



BÁO CÁO

**Đánh giá kết quả hoạt động của Công ty, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc,
Ban Kiểm soát năm 2024 và trình phê duyệt mức thù lao
chi trả cho Kiểm soát viên năm 2025**

Kính gửi: **Đại hội đồng cổ đông.**

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát (BKS) theo quy định pháp luật, Điều lệ của Công ty, BKS Công ty cổ phần Đầu tư Hạ tầng Giao thông Đèo Cả (Công ty/HHV) kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) báo cáo đánh giá kết quả kinh doanh của Công ty, hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Tổng Giám đốc (Ban TGD), hoạt động của BKS và các Kiểm soát viên trong năm 2024; kế hoạch hoạt động kiểm soát và trình phê duyệt mức thù lao chi trả cho Kiểm soát viên năm 2025, cụ thể như sau:

I. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ KINH DOANH CỦA CÔNG TY, KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT, BAN TGD TRONG NĂM 2024

1. Kết quả kinh doanh của Công ty.

a) Năm 2024, hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty được duy trì liên tục, có bước phát triển và đạt được nhiều kết quả tích cực. BKS đã giám sát thường xuyên đối với hoạt động của HĐQT, công tác quản lý điều hành của Ban TGD và các đơn vị trực thuộc Công ty. Thực hiện kiểm soát các Báo cáo tài chính (BCTC) theo định kỳ, giám sát Ban TGD trong việc thực hiện công tác tài chính, kế toán, việc ghi chép sổ sách, số liệu, chứng từ, hồ sơ liên quan khác đảm bảo đầy đủ theo chuẩn mực, hợp lý, hợp lệ, trung thực và chính xác. Công ty đã triển khai các hoạt động đầu tư, phát triển sản xuất, kinh doanh theo chỉ tiêu, kế hoạch đã được ĐHĐCĐ phê duyệt và tuân thủ đúng quy định pháp luật; . Trong năm Công ty đã đạt được các nội dung:

- Đã thực hiện phát hành cổ phiếu để trả cổ tức với tỷ lệ 5%. Tổng giá trị cổ tức đã chi trả: 205.753.590.000 đồng;

- Đã hoàn tất phương án chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu 2023, thu về gần 830 tỷ đồng. Vốn điều lệ của Công ty tăng từ 3.293 tỷ đồng lên 4.116 tỷ đồng;

- Công ty đã triển khai Phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ để tăng vốn điều lệ theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên số 03/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 31/5/2024. Giá trị phát hành dự kiến 415 tỷ đồng;

- Doanh thu thu phí của HHV năm 2024 đạt 1.909 tỷ đồng, tăng 21,4% so với năm 2023;

- Doanh thu xây lắp đạt 1.151 tỷ đồng, tăng trưởng 9,98% so với năm 2023 được ghi nhận chủ yếu tại các các gói thầu của dự án cao tốc Cam Lâm - Vĩnh Hảo, dự án cao tốc

Quảng Ngãi - Hoài Nhơn, dự án Đường ven biển tỉnh Bình Định, đường nối Cảng Liên Chiểu, dự án Mỹ Thuận - Cần Thơ...

b) BKS thống nhất với các nội dung của BCTC riêng và hợp nhất năm 2024, Báo cáo kết quả sản xuất, kinh doanh năm 2024 do Ban TGD lập và đệ trình ĐHĐCĐ phê duyệt.

c) BCTC riêng và hợp nhất năm 2024 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS) - đơn vị kiểm toán đã được ĐHĐCĐ phê duyệt lựa chọn trong kỳ họp thường niên năm 2024, thống nhất với ý kiến của kiểm toán chấp thuận toàn phần, không có các lưu ý/ngoại trừ trọng yếu. Kết quả các chỉ tiêu cơ bản thực hiện trong năm 2024 thể hiện trên BCTC hợp nhất cụ thể như sau:

- Về tình hình tài sản:

Đơn vị tính: tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 31/12/2024	Tại ngày 31/12/2023
1	Tài sản ngắn hạn	1.283	1.176
2	Tài sản dài hạn	37.623	35.604
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		38.906	36.780

- Về vốn chủ sở hữu:

Đơn vị tính : tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 31/12/2024	Tại ngày 31/12/2023
1	Nợ phải trả	27.977	28.047
2	Vốn chủ sở hữu	10.930	8.733
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		38.906	36.780

- Về kết quả sản xuất, kinh doanh hợp nhất:

Đơn vị tính : tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 31/12/2024	Tại ngày 31/12/2023
1	Doanh thu thuần	3.308	2.686
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	579	425
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN	495	364

2. Kết quả giám sát đối với hoạt động của HĐQT và Ban TGD

a) Đánh giá kết quả hoạt động của HĐQT

Kết quả giám sát của BKS trong năm 2024 đối với HĐQT cụ thể như sau:

- Giám sát việc HĐQT tổ chức kỳ họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2024; tham gia rà soát, có ý kiến đối với các Báo cáo, Tờ trình của HĐQT và Ban TGD trình ĐHĐCĐ tại kỳ họp thường niên theo quy định.

- Cử Kiểm soát viên tham gia các cuộc họp HĐQT, cũng như giám sát việc HĐQT chỉ đạo, thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

- Thường xuyên cập nhật, rà soát danh sách cổ đông lớn, người có liên quan của HHV và người nội bộ của Công ty; giám sát, đưa ra các ý kiến lưu ý cần thiết đối với việc phê duyệt và thực hiện các hợp đồng, giao dịch giữa HHV với công ty mẹ, các công ty con và Bên có liên quan khác.

- Giám sát, đánh giá hiệu lực và mức độ tuân thủ của hệ thống kiểm soát, kiểm toán nội bộ, quy chế quản lý quản trị, chế độ báo cáo và các cơ chế quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của Công ty.

Qua giám sát, BKS nhận thấy: HĐQT đã thực hiện công tác quản trị, quản lý Công ty theo đúng thẩm quyền, nhiệm vụ theo quy định pháp luật, phù hợp với Điều lệ và các Nghị quyết của ĐHĐCĐ; Trong năm 2024, BKS đánh giá cao tinh thần làm việc nghiêm túc, thẳng thắn, độc lập của các thành viên HĐQT; các Nghị quyết của HĐQT được thông qua theo đúng quy định, phù hợp với thực tế Công ty trên cơ sở trao đổi.

b) Kết quả giám sát hoạt động của Ban TGD

Trên cơ sở nhiệm vụ và quyền hạn được quy định, BKS đã triển khai công tác giám sát đối với Ban TGD trong việc điều hành hoạt động sản xuất, kinh doanh hàng ngày của Công ty, cụ thể như sau:

- Trong năm 2024, Ban TGD đã chủ động nghiên cứu, đề ra kế hoạch cụ thể để triển khai đầy đủ các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT; linh hoạt trong việc phân công và ủy quyền quản lý để triển khai nhiệm vụ được giao; duy trì thường xuyên chế độ họp giao ban định kỳ để đánh giá, xử lý, giải quyết vấn đề giúp cho hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty được liên tục, tuân thủ pháp luật, an toàn và hiệu quả, một số cuộc họp quan trọng, cần thiết BKS đã cử nhân sự BKS tham gia.

- Ban TGD đã thực hiện nghiêm túc, đầy đủ việc báo cáo ĐHĐCĐ/HĐQT phê duyệt trước khi triển khai đầu tư, ký kết hợp đồng, giao dịch có giá trị lớn, ảnh hưởng trực tiếp đến tình hình tài chính của Công ty, các hợp đồng giữa HHV với Bên có liên quan và các vấn đề quan trọng khác, đảm bảo trách nhiệm cẩn trọng, trung thực và tránh xung đột về lợi ích trong hoạt động quản trị doanh nghiệp.

- Trong năm 2024, BKS chưa nhận được kiến nghị, phản ánh nào của Cổ đông về sai phạm của Ban TGD trong việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao.

3. Kết quả giám sát về hợp đồng, giao dịch giữa Công ty với Bên có liên quan

a) Các hợp đồng, giao dịch với Bên có liên quan phát sinh trong năm đã được Công ty thống kê, báo cáo cụ thể, đầy đủ tại Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2024 và Báo cáo tình hình quản trị năm 2024.

b) Qua tham dự các cuộc họp và kiểm tra, rà soát Biên bản, Nghị quyết của ĐHĐCĐ/HĐQT về thông qua các giao dịch nêu trên, BKS nhận thấy: các hợp đồng, giao dịch được

thông qua đảm bảo đúng thẩm quyền phê duyệt; việc công bố, báo cáo về các giao dịch được thực hiện đầy đủ, kịp thời, minh bạch theo đúng quy định.

4. Thẩm định các Báo cáo kết quả kinh doanh của Công ty, Báo cáo tài chính, Báo cáo đánh giá công tác quản lý điều hành công ty

Báo cáo kết quả kinh doanh của Công ty, BCTC và các Báo cáo khác đều được gửi đầy đủ đến BKS để rà soát, thẩm định trước khi báo cáo trình ĐHĐCĐ theo đúng quy định. Qua thẩm định, BKS nhận thấy các Báo cáo đã phản ánh trung thực, đầy đủ các hoạt động và tình hình tài chính của Công ty trong năm 2024.

5. Những kiến nghị của BKS

- Tiếp tục nâng cao năng lực hoạt động của các Phòng/Ban Công ty; hoàn chỉnh cơ chế; đưa hệ thống kiểm toán nội bộ hoạt động hiệu quả nhằm đảm bảo sự tuân thủ các quy định, giảm thiểu sai sót;

- Tăng cường công tác quản lý và điều hành hiệu quả các dự án đầu tư, thi công;

- Đẩy mạnh công tác đào tạo và phát triển nguồn nhân lực, xây dựng chính sách cho CBCNV và luân chuyển cán bộ hợp lý, phù hợp với hiện tại và yêu cầu phát triển của Công ty.

II. BÁO CÁO TỰ ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT VÀ CỦA TỪNG KIỂM SOÁT VIÊN TRONG NĂM 2024

1. Đánh giá hoạt động của BKS

a) Căn cứ kế hoạch hoạt động đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 phê duyệt, BKS đã tổ chức 02 phiên họp với sự tham gia đầy đủ của các thành viên để tổng hợp, đánh giá kết quả hoạt động, xây dựng kế hoạch hoạt động theo từng giai đoạn, phân công nhiệm vụ cho từng Kiểm soát viên phù hợp với chuyên môn và thực hiện các kế hoạch kiểm soát trong năm theo chức năng, nhiệm vụ được giao.

b) Xây dựng và đã trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 thông qua Báo cáo hoạt động của BKS năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024, Trình trình lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập năm 2024 và trình phê duyệt Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát theo đúng quy định.

c) Năm 2024, BKS đã thực hiện các công việc với thái độ cẩn trọng và mục tiêu vì lợi ích của Cổ đông, sự phát triển vững mạnh của Công ty. BKS đã hoàn thành đầy đủ nhiệm vụ năm 2024 theo kế hoạch đã được ĐHĐCĐ phê duyệt.

2. Đánh giá hoạt động của từng Kiểm soát viên

a) Về tình hình nhân sự: ông Nguyễn Minh Giang - Trưởng BKS hết nhiệm kỳ và đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 tín nhiệm bầu làm Kiểm soát viên nhiệm kỳ mới (2024 - 2029). Tại cuộc họp BKS sau Đại hội, các Kiểm soát viên đã nhất trí bầu ông Nguyễn Minh Giang tiếp tục giữ vị trí Trưởng BKS Công ty.

Hiện tại, bà **Cam Thị Minh Hải** - Kiểm soát viên (nhiệm kỳ 2020 - 2025) hết nhiệm kỳ hoạt động. BKS đã thông báo cho HĐQT Công ty để trình ĐHĐCĐ xem xét bầu thay thế tại kỳ thường niên năm 2025 theo đúng quy định.

b) Trong năm 2024, BKS HHV hoạt động ổn định với cơ cấu gồm 03 (ba) thành viên được phân công nhiệm vụ như sau:

STT	Họ tên	Chức danh	Nhiệm vụ được phân công
1	Nguyễn Minh Giang	Trưởng BKS	Đại diện BKS tham gia và phát biểu ý kiến tại các cuộc họp của ĐHĐCĐ, HĐQT, Ban TGD và các cuộc họp khác của Công ty. Trưởng hợp không tham dự được có thể cử thành viên khác tham dự; kiểm soát chung hoạt động của HĐQT, Ban TGD trong công tác quản trị và điều hành công ty; các nhiệm vụ khác thuộc thẩm quyền của Trưởng BKS.
2	Cam Thị Minh Hải	Kiểm soát viên	Phụ trách kiểm soát, giám sát các hoạt động của Công ty liên quan đến công tác kế toán, thống kê, lập BCTC; xem xét các sổ sách kế toán, ghi chép kế toán. Giám sát tình hình tài chính của Công ty; thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, BCTC hằng năm và 06 tháng của Công ty; giám sát hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ và các vấn đề khác liên quan đến tài chính - kế toán của doanh nghiệp.
3	Phan Thị Mai	Kiểm soát viên	Phụ trách giám sát các hoạt động của Công ty liên quan đến vấn đề pháp lý bao gồm việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ và quy chế trong các hoạt động kinh doanh của Công ty; tiếp nhận và đề xuất phương án giải quyết các khiếu nại, ý kiến của Cổ đông; soát xét các hợp đồng, giao dịch giữa Công ty với Bên có liên quan theo quy định pháp luật và Điều lệ Công ty; các vấn đề khác liên quan đến pháp lý doanh nghiệp.

c) Đánh giá hoạt động của các Kiểm soát viên trong năm 2024:

- Trong phạm vi công việc được phân công phụ trách, từng Kiểm soát viên đã thể hiện rõ năng lực và tinh thần trách nhiệm đối với nhiệm vụ được giao; thực hiện công tác giám sát thường xuyên với vai trò độc lập, khách quan với các hoạt động của Công ty và mục

tiêu cao nhất là bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp của Cổ đông, góp phần nâng cao tính minh bạch và hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Tham dự đầy đủ các cuộc họp được HĐQT và Ban TGD mời. Giám sát cụ thể, sâu sát từng nội dung. Mỗi thành viên tùy vào chuyên môn và lĩnh vực được phân công đã đưa ra các ý kiến, kiến nghị kịp thời, phù hợp, đúng quy định để HĐQT, Ban TGD tham khảo.

III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025

Căn cứ định hướng và kế hoạch kinh doanh của Công ty cũng như cơ chế phối hợp giữa HĐQT, Ban TGD và BKS đã được thiết lập trong các hoạt động kiểm tra, giám sát, BKS xây dựng kế hoạch hoạt động năm 2025 trình ĐHĐCĐ phê duyệt, như sau:

1. Tập trung công tác kiểm tra, giám sát tính hợp lý, hợp pháp, trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh;
2. Giám sát chặt chẽ việc thực hiện các nội dung đã được ĐHĐCĐ thông qua nhằm đảm bảo hoạt động của Công ty đúng định hướng và mục tiêu đề ra, góp phần bảo vệ quyền lợi tối ưu nhất cho Công ty và Cổ đông.
3. Đẩy mạnh công tác giám sát, kiểm tra định kỳ và đột xuất các hồ sơ sổ sách tài chính kế toán, việc hạch toán, lập và kiểm toán các BCTC của Công ty. Rà soát và đánh giá tính hiệu quả của các hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro để đưa ra kiến nghị, cảnh báo kịp thời cho HĐQT, Ban TGD trong công tác quản trị điều hành.
5. Tăng cường giám sát, theo dõi hoạt động công bố thông tin và công tác quan hệ cổ đông của Công ty.

III. CHI TRẢ THÙ LAO CHO KIỂM SOÁT VIÊN NĂM 2025

1. Kết quả chi trả thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của BKS năm 2024

a) Tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 đã thông qua mức chi trả thù lao cụ thể cho Kiểm soát viên Công ty năm 2024. Công ty đã tiến hành chi trả đầy đủ theo nội dung đã được ĐHĐCĐ thông qua với tổng thù lao cho các Kiểm soát viên năm 2024 là **348.000.000 đồng** (Ba trăm bốn mươi tám triệu đồng). Chi tiết thù lao của từng Kiểm soát viên đã được chi trả cụ thể:

STT	Họ và tên	Chức vụ	Thù lao năm 2024 (VNĐ)
1	Nguyễn Minh Giang	Trưởng BKS	180.000.000
2	Phan Thị Mai	Kiểm soát viên	84.000.000
3	Cam Thị Minh Hải	Kiểm soát viên	84.000.000
	Tổng cộng:		348.000.000

- Việc chi trả chi phí hành chính và các chi phí liên quan khác phục vụ hoạt động của BKS tuân thủ theo quy định, quy chế nội bộ của Công ty và được hạch toán vào chi phí quản lý chung đảm bảo đầy đủ theo quy định.

2. Kế hoạch chi trả thù lao cho Kiểm soát viên năm 2025

Căn cứ quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty về thẩm quyền quyết định mức thù lao, thưởng và lợi ích khác cho các thành viên BKS, kính trình ĐHĐCĐ xem xét thông qua:

- Mức chi trả thù lao cho các Kiểm soát viên Công ty năm 2025, như sau:

STT	Chức danh	Mức thù lao (VNĐ/tháng)
1	Trưởng BKS	15.000.000
2	Kiểm soát viên	7.000.000

- Về phương thức chi trả, sau khi được ĐHĐCĐ thông qua mức chi: Tạm ứng hàng tháng bằng 80% (*tám mươi phần trăm*) mức thù lao mỗi tháng được thực hiện trong thời gian từ ngày 01 - 10 hàng tháng; số thù lao còn lại được quyết toán, chi trả trong vòng tối đa 45 (*bốn mươi lăm*) ngày kể từ ngày kết thúc năm tài chính 2025.

Tổng thù lao và các lợi ích khác (nếu có) chi trả cho Kiểm soát viên theo quy định của pháp luật sẽ được tổng hợp và báo cáo cho ĐHĐCĐ vào kỳ họp thường niên năm tiếp theo.

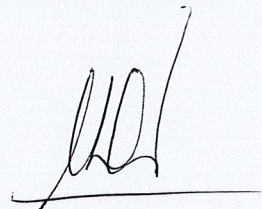
Kính trình ĐHĐCĐ xem xét, phê duyệt để có cơ sở triển khai thực hiện đảm bảo đúng quy định.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT (để biết);
- Ban Điều hành (để biết);
- Lưu: VT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Minh Giang

