

Số: **01**/2026/BC-BKS

Hà Nội, ngày **3** tháng **4** năm 2026

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2025 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

Ban kiểm soát (“BKS”) Công ty Cổ phần Chứng khoán Capital xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 tình hình, kết quả hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2025 và kế hoạch hoạt động trong năm 2026 với các nội dung chính như sau:

I. Báo cáo hoạt động năm 2025 của Ban kiểm soát

1. Nhân sự Ban kiểm soát

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Chứng khoán Capital hiện có 03 thành viên. Trong năm 2025, Đại hội đồng cổ đông đã miễn nhiệm và bầu bổ sung các thành viên BKS, cụ thể như sau:

Stt	Thành viên BKS	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên BKS	Trình độ chuyên môn
1	(Ông) Nguyễn Văn Khôi	Trưởng Ban	Ngày bắt đầu là thành viên BKS: 07/11/2025	Cử nhân chuyên ngành Kế toán – Kiểm toán
2	(Ông) Nguyễn Bảo Khánh	Thành viên	Ngày bắt đầu là thành viên BKS: 07/11/2025	Thạc sỹ Chuyên ngành Luật
3	(Bà) Nguyễn Thị Phương Thanh	Thành viên	Ngày bắt đầu là thành viên BKS: 07/11/2025	Thạc sỹ chuyên ngành Luật
4	(Ông) Phạm Anh Tuấn	Trưởng Ban	Ngày không còn là thành viên BKS: 07/11/2025	Cử nhân chuyên ngành Kế toán
5	(Ông) Lê Trọng Quyền	Thành viên	Ngày không còn là thành viên BKS: 07/11/2025	Cử nhân chuyên ngành Kế toán – Kiểm toán
6	(Ông) Nguyễn Văn Bảo	Thành viên	Ngày không còn là thành viên BKS: 07/11/2025	Cử nhân chuyên ngành Kế toán
7	(Bà) Trần Thị Hằng	Thành viên	Ngày không còn là thành viên BKS: 18/04/2025	Cử nhân chuyên ngành Kế toán – Kiểm toán



2. Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2025

2.1. Các cuộc họp của Ban kiểm soát

Trong năm 2025, BKS đã tổ chức 04 cuộc họp, cụ thể như sau:

Stt	Thành viên BKS	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết	Lý do không tham dự họp
1	(Ông) Nguyễn Văn Khôi	2/2	100%	100%	
2	(Ông) Nguyễn Bảo Khánh	2/2	100%	100%	
3	(Bà) Nguyễn Thị Phương Thanh	2/2	100%	100%	
4	(Ông) Phạm Anh Tuấn	2/2	100%	100%	
5	(Ông) Lê Trọng Quyền	2/2	100%	100%	
6	(Ông) Nguyễn Văn Bảo	0/0	100%	-	
7	(Bà) Trần Thị Hằng	2/2	100%	100%	

2.2. Các hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2025

Ban kiểm soát đã thực hiện hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ pháp luật được quy định tại Luật Doanh Nghiệp, Luật Chứng khoán, Luật Kế Toán và các văn bản pháp quy có liên quan; giám sát việc chấp hành Điều lệ, Quy chế tổ chức và hoạt động của Công ty, Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2025 của Công ty, cụ thể là:

- Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 thông qua: Lựa chọn công ty kiểm toán năm 2025;
- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc về quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty; Kiểm soát nội dung, trình tự, thủ tục ban hành các văn bản quy định về công tác quản trị doanh nghiệp;
- Kiểm tra, đánh giá việc xây dựng và thực hiện các Quy trình nghiệp vụ trọng yếu của Công ty, nhằm phát hiện những rủi ro hoặc những thiếu sót, và kiến nghị các giải pháp khắc phục;
- Kiểm tra giám sát Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc trong việc tổ chức thực hiện các Nghị quyết của Đại hội cổ đông;
- Kiểm tra, giám sát các Báo cáo tài chính của năm 2025 nhằm đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính;
- Đánh giá về việc duy trì điều kiện cấp Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh chứng khoán của Công ty;
- Giám sát việc thực thi pháp luật của Công ty.

II. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc

1. Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc đã tuân thủ các quy định của Pháp luật trong công tác quản lý, điều hành các hoạt động kinh doanh của Công ty. Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo các quy định của Luật Doanh Nghiệp, Luật Chứng khoán, Luật Kế toán, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội cổ đông;
2. Các cuộc họp của Hội đồng quản trị được triệu tập và tổ chức đúng theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ và Quy chế của Công ty;
3. Các Biên bản họp Hội đồng quản trị phản ánh nội dung cuộc họp, ý kiến của các thành viên và được lập theo đúng quy định;
4. Các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, Chủ tịch Hội đồng quản trị được ban hành đúng trình tự, thủ tục, phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội cổ đông;
5. Các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, Chủ tịch Hội đồng quản trị tập trung chủ yếu vào việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội cổ đông năm 2025, chỉ đạo hoạt động kinh doanh, đáp ứng được yêu cầu quản trị, tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động điều hành kinh doanh của Ban Tổng giám đốc;
6. Các quyết định của Ban Tổng giám đốc về điều hành hoạt động kinh doanh phù hợp với tình hình thực tế về tổ chức, quản lý của Công ty;
7. Ban Tổng giám đốc đã tăng cường công tác quản lý, bổ sung đội ngũ cán bộ nhân viên nghiệp vụ, nâng cao năng lực chuyên môn và đạo đức nghề nghiệp của cán bộ nhân viên để nâng cao chất lượng công tác, chủ động phòng ngừa vi phạm, ngăn chặn các rủi ro cho Công ty;
8. Ban Tổng giám đốc đã chấp hành các quy định của pháp luật, quy định của Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước và các Sở Giao dịch chứng khoán về chế độ báo cáo và công bố thông tin.

III. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2025

Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty đã được kiểm toán phản ánh hợp lý, trung thực tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2025 cũng như kết quả kinh doanh trong năm tài chính 2025, phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành.

Các chỉ tiêu kinh doanh năm 2025 được thể hiện dưới đây:

		Đơn vị: Đồng
Chỉ tiêu		Năm 2025
Doanh thu		37,116,665,398
Trong đó:		
Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)		8,040,117,889
Lãi từ các khoản cho vay và phải thu		54,082,549

Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	235,479,237
Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	27,721,262,518
Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	68,181,819
Thu nhập hoạt động khác	997,541,386
Chi phí hoạt động kinh doanh	9,537,616,669
Doanh thu hoạt động tài chính	10,609,108
Chi phí tài chính	1,501,865,795
Chi phí bán hàng	0
Chi phí quản lý công ty chứng khoán	6,352,467,163
Kết quả hoạt động	19,735,324,879
Thu nhập khác	2,992,819,121
Chi phí khác	539,887,941
Kết quả từ các hoạt động khác	2,452,931,180
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	22,188,256,059
Chi phí thuế TNDN hiện hành	4,055,019,006
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(145,996,000)
Lợi nhuận sau thuế TNDN	18,279,233,053

IV. Kiểm soát việc tuân thủ pháp luật tại Công ty

Các hoạt động của Công ty đều phù hợp với Giấy phép thành lập và hoạt động do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp, phù hợp với Điều lệ Công ty và tuân thủ quy định của Pháp luật Việt Nam. Công ty chấp hành các quy định của pháp luật, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ thuế đối với nhà nước, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế đối với người lao động.

V. Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và việc thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2025

Trong năm vừa qua, Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc đã bám sát triển khai các Nghị quyết của ĐHĐCĐ trong năm 2025 theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

Về tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2025, Chỉ tiêu Tổng doanh thu của Công ty đạt 40,1 tỷ đồng, chỉ đạt 68% so với kế hoạch doanh thu đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 thông qua. Tuy chỉ tiêu doanh thu của công ty không đạt kế hoạch năm, nhưng do Hội đồng quản trị và Ban lãnh đạo công ty thực hiện tái cấu trúc hoạt động công ty, thực hiện các biện pháp quản trị hiệu quả

dẫn tới cắt giảm chi phí hoạt động và mang lại lợi nhuận sau thuế năm 2025 đạt 18,2 tỷ đồng, đạt 178% so với kế hoạch năm. Ban kiểm soát nhận thấy rằng, trong điều kiện khó khăn chung của thị trường tài chính, những kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty đạt được trong năm 2025 là nỗ lực rất lớn Ban Điều hành và của tập thể CBNV Công ty. Công ty đã tập trung nâng cao năng lực quản trị điều hành, tăng cường công tác quản trị rủi ro, đảm bảo an toàn hoạt động và nâng cao năng lực tài chính.

Ban kiểm soát nhất trí với Báo cáo của Hội đồng quản trị và Ban Điều hành về việc đánh giá tình hình và kết quả kinh doanh đã đạt được trong năm 2025.

VI. Đánh Giá Về Hoạt Động Năm 2025 Của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát đã thực hiện đúng trách nhiệm giám sát tình hình tài chính của Công ty, tính hợp pháp trong các hoạt động của các thành viên HĐQT, Tổng giám đốc, Cán bộ quản lý khác của Công ty. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Tổng giám đốc được thực hiện theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

Ban kiểm soát đã có các cuộc họp để xem xét số liệu về kết quả kinh doanh quý, kết quả kinh doanh giữa niên độ kế toán, kết quả kinh doanh cuối năm 2025 của Công ty và thống nhất về nội dung cơ bản của Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát trình ĐHCĐ thường niên năm 2025.

VII. Kế Hoạch Hoạt Động Của Ban kiểm soát Năm 2026:

1. Kiểm soát báo cáo tài chính đảm bảo phản ánh trung thực, hợp lý theo đúng chuẩn mực kế toán đối với báo cáo tài chính của Công ty.
2. Giám sát hoạt động của HĐQT trên cơ sở Điều lệ của Công ty, nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và quy định khác của pháp luật và cơ quan quản lý Nhà nước.
3. Tham gia vào việc đóng góp ý kiến trực tiếp, gián tiếp với tư cách độc lập, khách quan đối với giao dịch thuộc thẩm quyền phán quyết của Hội đồng quản trị nhằm giảm thiểu rủi ro cho hoạt động kinh doanh của Công ty
4. Chỉ đạo hoạt động Kiểm toán nội bộ theo đúng quy định của pháp luật và Ủy ban chứng khoán.

Trên đây là toàn bộ báo cáo của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Chứng khoán Capital về hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2025 và kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát cho năm 2026. Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng thường niên năm 2026 thông qua.

Thay mặt Ban kiểm soát, tôi xin chân thành cảm ơn Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc, các Khối, Phòng, Ban chức năng của Công ty đã tạo điều kiện cho chúng tôi hoàn thành nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Trân trọng cảm ơn.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- HĐQT, Ban TGD;
- Lưu BKS.

