



07

CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN SÔNG ĐÀ
BAN KIỂM SOÁT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số 01/BC-BKS

Hà Nội, ngày 07 tháng 4 năm 2026

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

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên 2026
Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Doanh nghiệp số 76/2025/QH15 ngày 17/6/2025 của Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam;
- Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Công ty;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2025;
- Căn cứ Báo cáo tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025, báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C, cùng các tài liệu liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà. Ban kiểm soát xin trân trọng báo cáo trước Đại hội về kết quả hoạt động năm 2025 như sau:

I. Đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2025

1. Tình hình thực hiện các chỉ tiêu chủ yếu

Chúng tôi thống nhất các số liệu về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025 của Hội đồng quản trị Công ty trình trước Đại hội như sau:

| TT | Chỉ tiêu | Đơn vị | Kế hoạch năm | Thực hiện năm | Tỷ lệ HTKH |
|----|----------------------|-------------------|--------------|---------------|------------|
| 1 | Tổng giá trị SXKD | 10 ⁶ đ | 72.800 | 72.869 | 100,1% |
| 2 | Tổng Doanh thu | 10 ⁶ đ | 67.407 | 65.324 | 96,9% |
| 3 | Lợi nhuận | | | | |
| - | Lợi nhuận trước thuế | 10 ⁶ đ | 2.750 | 2.752 | 100,1% |
| - | Lợi nhuận sau thuế | 10 ⁶ đ | 2.200 | 2.190 | 99,5% |
| 4 | Nộp Ngân sách | 10 ⁶ đ | 5.942 | 5.659 | 95,2% |
| 5 | Vốn điều lệ | 10 ⁶ đ | 26.097 | 26.097 | 100,0% |
| 6 | Vốn chủ sở hữu | 10 ⁶ đ | 50.198 | 50.336 | 100,3% |

Ban kiểm soát đánh giá, năm 2025 là một năm vẫn tiếp tục gặp nhiều khó khăn đối với các đơn vị trong lĩnh vực xây dựng, đặc biệt là xây dựng thủy điện trong nước. Tuy nhiên Công ty đã có rất nhiều cố gắng đoàn kết nỗ lực, tìm mọi biện pháp tích cực mở rộng đấu thầu các dự án thủy điện tại nước ngoài, phấn đấu hoàn thành vượt mức kế hoạch ở hầu hết các chỉ tiêu chủ yếu của năm 2025, cụ thể:

- Giá trị sản lượng đạt 72,869 tỷ đồng tương ứng 100,1% kế hoạch năm. Trong đó tỷ trọng hoạt động tư vấn thiết kế chiếm 20,1%; Hoạt động khảo sát, khoan phun chiếm 55,9%; Hoạt động thí nghiệm chiếm 20,4% và hoạt động kinh doanh khác chiếm 3,6% giá trị sản lượng thực hiện trong năm.
- Tổng doanh thu đạt 65,324 tỷ đồng tương ứng với 96,9% kế hoạch năm.
- Lợi nhuận trước thuế đạt 2,752 tỷ đồng tương ứng với 100,1% kế hoạch năm.
- Chỉ tiêu nộp Ngân sách đạt 5.659 tỷ đồng, tương ứng với 95,2% kế hoạch năm do tiền thuê đất năm 2025 được giảm theo Nghị định số 230/2025/NĐ-CP ngày 19/8/2025 của Chính phủ.

2. Thăm tra báo cáo tài chính, số liệu kế toán

2.1. Một số chỉ tiêu chủ yếu trên bảng cân đối kế toán ngày 31/12/2025

ĐVT: đồng

| Chỉ tiêu | Số cuối năm | Số đầu năm |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. Tổng tài sản | 92.801.278.545 | 80.465.433.010 |
| - Tài sản ngắn hạn | 69.095.532.141 | 61.849.797.321 |
| - Tài sản dài hạn | 23.705.746.404 | 18.615.635.689 |
| 2. Tổng nguồn vốn | 92.801.278.545 | 80.465.433.010 |
| - Nợ phải trả | 42.464.861.531 | 30.313.809.551 |
| - Vốn chủ sở hữu | 50.336.417.014 | 50.151.623.459 |

2.2. Một số chỉ tiêu trên báo cáo kết quả kinh doanh năm 2025 như sau

ĐVT: đồng

| Chỉ tiêu | Năm nay | Năm trước |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| - Tổng doanh thu | 65.324.232.824 | 72.205.016.434 |
| - Chi phí | 51.592.989.415 | 69.658.242.006 |
| - Lợi nhuận kế toán trước thuế | 2.752.177.023 | 2.546.774.428 |
| - Chi phí Thuế TNDN hiện hành | 562.559.468 | 591.315.603 |
| - Lợi nhuận sau thuế TNDN | 2.189.617.555 | 1.955.458.825 |

2.3. Nhận xét về công tác lập báo cáo tài chính

- Công ty đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành, trong việc tổ chức công tác kế toán, lập luận chuyên chứng từ, hạch toán kế toán và lập báo cáo tài chính.
- Hệ thống tài khoản kế toán, các chính sách kế toán áp dụng và việc trình bày báo cáo tài chính đảm bảo phù hợp với chế độ Kế toán áp dụng cho Doanh nghiệp, được ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC về hướng dẫn chế độ kế toán cho Doanh nghiệp, phù hợp với chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành.
- Báo cáo tài chính năm 2025 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C. Qua thẩm định, Ban kiểm soát đồng ý với đánh giá báo cáo tài chính của Công ty cổ phần tư vấn Sông Đà tại ngày 31/12/2025 đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty và phù hợp các quy định liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hiện hành.

3. Phân tích một số chỉ tiêu tài chính cơ bản

| Chỉ tiêu | ĐVT | Năm 2025 | Năm 2024 | Chênh lệch |
|---|------|----------|----------|------------|
| 1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán | | | | |
| - Hệ số khả năng thanh toán ngắn hạn (Tài sản ngắn hạn / Nợ ngắn hạn) | Lần | 1,85 | 2,45 | -0,60 |
| - Hệ số khả năng thanh toán nhanh (Tài sản ngắn hạn - Hàng tồn kho) / Nợ ngắn hạn | Lần | 1,42 | 2,03 | -0,61 |
| 2. Chỉ tiêu cơ cấu vốn | | | | |
| - Hệ số nợ / Tổng nguồn vốn | Lần | 0,46 | 0,38 | 0,08 |
| - Hệ số nợ / Vốn chủ sở hữu | Lần | 0,84 | 0,60 | 0,24 |
| 3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động | | | | |
| - Doanh thu thuần / Tổng tài sản | % | 70,0 | 89,4 | -19,4 |
| - Vòng quay hàng tồn kho | Vòng | 2,87 | 3,21 | -0,35 |
| - Vòng quay các khoản phải thu | Vòng | 0,94 | 1,18 | -0,23 |
| 4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời | | | | |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần | % | 3,37 | 2,72 | 0,65 |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản (ROA) | % | 2,36 | 2,43 | -0,07 |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn của sở hữu (ROE) | % | 4,35 | 3,90 | 0,45 |

Qua các chỉ tiêu phân tích tài chính tại thời điểm 31/12/2025 Ban kiểm soát đánh giá như sau:

- Các chỉ tiêu đánh giá về khả năng thanh toán giảm so với năm trước nhưng vẫn duy trì ở mức lớn hơn 1 và nhỏ hơn 2 là mức lý tưởng cho thấy khả năng thanh toán của Công ty vẫn duy trì ở mức cao đồng thời tối ưu hóa hiệu quả sử dụng vốn.
- Nhóm chỉ tiêu đánh giá về cơ cấu vốn: Tỷ trọng Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn và Nợ phải trả / Vốn chủ sở hữu đều tăng nhẹ so với năm trước. Tuy nhiên, hệ số nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn $< 0,5$ và hệ số nợ / vốn chủ sở hữu < 1 cho thấy Công ty đảm bảo an toàn trong công tác huy động vốn.
- Các chỉ tiêu đánh giá về năng lực hoạt động: Chỉ tiêu doanh thu thuần / tổng tài sản, vòng quay hàng tồn kho và vòng quay các khoản phải thu năm 2025 đều giảm so với năm 2024, cho thấy khả năng tạo ra doanh thu từ tài sản giảm đi, đồng thời việc nghiệm thu thanh toán và thu hồi công nợ kém hiệu quả so với năm 2024.
- Nhóm chỉ tiêu đánh giá khả năng sinh lời: Chỉ tiêu tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản giảm không đáng kể; tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần và tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu đều tăng lên so với năm trước.

Thông qua việc phân tích các chỉ tiêu trên, Ban kiểm soát đánh giá tại thời điểm 31/12/2025, Công ty duy trì khả năng thanh toán ở mức cao, đảm bảo dòng tiền phục vụ sản xuất kinh doanh, thanh toán lương kịp thời cho người lao động, thực hiện tốt nghĩa vụ với Nhà nước và bảo toàn vốn cho Cổ đông.

II. Đánh giá kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc Công ty

1. Những mặt đã làm được

- Năm 2025, Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc Công ty, đã thực hiện nhiệm vụ quản lý, điều hành của mình trong khuôn khổ pháp lý hiện hành, tuân thủ quy định của Pháp luật, Điều lệ và Quy chế nội bộ của Công ty. Ban kiểm soát không thấy có dấu hiệu bất thường trong hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các Cán bộ quản lý của Công ty.
- Hội đồng quản trị tổ chức họp định kỳ mỗi quý 1 lần, trình tự thủ tục tổ chức các cuộc họp Hội đồng quản trị theo đúng quy định tại điều lệ Công ty. Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị đều đạt được sự nhất trí cao của các thành viên Hội đồng quản trị và ban hành đúng chức năng quyền hạn theo quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty.
- Tổng Giám đốc thực hiện triển khai hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, theo đúng định hướng đã được nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị ban hành. Công tác điều hành của Tổng Giám đốc phù hợp với chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn theo quy định.
- Công ty thực hiện nghiêm túc các quy định quản trị doanh nghiệp và quản lý kinh tế tài chính: Công tác ký kết và thực hiện hợp đồng kinh tế được đảm bảo

theo đúng pháp luật và các quy định hiện hành; Công ty quản lý và hạch toán kế toán tuân thủ theo các chuẩn mực, hệ thống kế toán Việt Nam, các quy định hiện hành của Nhà nước và quy chế nội bộ của công ty;

- Trong năm Công ty đã ký kết được 57 hợp đồng và 06 phụ lục hợp đồng với tổng giá trị 128,64 tỷ đồng, đã góp phần hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh của năm 2025 và đáp ứng khoảng 35% kế hoạch sản xuất kinh doanh của năm 2026.
- Năm 2025, Công ty đã đảm bảo dòng tiền phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh, đảm bảo chế độ cho Người lao động, thực hiện tốt nghĩa vụ đối với Nhà nước và Cổ đông. Không có phát sinh nợ quá hạn đối với Cơ quan Thuế, Bảo hiểm xã hội và Ngân hàng, đã chi trả xong cổ tức năm 2023 cho các Cổ đông.

2. Những mặt còn tồn tại

- Năm 2025, lĩnh vực Thí nghiệm đã có sự chuyển dịch lớn từ thị trường truyền thống là thí nghiệm các công trình Thủy điện sang thí nghiệm các công trình đường giao thông. Tuy nhiên lĩnh vực thiết kế còn khó khăn trong việc tìm hướng đi thích hợp trong bối cảnh các công trình thủy điện trong nước ngày càng bị thu hẹp, dẫn đến lĩnh vực tư vấn thiết kế còn thiếu việc làm.
- Mặc dù Công ty đã có nhiều biện pháp, cố gắng nỗ lực trong công tác thu hồi vốn, nhưng giá trị hàng tồn kho và công nợ phải thu khách hàng tại thời điểm 31/12/2025 còn lớn. Trong đó: Hàng tồn kho là 16,12 tỷ đồng (tăng 5,48 tỷ đồng so với ngày 31/12/2024). Công nợ phải thu khách hàng là 69,98 tỷ đồng, nhiều khách hàng có tuổi nợ cao phải trích lập dự phòng công nợ phải thu khó đòi đã làm giảm giá trị tài sản của Công ty.
- Công ty Mẹ đã có các biện pháp chấn chỉnh hoạt động đối với Công ty CP Phát triển Đô thị và Nông thôn Sông Đà, tuy nhiên Công ty con hoạt động không hiệu quả. Lỗ lũy đến ngày 31/12/2025 là: 2,157 tỷ đồng tương ứng tỷ lệ -86,3% trên vốn điều lệ dẫn đến phải trích lập dự phòng giảm giá đầu tư tại Công ty con.
- Hệ thống quy chế nội bộ của Công ty tương đối đầy đủ, tuy nhiên một số quy chế đã cũ cần phải sửa đổi bổ sung cho phù hợp với quy định mới của Nhà nước.

3. Những Kiến nghị của Ban kiểm soát đối với Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc Công ty

- Đề nghị Công ty đẩy mạnh công tác tiếp thị, đấu thầu, liên danh, liên kết mở rộng thị trường để đảm bảo việc làm cho người lao động, hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch của năm tài chính và có công việc gói đầu cho những năm tiếp theo.
- Thực hiện tốt công tác quản lý chi phí giá thành thông qua việc thường xuyên kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện quy chế khoán nội bộ và dự toán chi phí quản lý, bố trí nhân lực hợp lý, áp dụng các biện pháp tiết kiệm chi phí, giảm giá thành sản xuất để đảm bảo hoàn thành kế hoạch lợi nhuận được giao.

- Thực hiện tốt công tác quản trị rủi ro từ khâu thương thảo đảm phán hợp đồng, triển khai thực hiện, đến khâu nghiệm thu thanh toán và quyết toán hợp đồng.
- Tăng cường kiểm tra, kiểm soát đối với các đơn vị trực thuộc. Thực hiện giao kế hoạch sản xuất, kế hoạch tài chính, dự toán chi phí quản lý cho các đơn vị và tiến hành kiểm điểm tình hình thực hiện kế hoạch hàng kỳ để tìm ra nguyên nhân dẫn đến không hoàn thành kế hoạch và vượt dự toán chi phí, từ đó có biện pháp xử lý kịp thời.
- Đề nghị Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc có những giải pháp quyết liệt hơn nữa trong công tác nghiệm thu thanh toán và thu hồi công nợ để giảm khối lượng dở dang và công nợ phải thu so với đầu năm. Thường xuyên rà soát, phân loại tuổi nợ, phân công cụ thể cán bộ theo dõi từng khoản công nợ để đôn đốc thu hồi kịp thời, không để phát sinh thêm nợ quá hạn và gia tăng tuổi nợ. Thực hiện trích lập dự phòng theo quy định để đảm bảo an toàn cho các kỳ tài chính tiếp theo.
- Đề nghị Công ty tiếp tục rà soát, điều chỉnh, bổ sung Quy chế quản lý nội bộ cho phù hợp với các quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty, nhằm phục vụ hiệu quả công tác quản trị doanh nghiệp.
- Đề nghị HĐQT và Tổng giám đốc Công ty nghiên cứu sắp xếp lại cơ cấu tổ chức quản lý sản xuất phù hợp với quy mô của Doanh nghiệp trong giai đoạn hiện nay.
- Chú trọng công tác tuyển dụng, bồi dưỡng nguồn nhân lực, đặc biệt là quan tâm đến công tác đào tạo ngoại ngữ để đảm bảo có đủ nguồn nhân lực thực hiện các hợp đồng đã ký kết với các đối tác tại các công trình trong và ngoài nước, đồng thời đáp ứng yêu cầu phát triển của Công ty trong tình hình mới.
- Tăng cường công tác quản lý, kiểm tra, giám sát đối với người đại diện phần vốn của Công ty tại Công ty CP Đô thị và Nông thôn Sông Đà, để đảm bảo đem lại hiệu quả trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

III. Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát

1. Tình hình và nội dung hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2025

Năm 2025, Ban kiểm soát đã tiến hành hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế tổ chức hoạt động của Ban kiểm soát.

Các thành viên Ban kiểm soát được hưởng lương thù lao theo phê duyệt của Đại hội đồng cổ đông, chi phí hoạt động của Ban kiểm soát hạch toán chung với chi phí quản lý của Công ty.

Trong năm 2025 Ban kiểm soát đã tổ chức 3 cuộc họp để thông qua báo cáo của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông, thông qua kế hoạch hoạt động và xem xét báo cáo tình hình hoạt động của Ban kiểm soát, bầu trưởng ban kiểm soát, phân công nhiệm vụ Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát đã xây dựng kế hoạch công tác và triển khai giám sát thường xuyên hoạt động của Công ty. Trong quá trình làm việc Ban kiểm soát thường xuyên phối hợp, trao đổi công việc thông qua phương tiện Email, điện thoại để

hoạt động của Ban kiểm soát được thực hiện kịp thời, liên tục và đạt hiệu quả. Tình hình thực hiện kiểm tra giám sát năm 2025 của Ban kiểm soát tập trung vào các vấn đề sau :

- Thực hiện giám sát việc quản lý, điều hành hoạt động SXKD của Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và Bộ máy điều hành của Công ty.
- Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, việc chấp hành Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty và chính sách pháp luật của Nhà nước đối với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng trong Công ty; Kiểm soát việc ban hành, tổ chức thực hiện các Nghị quyết của HĐQT; Tính phù hợp về thẩm quyền trong việc ra quyết định của Ban lãnh đạo.
- Xem xét công tác hạch toán kế toán, lập báo cáo tài chính hàng quý, công tác tổng hợp và xử lý kiểm kê định kỳ của Công ty và các Đơn vị trực thuộc.
- Thường xuyên theo dõi tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và thu hồi công nợ.
- Lập báo cáo đánh giá tình hình thực hiện các chỉ tiêu chủ yếu đã được Nghị quyết ĐHĐCĐ thông qua, đánh giá tình hình tài chính của Công ty thông qua việc thẩm định báo cáo tài chính soát xét và báo cáo năm, phân tích một số chỉ tiêu tài chính cơ bản, đưa ra nhận xét và kiến nghị của Ban kiểm soát.
- Tham gia các cuộc họp của HĐQT và các cuộc họp giao ban Công ty. Qua đó thường xuyên nắm bắt về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình triển khai thực hiện chủ trương định hướng và các chỉ tiêu đã được nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thông qua. Trong các cuộc họp, Ban kiểm soát đã tham gia đóng góp ý kiến về các vấn đề cần lưu ý trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Giám sát việc thực hiện công bố thông tin của Công ty theo quy định.
- Thực hiện các công việc khác theo Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban kiểm soát luôn được cung cấp đầy đủ thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty; nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các Phòng ban trong Công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ mà Đại hội đồng cổ đông giao.

Năm 2025, Ban kiểm soát không nhận được một khiếu nại nào từ Cổ đông về hoạt động quản lý và điều hành của Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc Công ty.

2. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2026.

- Thường xuyên giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, việc chấp hành Điều lệ tổ chức hoạt động và chính sách pháp luật của Nhà nước đối với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng trong Công ty;

- Kiểm soát việc ban hành các nghị quyết của HĐQT, tính phù hợp về thẩm quyền trong việc ra quyết định của Ban lãnh đạo. Giám sát tình hình tổ chức triển khai thực hiện của Ban Tổng giám đốc.
- Tham dự các cuộc họp của HĐQT và các cuộc họp giao ban Công ty. Duy trì sự phối hợp chặt chẽ trong hoạt động với HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban trong công ty.
- Xem xét việc quản lý doanh thu, chi phí, giá thành, công nợ, công tác hạch toán kế toán hàng quý tại Công ty và các Đơn vị trực thuộc.
- Thẩm định báo cáo hoạt động sản xuất kinh doanh; thẩm định báo cáo tài chính soát xét và báo cáo năm gửi Hội đồng quản trị và trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.
- Xem xét việc ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế; Việc thực hiện chính sách pháp luật của Nhà nước, các quy định của Tổng công ty, thực hiện điều lệ và các quy chế nội bộ của Đơn vị trong hoạt động SXKD của Công ty.
- Xem xét việc thực hiện kiến nghị của các đoàn kiểm tra và của Công ty kiểm toán độc lập.
- Góp ý việc ban hành sửa đổi các quy chế quản lý nội bộ cho phù hợp với quy định pháp luật và điều lệ của Công ty.
- Thực hiện các công việc khác theo Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ năm 2025 và Kế hoạch hoạt động năm 2026 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Nơi nhận:

- Như trên;
- UBCKNN;
- Sở GDCK HN;
- Website Công ty;
- Lưu BKS.

**TM.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Trịnh Thị Anh Đào





Số: 02/TTr-BKS

Hà Nội, ngày 04 tháng 4 năm 2026

TỜ TRÌNH

**Về việc lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập kiểm toán BCTC
Năm 2026**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên 2026
của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Doanh nghiệp số 76/2025/QH15 ngày 17/6/2025 của Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam;

Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông việc lựa chọn Công ty kiểm toán báo cáo tài chính trong năm 2026 của Công ty cổ phần tư vấn Sông Đà như sau:

1. Tiêu thức lựa chọn Đơn vị kiểm toán độc lập

- Là đơn vị kiểm toán độc lập có uy tín, được UBCKNN và Bộ Tài chính chấp thuận kiểm toán cho các Công ty đại chúng và tổ chức niêm yết.
- Là đơn vị có chuyên gia và đội ngũ Kiểm toán viên trung thực, có trình độ cao, nhiều kinh nghiệm trong lĩnh vực kiểm toán báo cáo tài chính.
- Không xung đột về quyền lợi khi thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính cho Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà.
- Có mức phí dịch vụ phù hợp và cạnh tranh.

2. Ý kiến đề xuất của Ban kiểm soát

Nhằm mục đích lựa chọn Công ty kiểm toán có năng lực, phù hợp với những tiêu thức trên, Ban kiểm soát đề xuất Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng Quản trị tổ chức lựa chọn Công ty kiểm toán báo cáo tài chính năm 2026 của Công ty là một trong số các Công ty kiểm toán sau:

- Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY
- Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C
- Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Quốc Tế

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- Lưu BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Trịnh Thị Anh Đào

Số: 09 /TTr-HĐQT

Hà Nội, ngày 07 tháng 4 năm 2026

TỜ TRÌNH
Về việc Quyết toán chi phí thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2025 và phương án năm 2026

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên 2026
của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 của Quốc hội nước CHXNCN Việt Nam;

Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà;

Căn cứ Nghị quyết số 20/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 14/05/2025 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà;

Căn cứ vào Kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà năm 2026.

Hội đồng quản trị Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua việc quyết toán chi phí thù lao HĐQT, BKS năm 2025 và phương án chi trả năm 2026, cụ thể như sau:

I. Quyết toán chi phí thù lao HĐQT, BKS năm 2025

Theo Nghị quyết số 20/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 14/05/2025 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà khi Công ty hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh và lợi nhuận thì thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát tối đa như sau:

Đơn vị: Đồng

| TT | Chức danh | Mức thù lao/tháng/người | Ghi chú |
|----|---------------------------------|-------------------------|---------------|
| 1 | Thành viên HĐQT | 5.000.000 | 04 thành viên |
| 2 | Trưởng ban kiểm soát kiêm nhiệm | 5.000.000 | 01 trưởng ban |
| 3 | Thành viên Ban kiểm soát | 3.000.000 | 02 thành viên |

Căn cứ Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2025, chi phí thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2025 được quyết toán như sau:

Đơn vị: Đồng

| TT | Chức danh | Thù lao/tháng/người theo kế hoạch năm 2025 | Tỷ lệ hoàn thành lợi nhuận năm 2025 | Thù lao/tháng/người năm 2025 được quyết toán | Ghi chú |
|----|---------------------------------|--|-------------------------------------|--|---------|
| 1 | Thành viên HĐQT | 5.000.000 | 100% | 5.000.000 | |
| 2 | Trưởng ban kiểm soát kiêm nhiệm | 5.000.000 | 100% | 5.000.000 | |
| 3 | Thành viên Ban kiểm soát | 3.000.000 | 100% | 3.000.000 | |

Tổng chi phí thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2025 là 336.756.164 đồng.

(Có chi tiết kèm theo)

II. Phương án chi trả thù lao HĐQT, BKS năm 2026

Khi công ty hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh và lợi nhuận của Công ty bằng lợi nhuận kế hoạch, thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát tối đa như sau:

Đơn vị: đồng

| TT | Chức danh | Mức thù lao/tháng/người | Ghi chú |
|----|---------------------------------|-------------------------|---------------|
| 1 | Thành viên HĐQT | 5.000.000 | 04 thành viên |
| 2 | Trưởng ban kiểm soát kiêm nhiệm | 5.000.000 | 01 trưởng ban |
| 3 | Thành viên Ban kiểm soát | 3.000.000 | 02 thành viên |

Khi quyết toán chi phí thù lao thực hiện theo Báo cáo tài chính năm 2026 được kiểm toán.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà xem xét, thông qua.

Trân trọng.

Nơi nhận: ✓

- Như kg;
- TV HĐQT, BKS;
- Website Cty;
- Lưu: HĐQT, TCNS.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



Phạm Văn Mạnh



QUYẾT TOÁN THU LAO HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN KIỂM SOÁT

NĂM 2025

| ĐVT: VNĐ | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------------------|-----------|------------|--------------|--|
| TT | Nội dung | Mức thù lao /tháng | Tỷ lệ hoàn thành kế hoạch | Quyết toán năm 2025 | | | | | | Ghi chú | |
| | | | | Thù lao được quyết toán/tháng | Tổng thù lao năm 2025 được quyết toán | Đã thanh toán | Số còn được thanh toán | Trong đó | | | |
| | | | | | | | | Thuế 10% | Thực lĩnh | | |
| A | B | C | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5*10% | 7=5-6 | 8 | |
| 1 | Đinh Văn Duẩn | 5,000,000 | 100.0% | 5,000,000 | 60,000,000 | 54,000,000 | 6,000,000 | 600,000 | 5,400,000 | | |
| 2 | Nguyễn Văn Hoàng | 5,000,000 | 100.0% | 5,000,000 | 60,000,000 | 54,000,000 | 6,000,000 | 600,000 | 5,400,000 | | |
| 3 | Cù Văn Vinh | 5,000,000 | 100.0% | 5,000,000 | 60,000,000 | 54,000,000 | 6,000,000 | 600,000 | 5,400,000 | | |
| 4 | Phạm Anh Đức | 5,000,000 | 100.0% | 5,000,000 | 60,000,000 | 54,000,000 | 6,000,000 | 600,000 | 5,400,000 | | |
| 5 | Trịnh Thị Anh Đào | 5,000,000 | 100.0% | 5,000,000 | 37,972,603 | 33,972,527 | 4,000,075 | 400,008 | 3,600,068 | Từ 14/5/2025 | |
| 6 | Nguyễn Khánh Tùng | 3,000,000 | 100.0% | 3,000,000 | 22,783,562 | 20,383,516 | 2,400,046 | 240,005 | 2,160,041 | Từ 14/5/2025 | |
| 7 | Nguyễn Quỳnh Trang | 3,000,000 | 100.0% | 3,000,000 | 36,000,000 | 32,400,000 | 3,600,000 | 360,000 | 3,240,000 | | |
| | Cộng | | | | 336,756,164 | 302,756,043 | 34,000,121 | 3,400,012 | 30,600,109 | | |

ĐVT: VNĐ



TỔNG CÔNG TY SÔNG ĐÀ-CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN SÔNG ĐÀ

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 10 /TTr-HĐQT

Hà Nội, ngày 07 tháng 4 năm 2026

TỜ TRÌNH

Về việc thông qua Phương án tăng vốn điều lệ năm 2026 của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026
của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà

Căn cứ Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;

Căn cứ Luật số 56/2024/QH15 ngày 29/11/2024 sửa đổi bổ sung một số điều của Luật chứng khoán, Luật kế toán, Luật kiểm toán độc lập, Luật Ngân sách nhà nước; Luật quản lý và sử dụng tài sản công; Luật quản lý thuế; Luật thuế Thu nhập cá nhân; Luật dự trữ Quốc gia; Luật xử lý vi phạm hành chính;

Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán;

Căn cứ Thông tư số 118/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung về chào bán, phát hành chứng khoán, chào mua công khai, mua lại cổ phiếu; đăng ký công ty đại chúng và hủy tư cách Công ty đại chúng;

Căn cứ Thông tư 19/2025/TT-BTC ngày 05/05/2025 của Bộ Tài chính quy định về đăng ký công ty đại chúng, hủy tư cách công ty đại chúng, báo cáo về vốn điều lệ đã góp được kiểm toán;

Căn cứ công văn số 6882/UBCK-GSĐC ngày 28/10/2025 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước.

Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà là công ty đại chúng được cổ phần hóa từ doanh nghiệp Nhà nước và được niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội kể từ ngày 25/12/2006 với mã chứng khoán SDC. Tính đến thời điểm 31/12/2025, vốn điều lệ thực góp của Công ty là 26,097 tỷ đồng và vốn chủ sở hữu của Công ty là 50,33 tỷ đồng trong đó Quỹ đầu tư phát triển là 13,5 tỷ đồng.

I. Sự cần thiết phải tăng vốn điều lệ

Việc tăng vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Tư vấn Sông Đà là cần thiết về mặt pháp lý và có ý nghĩa quan trọng nhằm nâng cao năng lực tài chính, năng lực cạnh tranh, năng lực hoạt động của Công ty:

- Theo Luật số 56/2024/QH15 ngày 29/11/2024 sửa đổi bổ sung một số điều của Luật chứng khoán và một số Luật liên quan kể từ ngày 01/01/2026 vốn

điều lệ thực góp của Công ty đại chúng phải từ 30 tỷ đồng trở lên, nếu Công ty không đáp ứng điều kiện này thì Công ty sẽ bị hủy tư cách Công ty đại chúng (hủy niêm yết) theo quy định của pháp luật. Do đó, việc tăng vốn điều lệ của Công ty nhằm đáp ứng yêu cầu của pháp luật để đảm bảo tư cách Công ty đại chúng của Công ty từ đó đảm bảo cổ phiếu của Công ty tiếp tục được niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

- Tăng vốn điều lệ nhằm đảm bảo đáp ứng các yêu cầu, điều kiện mở rộng hoạt động kinh doanh, mở mang ngành nghề mới, nâng cao năng lực tài chính, tăng sức cạnh tranh trên thị trường, nâng cao năng lực đấu thầu, đảm bảo tuân thủ quy định về khả năng thanh toán.

II. Phương án tăng vốn điều lệ năm 2026.

1. Thông tin cổ phiếu trước phát hành.

- Vốn điều lệ tại ngày 31/12/2025 : **26.097.100.000** đồng
- Cổ phiếu đã phát hành : **2.609.710** cổ phần.
- Cổ phiếu đang lưu hành : **2.609.648** cổ phần.

2. Phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu.

| | |
|--|---|
| Tổ chức phát hành: | Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà |
| Tên cổ phiếu: | Cổ phiếu Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà |
| Mã chứng khoán: | SDC |
| Loại cổ phiếu: | Cổ phiếu phổ thông |
| Mệnh giá cổ phiếu: | 10.000 đồng/cổ phiếu |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành: | 2.609.648 cổ phiếu |
| Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành: | 417.544 cổ phiếu |
| Tỷ lệ phát hành: | 16% |
| Tổng giá trị dự kiến phát hành tối đa theo mệnh giá: | 4.175.440.000 đồng |
| Vốn điều lệ dự kiến sau khi phát hành: | 30.272.540.000 đồng |
| Đối tượng phát hành: | Các cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách cổ đông do Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt nam chốt tại ngày đăng ký cuối cùng để thực hiện quyền. |
| Phương thức phát hành: | Phát hành cho cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách cổ đông tại ngày đăng ký cuối cùng thực hiện quyền nhận cổ phiếu phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu. |
| Tỷ lệ thực hiện quyền: | 100:16 (cổ đông sở hữu 1 cổ phiếu sẽ được nhận 1 quyền, 100 quyền được nhận phát hành thêm 16 cổ phiếu mới). |



| | |
|--|---|
| Hạn chế chuyển nhượng: | Cổ phiếu phát hành thêm không bị hạn chế chuyển nhượng. |
| Nguồn vốn phát hành: | Từ Quỹ đầu tư phát triển tại ngày 31/12/2025 theo báo cáo tài chính riêng năm 2025 được kiểm toán bởi tổ chức kiểm toán được chấp thuận. |
| Thời gian thực hiện: | Trong năm 2026, sau khi nhận được ĐHĐCĐ thông qua và được UBCKN chấp thuận. |
| Phương án làm tròn, phương án xử lý cổ phiếu lẻ: | Số lượng cổ phiếu phát hành thêm cho mỗi cổ đông hiện hữu sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị theo nguyên tắc làm tròn xuống, phần lẻ thập phân sẽ bị hủy bỏ. |
| Lưu ký và niêm yết | Cổ phiếu phát hành thêm cho cổ đông hiện hữu từ nguồn vốn chủ sở hữu sẽ được đăng ký tập trung tại Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam và niêm yết bổ sung tại Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội theo quy định của Pháp luật |

3. Đề nghị ĐHĐCĐ Ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty

- Quyết định thời điểm phát hành cổ phiếu.
- Hoàn thiện hồ sơ, thủ tục cần thiết báo cáo phát hành cổ phiếu với Ủy ban chứng khoán Nhà nước, quyết định và thực hiện các công việc cần thiết theo đúng quy định của pháp luật để hoàn tất đợt phát hành cổ phiếu.
- Thực hiện sửa đổi Điều lệ, thay đổi nội dung đăng ký kinh doanh của Công ty tương ứng với vốn điều lệ mới sau khi hoàn thành việc phát hành cổ phiếu.
- Thực hiện đăng ký lưu ký bổ sung cổ phiếu của Công ty tại Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam, niêm yết bổ sung tại Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội đối với toàn bộ số lượng cổ phiếu thực tế các cổ đông hiện hữu được hưởng theo Phương án đã được ĐHĐCĐ thông qua sau khi hoàn tất đợt phát hành.
- Các công việc khác có liên quan để hoàn thành nội dung công việc được giao.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên; ✓
- TV HĐQT, BKS;
- Lưu: HĐQT, TCNS.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



Phạm Văn Mạnh

TỔNG CÔNG TY SÔNG ĐÀ - CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN SÔNG ĐÀ

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 11 /TTr-HĐQT

Hà Nội, ngày 07 tháng 04 năm 2026

TỜ TRÌNH

Về việc Ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định một số nội dung về ký kết các hợp đồng thuộc thẩm quyền Đại hội cổ đông

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026
của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;

Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà;

Căn cứ Nghị quyết số 20/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 14/5/2025 của Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà năm 2025;

Hội đồng quản trị Công ty kính trình Đại hội cổ đông thông qua Ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty quyết định một số nội dung thuộc thẩm quyền Đại hội cổ đông như sau:

Giao dịch giữa Công ty và người có liên quan của Công ty - Tổng Công ty Sông Đà-CTCP ("TCT"), và ủy quyền cho Hội đồng quản trị ("HĐQT") của Công ty phê duyệt các hợp đồng với TCT

1. ĐHĐCĐ chấp thuận chủ trương cho phép Công ty ký kết các hợp đồng, giao dịch với TCT (là người có liên quan của Công ty) trong năm tài chính 2026 và cho đến kỳ họp ĐHĐCĐ thường niên tiếp theo. Các loại hình giao dịch bao gồm nhưng không giới hạn ở:
 - (i) Hợp đồng mua bán hàng hóa, cung cấp dịch vụ;
 - (ii) Hợp đồng thuê/cho thuê tài sản, văn phòng;
 - (iii) Hợp đồng vay, mượn tài sản và các giao dịch kinh doanh khác phù hợp với ngành nghề của Công ty.
2. ĐHĐCĐ thống nhất ủy quyền cho HĐQT thực hiện các công việc sau
 - (i) Xem xét, thẩm định và phê duyệt các điều khoản, điều kiện cụ thể của từng hợp đồng, giao dịch phát sinh với TCT (bao gồm cả các hợp đồng có giá trị bằng hoặc lớn hơn 35% tổng giá trị tài sản của Công ty ghi trên báo cáo tài chính gần nhất).



- (ii) Quyết định việc sửa đổi, bổ sung, gia hạn hoặc chấm dứt các hợp đồng, giao dịch nêu trên.
- (iii) Cử người đại diện theo pháp luật của Công ty thực hiện ký kết và triển khai các hợp đồng đã được HĐQT phê duyệt.

3. Nguyên tắc thực hiện:

- (i) Các giao dịch phải đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thị trường, khách quan, minh bạch và không gây thiệt hại cho lợi ích của Công ty và các cổ đông khác.
- (ii) HĐQT có trách nhiệm báo cáo kết quả thực hiện các giao dịch này tại kỳ họp ĐHCĐ thường niên gần nhất.

Trân trọng kính trình.

Nơi nhận: *N*

- Như trên;
- TV HĐQT,
- Lưu: HĐQT, TCNS.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**



Phạm Văn Mạnh



Số: 13 /TTr-HĐQT

Hà Nội, ngày 21 tháng 4 năm 2026

TỜ TRÌNH

Về việc bổ sung Thành viên Hội đồng quản trị độc lập đáp ứng yêu cầu theo quy định của Luật Chứng khoán

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026
của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà

Căn cứ Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;

Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán;

Trên cơ sở văn bản số 1953/SGDHN-QLNY ngày 04/6/2025 và văn bản số 953/SGDHN-QLNY ngày 13/4/2026 của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội về việc Giải trình liên quan đến quản trị Công ty; Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà trình Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty xem xét về việc bổ sung Thành viên Hội đồng quản trị độc lập đáp ứng yêu cầu theo quy định của Luật Chứng khoán, cụ thể:

- *Phương án 1:* Thay thế 01 trong 05 Thành viên Hội đồng quản trị hiện có của Công ty bằng 01 Thành viên Hội đồng quản trị độc lập đáp ứng yêu cầu theo quy định của Luật Chứng khoán.

- *Phương án 2:* Tăng số lượng Hội đồng quản trị của Công ty lên 06 người để bổ sung thêm Thành viên Hội đồng quản trị độc lập đáp ứng yêu cầu theo quy định của Luật Chứng khoán.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- TV HĐQT, BKS;
- Lưu: HĐQT, TCNS.

am

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**



Phạm Văn Mạnh