

Số: 01/2025/BC-BKS

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 02 tháng 04 năm 2025

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025****Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Chứng khoán HD**

Kính thưa Quý Đại biểu,

Kính thưa Quý vị cổ đông,

- Căn cứ vào chức năng và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại Luật Doanh nghiệp;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Chứng khoán HD ("HDS");
- Căn cứ vào kết quả giám sát, kiểm tra, kiểm soát, tôi xin thay mặt Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024 và kế hoạch hoạt động năm 2025 như sau:

**1. Cơ cấu tổ chức Ban kiểm soát giữa 02 kỳ Đại hội cổ đông thường niên**

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/Miễn nhiệm
Bà Phạm Thị Việt Hà	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 28 tháng 04 năm 2020
Bà Lê Thị Thảo Bạch	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 28 tháng 04 năm 2020
Bà Ngô Tô Linh	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 30 tháng 03 năm 2023

**2. Hoạt động của Ban Kiểm soát**

Hoạt động của Ban Kiểm soát tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty. Các hoạt động của Ban Kiểm soát bao gồm:

- Giám sát việc tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty, Nghị quyết đại hội đồng cổ đông và các quy định của UBCK Nhà nước;
- Thẩm tra báo cáo tài chính của công ty hàng quý, 6 tháng và năm 2024. Giám sát tuân thủ các quy định về an toàn tài chính theo Thông tư 91/2020/TT-BTC ngày 13 tháng 11 năm 2020.
- Năm 2024, Ban Kiểm soát không nhận được bất cứ khiếu nại nào của cổ đông về tình hình hoạt động của Công ty.

Nhìn chung, trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình, Ban Kiểm soát được Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc tạo mọi điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ. Với kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động kinh doanh của Công ty, Ban Kiểm soát nhất trí với các nội dung trong báo cáo đánh giá công tác quản lý điều hành năm 2024 của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc.

**3. Đánh giá, kiến nghị của Ban Kiểm soát về tình hình hoạt động của Công ty**

Căn cứ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và báo cáo tài chính năm 2024 của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc kiểm tra, giám sát và đánh giá như sau:

### 3.1. Về hoạt động kinh doanh

- Thống nhất với số liệu về các chỉ tiêu doanh thu thuần, đầu tư tài chính, các khoản lập dự phòng, lợi nhuận trước và sau thuế thu nhập doanh nghiệp đã nêu trong báo cáo hoạt động kinh doanh.
- Năm 2024, Công ty đã thực hiện các hoạt động kinh doanh trong lĩnh vực chứng khoán theo các nghiệp vụ đã được cấp phép: môi giới chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán, lưu ký chứng khoán, tự doanh chứng khoán, bảo lãnh phát hành theo đúng quy định pháp luật.

### 3.2. Việc điều hành và quản lý của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc

- Ban kiểm soát đã kiểm tra, rà soát và nhận thấy các số liệu kế toán là trung thực hợp lý về tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2024 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH.PwC (Việt Nam).
- Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với chế độ kế toán áp dụng cho công ty chứng khoán, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành và các quy định của Pháp luật hiện hành.
- HĐQT luôn bám sát các hoạt động kinh doanh đồng thời trực tiếp đề ra các chủ trương, nghị quyết và quyết định nhằm chỉ đạo kịp thời và tạo điều kiện thuận lợi cho Ban điều hành trong việc điều chỉnh các hoạt động kinh doanh của Công ty.

### 3.3. Kiến nghị

- Tìm kiếm các nguồn vốn vay với lãi suất hợp lý;
- Tăng cường quản trị rủi ro chặt chẽ, đảm bảo các nghiệp vụ kinh doanh triển khai trong phạm vi hành lang pháp lý an toàn và sử dụng vốn hiệu quả. BDH định kỳ rà soát chất lượng tài sản, các rủi ro tài sản cần được nhận biết và có giải pháp giảm thiểu hoặc trích lập dự phòng (nếu có).
- BDH cần định kỳ rà soát các chính sách Kiểm toán, kiểm soát nội bộ (KTKSNB) đã được thiết lập; tổ chức thực hiện các Quy định KTKSNB đã được ban hành; đồng thời bổ sung, sửa đổi cho phù hợp thích ứng với Chiến lược - Tầm nhìn mới mà HĐQT đã đề ra; quản trị theo COSO cần được khuyến khích triển khai và áp dụng để nâng cao vị thế của Doanh nghiệp đối với khách hàng và nhà đầu tư/ cổ đông.

### 4. Phương hướng hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2025

- Tăng cường công tác kiểm soát hoạt động của công ty trong năm 2025;
- Thẩm định báo cáo tài chính của Công ty định kỳ 03 tháng một lần;
- Thẩm định báo cáo soát xét, báo cáo kiểm toán, báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính theo đúng quy định pháp luật.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2024, Kế hoạch hoạt động năm 2025. Thay mặt Ban Kiểm soát, tôi xin cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ cổ đông giao phó.

Kính chúc quý vị sức khỏe, thành công. Chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

*Trân trọng!*

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng Ban Kiểm soát**



**Phạm Thị Việt Hà**