

DỰ THẢO



**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026**

Kính gửi: QUÝ CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN AN BÌNH

Căn cứ Luật doanh nghiệp;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần An Bình;

Căn cứ kết quả hoạt động SXKD năm 2025 đã được Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS) kiểm toán độc lập và được Ban Kiểm soát thẩm tra, xác nhận;

Ban Kiểm soát (BKS) trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) năm 2026 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát

1. Về nhân sự:

ĐHĐCĐ nhiệm kỳ 2025 đã bầu Ban Kiểm soát gồm 3 thành viên. Sau Đại hội, Ban Kiểm soát đã họp và bầu Trưởng Ban; đồng thời thống nhất phân công nhiệm vụ cho từng thành viên, gồm:

- Ông Nguyễn Chí Công – Trưởng ban
- Ông Nguyễn Đức Đại – Thành viên;
- Ông Ninh Văn Xuân – Thành viên.

2. Tự nhận xét của Ban Kiểm soát:

- Các thành viên BKS thực hiện đầy đủ trách nhiệm của mình theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty;

- Quá trình thực hiện nhiệm vụ, các thành viên BKS thể hiện được tinh thần độc lập, khách quan và tôn trọng pháp luật. Bám sát chức năng nhiệm vụ, theo sát quá trình hoạt động của Công ty.

- BKS đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý với đầy đủ thành phần để đánh giá công việc đã thực hiện trong kỳ và dự kiến công việc cho kỳ tiếp theo.

- Kiểm tra giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Ban Giám đốc

- Thẩm định báo cáo tài chính đã được kiểm toán; sổ sách kế toán và các tài liệu khác của Công ty nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của số liệu tài chính.

- Ông Nguyễn Chí Công – Trưởng ban:

+ Đã thực hiện điều hành Ban Kiểm soát theo đúng chức trách, nhiệm vụ, quyền hạn được giao. Quá trình thực hiện nhiệm vụ luôn nêu cao trách nhiệm; phát huy tinh thần độc lập và tập hợp trí tuệ tập thể BKS, luôn chấp hành các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

+ Tham dự đầy đủ phiên họp của Hội đồng Quản trị (HDQT) để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh và tình hình đầu tư của Công ty.

- **Ông Nguyễn Đức Đại** – Thành viên Ban Kiểm soát

Được giao nhiệm vụ: Kiểm tra các chứng từ, hóa đơn, thu chi tài chính; các cáo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành của Việt Nam. Quá trình thực hiện nhiệm vụ luôn thể hiện trách nhiệm cao, cẩn trọng trong đề xuất báo cáo, kiến nghị với Trưởng Ban những nội dung đã kiểm tra và tính bất thường trong kỳ kiểm tra

- **Ninh Văn Xuân** – Thành viên Ban Kiểm soát

Được giao nhiệm vụ: Xem xét trình tự thủ tục các hạng mục đầu tư và thanh quyết toán đầu tư; Giám sát tình hình thực hiện nghĩa vụ thuế. Báo cáo và kiến nghị với Trưởng ban các nội dung đã kiểm tra trong kỳ;

II. Kết quả kiểm tra, giám sát:

1. Giám sát hoạt động HDQT, Ban Điều hành Công ty:

- **Hội đồng Quản trị:**

+ Nhân sự: Tại ĐHĐCĐ năm 2025 bầu 03 thành viên HDQT.

+ Từ tháng 04/2025 đến tháng 03/2026, HDQT đã tổ chức 04 phiên họp, ban hành 04 nghị quyết để chỉ đạo, điều hành mọi lĩnh vực hoạt động của Công ty.

+ HDQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý, các thành viên tham gia dự họp đầy đủ. Nội dung cuộc họp của HDQT tập trung xem xét, đánh giá kết quả kinh doanh trong kỳ, thảo luận chủ trương kỳ tới theo Nghị quyết ĐHĐCĐ đã thông qua. Biên bản cuộc họp có đầy đủ chữ ký của các thành viên.

+ Các Nghị quyết, Quyết định ban hành đúng trình tự, đầy đủ căn cứ pháp lý theo quy định Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty phù hợp với Nghị quyết ĐHĐCĐ.

+ HDQT đã chỉ đạo sâu sát hoạt động của Ban Điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ đã được thông qua trong năm.

+ Công bố thông tin được thực hiện đầy đủ, minh bạch, đúng thời gian quy định.

- **Ban Điều hành:**

+ Nhân sự: HDQT đã quyết định bổ nhiệm

- Ông Nguyễn Thế Hòa giữ chức Tổng Giám đốc Đại diện Pháp luật (Quyết định số: 07/QĐ-HDQT ngày 03 tháng 4 năm 2025).

- Ông Nguyễn Minh Chung giữ chức Phó Tổng Giám đốc (Quyết định số: 08/QĐ-HDQT ngày 03 tháng 4 năm 2025)

+ BTGD đã tổ chức thực hiện các chủ trương nghị quyết, quyết định của HDQT nhất quán, kịp thời hiệu quả cao.

+ BTGD hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Duy trì thường xuyên lịch họp giao ban hàng tuần. Nội dung họp nhằm giải quyết kịp thời các vướng mắc trong điều hành quản lý, hạn chế các rủi ro xảy ra cho Công ty.

- **Cán bộ quản lý các đơn vị:** Chấp hành tốt nội quy, quy chế Công ty; tổ chức, quản lý đơn vị thực hiện hoàn thành nhiệm vụ được giao; duy trì ANTT, PCCC đảm bảo an toàn tuyệt đối về người và tài sản.

Ban Kiểm soát nhận thấy các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, BTGD phù hợp với tinh thần Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2025, Điều lệ Công ty; không có biểu hiện gì bất thường;

2. Giám sát thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ 2025:

2.1. Giám sát kết quả hoạt động SXKD và hoạt động của Ban Kiểm soát:

Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh riêng, hợp nhất của HĐQT, BTGD, Báo cáo tài chính đã được kiểm toán và kiểm tra thực tế của BKS là hoàn toàn chính xác, rõ ràng, trung thực. Các Đơn vị, cơ quan phối hợp tốt hơn trong thực hiện nhiệm vụ.

Tình hình hoạt động kinh doanh năm 2025 hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch do ĐHĐCĐ đề ra, thể hiện qua các chỉ số như sau:

Giám sát thực hiện chỉ tiêu kế hoạch chung của Công ty (BCTC hợp nhất đã được kiểm toán):

Đơn vị tính: Đồng

STT	Nội Dung	Nghị quyết ĐHĐCĐ 2025	Kết quả thực hiện 2025	So sánh % TH/KH
1	Doanh thu BH và CCDV	185.000.000.000	200.181.584.314	108,21
2	Lợi nhuận trước thuế	105.014.947.000	111.822.029.531	106,48
3	Thuế TNDN	22.053.139.000	23.254.311.889	105,45
4	Lợi nhuận sau thuế	82.961.808.000	89.284.695.740	107,62
5	Đầu tư XDCB, mua sắm CCDC	5.524.500.000	6.829.686.479	123,63
6	Lãi cơ bản trên cổ phiếu		27.282	116,45

Giám sát thực hiện chỉ tiêu riêng chủ yếu của Công ty cổ phần An Bình (BCTC riêng đã được kiểm toán):

Đơn vị tính: Đồng

STT	Nội Dung	Năm 2024	Năm 2025	Tỷ lệ (%)
1	Doanh thu BH và CCDV	183.880.018.202	199.485.750.994	108,49
1.1	Doanh thu bán lẻ xăng dầu	35.083.169.306	36.411.587.908	103,79
1.2	Doanh thu dịch vụ	148.796.848.896	163.074.163.086	109,60
2	Lợi nhuận trước thuế	111.383.596.679	111.553.935.222	100,15
3	Thuế TNDN	26.167.926.890	23.200.311.027	88,66
4	Lợi nhuận sau thuế	85.932.647.850	89.070.602.257	103,65
5	Tăng giá trị TSCĐ do đầu tư, sửa chữa, nâng cấp, mua sắm	7.418.554.938	6.829.686.479	92,06
6	Thu nhập BQ người/tháng	15.209.252	19.028.513	125,11

Công ty luôn chấp hành tốt chế độ báo cáo và hạch toán theo quy định hiện hành; số liệu phản ánh đầy đủ, trung thực hợp lý với tình hình tài chính của Công ty. Việc lập và lưu trữ sổ sách cẩn thận, ngăn nắp dễ tìm.

BKS nhất trí các số liệu báo cáo của HĐQT, các chỉ tiêu về kết quả SXKD đã được kiểm toán, vốn của cổ đông được bảo toàn và phát triển. Công ty luôn tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty. Các hợp đồng kinh tế chặt chẽ, đúng pháp luật; không có tranh chấp.

2.2. Hoạt động của Chi nhánh và Công ty con:

* Chi nhánh:

- Chi nhánh Đồng Nai (Mã số Chi nhánh: 0300541105-003)
- Riêng Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh (MSCN: 0300541105-004) do không còn cần thiết nên HĐQT đã chủ trương cho giải thể (có thông báo giải thể của Phòng đăng ký kinh doanh – Sở Tài chính thành phố Hồ Chí Minh ngày 12/9/2025).

* Công ty con hạch toán độc lập:

- Công ty TNHH Một Thành Viên XD An Bình Phát: MSDN: 3703079009 cấp ngày 23/8/2022, VDL 1.000.000.000 đồng (một tỷ đồng), do Công ty cổ phần An Bình sở hữu 100% VDL.
- Kết quả hoạt động năm 2025:

Đơn vị tính: Đồng

STT	Nội Dung	Kế hoạch của ĐHĐCD	Thực hiện đến 31/12/2025	Tỷ lệ TH/KH (%)
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	1.000.000.000	1.000.000.000	100
2	Doanh thu BH và CCDV	590.833.000	695.833.320	117,77
3	Lợi nhuận trước thuế	130.841.000	268.094.309	204,9
4	Thuế TNDN	26.168.000	54.000.862	206,36
5	Lợi nhuận sau thuế	104.673.000	214.093.447	204,54

3. Giám sát thực hiện đầu tư và mua sắm, sửa chữa thiết bị:

Năm 2025, thực hiện Nghị quyết ĐHĐCD 6.829.686.479/5.524.500.000 đồng, đạt 123,63%, trong đó:

- + Hạch toán đưa vào chi phí: 4.213.297.479 đồng
- + Hạch toán đưa vào tăng TSCĐ: 2.616.389.000 đồng

4. Giám sát thực hiện tăng vốn điều lệ theo Chương trình ưu đãi lựa chọn cho người lao động năm 2025

Đại hội cổ đông năm 2025 đã ủy quyền cho Ban Tổng Giám đốc thực hiện tăng vốn điều lệ theo chương trình ưu đãi lựa chọn cho người lao động.

Ban Tổng Giám đốc đã công bố công khai phương án phát hành cổ phiếu ưu đãi, phê duyệt danh sách CB-CNV được lựa chọn quyền mua, thông báo cho CB-CNV được lựa chọn và hoàn tất đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ theo Nghị quyết ĐHĐCD,

cụ thể:

- + Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty cổ phần An Bình
- + VDL trước khi thực hiện ESOP: 30.703.110.000 đồng, tương ứng: 3.070.311 cổ phần
- + Số lượng cổ phiếu phát hành năm 2025: 153.515 cổ phần (tăng 5%)
- + Loại cổ phiếu: Cổ phiếu ưu đãi có điều kiện
- + Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 (mười nghìn) đồng/cổ phiếu
- + Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá: 1.535.150.000 đồng
- + Nguồn vốn thực hiện:
 - Từ Quỹ Đầu tư phát triển: 307.030.000 đồng
 - Từ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối: 307.030.000 đồng
 - Từ tiền mua cổ phiếu của CB-CNV: 921.090.000 đồng
 - Tổng cộng: 1.535.150.000 đồng

+ VDL sau khi phát hành: 32.238.260.000 đồng (3.223.826 CP).

- Đợt phát hành tăng vốn theo chương trình ESOP 2025 thành công, không có trường hợp nào từ chối quyền mua hay mua ít hơn số cổ phần được mua.

- Sau đợt phát hành Công ty đã nộp hồ sơ thay đổi Chứng nhận Đăng ký kinh doanh về thay đổi vốn Điều lệ theo quy định đã được cấp Chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 16 ngày 08/10/2025, ghi nhận vốn điều lệ mới là: 32.238.260.000 đồng.

Ban Kiểm soát nhận xác nhận: *Việc tăng vốn điều lệ theo chương trình ESOP 2025 của Công ty được thực hiện đúng quy định và Nghị quyết Đại hội Đồng cổ đông*

5. Về thực hiện việc thoái vốn Nhà nước tại doanh nghiệp

- Vốn Nhà nước là: 3.570.000.000 đồng,

- Số cổ phần tương ứng là: 357.000 cp, chiếm 11,07% VDL tại Công ty.

- Người đại diện vốn Nhà nước: Thiếu tá Đỗ Kim Cương, trợ lý Phòng Tài chính/Bộ Tham mưu Quân đoàn 34 theo Quyết định số 335/QĐĐ-BQP ngày 24/9/2021 của Bộ trưởng BQP.

- Năm 2025, Bộ Quốc phòng đã có chỉ đạo Bộ Tư lệnh Quân đoàn 34 “*v/v tiếp tục thực hiện thoái vốn Nhà nước tại Công ty*”. Thời gian tới Công ty sẽ thực hiện nghiêm túc các quy định của pháp luật và sẵn sàng thực hiện việc thoái vốn Nhà nước theo chỉ đạo của Thủ trưởng Bộ Quốc phòng, Bộ Tư lệnh Quân đoàn 34 và các cơ quan liên quan.

6. Về Dự án kho bãi tại p. Phú Lợi, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương

- Năm 2025, các cơ quan chức năng tỉnh Bình Dương vẫn chưa có biện pháp tháo gỡ khó khăn, vướng mắc tồn tại từ năm 2020 đến nay.

- Hiện tại, Công ty vẫn đang khai thác mặt bằng và kho đã đầu tư xây dựng bình thường.

- Ban Tổng Giám đốc sẽ tiếp tục kiến nghị với cơ quan của thành phố Hồ Chí Minh

7. Giám sát thực hiện trả cổ tức, trích lập các quỹ, phân phối lợi nhuận, Chi trả thù lao của HĐQT, BKS năm 2025 theo đúng phương án đã được ĐHĐCĐ thường niên thông qua.

III. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2025:

Ban Kiểm soát đã thẩm định Báo cáo tài chính riêng, hợp nhất năm 2025 của Công ty đã được kiểm toán. BKS thống nhất xác nhận và đồng ý với ý kiến của Kiểm toán viên: *“Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty cổ phần An Bình tại ngày 31 tháng 12 năm 2025, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với 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 báo cáo tài chính”*

- Báo cáo tài chính: bao gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động SXKD, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính đã được Công ty lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Số liệu báo cáo phản ánh một cách trung thực, hợp lý. Hệ thống chứng từ kế toán, sổ kế toán được lập, ghi chép và lưu trữ đúng quy định.

- Các thông tin về tình hình tài chính được công bố minh bạch; các chỉ tiêu cơ cấu nguồn vốn, tài sản, khả năng thanh toán và hiệu quả hoạt động đều thể hiện tình hình tài chính của Công ty tốt, vốn đầu tư của cổ đông được bảo toàn và phát triển.

- Công ty theo dõi chi tiết các khoản nợ phải thu theo từng đối tượng khách hàng, theo từng hợp đồng, có phân loại chi tiết và thực hiện nghiêm túc các quy định liên quan đến trích lập dự phòng, nợ phải thu; thể hiện sự chủ động trong phân loại, xử lý các khoản công nợ đảm bảo không gây ảnh hưởng tới kết quả kinh doanh. Các chỉ số tài chính của Công ty thể hiện được tính hiệu quả và lành mạnh trong hoạt động của DN.

IV. Các hoạt động công tác khác:

- Các hoạt động của Công ty được đảm bảo và tuân thủ theo đúng pháp luật; chế độ, quyền lợi của người lao động được thực hiện theo đúng Luật lao động, cụ thể:

+ Thực hiện ký kết hợp đồng lao động được thực hiện theo đúng quy định của Bộ luật lao động, thực hiện đầy đủ điều khoản ký kết trong Thỏa ước lao động tập thể;

+ Đảm bảo đầy đủ chế độ, chính sách cho người lao động như: tham gia BHXH, BHYT, BHTN; trang bị bảo hộ lao động; hỗ trợ tiền ăn trưa, chi trả lương hàng tháng kịp thời đúng quy định. Ngoài ra, tổ chức thăm hỏi và tặng quà, hỗ trợ cho công nhân viên khi ốm đau, bệnh tật hoặc gia đình có hiếu hỷ và tham gia làm tốt công tác xã hội từ thiện.

- Các tổ chức: Đảng, Công đoàn được Công ty quan tâm tạo điều kiện về thời gian, kinh phí để hoạt động đúng quy định của Nhà nước, Luật Doanh nghiệp.

V. Sự phối hợp giữa BKS, HĐQT và BTGD:

- Trong năm 2025, BKS được HĐQT và BTGD tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp đầy đủ các thông tin về tình hình hoạt động SXKD và tình hình tài chính của Công ty. BKS nhận được đầy đủ các văn bản của HĐQT, BTGD trong quá trình chỉ đạo, điều hành. Các Nghị quyết, Quyết định được ban hành phù hợp với các quy định của pháp luật, nghị quyết ĐHĐCĐ. Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát luôn có sự trao đổi thông tin và các vấn đề liên quan đến hoạt động chung đảm bảo lợi ích của Công ty.

Báo cáo của HĐQT, BTGD đã phản ánh đầy đủ, trung thực về hoạt động cũng như chỉ đạo, điều hành hoạt động của Công ty; các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và BTGD luôn tuân thủ, phù hợp Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của ĐHĐCĐ. Báo cáo nêu rõ những khó khăn tác động trong năm, những kết quả đạt được chỉ tiêu kế hoạch và giải pháp thực hiện trong năm 2025.

Kính thưa Đại hội:

Ban kiểm soát báo cáo và kính đề nghị ĐHĐCĐ xem xét, thông qua nội dung báo

cáo của Ban kiểm soát, đồng thời thông qua các nội dung tờ trình, báo cáo kết quả kinh doanh năm 2025, kế hoạch năm 2026 của Công ty đã được trình bày tại Đại hội.

Kết quả hoạt động của BKS trong thời gian qua có sự nỗ lực của từng thành viên và sự tin nhiệm của Quý Cổ đông và sự hỗ trợ của HĐQT, BTGD các cơ quan, đơn vị. Thay mặt BKS trân trọng cảm ơn Quý Cổ đông, HĐQT, BTGD và các cơ quan, đơn vị trong Công ty đã tin nhiệm và giúp đỡ BKS hoàn thành công việc của mình.

Kính chúc Công ty phát triển ổn định, bền vững; chúc Quý Cổ đông dồi dào sức khỏe, chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng kính chào!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT, Ban TGD Công ty;
- Lưu: BKS, VT

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Nguyễn Chí Công