

Số: 01/2025/HIO/BC-BKS

Hà Nội, ngày..... tháng.....năm 2025

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT  
NĂM 2024 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2025**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025  
Công ty Cổ phần Helio Energy

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Helio Energy;
- Căn cứ vào Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát.

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Helio Energy xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 về tình hình thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Helio Energy năm 2024 và kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2025 như sau:

**PHẦN A: KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2024****I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2024****1. Công tác tổ chức**

Năm 2024, Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Helio Energy không có sự thay đổi về mặt cơ cấu, nhân sự. Ban Kiểm soát gồm có 03 (ba) thành viên, chi tiết như sau:

STT	Họ và tên	Chức vụ
1	Ông Trần Minh Đức	Trưởng Ban Kiểm soát
2	Bà Nguyễn Thị Phương	Thành viên Ban Kiểm soát
3	Bà Nguyễn Thị Thanh Hương	Thành viên Ban Kiểm soát

**2. Tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2024**

Trong năm 2024, Ban Kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp để đánh giá hoạt động của Công ty cụ thể:

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết Hội đồng quản trị của Ban Tổng Giám đốc và Hội đồng quản trị;
- Giám sát công tác quản trị và điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc;

- Đánh giá tính hợp lý, hợp pháp, trung thực và mức độ cần trọng trong công tác quản lý tài chính, điều hành kinh doanh và tổ chức hạch toán kế toán đảm bảo hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;
- Giám sát tình hình tài chính, cân đối vốn và quản lý dòng tiền; hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ; tình hình sử dụng, quản lý và bảo toàn vốn, tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh hàng quý, năm;
- Giám sát việc triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên; Kiểm tra/giám sát các hoạt động sản xuất kinh doanh của các đơn vị thành viên thông qua Báo cáo tài chính;
- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp, trung thực và hợp lý của Báo cáo tài chính riêng, Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 của Công ty đã được Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam thực hiện kiểm toán; Báo cáo tài chính bán niên năm 2024 đã được soát xét bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam; Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024 và kế hoạch năm 2025 của Ban Tổng Giám đốc; Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2024 và kế hoạch năm 2025 được Hội đồng quản trị trình tại Đại hội đồng cổ đông.
- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát;
- Trình và đề xuất Đại hội đồng cổ đông quyết định phương án lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty;
- Thẩm tra các Báo cáo tài chính hàng quý nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, tuân thủ các chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam, các quy định của pháp luật hiện hành;
- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật;
- Giám sát các giao dịch giữa Công ty với người liên quan của Công ty theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ;
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ được giao;
- Trong năm 2024, Ban Kiểm soát tổ chức 02 (hai) cuộc họp thường kỳ (2 lần/năm) với sự tham gia của đầy đủ các thành viên Ban Kiểm soát. Các cuộc họp của Ban Kiểm soát đều được lập thành văn bản và gửi đến các thành viên.

### **3. Kết quả kiểm soát hoạt động quản lý và điều hành Công ty**

Công tác điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty trong năm 2024 đã tuân thủ theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị, các quy định pháp luật có liên quan.

**\*/ Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị Công ty**

Hội đồng quản trị Công ty đã nghiêm túc triển khai thực hiện các nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 phê duyệt, tuân thủ đúng quy định của pháp luật cũng như Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

Trong năm 2024, Hội đồng quản trị đã tổ chức 20 (hai mươi) cuộc họp để quản lý các hoạt động của Công ty, Hội đồng quản trị đã thường xuyên theo dõi hoạt động và tình hình thực hiện các quyết định đã ban hành, giám sát tình hình hoạt động của Công ty thông qua các báo cáo định kỳ của Ban Tổng Giám đốc. Hội đồng quản trị đã chỉ đạo, hỗ trợ và tạo điều kiện thuận lợi để Ban Tổng Giám đốc, Ban kiểm soát của Công ty thực hiện các chức năng, nhiệm vụ theo quy định.

Các cuộc họp và hoạt động của Hội đồng quản trị được tổ chức và tiến hành theo đúng Điều lệ Công ty và pháp luật hiện hành, có sự thống nhất cao của các thành viên. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị ban hành đúng thẩm quyền, phạm vi trách nhiệm, phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

Hội đồng quản trị giám sát mọi lĩnh vực hoạt động của Công ty, chỉ đạo kịp thời Ban Tổng giám đốc trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty để hoàn thành kế hoạch, duy trì sản xuất kinh doanh ổn định, đảm bảo việc làm và thu nhập cho người lao động.

Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị phù hợp với Điều lệ của Công ty, đáp ứng yêu cầu quản lý, điều hành hoạt động của Công ty trong năm 2024.

**\*/ Kết quả giám sát hoạt động của Ban Tổng Giám đốc**

Ban Tổng giám đốc đã bám sát các mục tiêu, định hướng và thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ được Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị giao, cụ thể: Xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024 và các giải pháp đồng bộ triển khai kế hoạch kinh doanh, tăng cường công tác quản lý chi phí đảm bảo tăng trưởng an toàn, hiệu quả và tuân thủ quy định pháp luật.

Trong các cuộc họp giao ban, Ban Tổng giám đốc định kỳ thực hiện việc đánh giá triển khai theo định hướng của Hội đồng quản trị, đánh giá kết quả hoạt động theo tháng, quý. Trong quá trình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, Ban Tổng giám đốc Công ty đã đưa ra các giải pháp và đề xuất kiến nghị với Hội đồng quản trị về các vấn đề thuộc thẩm quyền quyết định của Hội đồng quản trị Công ty nhằm nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh tối đa và giúp kiểm soát rủi ro một cách tốt nhất.

Trong năm, Ban Kiểm soát không nhận được bất cứ ý kiến khiếu nại nào liên quan đến công tác điều hành của Ban Tổng giám đốc. Ban Tổng giám đốc đã tuân thủ các quy định của pháp luật trong công tác quản lý hành chính cũng như trong các giao dịch, thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

**4. Báo cáo về các giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do Công ty Cổ phần Helio Energy nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn Điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của thành viên đó; giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch**

Công ty đã thực hiện các giao dịch với các bên liên quan theo đúng chủ trương được Hội đồng quản trị thông qua và đảm bảo tuân thủ đúng quy định pháp luật.

Trong năm 2024, Công ty có 02 (hai) giao dịch như sau:

STT	Tên tổ chức/cá nhân	Mối quan hệ liên quan với Công ty	Số Giấy NSH*, ngày cấp, nơi cấp	Địa chỉ trụ sở chính/ Địa chỉ liên hệ	Thời điểm giao dịch với Công ty	Số Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông/ HĐQT thông qua	Nội dung giao dịch
1	Công ty Cổ phần Amber Capital	Công ty có thành viên quản lý chủ chốt (tổ chức có liên quan của người nội bộ)	0104237691; ngày cấp: 04/11/2009; nơi cấp: Phòng ĐKKD – Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội	Tầng 6, số 37 Bà Triệu, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội	Năm 2024	Hợp đồng ngày 21/05/2022; bà Nguyễn Thị Lan trở thành thành viên HĐQT từ 01/11/2022 đến ngày 15/04/2024	Thuê văn phòng và phí tiền điện năm 2024
2	Công ty Cổ phần Helio Power	Công ty mẹ có ông Phan Thành Đạt là thành viên HĐQT; ông Bùi Tuấn Dương là thành viên HĐQT của Công ty	0107581205, ngày cấp: 29/09/2016, nơi cấp: Phòng ĐKKD – Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội	Tầng 4, số 37 Bà Triệu, phường Hàng Bài, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội	Năm 2024	Nghị quyết số 2706/2022/NQ-HĐQT ngày 27/06/2022	Cung cấp dịch vụ tư vấn hỗ trợ thực hiện Dự án Nhà máy điện gió (Hợp đồng từ ngày 01/07/2022; Thanh lý Hợp đồng ngày 17/09/2024)

**5. Sự phối hợp giữa Ban Kiểm soát, Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc**

Trong năm 2024, Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong việc thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao. Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ, cung cấp các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty. Ban Kiểm soát đã tham gia đầy đủ

các cuộc họp của Hội đồng quản trị và một số cuộc họp giao ban của Ban Tổng giám đốc. Ban Kiểm soát cũng đồng thời nhận được hầu hết các văn bản trong quá trình chỉ đạo điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc.

Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong công tác kiểm tra, giám sát tại các đơn vị thành viên cũng như tại bộ máy điều hành Công ty để có những biện pháp xử lý kịp thời những vấn đề tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả quản lý, đảm bảo tuân thủ đúng và đầy đủ các quy định hiện hành của cơ quan quản lý Nhà nước.

Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc được phối hợp trên nguyên tắc vì sự ổn định, phát triển bền vững của Công ty và đảm bảo quyền lợi của cổ đông theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

## 6. Báo cáo thù lao Ban kiểm soát trong năm 2024

Thù lao của các thành viên Ban Kiểm soát trong năm 2024 được chi trả theo mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 biểu quyết thông qua, cụ thể như sau:

- Trưởng Ban Kiểm soát (01 người) : 5.000.000 đồng/người/tháng;
- Thành viên Ban Kiểm soát (02 người) : 3.000.000 đồng/người/tháng;

Tổng Quỹ thù lao đã thực hiện năm 2024 là 132.000.000 đồng.

## II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2024

### 1. Các chỉ tiêu thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh

*Đơn vị tính: triệu đồng*

TT	Chỉ tiêu hợp nhất	Năm 2023	Năm 2024		Tỷ lệ đạt kế hoạch	Tỷ lệ tăng trưởng so với 2023
		Thực hiện	Kế hoạch	Thực hiện		
1	Vốn điều lệ	210.000	430.500	210.000	48,78%	100,00%
2	Doanh thu thuần	124.049	134.868	119.299	88,46%	96,17%
3	Lợi nhuận sau thuế	10.074	19.812	21.079	106,39%	209,25%
4	Vốn chủ sở hữu	233.618	462.428	253.891	54,90%	108,68%
5	Tỷ lệ cổ tức	0%	0%	0%	-	-

*(Nguồn: Báo cáo tài chính hợp nhất kiểm toán năm 2024)*

- Vốn điều lệ đạt 48,78% so với kế hoạch đã được ĐHĐCĐ năm 2024 phê duyệt;
- Vốn chủ sở hữu đạt 54,9% so với kế hoạch đã được ĐHĐCĐ năm 2024 phê duyệt;

- Doanh thu thuần của Công ty giảm 3,83% so với năm 2023 và đạt 88,46% so với kế hoạch đã được ĐHĐCĐ năm 2024 phê duyệt.

Nguyên nhân chủ yếu dẫn tới chưa đạt kế hoạch là do trong năm 2024 Công ty chưa hoàn tất việc nhận chuyển nhượng cổ phần của Công ty Cổ phần SD Trường Thành.

Mặc dù chỉ tiêu về Doanh thu thuần chưa đạt được so với kế hoạch nhưng lợi nhuận sau thuế của Công ty vẫn tăng thêm 109,25% so với năm 2023 và vượt 6,39% so với kế hoạch đã được ĐHĐCĐ năm 2024 phê duyệt.

## **2. Công tác tài chính kế toán**

Trong năm 2024, Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát và đánh giá công tác tài chính kế toán của Công ty như sau:

- Chấp hành đầy đủ các quy định, quy chế của Nhà nước trong công tác hạch toán kế toán. Hoàn thành báo cáo tài chính và thực hiện chế độ công bố thông tin đúng quy định.
- Định kỳ kiểm tra, kiểm soát đối chiếu số liệu công nợ khách hàng, kiểm soát chi phí chi tiêu thường xuyên... đảm bảo công tác tài chính kế toán được xem như công cụ để quản lý chặt chẽ về doanh thu, chi phí nhằm thu chi đúng, đủ theo quy định của Công ty.
- Thường xuyên thực hiện nghiệm thu, đối chiếu công nợ phải thu với khách hàng để có cơ sở phân tích tuổi nợ, kịp thời trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi theo quy định hiện hành.
- Kiểm tra, đối chiếu và đôn đốc các đơn vị, phòng ban thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2024 về doanh thu, chi phí và lợi nhuận đã đề ra.

Ban Kiểm soát đánh giá công tác tài chính đã đáp ứng yêu cầu sản xuất kinh doanh năm 2024, đảm bảo đầy đủ nguồn vốn và sử dụng hiệu quả và công tác kế toán đã tuân thủ theo đúng các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành.

## **3. Công tác lao động và tiền lương**

Công ty tuân thủ quy định của pháp luật về lao động, tiền lương và thực hiện trích và nộp BHYT, BHXH, .... theo đúng quy định hiện hành.

## **III. KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2024**

- Báo cáo tài chính đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của Công ty, được trình bày theo các mẫu báo cáo đã quy định.
- Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2024.
- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại, trình bày các nội dung kinh tế phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.
- Công ty đã thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ theo quy định.
- Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024 của Công ty Cổ phần Helio Energy đã được thực hiện kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam đúng theo quy định tại Điều lệ.

#### **IV. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ**

Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2024 đã được kiểm toán; Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024 và kế hoạch năm 2025 của Ban Tổng Giám đốc; Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2024 và kế hoạch năm 2025; Phương án sử dụng lợi nhuận sau thuế lũy kế chưa phân phối tính đến 31/12/2024 được Hội đồng quản trị trình tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025.

Để hoàn thành tốt các nhiệm vụ kế hoạch năm 2025, Ban Kiểm soát kính đề nghị Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty:

- Tiếp tục duy trì tốt công tác quản trị, điều hành, tạo điều kiện để Công ty tiếp tục phát triển ổn định, đạt và vượt các chỉ tiêu Đại hội đồng cổ đông giao, đảm bảo lợi ích tối đa cho cổ đông cũng như đảm bảo chế độ cho người lao động;
- Song song với việc phát triển mảng hoạt động cốt lõi của Công ty là năng lượng tái tạo, tiếp tục thực hiện nghiên cứu cơ hội đầu tư vào các dự án năng lượng tái tạo tiềm năng;
- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, nâng cao trách nhiệm đối với bộ phận, phòng ban của Công ty;
- Duy trì kế hoạch bảo dưỡng và sửa chữa thiết bị thường xuyên, đảm bảo thiết bị tốt phục vụ sản xuất;
- Thực hiện nghiêm túc nội quy kỷ luật lao động, tăng cường công tác quản lý an toàn vệ sinh lao động, PCCC, bảo vệ môi trường, cải thiện điều kiện làm việc cho người lao động.

#### **PHẦN B: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025**

##### **1. Nhiệm vụ chung**

- Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt Đại hội đồng cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.
- Trong năm 2025, Ban Kiểm soát sẽ duy trì công tác kiểm soát theo đúng các quy định của Pháp luật, Điều lệ của Công ty và Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát.

##### **2. Nhiệm vụ cụ thể**

- Phối hợp cùng Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc thực hiện các công việc quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh theo đúng quy định của Pháp luật; định kỳ tổ chức kiểm tra, kiểm soát theo đúng Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty, Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát.
- Giám sát hoạt động và quản lý của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc trong việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025.
- Giám sát việc chấp hành quy định Pháp luật, Điều lệ và các Quy chế của Công ty trong hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp, trung thực và hợp lý của Báo cáo tài chính bán niên đã được soát xét và Báo cáo tài chính cả năm đã được kiểm toán của Công ty. Thẩm định Báo cáo tài chính hàng quý được công bố. Kiểm soát việc sử dụng lợi nhuận sau

thuế lũy kế chưa phân phối tính đến 31/12/2024 của Công ty theo phương án tại tờ trình của Hội đồng quản trị.

- Giám sát việc xây dựng và triển khai các kế hoạch cụ thể liên quan tới thực hiện chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025 được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Kiểm tra/giám sát các hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025 của các đơn vị thành viên thông qua Báo cáo tài chính.
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.
- Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán, hồ sơ kế toán và các tài liệu khác của Công ty, công việc quản lý, điều hành hoạt động của đơn vị khi xét thấy cần thiết.
- Thường xuyên giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo quy định, xem xét tính minh bạch của quá trình công bố thông tin để đảm bảo tốt nhất quyền lợi của Cổ đông.
- Thực hiện các công việc khác của Ban Kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp.

Trên đây là Báo cáo tóm tắt tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2024 và phương hướng hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2025.

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

Xin trân trọng cảm ơn./.

**Nơi nhận:**

- ĐHCĐ;
- HĐQT, BKS, BTGD;
- Lưu: VP HĐQT, PC.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Trần Minh Đức**