CÔNG TY CỔ PHẦN HẠ TẦNG GELEX BAN KIỂM SOÁT	CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
Số: 01/2026/BC-BKS	*Hà Nội, ngày 20 tháng 05 năm 2026*

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2026

Kính thưa: Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Hạ tầng GELEX

- *Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát ("**BKS**") được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Hạ tầng GELEX ("**Công ty**") đã được Đại hội đồng cổ đông ("**ĐHĐCĐ**") thông qua;*
- *Căn cứ theo Quy chế hoạt động của BKS Công ty đã được ĐHĐCĐ thông qua;*
- *Căn cứ Báo cáo tài chính ("**BCTC**") năm 2025 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;*
- *Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của BKS năm 2025.*

BKS Công ty báo cáo trước ĐHĐCĐ các nội dung như sau:

I. Báo cáo tự đánh giá kết quả hoạt động của BKS và thành viên BKS

1. Cơ cấu thành viên BKS

Thành phần BKS Công ty hiện tại bao gồm:

STT	Họ và tên	Chức danh	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên BKS
1	Lê Việt Hà	Trưởng ban	Ngày bắt đầu: từ 14/12/2023
2	Lê Anh Đức	Thành viên	Ngày bắt đầu: từ 14/12/2023
3	Nguyễn Ngọc Huyền	Thành viên	Ngày bắt đầu: từ 14/12/2023 Ngày thôi làm thành viên BKS: từ 26/08/2025
4	Nguyễn Thị Ngọc Huyền	Thành viên	Ngày bắt đầu: từ 26/08/2025

2. Hoạt động của BKS, thành viên BKS và tổng kết các cuộc họp của BKS

Trong năm 2025, BKS hoạt động theo chức năng, nhiệm vụ của BKS trên cơ sở các quy định pháp luật và các quy định nội bộ Công ty. BKS đã tổ chức 03 phiên họp và các Thành viên BKS tham dự cuộc họp đầy đủ theo quy định nhằm trao đổi, thống nhất một số nội dung hoạt động, và công tác chuyên môn của BKS. Nội dung các cuộc họp tập trung vào:

- Xây dựng kế hoạch hoạt động của BKS và phân công nhiệm vụ giữa các thành viên BKS năm 2025.
- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và Nghị quyết/Quyết định của Hội đồng quản trị ("**HĐQT**"), giám sát việc chấp hành pháp luật, Điều lệ Công ty, các quy chế, quy trình của Công ty và Nghị quyết/Quyết định của HĐQT.
- Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh định kỳ, báo cáo tài chính năm, báo cáo tài chính các qúy, báo cáo tài chính bán niên.

Số liệu riêng Công ty:					
1	Doanh thu	Tỷ đồng	-	-	-
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	519	379	73%

Năm 2025, kinh tế Việt Nam đứng trước cả cơ hội và thách thức từ bất ổn địa chính trị, biến động kinh tế thế giới, áp lực thuế quan và biến động giá hàng hóa, tỷ giá, lãi suất. Trong bối cảnh đó, Công ty và các công ty thành viên đã chủ động thích ứng, tận dụng cơ hội thị trường, đồng thời củng cố nền tảng tài chính và nâng cao hiệu quả hoạt động, cụ thể: Doanh thu hợp nhất năm 2025 đạt 93% kế hoạch đặt ra tương đương khoảng 14.302 tỷ, lợi nhuận trước thuế năm 2025 đạt 105% kế hoạch tương đương 2.029 tỷ VNĐ.

1.2. Phương án phân phối lợi nhuận sau thuế và chi trả cổ tức

- Theo Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông số 02A/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26 tháng 8 năm 2025, Công ty thực hiện chi trả cổ tức năm 2025 bằng tiền với tỷ lệ 5% mệnh giá/01 cổ phần (01 cổ phần được nhận 500 đồng).

- Trong năm 2025, Công ty chưa thực hiện tạm ứng cổ tức năm cho các cổ đông

2. Hoạt động của HĐQT và kết quả giám sát đối với HĐQT

Các cuộc họp HĐQT đã được triệu tập và thực hiện đúng theo quy định về trình tự, thủ tục được nêu tại Điều lệ Công ty. Các nội dung trong từng cuộc họp HĐQT được báo cáo, thảo luận và đánh giá đầy đủ trên tinh thần công khai, công bằng, minh bạch và thận trọng để đưa ra định hướng, giải pháp tốt nhất cho Công ty.

HĐQT đã ban hành 135 Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT, đáp ứng công tác quản lý, điều hành của Công ty. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và của Công ty.

HĐQT đã thực hiện chỉ đạo, giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

3. Hoạt động của Ban điều hành và kết quả giám sát đối với Ban điều hành

Để thực hiện theo chiến lược được HĐQT phê duyệt, Ban điều hành đã chỉ đạo Công ty tổ chức hoạt động kinh doanh đầy đủ, kịp thời theo các Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ, HĐQT; nỗ lực duy trì hoạt động kinh doanh của Công ty trong bối cảnh khó khăn chung của thị trường, chủ động lập kế hoạch quản lý, điều hành kinh doanh, phát huy hiệu quả bộ máy tổ chức và quản lý doanh nghiệp.

Ban điều hành và các cán bộ quản lý nghiêm túc tuân thủ các quy định về công bố thông tin theo quy định của pháp luật.

4. Việc Lựa chọn đơn vị kiểm toán

Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Deloitte Việt Nam thực hiện kiểm toán các BCTC năm 2025 theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2025.

- Đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ và đề xuất kiến nghị nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ.
- Thực hiện trao đổi với kiểm toán độc lập, kiểm toán nội bộ về kết quả kiểm toán và các vấn đề cần quan tâm trong hệ thống kiểm soát nội bộ.
- Đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác quản lý, điều hành chung.
- Kiểm tra tính hợp lý, trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập BCTC.

BKS tham gia các cuộc họp trực tiếp của HĐQT để nắm bắt kịp thời các định hướng, chỉ đạo của HĐQT về tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty, đóng góp ý kiến về các vấn đề thuộc chức năng, nhiệm vụ của BKS.

3. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của BKS và từng thành viên BKS

Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của BKS và từng thành viên BKS tuân thủ đúng theo quy định pháp luật, điều lệ và các nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2025 của Công ty, cụ thể thông tin chi tiết đã được trình bày tại Báo cáo tài chính của Công ty năm 2025 đã được kiểm toán.

4. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động của BKS với HĐQT, Ban điều hành và các cổ đông

BKS đã có sự phối hợp tốt với HĐQT, Ban điều hành, thể hiện:

- BKS nhận được các tài liệu, thông tin theo quy định của Luật doanh nghiệp về quyền được cung cấp thông tin của BKS.
- BKS được mời tham dự và có ý kiến tại các cuộc họp HĐQT, các báo cáo, tài liệu và thông tin về các cuộc họp và các nội dung liên quan được cung cấp cho BKS một cách đầy đủ, kịp thời.

Trong năm 2025, BKS không nhận được kiến nghị hoặc yêu cầu kiểm tra nào của cổ đông đối với hoạt động của HĐQT, Ban điều hành Công ty.

5. Đánh giá kết quả hoạt động của BKS và thành viên BKS

BKS hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ của mình theo các quy định pháp luật và các quy định nội bộ Công ty.

II. Báo cáo về kết quả kinh doanh của Công ty, kết quả hoạt động của HĐQT và Ban điều hành (Tổng giám đốc, Phó Tổng giám đốc và Kế toán trưởng)

1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động, tài chính và kết quả kinh doanh của Công ty

1.1. Tình hình thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh hợp nhất

STT	Các chỉ tiêu	Đơn vị	Kế hoạch 2025 theo NQĐHCĐ	Thực hiện 2025	
				Giá trị	So với KH 2025
Số liệu hợp nhất:					
1	Doanh thu	Tỷ đồng	15.445	14.302	93%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	1.925	2.029	105%

5. Thẩm định BCTC năm 2025

Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành, được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam.

Theo ý kiến của Kiểm toán viên, BCTC năm 2025 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 các 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 BCTC.

III. Báo cáo đánh giá, giám sát về các giao dịch liên quan

Công ty đã tuân thủ quy định có liên quan về thẩm quyền phê duyệt, theo dõi và thuyết minh: Giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do Công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên HĐQT, Tổng giám đốc, người điều hành hành khác của Công ty và những người có liên quan của đối tượng đó; giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của Công ty là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.

Các giao dịch trên đã được công bố thông tin theo đúng quy định của pháp luật.

IV. Phương hướng hoạt động của BKS năm 2026

Trong năm 2026, BKS tiếp tục thực hiện đầy đủ các chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của BKS, với các trọng tâm như sau:

- Giám sát việc tuân thủ pháp luật trong hoạt động của thành viên HĐQT và Ban điều hành;
- Giám sát việc thực hiện triển khai Nghị quyết ĐHĐCĐ và Nghị quyết/Quyết định của HĐQT;
- Thẩm định báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, BCTC năm 2026, BCTC bán niên năm 2026;
- Tham gia thảo luận, đóng góp ý kiến tại các cuộc họp ĐHĐCĐ, HĐQT theo quy định;
- Các nhiệm vụ khác theo quy định.

V. Kết luận và kiến nghị

Thông qua việc giám sát các hoạt động của Công ty trong năm 2025, BKS có một số kết luận và kiến nghị như sau.

5.1. Kết luận

Các hoạt động của Công ty trong năm 2025 tuân thủ đúng các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;

BCTC năm 2025 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Hạ tầng GELEX tại ngày 31/12/2025, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày BCTC.

5.2. Kiến nghị

Trong năm 2026, BKS có một số kiến nghị đối với Công ty như sau:

- Tăng cường cơ chế giám sát, phối hợp giữa giữa Công ty và CTTV, trên cơ sở đó, tiếp tục hoàn thiện mô hình quản trị, mô hình tổ chức, chức năng nhiệm vụ để hỗ trợ hoàn thiện mục tiêu toàn hệ thống;
- Thường xuyên thực hiện các hoạt động kiểm tra, đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty nhằm rà soát, hạn chế các rủi ro trong quá trình vận hành và tăng cường tuân thủ các quy định của pháp luật về Thuế, các quy định pháp luật khác;
- Tiếp tục thực hiện tuân thủ pháp luật trong Giao dịch giữa Người nội bộ Công ty, người có liên quan với người nội bộ với Công ty, công ty con, công ty do Công ty nắm quyền kiểm soát. Tăng cường công tác chuẩn bị hồ sơ chứng minh các giao dịch phát sinh phù hợp với quy định của pháp luật;
- Tiếp tục thực hiện các thủ tục phát triển dự án tuân thủ các quy định pháp luật và quy định nội bộ, chuẩn bị kế hoạch vận hành dự án bài bản, chuyên nghiệp; đồng thời xem xét, đánh giá cơ hội phát triển các dự án trong danh mục dự án đang phát triển của Công ty;
- Quản lý các hoạt động huy động vốn, tuân thủ chặt chẽ các chỉ số an toàn vốn theo định hướng chiến lược trung và dài hạn, từ đó đảm bảo sự cân bằng, hiệu quả, chặt chẽ, tuân thủ pháp luật và cam kết với các đối tác tín dụng;
- Đánh giá tính khả thi, kiểm soát chặt chẽ tiến độ, ngân sách dự án và chi phí phát sinh trong quá trình đầu tư các dự án lớn. Đánh giá hiệu quả sau vận hành của các dự án lớn kịp thời, toàn diện và bài bản. Quản lý chặt chẽ, hiệu quả các dự án mới thông qua trực tiếp hoặc gián tiếp cùng các đối tác trong các doanh nghiệp Công ty sở hữu vốn;
- Tiếp tục nâng cao hiệu quả hoạt động quản trị rủi ro và nhận thức về văn hóa quản trị rủi ro tại Công ty, từ đó lan tỏa tới các CTTV, công ty liên kết;
- Chủ động nhận diện sớm các rủi ro trọng yếu để kịp thời tổ chức chương trình hành động thích ứng, ứng phó linh hoạt, trong đó tập trung quản trị các rủi ro trọng yếu tiềm ẩn trong năm 2026 như: Rủi ro tài chính (biến động lãi suất, cơ cấu nguồn vốn), rủi ro lựa chọn lĩnh vực mới – dự án mới (biến động các giả định đầu vào, các yếu tố bất thường),…

Trên đây là Báo cáo hoạt động của BKS năm 2025, kính trình ĐHĐCĐ xem xét thông qua.

Kính chúc Quý vị cổ đông sức khỏe, chúc Đại hội thành công.

Trân trọng cảm ơn!

T.M BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

TRƯỞNG BAN

M.S.D.N: 0107652665 C.T.C.P CÔNG TY CỔ PHẦN HẠ TẦNG GELEX THÀNH PHỐ HÀ NỘI

Lê Việt Hà