ-HĐQT-KDM	04/08/2025	Thông qua chủ trương giao dịch với bên liên quan và góp vốn thành lập công ty con
6	06/NQ-HĐQT-KDM	27/11/2025	Triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2026
7	07/NQ-HĐQT-KDM	27/11/2025	Thu hồi hợp tác kinh doanh, hợp tác kinh doanh và ủy quyền Tổng Giám đốc quyết định đầu tư chứng khoán
8	08/NQ-HĐQT-KDM	06/12/2025	Bán cổ phần tại Công ty Cổ phần Thép 998 và Chủ trương hợp tác kinh doanh thực hiện dự án Khu du lịch The Bale' Mũi Né
9	09/NQ-HĐQT-KDM	22/12/2025	Thông qua chủ trương Hợp tác kinh doanh thực hiện dự án Khu dân cư phố chợ Trường Xuân

1.3. Đánh giá của Hội đồng Quản trị về hoạt động của Ban Tổng Giám đốc công ty

- Ban Tổng Giám đốc đã chủ động triển khai các giải pháp kinh doanh hợp lý, đồng thời nâng cao chất lượng sản phẩm và dịch vụ để đáp ứng nhu cầu của khách hàng. Công ty đã thực hiện các biện pháp quản lý chi phí và tăng cường hiệu quả sản xuất tạo nên sự khác biệt so với đối thủ cạnh tranh;

- HĐQT đánh giá cao năng lực quản lý tài chính của Ban Tổng Giám đốc và các nhân viên trong bộ phận tài chính. Công ty đã thực hiện các biện pháp hợp lý để giảm thiểu rủi ro tài chính và tăng cường vị thế tài chính, đảm bảo sự phát triển bền vững trong tương lai;

- Ban TGD đã tăng cường tần suất kiểm tra thực tế hoạt động của các bộ phận như kho, bán hàng, vận chuyển, hợp để đánh giá, đưa ra định hướng sắp xếp hàng khóa, đánh giá chất lượng hàng hóa và đào tạo trực tiếp để đưa ra những nhận định và thay đổi hợp lý cho từng bộ phận.

Nhìn chung Ban TGD và toàn bộ nhân viên công ty đã nỗ lực thực hiện tốt các hoạt động kinh doanh trong năm 2025. Tuy nhiên do những biến động bất lợi của các yếu tố kinh tế vĩ mô dẫn đến kết quả kinh doanh chưa đạt được như kế hoạch đã đặt ra.

2. Báo cáo kết quả chỉ đạo thực hiện nhiệm vụ năm 2025

Thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2025, HĐQT đã chỉ đạo giám sát Ban điều hành trong công tác tổ chức hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, bám sát tình hình diễn biến thực tế của thị trường để đề ra các quyết sách đúng đắn, phù hợp đảm bảo mọi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty diễn ra thông suốt và hiệu quả, cụ thể:

2.1. Tình hình thực hiện kế hoạch năm 2025

TT	Chỉ tiêu	2024	2025	KH2025
1	Tổng tài sản	78.244.717.586	78.544.596.256	89.140.560.000

2	Doanh thu	35.660.063.272	14.760.820.300	98.625.000.000
3	Lợi nhuận kế toán trước thuế	1.610.839.696	787.805.786	4.426.245.000

Năm 2025 các chỉ tiêu Tổng tài sản, Doanh thu, lợi nhuận kế toán trước thuế của Công ty chưa đạt được đúng theo kết hoạch đã được ĐHĐCĐ năm 2025 thông qua đồng thời có sự giảm sút mạnh so với năm 2024. Điều này một phần đến từ nguyên nhân khách quan, những khó khăn chung của thị trường. Tuy nhiên đòi hỏi Ban TGD cần có những sự thay đổi, chuyển hướng chiến lược để có thể cải thiện tình hình trong năm 2026.

2.2. Công tác quản trị và định hướng chiến lược

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý và các phiên họp bất thường khi cần thiết nhằm kịp thời xem xét, thảo luận và ban hành các chủ trương, quyết sách quan trọng phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh và định hướng phát triển dài hạn của Công ty.

- Ban hành, chỉ đạo và giám sát triển khai các chiến lược trọng tâm, bao gồm:

+ Nâng cao năng lực cạnh tranh trong hoạt động kinh doanh thép thông qua việc quản lý tốt chi phí và nâng cao chất lượng sản phẩm, chăm sóc khách hàng sau bán hàng;

+ Phân tích, nghiên cứu đưa ra những dự báo sớm phục vụ cho hoạt động đầu tư tài chính của Công ty.

2.3. Giám sát điều hành và quản trị rủi ro

- HĐQT đã thực hiện đầy đủ vai trò giám sát hoạt động của Ban điều hành, đảm bảo việc quản trị và điều hành tuân thủ quy định pháp luật, Điều lệ Công ty và các nghị quyết đã được thông qua.

- Tăng cường hệ thống kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro đặc biệt trong bối cảnh biến động kinh tế vĩ mô và bất ổn địa chính trị có ảnh hưởng lớn đến thị trường chứng khoán. HĐQT đã đưa ra các định hướng chiến lược phục vụ cho hoạt động kinh doanh thép cũng như đầu tư chứng khoán trong năm 2025.

- Thường xuyên đánh giá các rủi ro trọng yếu (thị trường, vận hành, tài chính và chuỗi cung ứng), từ đó đưa ra các biện pháp phòng ngừa và phương án ứng phó nhằm đảm bảo hoạt động kinh doanh ổn định và phát triển bền vững.

3. Định hướng hoạt động của Hội đồng Quản trị năm 2026

3.1. Định hướng quản trị điều hành

HĐQT chủ động, tích cực thực hiện những định hướng chiến lược sau để có thể phát huy tối đa nội lực của Công ty, nắm bắt cơ hội hướng đến phát triển bền vững:

- Tiếp tục rà soát, điều chỉnh và bổ sung quy chế về công tác bổ nhiệm, tái bổ nhiệm, luân chuyển đội ngũ cán bộ quản lý các cấp, phù hợp với quy mô và đặc thù hoạt động của Công ty;

- Tổ chức thực hiện công tác quản trị tài chính doanh nghiệp theo đúng các quy định pháp luật hiện hành và quy chế tài chính nội bộ;

- Tái cấu trúc, sắp xếp lại các nguồn lực nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng;

- Tăng cường công tác kiểm tra, kiểm soát và giám sát chặt chẽ chi phí sản xuất kinh doanh cũng như chi phí đầu tư, bảo đảm hiệu quả sử dụng nguồn vốn;

- Đẩy mạnh hiệu quả hoạt động của các kênh bán hàng thông qua việc mở rộng thị trường, tìm kiếm khách hàng mới; tiếp tục nghiên cứu thị trường để kịp thời nắm bắt xu hướng và thị hiếu khách hàng;

- Theo dõi sát sao các chỉ tiêu sản lượng, giá bán, lợi nhuận, tồn kho và quy cách từng mặt hàng tại từng thị trường để xây dựng kế hoạch mua hàng, điều phối hàng hóa và triển khai các giải pháp kịp thời, phù hợp với tình hình thực tế.

3.2. Định hướng hoạt động kinh doanh

3.2.1. Định hướng chiến lược 2026

Năm 2026 mở đầu giai đoạn 2026 – 2030 với mục tiêu tăng trưởng GDP hai chữ số của Chính phủ. Các động lực truyền thống như đầu tư công, xuất nhập khẩu, FDI và tiêu dùng nội địa tiếp tục phát huy vai trò đồng thời hình thành các động lực mới từ đổi mới sáng tạo, khoa học công nghệ, kinh tế xanh và kinh tế số. Cải cách thể chế và các nghị quyết chiến lược của Chính phủ tạo nền tảng thuận lợi cho doanh nghiệp mở rộng đầu tư. Tuy nhiên rủi ro từ địa chính trị, bảo hộ thương mại và biến động giá, lãi suất và tỷ giá vẫn hiện hữu.

Trong bối cảnh đó KDM đạt mục tiêu tăng trưởng mạnh mẽ cho hoạt động kinh doanh của mình. Động lực tăng trưởng đến từ kinh doanh vật liệu xây dựng, đầu tư chứng khoán và kinh doanh bất động sản. Nguyên tắc quản trị điều hành được xác định cụ thể như sau:

- Tập trung vào ngành nghề kinh doanh chính của Công ty;
- Phân bổ vốn hợp lý, không tập trung vào một ngành nghề để hạn chế rủi ro;
- Không mở rộng hoạt động kinh doanh vượt quá năng lực vốn của Công ty;
- Quản lý thanh khoản, đảm bảo tính thanh khoản, an toàn của tài sản.

3.2.2. Kế hoạch kinh doanh năm 2026

Năm 2026 là năm bản lề triển khai chiến lược giai đoạn 2026 – 2030 với những thay đổi lớn trong nội tại doanh nghiệp. KDM định hướng phát triển dựa trên ba trụ cột đầu tư trọng điểm: **Vật liệu xây dựng, bất động sản, tài chính**. KDM đặt mục tiêu tăng trưởng lợi nhuận mạnh mẽ trong năm 2026 làm động lực tăng trưởng cho các năm tiếp theo của giai đoạn 2026 – 2030.

Đơn vị tính: đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch 2026
1	Doanh thu	38.000.000.000
2	Lợi nhuận trước thuế	8.700.000.000
3	ROE mục tiêu	11%
4	Tỷ lệ cổ tức dự kiến	8 – 10%

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động của HĐQT năm 2025 và các định hướng hoạt động trong thời gian tới.

Xin chân thành cảm ơn Quý vị cổ đông!

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH


Đặng Trung Hiếu

**BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2025**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026.

1. Giới thiệu về Ủy ban Kiểm toán

1.1. Nhân sự

Ủy ban Kiểm toán (UBKT) được kiện toàn nhân sự ngày 21/08/2023 theo Nghị quyết số 12/2023/NQ-HĐQT-KDM của Hội đồng Quản trị (HĐQT) với 02 thành viên:

- Ông Giang Thành Trung - Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán.
- Bà Đỗ Thị Hà - Thành viên.

1.2. Nhiệm vụ chính của Ủy ban Kiểm toán

UBKT là đơn vị trực thuộc HĐQT, có chức năng tư vấn và giúp việc cho HĐQT trong việc đảm bảo có được một hệ thống hiệu quả về kiểm soát nội bộ và tuân thủ pháp luật, đáp ứng đầy đủ các yêu cầu về báo cáo tài chính, bao gồm các yêu cầu áp dụng cho việc niêm yết trên thị trường chứng khoán theo các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. UBKT chịu trách nhiệm kiểm tra, giám sát tính trung thực của các báo cáo tài chính liên quan đến tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty trước khi trình HĐQT.

2. Hoạt động của Ủy ban Kiểm toán

Trong năm 2025, UBKT đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc điều hành trong công tác điều tra, giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính Công ty.

UBKT đã tổ chức 04 cuộc họp với sự tham gia đầy đủ của các thành viên. Các thành viên dự họp đã trao đổi thống nhất với kết quả biểu quyết tán thành 100% các vấn đề trong các cuộc họp, cụ thể như sau:

- Thông qua kế hoạch công việc của UBKT;
- Thông qua quy trình, cơ chế làm việc của UBKT;
- Thông qua báo cáo tài chính năm 2024 và báo cáo bán niên năm 2025;
- Thông qua các báo cáo tài chính quý 1, 2, 3, 4 và Báo cáo tài chính năm 2025.

Ngoài ra, các thành viên của UBKT đã:

- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, báo cáo kịp thời các hoạt động của UBKT, các vấn đề phát hiện và các kiến nghị liên quan của UBKT.

- Đề xuất, tham mưu cho HĐQT về việc thiết lập định hướng chiến lược, mục tiêu kinh doanh của Công ty và các chính sách quản trị rủi ro, các giải pháp xử lý rủi ro phát sinh trong hoạt động của Công ty;

- Tham gia nhiều cuộc họp với Ban Tổng Giám đốc để đóng góp ý kiến cho việc thiết lập, đánh giá thực hiện mục tiêu và kế hoạch hoạt động của Công ty trong năm.

3. Kết quả kiểm tra của Ủy ban Kiểm toán

3.1. Kết quả kiểm tra báo cáo tài chính

Xét trên khía cạnh trọng yếu: Báo cáo tài chính của công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính công ty tại ngày 31/12/2025 cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam.

Các báo cáo tài chính quý, bán niên và cả năm 2025: UBKT không phát hiện sai sót, gian lận trong các BCTC này.

Một số chỉ tiêu cơ bản trong báo cáo tài chính của Công ty năm 2025:

Chỉ tiêu	Đơn vị	31/12/2024	31/12/2025	Thay đổi
Tổng tài sản	Đồng	78.244.717.586	78.544.596.256	299.878.670
Tài sản ngắn hạn	Đồng	57.314.927.773	48.544.596.256	-8.770.331.517
Tài sản dài hạn	Đồng	20.929.789.813	30.000.000.000	9.070.210.187
Cơ cấu tài sản				
Tài sản ngắn hạn/TTS	%	73,25	61,81	-11,44
Tài sản dài hạn/TTS	%	26,75	38,19	11,44
Tổng nguồn vốn	Đồng	78.244.717.586	78.544.596.256	299.878.670
Nợ phải trả	Đồng	947.761.485	564.530.857	-383.230.628
Vốn chủ sở hữu	Đồng	77.296.956.101	78.980.065.399	1.683.109.298
Cơ cấu nguồn vốn				
Nợ phải trả/TNV	%	1,21	0,72	-0,49
Vốn chủ sở hữu/TNV	%	98,79	99,28	0,49

3.2. Kết quả kiểm tra tính tuân thủ quy định của pháp luật, kết quả rà soát giao dịch với người có liên quan

Công ty đã thực hiện đầy đủ nghĩa vụ tài chính đối với Nhà nước, người lao động và các yêu cầu khác theo quy định của pháp luật;

Không phát hiện trường hợp không tuân thủ quy định về giao dịch, hợp đồng giữa Công ty và người có liên quan theo quy định thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT hoặc Đại hội đồng cổ đông.

3.3. Kết quả giám sát tình hình hoạt động năm 2025

Chiến lược phát triển do Hội đồng Quản trị đề ra đã bám sát thực tiễn và phù hợp với tình hình hoạt động của Công ty. Công tác tổ chức kinh doanh được triển khai một cách bài bản, có hệ thống, góp phần gia tăng giá trị doanh nghiệp, đồng thời đảm bảo lợi ích cho cổ đông, người lao động và khách hàng.

Ban Tổng Giám đốc cùng các phòng ban chức năng đã nghiêm túc triển khai thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, đồng thời thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

Về công tác nhân sự, Ban Tổng Giám đốc tiếp tục củng cố và kiện toàn bộ máy tổ chức, đồng thời thu hút đội ngũ nhân sự chất lượng cao phù hợp với định hướng phát triển lâu dài của Công ty.

Ủy ban Kiểm toán đã đề xuất Hội đồng Quản trị lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ Tin học Moore AISC làm đơn vị kiểm toán độc lập Báo cáo tài chính năm 2025. Đơn vị kiểm toán đã hoàn thành nhiệm vụ một cách khách quan, độc lập và hiệu quả.

3.4. Kết quả đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Công ty

Hoạt động kiểm toán nội bộ, kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro đã được triển khai đồng bộ với việc ban hành đầy đủ các chính sách và quy trình hoạt động, đồng thời thực hiện các cuộc kiểm toán, kiểm soát thường xuyên và toàn diện trên nhiều lĩnh vực hoạt động của Công ty.

Trong năm 2025, bộ phận kiểm toán nội bộ đã tiến hành rà soát định kỳ hàng tháng các báo cáo về tỷ lệ an toàn tài chính, đồng thời thực hiện kiểm toán hàng quý đối với các báo cáo tài chính. Các báo cáo này đều đảm bảo tuân thủ đúng các quy định về an toàn tài chính và phù hợp với chuẩn mực kế toán theo quy định của pháp luật.

Nhìn chung, công tác quản trị nội bộ đã phát huy tốt vai trò trong việc phòng ngừa và giảm thiểu rủi ro, đồng thời đưa ra các kiến nghị kịp thời nhằm khắc phục các tồn tại và sai sót nếu có. Trong năm không ghi nhận trường hợp vi phạm nghiêm trọng liên quan đến nghiệp vụ hoặc vi phạm pháp luật.

3.5. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Tổng Giám đốc và người điều hành khác của Công ty

Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các phòng ban chức năng đã cung cấp đầy đủ, kịp thời thông tin, tài liệu về công tác quản lý, điều hành và hoạt động kinh doanh của Công ty theo yêu cầu của Ủy ban Kiểm toán; tạo điều kiện để Ủy ban Kiểm toán thực hiện quyền và nhiệm vụ theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty.

3.6. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ủy ban Kiểm toán với Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc và các cổ đông

Ủy ban Kiểm toán đã thông báo kế hoạch kiểm tra, kiểm soát trong năm tới Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc. Đồng thời tiến hành rà soát các văn bản pháp lý nội bộ đã ban hành nhằm bảo đảm tính phù hợp với quy định pháp luật hiện hành và định hướng phát triển của Công ty.

Hàng quý, Ủy ban thực hiện thẩm định các báo cáo đánh giá hoạt động quản lý của Hội đồng Quản trị, báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh do Tổng Giám đốc trình, cũng như báo cáo tài chính của Công ty, nhằm đảm bảo các báo cáo phản ánh trung thực, khách quan tình hình hoạt động và tài chính của Công ty tại thời điểm báo cáo.

Ủy ban cũng tiến hành kiểm tra các nghị quyết, quyết định của Hội đồng Quản trị để đảm bảo tính hợp lệ về thẩm quyền trong quá trình ban hành. Đồng thời, Ủy ban tham gia đóng góp ý kiến, thực hiện vai trò kiểm soát toàn diện trước, trong và sau hoạt động, nhận diện và quản lý các rủi ro tiềm ẩn từ bên trong cũng như bên ngoài Công ty; kiểm soát hiệu quả việc sử dụng và quản lý nguồn vốn nhằm bảo toàn và thúc đẩy sự phát triển bền vững của Công ty.

4. Nhận xét và kiến nghị

4.1. Nhận xét

Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã quản lý, điều hành hoạt động Công ty theo đúng định hướng đã được Đại hội đồng cổ đông đề ra. Các giao dịch của người nội bộ, người có liên quan được phê duyệt bởi cấp có thẩm quyền và công bố thông tin đầy đủ theo quy định;

Trong hoạt động quản lý, điều hành, không có ghi nhận từ các cơ quan quản lý về sự vi phạm hay sai sót nào trọng yếu.

4.2. Kiến nghị

Công ty tiếp tục phát triển các mảng nghiệp vụ kinh doanh truyền thống, đồng thời đẩy mạnh nghiên cứu phát triển các dịch vụ mới nhưng cần đảm bảo yêu cầu quản trị rủi ro theo quy định của Công ty và pháp luật.

Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý của Công ty tiếp tục hỗ trợ, phối hợp chặt chẽ với Ủy ban Kiểm toán để giảm thiểu các rủi ro, nâng cao hiệu suất kiểm soát và hiệu quả hoạt động nhằm đạt được các mục tiêu và nhiệm vụ được giao.

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông;
- TV HĐQT, TV UBKT;
- Tổng Giám đốc;
- Lưu VT

**THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT
CHỦ TỊCH ỦY BAN KIỂM TOÁN**



Giang Thành Trung

TỜ TRÌNH

V/v: Thông qua Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán; Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán/soát xét báo cáo tài chính năm 2026

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026.

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020 của Quốc hội nước Cộng hoà Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty.

1. Thông qua Báo cáo tài chính năm 2025

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ Tin học Moore AISC bao gồm các nội dung sau:

1. Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc
2. Báo cáo kiểm toán độc lập: Chấp nhận toàn phần.
3. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2025.
4. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2025.
5. Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ năm 2025.
6. Thuyết minh Báo cáo tài chính.

Trong đó, một số chỉ tiêu cơ bản trong Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán như sau:

TT	Các chỉ tiêu chủ yếu	Đơn vị	01/01/2025	31/12/2025
1	Tổng tài sản	VND	78.244.717.586	78.544.596.256
2	Doanh thu thuần	VND	35.660.063.272	14.760.820.300
3	Lợi nhuận kế toán trước thuế	VND	1.610.839.696	787.805.786
4	Lợi nhuận sau thuế	VND	1.296.728.829	683.109.298

Nội dung chi tiết theo Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán của Công ty Cổ phần Tập đoàn GCL được công bố trên website: <https://gclgroup.vn/>

2. Lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2026

Thực hiện các nghĩa vụ được quy định tại Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật. Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện việc kiểm toán/soát xét báo cáo tài chính năm 2026 của Công ty như sau:

- Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho HĐQT Công ty quyết định việc lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện việc soát xét BCTC bán niên năm 2026, kiểm toán BCTC năm 2026 của Công ty theo quy định của pháp luật và giao Tổng Giám đốc ký hợp đồng cung cấp dịch vụ kiểm toán với công ty kiểm toán được lựa chọn.

- Công ty kiểm toán được lựa chọn là công ty kiểm toán hoạt động hợp pháp tại Việt Nam, trong danh sách các doanh nghiệp kiểm toán đủ điều kiện cung cấp dịch vụ kiểm toán năm 2026 và được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán cho các công ty niêm yết; có uy tín về chất lượng kiểm toán; có mức phí phù hợp với chất lượng và phạm vi kiểm toán.

- Đề xuất công ty kiểm toán: Công ty TNHH kiểm toán và dịch vụ tin học Moore AISC. Địa chỉ: 389A Điện Biên Phủ, phường 4, quận 3, thành phố Hồ Chí Minh.

Trong trường hợp thay đổi đơn vị kiểm toán, Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị lựa chọn đơn vị kiểm toán phù hợp.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông chấp thuận thông qua.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Cổ đông;
- Hội đồng Quản trị;
- Tổng Giám đốc;
- Lưu: VT.

