CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA	CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
	Độc lập – Tự do – Hạnh phúc
Số: 01/2026/TTr-HĐQT.LBE	----------

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2026

TỜ TRÌNH

"v/v xin ý kiến biểu quyết tại

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026"

<u>Kính trình:</u> Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA

- *Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;*
- *Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày ngày 26/11/2019;*
- *Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA;*
- *Căn cứ kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty năm 2025.*

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA xin đề xuất và đệ trình lên Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 xem xét để thông qua các vấn đề sau:

<u>Vấn đề 1</u>: Trình Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn các báo cáo tài chính công ty năm 2026 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC.

(Đính kèm Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán)

STT	Chỉ tiêu	Số tiền (đồng)
1	Tổng tài sản	**72.216.617.535**
2	Vốn chủ sở hữu	**59.618.532.191**
3	Tổng doanh thu	131.176.468.360

4	Lợi nhuận trước thuế	23.720.972.091
5	Lợi nhuận sau thuế	18.786.249.264
6	Tổng khoản đầu tư trong năm	0
7	Lương của Tổng Giám đốc và người quản lý khác	385.372.078
8	Tổng mức Thù lao HĐQT, BKS	252.000.000

<u>Vấn đề 2</u>: Trình Đại hội đồng cổ đông thông qua báo cáo của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, Ban kiểm soát về tình hình hoạt động của công ty trong năm 2025.
(Đính kèm file báo cáo)

<u>Vấn đề 3</u>: Trình phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2025.

Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2025 của Công ty như sau:

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện (đồng)
1	Tổng doanh thu	131.176.468.360
2	Tổng chi phí	107.848.789.741
3	Lợi nhuận trước thuế	23.720.972.091
4	Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.934.722.827
5	Lợi nhuận sau thuế năm 2025	18.786.249.264
6	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	24.401.741.497
7	Trích lập các quỹ	0
8	LNST chia cổ tức năm 2025	24.180.000.000

	- Chi trả bằng tiền mặt (23%/VĐL)	7.130.000.000
	- Chi trả bằng cổ phiếu (55%/VĐL)	17.050.000.000
9	LNST chưa PP chuyển qua năm 2026	221.741.497

<u>Vấn đề 4</u>: Thông qua Phương án chi trả cổ tức bằng cổ phiếu năm 2025 (Đính kèm tờ trình số 04)

<u>Vấn đề 5</u>: Kế hoạch kinh doanh, đầu tư, doanh thu, lợi nhuận và cổ tức năm 2026

5.1. Các chỉ tiêu chính

- Tổng Doanh thu năm 2026 : 160 tỷ đồng
- Lợi nhuận cả năm 2026 : 21,5 tỷ đồng
- Thuế thu nhập doanh nghiệp : 4,3 tỷ đồng
- Lợi nhuận sau thuế năm 2026 : 17,2 tỷ đồng
- Tỷ lệ chi trả cổ tức dự kiến năm 2026 : 30 %
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi : 4 %

5.2. Công tác đầu tư lớn: Đầu tư mở rộng gian hàng tại CN HCM – Dự kiến tổng mức đầu tư 3.000.000.000 đồng,

<u>Vấn đề 6</u>: Tiền lương và thù lao cho HĐQT và BKS năm 2026

Trong năm 2025, Hội đồng quản trị đã tiến hành chi trả lương và thù lao cho Ban Điều hành, HĐQT, BKS với số tiền là **637.372.078** đồng, thực hiện theo đúng Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 và được thể hiện thành mục riêng trong Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty.

HĐQT trình Đại hội đồng cổ đông phê duyệt lương và thù lao năm 2026 cho HĐQT và BKS công ty như sau:

STT	Thù lao cho HĐQT và BKS	Số lượng	Mức thù lao	Tổng cộng thù lao (đồng/tháng)
1.	Chủ tịch Hội đồng quản trị	01	4.000.000đ/01 người/tháng	4.000.000
2.	Thành viên HĐQT	07	2.000.000đ/01 người/tháng	14.000.000

3.	Trưởng Ban Kiểm soát	01	1.500.000đ/01 người/tháng	1.500.000
4.	Thành viên BKS	02	1.000.000đ/01 người/tháng	2.000.000
	Tổng cộng			**21.500.000**

Dự kiến tổng tiền lương và thù lao HĐQT, BKS trong năm 2026 là **900.000.000 đồng** (Chín trăm triệu đồng chẵn).

<u>Vấn đề 7</u>: Thông qua hợp đồng kinh tế giữa Công ty cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA với các công ty có liên quan:

1. Công ty TNHH Ocean Capital

- Trụ sở: Số 45 đường Nguyễn Khang, phường Yên Hòa, Hà Nội.
- Loại hợp đồng: Hợp đồng mua bán sản phẩm
- Giá trị hợp đồng: Dự kiến 20.000.000.000VNĐ (Hai mươi tỷ đồng)
- Thời gian dự kiến: Từ 01/05/2026 đến 30/4/2027.

2. Ocean Cosmetic LTD (Hàn Quốc)

- Trụ sở: B05, 4F, 336, Olympic-ro, Songpa-gu, Seoul (Bangi-dong), Hàn Quốc.
- Loại hợp đồng: Hợp đồng mua bán sản phẩm
- Giá trị hợp đồng: Dự kiến 5.000.000.000VNĐ (Năm tỷ đồng)
- Thời gian dự kiến: Từ 01/05/2026 đến 30/4/2027.

<u>Vấn đề 8</u>: Thông qua việc thoái vốn tại Công ty liên kết (Đính kèm tờ trình số 05)

Kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 xem xét thống nhất các vấn đề nêu trên và ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty chủ động triển khai cụ thể các vấn đề đã được thông qua.

Trân trọng!

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH

M.S.D.N: 110010592 C.T.C.P CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA P. HAI BÀ TRƯNG - TP. HÀ NỘI

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Trương Thanh Minh

CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA	CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Số: 02/2026/TTr-HĐQT.LBE	Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 15 tháng 4 năm 2026

TỜ TRÌNH

"Miễn nhiệm và bầu bổ sung thành viên Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2025-2029"

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA

- *Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hoà Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;*
- *Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA;*
- *Đơn đề cử của các cổ đông và nhóm cổ đông về việc tham gia ứng cử thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2025-2029 của cổ đông Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA;*
- *Xét tình hình thực tế của Công ty;*

I. Cơ cấu thành viên Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2025-2029 hiện tại gồm :

1. *Hội đồng quản trị:*

– Số lượng thành viên: 08 người (theo quy định tại Khoản 1 Điều 26 - Điều lệ hiện hành của Công ty). Bao gồm:

STT	Họ và tên	Chức danh
1	Ông Trương Thanh Minh	Chủ tịch HĐQT
2	Ông Trần Việt Thắng	Thành viên HĐQT
3	Bà Đào Thị Kim Oanh	Thành viên HĐQT
4	Ông Bùi Quốc Hưng	Thành viên HĐQT
5	Bà Bùi Thị Vân Anh	Thành viên HĐQT
6	Ông Nguyễn Công Thắng	Thành viên HĐQT độc lập
7	Bà Phan Thị Diệu Hằng	Thành viên HĐQT độc lập
8	Bà Lê Vân Anh	Thành viên HĐQT

– Tiêu chuẩn và điều kiện: Theo quy định của Luật Doanh nghiệp; Thông tư số 116/2020/TT-BTC hướng dẫn một số điều về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng tại 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 và tại Điều 25,26 - Điều lệ Công ty.

II. Thông qua danh sách miễn nhiệm và các ứng cử viên do các cổ đông lớn đề cử bầu bổ sung thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2025-2029 như sau:

Danh sách miễn nhiệm

STT	Họ và tên	Chức danh
1	Bà Bùi Thị Vân Anh	Thành viên HĐQT

Danh sách các ứng cử viên đủ tiêu chuẩn và điều kiện theo quy định do cổ đông lớn đề cử để bầu bổ sung vào Hội đồng quản trị gồm:

STT	Họ và tên	Chức danh
1	Dương Vinh Quang	Thành viên HĐQT

Với những nội dung trên, HĐQT Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 xem xét, biểu quyết thông qua số lượng, cơ cấu và danh sách các ứng cử viên nêu trên để bầu vào HĐQT Công ty nhiệm kỳ 2025-2029.

Trân trọng!

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

M.S.D.N: 1100105921 - C.T.C.P
CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA
P. HAI BÀ TRƯNG - TP. HÀ NỘI

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
Trương Thanh Minh

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

SƠ YẾU LÝ LỊCH

1. Họ và tên: Dương Vinh Quang
2. Giới tính: Nam
3. Ngày tháng năm sinh: 08/05/1978
4. Nơi sinh: Phú Thọ
5. Quốc tịch: Việt Nam Dân tộc: Kinh
6. Nơi đăng ký hộ khẩu thường trú hiện nay: P805 CC An Lạc, 38 Hoàng Ngân, Tổ 3, Phường Thanh Xuân, Hà Nội
7. Căn cước công dân số: 001078025610
Nơi cấp: Cục cảnh sát quản lý hành chính về trật tự xã hội Ngày cấp: 16/01/2024
8. Điện thoại liên hệ:
Nhà riêng: Không Di động: 0913 315 252
Email: vinhquangvn@gmail.com
9. Trình độ học vấn: Thạc sĩ
10.Trình độ chuyên môn: Kinh tế
11. Chức vụ đang nắm giữ tại Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA:
- Không
12. Chức vụ đang nắm giữ tại các tổ chức khác:
Thành viên HĐQT - CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ VIỆT THÀNH

13. Quá trình công tác: (Thể hiện rõ quá trình công tác tại LBE, các công ty khác,…)

Thời gian	Đơn vị công tác	Chức vụ
Từ 04/2007 đến 4/2026	Công ty TNHH Chứng khoán NHTMCP Ngoại Thương Việt Nam	Chuyên viên
Từ 03/6/2025 đến 4/2026	Công ty cổ phần Công nghệ Việt Thành	Thành viên HĐQT

14. Sở hữu chứng khoán của cá nhân và người có liên quan trong Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA
- Sở hữu cá nhân: 600.000 cổ phần, chiếm 19,4 % Vốn điều lệ.
- Sở hữu đại diện: …..cổ phần, chiếm ….% Vốn điều lệ.
- Sở hữu của người có liên quan: 154.000 cổ phần, chiếm 4,97% vốn điều lệ

15. Các cam kết nắm giữ (nếu có): hạn chế giao dịch 600.000 cổ phần của Dương Vinh Quang đến 17.12.2026.
16. Họ và tên của cổ đông hoặc nhóm cổ đông đề cử: Trương Thanh Minh
17. Hành vi vi phạm pháp luật: Không
18.Các khoản nợ đối với LBE: Không
19. Lợi ích có liên quan tới LBE và các bên có liên quan của LBE: Không
20. Quyền lợi mẫu thuẫn với LBE: Không

Tôi xin cam đoan những lời khai trên là đúng sự thực, nếu sai tôi xin chịu trách nhiệm trước công ty và cơ quan có thẩm quyền theo quy định của pháp luật./.

Hà Nội, ngày 19 tháng 3 năm 2026	*Hà Nội , ngày 19 tháng 3 năm 2026.*
Xác nhận của Phường/Xã hoặc tổ chức giới thiệu	**Người khai (ký và ghi rõ họ tên)**
M.S.D.N: 1100105921 - C.T.C.P - CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA - P. HAI BÀ TRƯNG - TP. HÀ NỘI	
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ	
Trương Thanh Minh	Dương Vinh Quang

CÔNG TY CỔ PHẦN	**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**
THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA	**Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**
Số: 03/2026/TTr-BKS.LBE	----------
	Hà Nội, ngày 15 tháng 4 năm 2026

TỜ TRÌNH

"v/v xin ý kiến lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập BCTC năm 2026"

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA

- *Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;*
- *Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày ngày 26/11/2019;*
- *Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA;*
- *Căn cứ vào Quy chế hoạt động của Ban Kiểm Soát Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA;*

Ban Kiểm Soát Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA xin đề xuất và đệ trình lên Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 xem xét để thông qua nội dung sau :

1. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập có uy tín, đảm bảo tuân thủ các quy định pháp luật hiện hành.
2. Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thỏa mãn đồng thời các tiêu chí sau:

– Là công ty hoạt động hợp pháp tại Việt Nam và được Ủy ban chứng khoán chấp thuận kiểm toán cho các đơn vị có lợi ích công chúng, công ty cổ phần niêm yết.
– Là đơn vị kiểm toán có:
  - Có doanh thu lớn từ soát xét và kiểm toán BCTC.
  - Có số lượng nhân viên và đội ngũ kiểm toán viên lớn, chuyên nghiệp, có trình độ cao và nhiều kinh nghiệm.
  - Có mức phí kiểm toán hợp lý, phù hợp với nội dung, phạm vi và tiến độ kiểm toán do Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA yêu cầu;
– Đảm bảo hoàn thành và công bố Báo cáo tài chính đã được kiểm toán đúng thời hạn quy định, đảm bảo chất lượng, các dịch vụ tư vấn, hỗ trợ cho Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA tốt nhất.

Danh sách các công ty kiểm toán đề xuất cho năm 2026:

1. **Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC**
2. **Công ty TNHH Kiểm toán và thẩm định giá AFA**

Kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 xem xét và thông qua.

Trân trọng!

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

Cao Văn Bằng

C.TY CP THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA	**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**
	Độc lập – Tự do – Hạnh phúc
Số: 04/2026/TTr-HĐQT.LBE	*Hà Nội, ngày 15 tháng 4 năm 2026.*

TỜ TRÌNH

" Phương án phát hành cổ phiếu trả cổ tức năm 2025"

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 của Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA.

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 về việc hướng dẫn thi hành một số điều của Luật chứng khoán;
- Căn cứ Thông tư 118/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 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 Điều lệ Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA;

HĐQT Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA lập Phương án phát hành cổ phiếu trả cổ tức năm 2025 trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2026 xem xét quyết định, nội dung cụ thể sau:

I. Mục đích phát hành:

Bổ sung vốn lưu động cho các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

II. Phương án phát hành:

1. Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA;
2. Mó cổ phiếu: LBE
3. Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông
4. Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/cổ phiếu
5. Vốn điều lệ thực góp trước khi phát hành: 31.000.000.000 đồng
6. Số lượng cổ phiếu đang lưu hành trước đợt phát hành: 3.100.000 CP
7. Số lượng cổ phiếu phát hành mới dự kiến: 1.705.000 CP
8. Tổng giá trị phát hành (theo mệnh giá): 17.050.000.000 đồng.
9. Nguồn chi trả: Từ lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2025 và đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật.

10. Vốn điều lệ dự kiến sau khi phát hành: 48.050.000.000 đồng.

11. Số lượng cổ phiếu dự kiến sau phát hành : 4.805.000 cổ phần.

12. Đối tượng phát hành: cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền nhận cổ tức bằng cổ phiếu.

13. Tỷ lệ phân phối: 100 : 55 (Cổ đông sở hữu 100 cổ phiếu sẽ được nhận thêm 55 cổ phiếu mới)

14. Thời điểm phát hành: Sau khi báo cáo về đợt phát hành trả cổ tức bằng cổ phiếu với UBCKNN;

15. Xử lý cổ phiếu lẻ phát sinh:

- Cổ phiếu trả cổ tức cho cổ đông hiện hữu sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị.
- Phần cổ phiếu lẻ thập phân phát sinh (nếu có) của mỗi cổ đông được hủy bỏ.
- Ví dụ: Tại ngày chốt danh sách, cổ đông Nguyễn Văn A sở hữu 269 cổ phiếu Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA. Theo tỷ lệ thực hiện quyền: cổ đông A sẽ được nhận: 269*55 / 100 = 147,95 cổ phiếu. Theo nguyên tắc làm tròn xuống, cổ đông A sẽ nhận được 147 cổ phiếu mới. Phần lẻ 0,95 sẽ được hủy bỏ.

16. Thời gian thực hiện: Sau khi UBCKNN nhận được đầy đủ hồ sơ phát hành trả cổ tức bằng cổ phiếu của Công ty, dự kiến trong Quý II/2026 hoặc Quý III/2026.

III. Tổ chức thực hiện:

Đại hội đồng cổ đông uỷ quyền và giao cho Hội đồng quản trị Công ty thực hiện tất cả các thủ tục liên quan đến việc phát hành tăng vốn theo qui định hiện hành, sửa đổi điều khoản về Vốn điều lệ Công ty tương ứng với số vốn tăng thêm sau đợt phát hành trong Điều lệ Công ty, đăng ký tăng vốn điều lệ với Sở kế hoạch đầu tư/Sở Tài chính, lưu ký cổ phiếu phát hành thêm tại Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam, đăng ký niêm yết bổ sung cổ phiếu phát hành thêm trên Sở giao dịch chứng khoán sau khi kết thúc đợt phát hành.

Trân trọng kính trình./.

Nơi nhận:
-Như trên;
-HĐQT, BKS;
-Công bố trên Website Cty;
-Lưu VT, TK.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

M.S.D.N: 1100105... - C.T.C.P - CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA - P. HAI BÀ TRƯNG - TP. HÀ NỘI

Trương Thanh Minh

C.TY CP THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA	**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**
	Độc lập – Tự do – Hạnh phúc
Số: 05/2026/TTr-HĐQT.LBE	*Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2026.*

TỜ TRÌNH

" về việc Thông qua Phương án thoái vốn tại Công ty cổ phần Sách - Thiết bị trường học Long An"

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 của Công ty cổ phần thương mại và dịch vụ LVA.

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA;
- Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên Công ty năm 2024;
- Nhu cầu tái cơ cấu danh mục đầu tư của Công ty;

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua việc điều chỉnh phương án thoái vốn tại Công ty cổ phần Sách - Thiết bị trường học Long An với các nội dung sau:

1. Tình hình khoản đầu tư

* Tại thời điểm ĐHĐCĐ thường niên năm 2024:

- Vốn điều lệ Công ty cổ phần Sách - Thiết bị trường học Long An: 10 tỷ đồng;
- Tỷ lệ sở hữu của Công ty: 99,5% (công ty con);
- Giá trị dự kiến thoái vốn: 15 tỷ đồng.

* Đến thời điểm hiện tại:

- Vốn điều lệ Công ty cổ phần Sách - Thiết bị trường học Long An đã tăng lên: 30,6 tỷ đồng;
- Tỷ lệ sở hữu của Công ty giảm xuống còn: 32,5% (công ty liên kết);
- Công ty không còn nắm quyền kiểm soát tại Công ty cổ phần Sách - Thiết bị trường học Long An

2. Sự cần thiết thoái vốn

- Khoản đầu tư không còn phù hợp với chiến lược nắm quyền kiểm soát của Công ty;

- Việc duy trì tỷ lệ sở hữu thấp không mang lại hiệu quả quản trị và khai thác nguồn lực;
- Nhu cầu tái cơ cấu danh mục đầu tư, tập trung nguồn lực vào các lĩnh vực cốt lõi.

3. Cơ sở xác định giá chuyển nhượng

So với phương án đã được ĐHĐCĐ năm 2024 thông qua, giá trị thoái vốn dự kiến có sự điều chỉnh giảm, chủ yếu do các nguyên nhân:

- Tỷ lệ sở hữu của Công ty bị pha loãng đáng kể sau các đợt tăng vốn của Công ty cổ phần Sách - Thiết bị trường học Long An, dẫn đến mất quyền kiểm soát và ảnh hưởng đến giá trị khoản đầu tư;
- Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và triển vọng của Công ty cổ phần Sách - Thiết bị trường học Long An có thay đổi so với thời điểm năm 2024;
- Giá trị khoản đầu tư được rà soát, đánh giá lại trên cơ sở các phương pháp định giá phù hợp và điều kiện thị trường tại thời điểm hiện tại.

4. Phương án thoái vốn

- Tỷ lệ chuyển nhượng: toàn bộ phần vốn góp/cổ phần do Công ty đang sở hữu tại Công ty cổ phần Sách - Thiết bị trường học Long An (tương đương 32,5% vốn điều lệ);
- Giá chuyển nhượng dự kiến: **10 tỷ đồng**;
- Phương thức chuyển nhượng: thỏa thuận trực tiếp và/hoặc chào bán cạnh tranh cho các nhà đầu tư có nhu cầu;
- Đối tượng nhận chuyển nhượng: tổ chức, cá nhân đáp ứng điều kiện theo quy định pháp luật.

5. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị

Kính đề nghị ĐHĐCĐ thông qua việc ủy quyền cho HĐQT:

- Quyết định giá chuyển nhượng cụ thể trên cơ sở đảm bảo không thấp hơn mức giá/ nguyên tắc giá đã được ĐHĐCĐ thông qua;
- Lựa chọn đối tác nhận chuyển nhượng phù hợp;
- Quyết định phương thức chuyển nhượng, thời điểm thực hiện;
- Đàm phán, ký kết hợp đồng và các tài liệu liên quan;
- Thực hiện các thủ tục pháp lý cần thiết để hoàn tất việc thoái vốn;
- Quyết định các vấn đề phát sinh khác nhằm đảm bảo triển khai giao dịch hiệu quả, đúng quy định pháp luật.

Trân trọng kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua./.

Nơi nhận:
-Như trên;
-HĐQT, BKS;
-Công bố trên Website Cty;
-Lưu VT, TK.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

Trương Thanh Minh

CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA	CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM Độc lập – Tự do – Hạnh phúc ----------

Hà Nội, ngày 15 tháng 4 năm 2026

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2025 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2026

Hội đồng quản trị (HĐQT) năm 2025 Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA bao gồm:

STT	Họ và tên	Chức danh
1	Ông Trương Thanh Minh	Chủ tịch HĐQT
2	Ông Trần Việt Thắng	Thành viên HĐQT
3	Bà Đào Thị Kim Oanh	Thành viên HĐQT
4	Ông Bùi Quốc Hưng	Thành viên HĐQT
5	Bà Bùi Thị Vân Anh	Thành viên HĐQT
6	Ông Nguyễn Công Thắng	Thành viên HĐQT độc lập
7	Bà Phan Thị Diệu Hằng	Thành viên HĐQT độc lập
8	Bà Lê Vân Anh	Thành viên HĐQT

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của HĐQT quy định trong Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Thương mại và dịch vụ LVA đã được Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thông qua, HĐQT Công ty trân trọng báo cáo trước ĐHĐCĐ về kết quả công tác quản trị của HĐQT năm 2025 và phương hướng hoạt động năm 2026 như sau:

PHẦN I : BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2025

I. Kết quả thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2025:

1. Thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh năm 2025 do ĐHĐCĐ giao:

1.1 *Chỉ tiêu doanh thu trước thuế:* Doanh thu trước thuế đạt **131.176.468.360** đồng *(Một trăm ba mươi mốt tỉ, một trăm bẩy mươi sáu triệu, bốn trăm sáu mươi tám nghìn, ba trăm sáu mươi đồng)*, đạt 93,70 % kế hoạch ĐHĐCĐ giao.

1.2 Chỉ tiêu lợi nhuận:

- Lợi nhuận trước thuế: đạt 23.720.972.091 đồng (Hai mươi ba tỷ, bảy trăm hai mươi triệu, chín trăm bảy mươi hai nghìn lẻ chín mươi mốt đồng), đạt 197,67 % kế hoạch ĐHĐCĐ giao.
- Lợi nhuận sau thuế đạt 18.786.249.264 đồng (Mười tám tỷ, bảy trăm tám sáu triệu, hai trăm bốn mươi chín nghìn, hai trăm sáu mươi tư đồng).

1.3 *Chỉ tiêu cổ tức:*

- Năm 2024, Công ty không thực hiện chi trả cổ tức do đang trong giai đoạn chuyển đổi ngành nghề kinh doanh, cần ưu tiên nguồn lực cho tái cấu trúc.
- Bước sang năm 2025, hoạt động kinh doanh đã dần ổn định và có kết quả tích cực hơn và vì thế, HĐQT đã đề xuất tổng mức cổ tức cao (tương đương 78%/VĐL), cụ thể chi trả 23% bằng tiền mặt (tương ứng 7.130.000.000 đồng) và 55% bằng cổ phiếu.
- Việc chi trả kết hợp này giúp cân bằng hài hòa giữa lợi ích trước mắt và tăng trưởng dài hạn, cam kết của Công ty trong việc bù đắp quyền lợi cổ đông trong năm 2024 và chia sẻ thành quả sau giai đoạn tái cấu trúc.

  Chi trả tiền mặt (23%):

  - Đáp ứng nhu cầu dòng tiền thực tế của cổ đông
  - Tạo sự hấp dẫn và niềm tin đối với nhà đầu tư

  Chi trả bằng cổ phiếu (55%):

- Giữ lại nguồn vốn để tái đầu tư
- Tăng quy mô vốn điều lệ, nâng cao năng lực tài chính

2. **Phân phối lợi nhuận năm 2025 :** Lợi nhuận năm 2025 dự kiến phân phối như sau:

- Chi trả cổ tức : **24.180.000.000 đồng**
- Lợi nhuận còn lại chuyển sang năm 2026: **221.741.497 đồng.**

3. Trong năm 2025, Công ty đã phát hành thành công 1.100.066 cổ phiếu cho 02 nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp, tăng vốn điều lệ Công ty từ 19.999.340.000 đồng lên 31.000.000.000 đồng. Sự góp mặt của 02 nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp không chỉ góp phần tăng cường năng lực tài chính mà còn nâng cao tính ổn định trong cơ cấu cổ đông của Công ty. Đồng thời, đây là cơ hội để Công ty tiếp cận thêm các nguồn lực về kinh nghiệm quản trị, mạng lưới quan hệ và định hướng phát triển dài hạn, qua đó tạo nền tảng vững chắc cho việc mở rộng hoạt động kinh doanh và gia tăng giá trị cho cổ đông trong thời gian tới.

4. Tình hình sử dụng vốn sau đợt phát hành cổ phiếu đến thời điểm 31/03/2026 :

Tổng số tiền thu được từ đợt chào bán: **14.850.891.000 đồng**.

Mục đích sử dụng vốn theo phương án đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 thông qua: Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh thương mại.

Đến thời điểm 31/03/2026, Công ty đã giải ngân 8.210.596.396 đồng, tương đương khoảng 55,3% tổng số tiền thu được từ đợt chào bán. Phần vốn còn lại 6.640.294.604 đồng đang tiếp tục được triển khai thanh toán theo tiến độ hợp đồng và kế hoạch kinh doanh.

Hội đồng quản trị cam kết: Việc sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán đúng mục đích, đúng đối tượng theo phương án đã được ĐHĐCĐ thông qua và thực hiện công bố thông tin đầy đủ theo quy định pháp luật.

5. **Chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2025:**

Dựa trên đề xuất của Ban Kiểm soát cũng như thực hiện ủy quyền của ĐHĐCĐ về việc giao HĐQT Công ty chọn đơn vị kiểm toán năm 2025, HĐQT đã quyết định chọn Công ty

TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2025 cho Công ty.

6. Thực hiện chi trả thù lao HĐQT, Ban Kiểm Soát (BKS) năm 2025:

Trong năm 2025, Hội đồng quản trị đã tiến hành chi trả lương và thù lao cho Ban Điều hành, HĐQT, BKS, thư ký công ty với số tiền là **637.372.078** đồng, thực hiện theo đúng điều 2 Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 và được thể hiện thành mục riêng trong Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty.

Thù lao của từng thành viên HĐQT, tiền lương của Giám đốc và người quản lý khác được tính vào chi phí kinh doanh của công ty theo quy định của pháp luật về thuế thu nhập doanh nghiệp, được thể hiện thành mục riêng trong báo cáo tài chính hằng năm của công ty, cụ thể:

Nội dung	**Chức vụ**	**Số tiền (VNĐ)**
Lương Ban Tổng Giám đốc		
Bà Đào Thị Kim Oanh	Tổng Giám đốc	204.331.040đ/ năm
Bà Phạm Thị Thu Phương	Kế toán trưởng	181.041.039đ/ năm
Thù lao Hội đồng quản trị		
Ông Trương Thanh Minh	Chủ tịch HĐQT	48.000.000đ/ năm
Ông Trần Việt Thắng	Thành viên HĐQT	24.000.000đ/năm
Ông Bùi Quốc Hưng	Thành viên HĐQT	24.000.000đ/năm
Bà Đào Thị Kim Oanh	Thành viên HĐQT	24.000.000đ/năm
Bà Bùi Thị Vân Anh	Thành viên HĐQT	24.000.000đ/năm
Bà Phan Thị Diệu Hằng	Thành viên HĐQT	18.000.000đ/năm
Ông Nguyễn Công Thắng	Thành viên HĐQT	24.000.000đ/năm
Bà Lê Vân Anh	Thành viên HĐQT	24.000.000đ/năm

Thù lao BKS, người Quản trị và thư ký công ty		
Cao Văn Băng	Trưởng ban Kiểm soát	18.000.000đ/năm
Tống Thanh Nga	Thành viên Ban kiểm soát	12.000.000đ/năm
Nguyễn Thị Thu	Thành viên Ban kiểm soát	12.000.000đ/năm

II. Các hoạt động khác của HĐQT năm 2025:

1. HĐQT hoạt động theo nguyên tắc tập thể, tuân thủ các quy định của pháp luật và điều lệ Công ty. Tổ chức 08 phiên họp thường kỳ và đột xuất nhằm kiểm tra tình hình thực hiện và đưa ra các mục tiêu, biện pháp làm cơ sở cho Giám đốc thực hiện theo kế hoạch kinh doanh đã được ĐHĐCĐ đề ra.
2. Tổ chức lấy ý kiến các thành viên HĐQT để xem xét, giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT phát sinh giữa các phiên họp.
3. Thực hiện việc công bố thông tin theo đúng quy định. Tiếp nhận và xử lý kịp thời thông tin từ nhà đầu tư.
4. Ban hành các quyết định thuộc thẩm quyền của HĐQT về các vấn đề sau:

STT	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
1	04/2025/NQ-HĐQT	03/01/2025	V/v Phê duyệt chủ trương ký kết hợp đồng nguyên tắc giữa Công ty Cổ phần Thương mại và dịch vụ LVA với công ty TNHH Ocean Capital.	100%
2	01/2025/NQ-HĐQT	07/02/2025	V/v Kế hoạch tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025	100%

3	14/2025/NQ-HĐQT	31/3/2025	V/v Phê duyệt chủ trương ký hợp đồng kinh tế giữa Công ty Cổ phần Thương mại và dịch vụ LVA với công ty TNHH Ocean Capital.	100%
4	05/2025/NQ-HĐQT	18/6/2025	V/v Thông qua tiêu chí lựa chọn đối tượng chào bán, danh sách dự kiến	100%
5	06/2025/NQ-HĐQT	18/6/2025	V/v Thông qua Hồ sơ chào bán riêng lẻ năm 2025	100%
6	06B/2025/NQ-HĐQT	18/6/2025	V/v Thông qua Hồ sơ chào bán riêng lẻ năm 2025	100%
7	07/2025/NQ-HĐQT	30/6/2025	V/v Từ chối quyền đăng ký mua cổ phần công ty con	100%
8	08/2025/NQ-HĐQT	19/9/2025	V/v Ký hợp đồng cho thuê nhà	100%
9	09/2025/NQ-HĐQT	16/12/2025	V/v Thông qua kết quả chào bán cổ phiếu riêng lẻ	100%
10	10/2025/NQ-HĐQT	26/12/2025	V/v Tăng vốn điều lệ công ty	100%

5. Thực hiện phối hợp tốt với Ban Kiểm soát tiếp tục duy trì tính an toàn và đảm bảo hoạt động của doanh nghiệp theo đúng quy định pháp luật và Điều lệ Công ty.
6. Thực hiện các chức năng quản trị hoạt động Công ty theo đúng phạm vi quyền hạn và nhiệm vụ của HĐQT quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty.
7. Về các giao dịch giữa công ty với công ty con, công ty do công ty đại chúng nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên HĐQT và những người có liên quan của thành viên đó:

Stt	Nội dung	Diễn giải	Bên liên quan
1	Quyết định HĐQT số 04/2025/NQ-HĐQT ngày 03/01/2025	Hợp đồng mua bán sản phẩm giữa LBE và Công ty TNHH Ocean Capital số 01/2025/HĐNT/LVA-OC ký ngày 03/1/2025, tổng giá trị giao dịch: **11.682.677.998 đồng** *(Bằng chữ: Mười một tỷ, sáu trăm tám mươi hai triệu, sáu trăm bẩy mươi bẩy nghìn, chín trăm chín mươi tám đồng).*	Công ty mà ông Trương Thanh Minh đang làm Tổng Giám Đốc và là người đại diện pháp luật.
2	Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 số **01/2025/NQ-ĐHĐCĐ** ngày 15/4/2025	Hợp đồng mua bán sản phẩm giữa LBE và Công ty TNHH Ocean Capital số 01/2025/HĐNT/LVA-OC ký ngày 03/1/2025, tổng giá trị giao dịch: **15.983.331.002 đồng** *(Bằng chữ: Mười lăm tỷ, chín trăm tám mươi ba triệu, ba trăm ba mươi mốt nghìn, không trăm lẻ hai đồng).*	Công ty mà ông Trương Thanh Minh đang làm Tổng Giám đốc và là người đại diện pháp luật.
3	Hợp đồng thuê văn phòng số HĐ01/OC-LVA	Hợp đồng thuê văn phòng số HĐ01/OC-LVA giữa LBE và Công ty TNHH Ocean Capital ngày 22/9/2025. Tổng giá trị giao dịch là **108.900.000 đồng.** *(Bằng chữ: một trăm linh tám triệu, chín trăm nghìn đồng).*	

4	Hợp đồng thi công xây dựng số 0401/LBA-IC/2024, ngày 4/1/2024 giữa LBE với Công ty TNHH Đầu tư xây dựng Intercons.	Xây dựng văn phòng, tổng giá trị giao dịch là **4.890.000.000đ** *(Bằng chữ Bốn tỷ tám trăm chín mươi triệu đồng chẵn)*	Công ty mà người liên quan (Vợ) của ông Trần Việt Thắng (thành viên HĐQT của LBE) đang là Đại diện pháp luật.

8. Về giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên HĐQT là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch: Như mục 7.

III. Kết quả giám sát đối với Tổng Giám đốc Công ty trong năm 2025:

Hoạt động giám sát của HĐQT đối với Ban điều hành của Công ty được thực hiện đúng theo quy định tại Quy chế nội bộ về quản trị Công ty, Quy chế hoạt động của HĐQT. Hoạt động giám sát của HĐQT đối với Ban điều hành được thực hiện thông qua các hình thức như: tổ chức các cuộc họp do HĐQT chủ trì, tham gia các cuộc họp định kỳ do Giám đốc tổ chức, thông qua các báo cáo của Giám đốc.

Thông qua hoạt động giám sát cho thấy:

- Năm 2025, Tổng Giám đốc đã tổ chức điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty đúng nhiệm vụ và quyền hạn theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, các quy chế quản lý nội bộ của Công ty cũng như thực hiện đầy đủ các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT. Tổng Giám đốc đã thực hiện đầy đủ việc cung cấp thông tin, tạo điều kiện cho Ban kiểm soát tiếp cận, kiểm tra tình hình tài chính và các hoạt động khác của Công ty.
- Ban điều hành đã duy trì các lịch họp hàng tháng, quý để tổng kết, đánh giá rút kinh nghiệm để điều chỉnh các giải pháp quản lý và kinh doanh một cách linh hoạt và đạt hiệu quả.

- Trong công tác quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh Ban điều hành chấp hành đầy đủ các quy định của các bộ luật: Luật doanh nghiệp, luật lao động, các luật thuế, thực hiện đầy đủ các quy định theo điều lệ công ty.
- Ban Tổng giám đốc đã điều hành công tác kinh doanh đạt các chỉ tiêu kinh tế kế hoạch đề ra đem lại lợi nhuận cho các cổ đông.
- Thu nhập của CBCNV ổn định người lao động yên tâm công tác gắn bó lâu dài với Công ty.

IV. Đánh giá chung:

Với tinh thần trách nhiệm trước các cổ đông, người lao động trong Công ty và sự phát triển của đơn vị, có thể đánh giá rằng HĐQT Công ty đã hoàn thành tốt chức trách và nhiệm vụ của mình theo quy định của pháp luật trong việc giám sát đối với Giám đốc điều hành và bộ máy giúp việc trong quá trình triển khai Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, cũng như các nghị quyết, quyết định của HĐQT. Chính vì vậy mà mặc dù trong điều kiện vẫn còn nhiều khó khăn, xong các chỉ tiêu chủ yếu của Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 đã được hoàn thành, tạo nền tảng cho sự phát triển ổn định của Công ty.

Đồng thời, chúng tôi cũng nhận thấy rằng còn một số mặt chưa đạt được yêu cầu như mong muốn của bản thân từng thành viên HĐQT, của quý vị cổ đông và của tập thể người lao động trong Công ty. Một số thành viên HĐQT hoạt động kiêm nhiệm, phân tán nên đôi khi chưa đôn đốc sát sao công tác điều hành quản lý Công ty, xong chúng tôi cũng mạnh dạn báo cáo trước quý vị cổ đông rằng HĐQT công ty đã hoàn thành những nhiệm vụ trọng yếu mà ĐHĐCĐ giao phó năm 2025.

PHẦN II

PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2026

1.1. Mục tiêu hoạt động

Tiếp tục hoàn chỉnh mô hình tổ chức, đồng thời tiến hành kiện toàn, sắp xếp, tổ chức lại bộ máy quản lý theo hướng hiệu quả, gọn nhẹ, đẩy mạnh công tác quản trị điều hành trực tuyến nhằm chỉ đạo sát sao hơn, huy động hết các nguồn lực, nâng cao hiệu quả kinh doanh và tổ chức điều hành doanh nghiệp một cách chuyên nghiệp. Đẩy mạnh ứng dụng Công nghệ

thông tin vào quản lý, điều hành, sản xuất nhằm phục vụ mục tiêu phát triển bền vững, hướng đến trở thành doanh nghiệp số hoá, tự động hoá trong việc khai thác và điều hành.

1.2. Phương hướng hoạt động năm 2026

- Năm 2026, thị trường mỹ phẩm tại Việt Nam sẽ tiếp tục tăng trưởng mạnh nhờ nhu cầu làm đẹp ngày càng cao và xu hướng tiêu dùng hướng đến các sản phẩm nhập khẩu chất lượng. Bên cạnh đó, thương mại điện tử phát triển bùng nổ, trở thành kênh phân phối quan trọng, giúp các thương hiệu tiếp cận khách hàng dễ dàng hơn mà không cần đầu tư mạnh vào hệ thống cửa hàng vật lý. Tuy nhiên, cạnh tranh trong ngành ngày càng gay gắt, không chỉ đến từ các thương hiệu quốc tế lớn mà còn từ các doanh nghiệp nội địa đang phát triển nhanh chóng. Đồng thời, xu hướng tiêu dùng thay đổi sau đại dịch khiến khách hàng cẩn trọng hơn trong chi tiêu, ưu tiên các sản phẩm có giá trị hợp lý.
- Trước bối cảnh đó, Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA cần có chiến lược linh hoạt để tận dụng cơ hội tăng trưởng, đồng thời đối phó với những thách thức trong giai đoạn mới. Nhằm chủ động chuẩn bị đầy đủ các nguồn lực để đạt được chỉ tiêu được giao trong năm 2026, HĐQT đã xây dựng kế hoạch hoạt động tập trung một số nhiệm vụ sau:

1. *Về công tác kinh doanh:* Căn cứ Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2026, HĐQT chỉ đạo, quản trị hoạt động của công ty tiếp tục ổn định và phát triển. Hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch năm 2026 mà ĐHĐCĐ giao.
2. *Về công tác tài chính:* Công ty tập trung vào việc kiểm soát chặt chẽ chi phí hoạt động, tối ưu hóa quản trị tài chính nhằm đảm bảo hiệu quả và an toàn tài chính cho doanh nghiệp. Việc sử dụng nguồn vốn sẽ được thực hiện linh hoạt, hiệu quả, trong đó ưu tiên lựa chọn các ngân hàng có chính sách và lãi suất hợp lý nhằm giảm chi phí vay vốn. Đồng thời, công ty sẽ tăng cường quản lý công nợ, kiểm soát dòng tiền để tránh rủi ro tài chính trong quá trình mở rộng hoạt động kinh doanh
3. *Công tác thị trường – khách hàng:* LVA sẽ đẩy mạnh hoạt động nghiên cứu thị trường nhằm tìm kiếm cơ hội mở rộng kinh doanh, đặc biệt là trong lĩnh vực mỹ phẩm và thời

trang. Công ty tận dụng sự phát triển mạnh của thương mại điện tử để tiếp cận khách hàng một cách hiệu quả hơn. Bên cạnh đó, LVA sẽ đầu tư vào hoạt động marketing, xây dựng thương hiệu uy tín, nâng cao trải nghiệm khách hàng nhằm gia tăng mức độ nhận diện và lòng trung thành đối với sản phẩm.

4. *Về công tác quản trị:* Tiếp tục nâng cao công tác quản trị doanh nghiệp theo hướng hiện đại, chuyên nghiệp. Đặc biệt, công ty sẽ tăng cường kiểm soát rủi ro trong toàn bộ hoạt động. Đồng thời, LVA sẽ đẩy mạnh xây dựng văn hóa doanh nghiệp, phát triển chiến lược dài hạn với tầm nhìn 5-10 năm để đảm bảo sự phát triển bền vững. Ngoài ra, công ty cũng chú trọng đến công tác nhân sự, đào tạo và tuyển dụng đội ngũ chuyên môn cao nhằm đáp ứng nhu cầu phát triển trong giai đoạn tới.
5. *Về công nghệ thông tin:* Nhằm nâng cao năng lực vận hành và tối ưu hóa quy trình làm việc, công ty sẽ đẩy mạnh chuyển đổi số trong quản lý và kinh doanh và tối ưu hóa kênh bán hàng trực tuyến.
6. *Về văn bản quy phạm nội bộ:* Công ty sẽ đảm bảo thực hiện đầy đủ và chính xác các quy định pháp lý trong hoạt động công bố thông tin, tuân thủ đúng quy định hiện hành của pháp luật. HĐQT sẽ thực hiện quản lý và điều hành công ty theo đúng phạm vi quyền hạn được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty, đồng thời tăng cường giám sát để đảm bảo công ty phát triển bền vững, minh bạch và hiệu quả.

PHẦN III
MỘT SỐ CHỈ TIÊU KẾ HOẠCH CƠ BẢN NĂM 2026
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

1. **Chỉ tiêu doanh thu : 160 tỷ đồng**
2. **Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế : 21,5 tỷ đồng**
3. **Chỉ tiêu tỷ lệ chia cổ tức : 30%**
4. **Quỹ khen thưởng, phúc lợi : 4%**
5. **Công tác đầu tư : 3.000.000.000 đồng để đầu tư mở rộng gian hàng tại CN HCM**

Với tư duy đổi mới cùng tinh thần quyết tâm, chủ động, sáng tạo, HĐQT cũng toàn thể cán bộ công nhân viên Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA sẽ tiếp tục phát huy kết quả đạt được, tận dụng tối đa mọi thời cơ, nỗ lực, tập trung để hoàn thành tốt nhất các mục tiêu năm 2026 do Đại hội giao. Đồng thời, HĐQT Công ty cũng mong muốn nhận được sự tin tưởng, gắn bó và đồng thuận của Quý cổ đông trong các hoạt động của Công ty.

Trân trọng gửi tới toàn thể Quý vị cổ đông lời chúc sức khoẻ và thành đạt.

Nơi nhận:
+ HĐQT, BKS, BGĐ
+ Cổ đông Công ty
+ Lưu VP.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HĐQT

CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA
M.S.D.N: 110010562 - C.T.C.P
P. HAI BÀ TRƯNG - TP. HÀ NỘI

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
Trương Thanh Minh

CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA	CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM Độc lập – Tự do – Hạnh phúc ----------

Hà Nội, ngày 15 tháng 4 năm 2026

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2025 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2026

I. KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2025

1) Thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh

Hoạt động kinh doanh năm 2025 của Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA đạt được các chỉ tiêu cụ thể như sau:

Đvt: Tỷ đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2024	Kế hoạch năm 2025	Thực hiện năm 2025	% TH/KH năm 2025
Doanh thu	107 tỷ	140 tỷ	131,18 tỷ	93,70 %
Lợi nhuận	3,9 tỷ	12 tỷ	23,72 tỷ	197,67 %

Kết quả kinh doanh năm 2025 của Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA đạt được so với kế hoạch đã đề ra như sau: Doanh thu năm đạt 93,70 % so với kế hoạch, lợi nhuận đạt 197,67 % so với kế hoạch đề ra.

Nguyên nhân:

- Doanh thu không đạt kế hoạch chủ yếu do thị trường tiêu dùng gặp khó khăn, sức mua giảm sút trong bối cảnh kinh tế chung có nhiều biến động. Ngoài ra, sự cạnh tranh mạnh mẽ từ các đối thủ trong ngành cũng ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh.
- Tuy nhiên, lợi nhuận vượt kế hoạch nhờ vào việc tối ưu hóa chi phí hoạt động, cắt giảm các khoản chi không cần thiết, đồng thời cải thiện hiệu suất kinh doanh của các sản

phẩm chủ lực. Việc tái cấu trúc danh mục sản phẩm và tập trung vào các dòng mỹ phẩm có biên lợi nhuận cao cũng giúp Công ty đạt được mức lợi nhuận tốt hơn dự kiến.

Các giải pháp đã thực hiện để hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh 2025:

- Cải thiện hiệu quả quản lý chi phí: Triển khai các biện pháp tối ưu hóa chi phí vận hành, giảm chi phí marketing nhưng vẫn đảm bảo hiệu quả quảng bá thương hiệu.
- Phát triển kênh bán hàng trực tuyến: Đẩy mạnh các kênh thương mại điện tử như Shopee, Lazada, TikTok Shop nhằm mở rộng thị trường và tiếp cận khách hàng mục tiêu tốt hơn.
- Tái cơ cấu danh mục sản phẩm: Tập trung vào các sản phẩm có sức tiêu thụ tốt và biên lợi nhuận cao, loại bỏ dần các sản phẩm kém hiệu quả.
- Tăng cường hợp tác với các đối tác chiến lược: Phát triển quan hệ với các nhà cung cấp, đối tác phân phối để đảm bảo nguồn hàng ổn định và tối ưu hóa chuỗi cung ứng.

Những tồn tại, khó khăn vướng mắc trong năm 2025:

- Sức mua suy giảm: Nền kinh tế gặp khó khăn, chi tiêu của người tiêu dùng thận trọng hơn, đặc biệt với các sản phẩm mỹ phẩm không thiết yếu.
- Cạnh tranh khốc liệt: Các thương hiệu mỹ phẩm ngoại và nội địa đều đẩy mạnh chiến dịch marketing, khiến chi phí quảng cáo tăng cao.
- Hạn chế trong mở rộng thị trường: Việc đưa sản phẩm vào các kênh phân phối truyền thống gặp nhiều rào cản về chi phí và cạnh tranh với các thương hiệu lớn.
- Chi phí vận hành tăng: Giá nguyên liệu nhập khẩu tăng do biến động tỷ giá và chi phí logistics, ảnh hưởng đến biên lợi nhuận.

Những khó khăn trên đặt ra yêu cầu cấp thiết để Công ty tiếp tục điều chỉnh chiến lược kinh doanh, tập trung vào các phân khúc sản phẩm phù hợp và tối ưu hóa hoạt động vận hành để nâng cao hiệu quả kinh doanh trong năm 2026.

2) Các chỉ tiêu tài chính cơ bản:

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Năm 2025
1	Hệ số bảo toàn vốn(H)	Lần	2,2
2	Khả năng thanh toán hiện thời	Lần	4,1
3	Tỷ suất lợi nhuận/ Doanh thu thuần (ROS)	%	14,32%
4	Tỷ suất lợi nhuận/ Tài sản (ROA)	%	36,84%
5	Tỷ suất lợi nhuận/ Vốn CSH (ROE)	%	43,76%

3) Thực hiện đầu tư: Trong năm 2025, Công ty không thực hiện hạng mục đầu tư nào

4) Những tiến bộ đã đạt được năm 2025:

Năm 2025 là một năm bản lề đối với Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA, đánh dấu sự chuyển mình mạnh mẽ trong cơ cấu tổ chức, quản trị và mở rộng kinh doanh. Công ty đã đạt được nhiều thành tựu quan trọng trong việc tái cấu trúc nhân sự, hoàn thiện hệ thống quản trị và nâng cao hiệu quả hoạt động, góp phần tạo nền tảng vững chắc cho sự phát triển trong giai đoạn tiếp theo.

Nhằm tối ưu hóa hiệu quả hoạt động, Công ty đã sắp xếp lại nhân sự, phân bổ hợp lý nguồn lực giữa các phòng ban nhằm phát huy tối đa năng lực cá nhân và hiệu suất làm việc. Bên cạnh đó, LVA chú trọng tổ chức đào tạo chuyên sâu, giúp đội ngũ nhân viên nâng cao trình độ chuyên môn và kỹ năng quản lý.

LVA đã xây dựng và chuẩn hóa các quy trình hoạt động, hoàn thành hệ thống quản trị, phân công công việc và mô tả nhiệm vụ cho từng vị trí. Việc này giúp tăng cường tính minh bạch, nâng cao hiệu suất quản lý và đảm bảo vận hành ổn định, hiệu quả. Công ty đã đẩy mạnh các chiến lược marketing, nâng cao chất lượng sản phẩm và tối ưu trải nghiệm khách hàng. Các dòng sản phẩm mỹ phẩm và thời trang được cải tiến, phù hợp với xu hướng thị trường, giúp tăng cường lợi thế cạnh tranh.

Một trong những thành tựu quan trọng nhất của LVA trong năm 2025 là sự chuyển đổi từ Công ty Cổ phần Sách và Thiết bị Trường học Long An, một doanh nghiệp chuyên về phân

phối sách và thiết bị giáo dục, công ty đã quyết định tái cơ cấu và chuyển hướng sang Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA, chính thức tập trung vào thị trường mỹ phẩm và thời trang. Sự mở rộng này giúp công ty tiếp cận với nhiều phân khúc khách hàng hơn, tạo ra động lực phát triển mới và mở ra nhiều cơ hội tăng trưởng.

II. KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2026

1. Tình hình chung

Năm 2026, Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA đặt mục tiêu phát triển kinh doanh theo hướng dịch vụ, tận dụng lợi thế sẵn có để đảm bảo tăng trưởng bền vững. Trong bối cảnh thị trường mỹ phẩm tại Việt Nam và khu vực Đông Nam Á tiếp tục mở rộng, LVA có nhiều cơ hội để khai thác nhưng cũng đối mặt với không ít thách thức cần vượt qua.

Năm 2026, ngành mỹ phẩm Việt Nam được dự đoán sẽ tiếp tục tăng trưởng mạnh, đặc biệt với các sản phẩm nhập khẩu từ Hàn Quốc. Hiện nay, mỹ phẩm Hàn Quốc chiếm thị phần nhập khẩu lớn, nhờ vào chất lượng cao, thiết kế hiện đại và rất phù hợp với làn da người châu Á như Việt Nam và các nước Đông Nam Á hay châu Á khác. Đây là cơ hội để LVA mở rộng hoạt động kinh doanh, đẩy mạnh phân phối sản phẩm nhập khẩu và nâng cao trải nghiệm khách hàng.

Bên cạnh đó, thương mại điện tử đang trở thành kênh bán hàng chủ lực, với doanh thu ngành mỹ phẩm trực tuyến tăng trưởng trung bình 12-15%/năm. Các nền tảng như TikTok Shop, Shopee giúp doanh nghiệp tiếp cận khách hàng dễ dàng hơn, giảm chi phí vận hành so với mô hình bán lẻ truyền thống. Ngoài thị trường nội địa, LVA cũng có cơ hội mở rộng sang Đông Nam Á, đặc biệt là Thái Lan, Indonesia và Malaysia, nơi nhu cầu về mỹ phẩm Hàn Quốc rất cao.

Tuy nhiên, sự cạnh tranh trong ngành ngày càng gay gắt, không chỉ từ các thương hiệu quốc tế mà còn từ doanh nghiệp nội địa. Xu hướng tiêu dùng thay đổi, khách hàng thận trọng hơn trong chi tiêu, ưu tiên sản phẩm thiết yếu hơn mỹ phẩm cao cấp. Đồng thời, chi phí marketing trực tuyến tăng đáng kể, đòi hỏi LVA phải tối ưu hóa chiến lược quảng bá để đạt hiệu quả cao nhất.

2. Mục tiêu phát triển

Tiếp tục hoàn chỉnh mô hình tổ chức, đồng thời tiến hành kiện toàn, sắp xếp, tổ chức lại bộ máy quản lý theo hướng hiệu quả, gọn nhẹ, đẩy mạnh công tác quản trị điều hành trực tuyến nhằm chỉ đạo sát sao hơn, huy động hết các nguồn lực, nâng cao hiệu quả kinh doanh và tổ chức điều hành doanh nghiệp một cách chuyên nghiệp. Đẩy mạnh ứng dụng Công nghệ thông tin vào quản lý, điều hành, sản xuất nhằm phục vụ mục tiêu phát triển bền vững, hướng đến trở thành doanh nghiệp số hoá, tự động hoá trong việc khai thác và điều hành.

Định hướng phát triển bền vững, đảm bảo mức chi trả cổ tức từ 30% trở lên, nâng cao thu nhập cho người lao động và hoàn thành tốt nghĩa vụ nộp thuế với nhà nước và trở nên thân thiện hơn với môi trường.

3. Các chỉ tiêu kế hoạch năm 2026:

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch 2026
1	Tổng doanh thu	Triệu đ	**160.000**
2	Lợi nhuận trước thuế	Triệu đ	**21.500**
3	Thuế thu nhập doanh nghiệp (20%)	Triệu đ	**4.300**
4	Lợi nhuận sau thuế	Triệu đ	**17.200**
a	*Tỷ lệ chia cổ tức*	%	**30%**
b	*Quỹ khen thưởng, phúc lợi*	%	**4%**
5	Công tác đầu tư	Triệu đ	**3.000**

4. Các nhóm giải pháp chính để thực hiện:

4.1) Về tổ chức, nhân sự:

- Tuyển dụng, đào tạo nhân sự đáp ứng yêu cầu phát triển của Công ty, đặc biệt trong lĩnh vực mỹ phẩm và thương mại dịch vụ. Hoàn thiện cơ cấu tổ chức, bổ sung các vị trí còn thiếu trong các phòng ban, tạo nền tảng phát triển cho đội ngũ cán bộ nhân viên.

- Tiếp tục xây dựng và hoàn thiện các quy trình nội bộ, sổ tay công việc để phù hợp với thực tiễn hoạt động, nâng cao hiệu quả làm việc và đảm bảo dịch vụ ổn định.
- Tăng cường công tác quản lý, điều hành, kiểm tra giám sát nhằm tối ưu hóa hiệu suất hoạt động và nâng cao chất lượng dịch vụ.
- Đẩy mạnh chuyển đổi số trong quản trị doanh nghiệp, ứng dụng công nghệ vào vận hành và dịch vụ khách hàng.

4.2) Công tác kinh doanh:

- Tăng cường kiểm tra, giám sát chất lượng dịch vụ, áp dụng quy trình quản lý chặt chẽ để đảm bảo sự ổn định và nâng cao hình ảnh thương hiệu LVA trên thị trường.
- Xây dựng kế hoạch kinh doanh chi tiết cho từng giai đoạn (tháng, quý), định hướng rõ ràng về doanh thu, thị trường và khách hàng mục tiêu.
- Mở rộng hệ thống phân phối mỹ phẩm nhập khẩu từ Hàn Quốc, đẩy mạnh hợp tác với các đại lý, spa, chuỗi cửa hàng mỹ phẩm để gia tăng độ phủ thị trường.
- Tăng cường hoạt động quảng bá thương hiệu thông qua các nền tảng thương mại điện tử (Shopee, Lazada, TikTok Shop), các chiến dịch marketing online, KOLs, KOCs để tiếp cận khách hàng tiềm năng.
- Cải thiện dịch vụ hậu mãi, nâng cao trải nghiệm khách hàng nhằm gia tăng tỷ lệ khách hàng quay lại và mở rộng thị phần.
- Đầu tư nâng cấp cơ sở hạ tầng, kho hàng, đảm bảo tiêu chuẩn bảo quản mỹ phẩm, đáp ứng tốt nhu cầu lưu trữ và phân phối.

4.3) Các giải pháp về tài chính:

- Sử dụng nguồn vốn linh hoạt, hiệu quả, đảm bảo dòng tiền ổn định phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Tối ưu chi phí hoạt động bằng cách rà soát và điều chỉnh định mức sử dụng nhiên liệu, điện, nước, Internet và các chi phí vận hành khác.
- Xây dựng chính sách tài chính linh hoạt, lựa chọn các ngân hàng có lãi suất và điều kiện vay vốn hợp lý để giảm thiểu chi phí tài chính.
- Tìm kiếm các nguồn tài trợ, hợp tác với các đối tác tài chính nhằm tối ưu nguồn vốn cho hoạt động mở rộng kinh doanh.

– Đầu tư hiệu quả vào hệ thống kho bãi, phương tiện vận chuyển, đảm bảo tối đa hóa công suất sử dụng, nâng cao hiệu suất kinh doanh.

Trên đây là báo cáo tóm tắt kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025 và kế hoạch năm 2026. Ban điều hành và toàn thể cán bộ nhân viên Công ty sẽ tiếp tục nỗ lực để giữ vững ổn định và phát triển của Công ty, thực hiện tốt các chỉ tiêu do Đại hội cổ đông giao. Đồng thời, mong muốn tiếp tục nhận được sự tin tưởng, gắn bó và đồng thuận của Quý cổ đông trong các hoạt động của Công ty.

Xin trân trọng cảm ơn.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH

CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Trương Thanh Minh

Nơi nhận:

- HĐQT, BKS, BGĐ ;

- Cổ đông Công ty

- Lưu VT

CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA	**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**
	Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 15 tháng 4 năm 2026

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG
CỦA THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỘC LẬP NĂM 2025

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Hội đồng quản trị (HĐQT) theo quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA (LVA) và các quy định pháp luật liên quan, Thành viên HĐQT độc lập trân trọng báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) về kết quả thực hiện nhiệm vụ năm 2025 như sau:

I. Hoạt động của thành viên độc lập HĐQT

Hội đồng quản trị có 02 thành viên độc lập bao gồm: Ông Nguyễn Công Thắng và bà Phan Thị Diệu Hằng được Đại hội bầu tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2023. Trong năm 2025, các thành viên HĐQT độc lập đã thực hiện đầy đủ nhiệm vụ quy định tại Điều lệ Công ty, tích cực, chủ động trao đổi thông tin với Hội đồng quản trị và Ban điều hành để đưa ra những khuyến nghị, đề xuất hợp lý, hiệu quả. Thành viên độc lập HĐQT thực hiện nhiệm vụ qua hai cách thức cơ bản sau:

- Tham gia các buổi họp trực tiếp và trực tuyến, nghiên cứu các nội dung xin ý kiến bằng văn bản để nắm bắt thông tin, trao đổi ý kiến và đưa ra các đề xuất, ý kiến đối với các hoạt động của công ty nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh của công ty.

- Chủ động đưa ra các đề xuất, tham gia thảo luận, trao đổi với các thành viên HĐQT và với các thành viên của Ban điều hành, các phòng chuyên môn và đơn vị liên quan đối với các lĩnh vực được phân công, cụ thể là:

- Ông Nguyễn Công Thắng được phân công theo dõi, tham mưu và góp ý về các vấn đề liên quan đến Công nghệ thông tin, các vấn đề liên quan đến phần cứng và phần mềm trong hệ thống quản trị của Công ty; Khi công ty đang thực hiện chiến lược mở rộng thị trường quốc tế, các công cụ về công nghệ thông tin được đẩy mạnh.
- Bà Phan Thị Diệu Hằng được giao phụ trách các vấn đề pháp lý của Công ty liên quan đến hoàn thiện các dự án; Hỗ trợ công tác duy trì và thiết lập các mối quan hệ với các bên hữu quan địa phương; theo dõi, tham mưu và góp ý các công tác liên quan đến tổ chức, nguồn nhân lực; Các Quy chế, chính sách liên quan đến người lao động tại doanh nghiệp; Hỗ trợ công tác duy trì và thiết lập các mối quan hệ với các bên hữu quan địa phương.

II. Đánh giá của thành viên độc lập HĐQT về hoạt động của HĐQT

Trên cơ sở kết quả kinh doanh và các mặt hoạt động của LVA nói chung và công tác quản trị của HĐQT nói riêng, các thành viên Hội đồng quản trị độc lập có một số đánh giá về hoạt động của Hội đồng quản trị LVA trong năm 2025 như sau:

Về việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ hằng năm: Trên cơ các nội dung đã được ĐHĐCĐ thông qua, HĐQT đã chỉ đạo và giám sát việc thực hiện của Công ty đảm bảo tuân

thủ các nội dung đã được ĐHĐCĐ thông qua, kết quả kinh doanh hằng năm đạt được theo nội dung báo cáo tại Đại hội.

Về các nội dung đã thảo luận của HĐQT: Là một hoạt động thường xuyên và cơ bản, HĐQT xem xét đề xuất của Ban điều hành, Ban kiểm soát trong phạm vi quyền hạn và trách nhiệm quy định tại Điều lệ công ty, các Quy chế của công ty và pháp luật hiện hành. Bên cạnh đó, HĐQT vẫn chủ động nghiên cứu, thảo luận nhiều nội dung liên quan đến hoạt động quản trị công ty và định hướng phát triển của công ty.

Về việc ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT: Việc thông qua các nội dung cần thảo luận được thực hiện bằng hình thức biểu quyết trực tiếp tại cuộc họp hoặc xin ý kiến bằng văn bản. Việc biểu quyết thông qua các nội dung tuân thủ nguyên tắc đa số và các yêu cầu khác quy định tại Điều lệ và các Quy chế của Công ty. Ý kiến của các thành viên HĐQT được tổng hợp thành Biên bản, là cơ sở để Chủ tịch HĐQT ký ban hành các Nghị quyết, Quyết định và được lưu giữ tại Phòng Quản trị Thư ký. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT đều được thông báo tới Ban kiểm soát, Ban điều hành.

Về hoạt động của HĐQT và các thành viên HĐQT: Hoạt động của Hội đồng quản trị nói chung và của từng thành viên Hội đồng quản trị được điều chỉnh bởi Điều lệ, các Quy chế của công ty và pháp luật hiện hành. Không có hành vi vượt quyền, lạm quyền trong quá trình thực hiện nhiệm vụ quyền hạn.

Về việc thực hiện các giao dịch với đối tượng có liên quan: Tổng Giám đốc đã thực hiện nghiêm túc việc báo cáo, xin ý kiến HĐQT về việc thực hiện giao dịch giữa Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA và các đối tượng có liên quan với công ty/Người nội bộ của công ty. HĐQT đã xem xét cẩn trọng các nội dung này và tuân thủ nguyên tắc bỏ phiếu, tính phiếu biểu quyết không bao gồm phiếu của thành viên HĐQT có lợi ích liên quan đến các bên trong hợp đồng. Công ty đã thực hiện công bố thông tin đối với các giao dịch này và thống kê đầy đủ trong Báo cáo tình hình quản trị, Báo cáo thường niên.

Về thù lao, chi phí hoạt động của HĐQT: Thù lao, tiền lương và các lợi ích khác của thành viên HĐQT thực hiện theo Nghị quyết ĐHĐCĐ và giám sát thực hiện trên cơ sở các Quy chế, Quy định về quản lý tài chính, tiền lương của Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA, đảm bảo minh bạch và nghiêm túc.

Về hoạt động giám sát của HĐQT đối với Ban điều hành: HĐQT giám sát hoạt động của Ban điều hành thông qua việc yêu cầu Ban điều hành báo cáo bằng văn bản hoặc báo cáo trực tiếp tại cuộc họp, thông qua hoạt động kiểm tra trực tiếp của Ban kiểm soát và được thực hiện toàn diện trên các hoạt động của công ty.

Trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông./.

THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỘC LẬP

Nguyễn Công Thắng **Phan Thị Diệu Hằng**

CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA	**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM** **Độc lập – Tự do – Hạnh phúc** ----------

Hà Nội, ngày 15 tháng 4 năm 2026

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
VỀ KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG SXKD, GIÁM SÁT HĐQT VÀ TỔNG GIÁM ĐỐC NĂM 2025
CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ DỊCH VỤ LVA

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2026 Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA:

- *Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 06 năm 2020;*
- *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 Điều lệ Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA;*
- *Căn cứ quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA;*
- *Căn cứ Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên số 48/NQ-STBTH ngày 30/03/2024;*
- *Căn cứ báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC;*

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA kính báo cáo trước ĐHĐCĐ về kết quả thực hiện giám sát hoạt động kinh doanh, giám sát Hội đồng quản trị (HĐQT) và Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA, như sau:

PHẦN I. KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT

I. Thông tin đến hoạt động chung Công ty

- Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA hiện đang hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp Công ty Cổ phần; mã số doanh nghiệp 1100105921; đăng ký lần đầu ngày 12 tháng 1 năm 2005; đăng ký thay đổi lần thứ 29 ngày 09/01/2026.
- Vốn điều lệ tại 31/12/2025: 31.000.000.000 đồng, tương đương 3.100.000 cổ phần;
- Vốn thực góp đến 31/12/2025: 31.000.000.000 đồng.

II. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị

Trong năm 2025 Hội đồng quản trị đã tổ chức thành công kỳ họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 ngày 15/4/2025.

Hội đồng quản trị đã tổ chức 08 cuộc họp thường kỳ và bất thường. Trong năm 2025, HĐQT đã ban hành 10 nghị quyết và quyết định. Các nghị quyết, quyết định thông qua đều được thống nhất ý kiến của tất cả các thành viên tham dự và đã phản ánh được định hướng, chiến lược, giải pháp kinh doanh của Công ty phù hợp với chủ trương chung của Nhà nước và bối cảnh thị trường. HĐQT đã hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn được quy định tại Điều lệ, quy chế nội bộ về quản trị công ty, quy chế hoạt động của HĐQT và các quy định của pháp luật hiện hành; luôn chủ động, nỗ lực thực hiện và hoàn thành các nhiệm vụ ĐHĐCĐ thông qua, đảm bảo tốt lợi ích của công ty và của cổ đông.

- Trong năm 2025, HĐQT đã bám sát kế hoạch kinh doanh năm 2025 đã được ĐHĐCĐ thông qua, chỉ đạo Ban điều hành thực hiện. HĐQT được tổ chức hoạt động chuyên trách, ra quyết định tập thể, có sự phân công nhiệm vụ cho các thành viên HĐQT theo từng lĩnh vực hoạt động. HĐQT đã sát sao trong công tác giám sát điều hành của Ban điều hành, thường xuyên đánh giá tình hình và đề ra phương hướng cho kỳ tới để đạt các chỉ tiêu kế hoạch ĐHĐCĐ giao.

- HĐQT đã tổ chức nhiều đợt lấy ý kiến bằng văn bản, thành phần tham dự đầy đủ, tại các cuộc họp HĐQT trực tiếp cũng như trao đổi qua thư điện tử, các thành viên đã góp ý kiến xây dựng hoặc phản biện có trách nhiệm về các vấn đề thuộc thẩm quyền, trách nhiệm của HĐQT. Các cuộc họp tập trung vào các nội dung chủ yếu: Kế hoạch, chiến lược kinh doanh, mô hình tổ chức, cơ chế chính sách, đầu tư dự án. Các nghị quyết, quyết định của HĐQT được ban hành đúng thẩm quyền, phù hợp với Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật.

- Trong năm 2025, Công ty đã nhận được Quyết định Xử phạt vi phạm hành chính số 309/QĐ-XPHC ngày 6/10/2025 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước về việc vi phạm trong công bố thông tin. Ban Kiểm soát nhận thấy Hội đồng quản trị cần tăng cường chỉ đạo, giám sát việc thực hiện công bố thông tin, bảo đảm tuân thủ đầy đủ các quy định của Luật Chứng khoán và các văn bản pháp luật có liên quan.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Tổng giám đốc

Trong năm 2025, Tổng giám đốc và Ban điều hành đã chủ động triển khai, thực hiện các nhiệm vụ và chỉ tiêu tại nghị quyết của ĐHĐCĐ, của HĐQT; trong quá trình điều hành từng thành viên trong ban điều hành luôn thể hiện tinh thần trách nhiệm, kinh nghiệm công tác, kỹ năng làm việc cùng với tập thể người lao động vượt qua khó khăn, giữ vững tốc độ tăng trưởng, phát triển và mở rộng thị trường, tăng cường công tác Marketing, quảng bá thông tin, hình ảnh của Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA, tạo niềm tin cũng như đưa các dịch vụ phục vụ khách hàng được dễ dàng, thuận tiện.

Tình hình kinh doanh năm 2025 đạt được kết quả doanh thu chiếm 93,7% và tỷ suất lợi nhuận đạt 197,67% so với kế hoạch. Đây là một kết quả rất đáng ghi nhận trong bối cảnh nền kinh tế chung đang gặp rất nhiều khó khăn.

Tổng Giám đốc và Ban điều hành thực hiện và chấp hành nghiêm chỉnh các quy định

của pháp luật, Điều lệ công ty về công tác quản trị doanh nghiệp và nhiệm vụ kinh doanh.

Ban điều hành đã rất sát sao trong công tác điều hành kinh doanh, định kỳ tại các cuộc họp giao ban hàng tháng, ban điều hành thường xuyên đánh giá tình hình thực tiễn để rút kinh nghiệm cũng như đề ra phương hướng cho kỳ tới đảm bảo hoạt động được thông suốt, tăng năng lực hoạt động của tất cả các nguồn lực lao động.

Đảm bảo các chế độ lao động theo quy định Nhà nước; tạo điều kiện môi trường làm việc xanh, sạch, thực hiện tốt thỏa ước lao động tập thể đã ký kết, đảm bảo các chế độ phúc lợi tốt nhất cho người lao động trong công ty.

IV. Kết quả thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh năm 2025, giám sát thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2025

1. Kết quả thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh năm 2025

Ban Kiểm soát thống nhất với báo cáo của HĐQT và Ban điều hành về tình hình kinh doanh năm 2025 của Công ty.

Năm 2025 doanh thu công ty đạt **hơn 131 tỷ đồng chiếm 93,7 %** so với kế hoạch đề ra. Sự tăng trưởng này do việc chuyển đổi chiến lược sâu rộng và hiệu quả mà công ty đang triển khai. Năm 2025 đánh dấu một năm bản lề khi công ty chuyển hướng ngành nghề kinh doanh từ lĩnh vực sách, thiết bị trường học sang lĩnh vực thương mại các sản phẩm làm đẹp. Khi công ty thực hiện chuyển đổi sang lĩnh vực hoàn toàn mới là thương mại mỹ phẩm và dịch vụ làm đẹp, có rất nhiều thử thách và khó khăn, vượt qua những khó khăn ấy, vẫn đẩy tăng được doanh thu và lợi nhuận, kết quả này thể hiện tầm nhìn chiến lược của công ty trong bối cảnh nền kinh tế chung còn nhiều thách thức.

2. Công tác đầu tư năm 2025

- Bước sang năm 2025, công ty tập trung cao vào việc mở rộng thị trường và phát triển sản phẩm nên các hạng mục đầu tư chưa được triển khai trong năm này. Công ty mong muốn sẽ đẩy mạnh và thực sự vững vàng trong giai đoạn chuyển đổi ngành nghề kinh doanh này.

3. Kết quả giám sát tình hình thực hiện các Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2025

- Về Doanh thu thực hiện năm 2025 là hơn **131 tỷ** đồng, đạt **93,7 %** so với kế hoạch.
- Về chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2025 là gần 19 tỷ đồng, so với chỉ tiêu kế hoạch đề ra theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên là **12 tỷ đồng** (mười hai tỷ đồng), đã tăng **197,67 %** so với kế hoạch.
- Lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2025 cho Công ty: BCTC năm 2025 đã được đơn vị kiểm toán độc lập là Công ty TNHH kiểm toán và kế toán AAC thực hiện, đảm bảo tiêu chuẩn lựa chọn cũng như thuộc một trong danh sách các đơn vị kiểm toán độc lập đã được ĐHĐCĐ năm 2025 đồng ý.

- Tiền lương, thù lao và các khoản thu nhập khác của HĐQT, Ban kiểm soát năm 2025 thực hiện đúng nghị quyết ĐHĐCĐ 2025 và Quy chế lương hiện hành của Công ty.

V. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính

1. Nhận xét về Báo cáo tài chính

Ban Kiểm soát đã thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty năm 2025 và thống nhất xác nhận kết quả như sau:

- Báo cáo tài chính năm 2025 kỳ kế toán từ 01/01/2025 đến ngày 31/12/2025 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và kế toán AAC, là đơn vị nằm trong danh sách các công ty kiểm toán được thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2025.
- Đối với Báo cáo tài chính năm 2025: Ban kiểm soát thống nhất ý kiến với đơn vị kiểm toán về Báo cáo tài chính năm 2025: "Theo ý kiến của chúng tôi, xét trên các khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2025 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, 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."
- Việc công bố thông tin định kỳ trên Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội Công ty đã thực hiện tốt công tác công bố thông tin tới cổ đông cũng như tới đối tác, các đối tượng quan tâm được đầy đủ, kịp thời, đúng quy định theo Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 và các văn bản liên quan.

2. Đánh giá một số chỉ tiêu tài chính

Căn cứ số liệu tại Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán năm 2025, Ban Kiểm soát lập bảng tổng hợp sau:

- Nguồn vốn của công ty trên bảng Cân đối kế toán tại ngày 31/12/2025:

Qua các chỉ tiêu tài chính, ta thấy được tình hình tài chính cũng như dòng tiền của Công ty rất tốt, đảm bảo khả năng thanh toán kịp thời và an toàn tài chính. Cơ cấu tài sản nguồn vốn cân đối, hợp lý, Tài sản ngắn hạn 52 tỷ đồng lớn hơn Nợ phải trả ngắn hạn 12 tỷ đồng tức là Nguồn vốn lưu động thường xuyên dương thể hiện sự ổn định trong hoạt động kinh doanh, khả năng thanh khoản cao vì luôn có một bộ phận nguồn vốn lưu động thường xuyên tài trợ cho TSLĐ để sử dụng cho hoạt động kinh doanh và dòng tiền của Công ty còn có thể thanh toán luôn cả Nợ dài hạn 30 triệu đồng chưa phải thanh toán.

Hệ số Tổng nợ phải trả/Vốn CSH năm này là 21,13% .

Các chỉ số hiệu quả hoạt động: Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA), Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần (ROS), Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (ROE) năm 2025 có tăng nhẹ so với cùng kỳ năm 2024, đảm bảo tốc độ tăng trưởng, hiệu quả sử dụng vốn của Công ty rất tốt và khả năng sinh lời cao.

VI. Đánh giá việc phối hợp hoạt động giữa Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc với Ban Kiểm soát

Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Tổng giám đốc và Ban điều hành trong việc thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao. HĐQT và Tổng giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ. Ban Kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty, được mời tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, ban điều hành và các cuộc họp cần thiết khác.

Hầu hết các ý kiến đóng góp kịp thời của Ban Kiểm soát đối với hoạt động của HĐQT, Tổng giám đốc và Ban điều hành công ty đều được ghi nhận và được điều chỉnh ngay trong quá trình ra các nghị quyết, quyết định và triển khai thực hiện.

Sự phối hợp chặt chẽ giữa HĐQT, Ban Kiểm soát và Tổng giám đốc góp phần tăng cường hiệu quả sử dụng vốn, tài sản nói chung cũng như tăng cường hiệu quả công tác và quản lý giảm thiểu rủi ro trong công ty.

VII. Báo cáo về các giao dịch liên quan đến các thành viên HĐQT, Tổng giám đốc và người điều hành khác

Trong năm 2025, Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ LVA đã phát sinh các giao dịch với bên liên quan theo quy định của Luật Doanh nghiệp 2020. Các giao dịch này bao gồm các hợp đồng mua bán sản phẩm giữa Công ty và các cá nhân, tổ chức có liên quan đến thành viên HĐQT và Ban Kiểm soát (BKS). Cụ thể:

Theo Quyết định HĐQT số 04/2025/NQ-HĐQT ngày 03/01/2025, Công ty ký hợp đồng mua bán sản phẩm với Công ty TNHH Ocean Capital – doanh nghiệp do ông Trương Thanh Minh (Chủ tịch HĐQT) làm đại diện pháp luật, với tổng giá trị giao dịch là 11.682.677.998 đồng.

Theo Nghị quyết đại hội cổ đông thường niên năm 2025 số 01/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 15/04/2025 , Công ty ký hợp đồng mua bán sản phẩm với Công ty TNHH Ocean Capital – doanh nghiệp do ông Trương Thanh Minh (Chủ tịch HĐQT) làm đại diện pháp luật, với tổng giá trị giao dịch là **15.983.331.002 đồng**. Ngoài ra hai bên có thực hiện hợp đồng thuê nhà với giá trị giao dịch năm 2025 là **108.900.000 đồng.**

Tiếp tục thực hiện Hợp đồng thi công xây dựng số 0401/LBE-IC/2024 ngày 04/1/2024 với công ty TNHH Đầu tư xây dựng Intercons, sang tới năm 2025 công ty đã thực hiện việc giao dịch thanh toán tới tổng giá trị là **4.890.000.000đ**.

Tất cả các giao dịch nêu trên đều được HĐQT Công ty xem xét, biểu quyết thông qua trước khi ký kết, đồng thời được công bố minh bạch theo đúng quy định của pháp luật. Công ty cam kết tuân thủ đầy đủ các quy định tại Điều 167 Luật Doanh nghiệp 2020 và các quy định pháp lý có liên quan nhằm đảm bảo tính minh bạch, công khai trong quản trị doanh nghiệp.

PHẦN II. ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Để hoàn thành tốt các nhiệm vụ năm 2025 và nâng cao hiệu quả kinh doanh của công ty, Ban Kiểm soát xin có một số đề xuất, kiến nghị sau:

1. Hoàn thiện các thủ tục pháp lý theo quy định để đảm bảo tiến độ triển khai các dự án đầu tư, đặc biệt là trong lĩnh vực phân phối mỹ phẩm từ Hàn Quốc và mở rộng hệ thống bán lẻ trong nước. Việc này giúp Công ty chủ động trong hoạt động kinh doanh và tận dụng các cơ hội phát triển.

2. Làm việc với các cơ quan quản lý nhà nước để hoàn tất các thủ tục liên quan đến cấp phép kinh doanh, đăng ký nhập khẩu mỹ phẩm, đảm bảo tuân thủ quy định pháp luật và tạo nền tảng vững chắc cho sự phát triển lâu dài.

3. Tăng cường hợp tác với các đối tác chiến lược, mở rộng mạng lưới phân phối, nâng cao năng lực cạnh tranh và tận dụng tối đa các chính sách ưu đãi đầu tư. Điều này không chỉ giúp gia tăng lợi thế kinh doanh mà còn củng cố vị thế của Công ty trên thị trường mỹ phẩm và thương mại dịch vụ.

4. Kiểm soát chặt chẽ chi phí, tối ưu hóa nguồn lực, nâng cao hiệu quả hoạt động nhằm đảm bảo lợi nhuận bền vững. Đồng thời, cần rà soát định kỳ các khoản đầu tư, chi tiêu để sử dụng vốn một cách hiệu quả nhất.

5. Xây dựng và hoàn thiện chiến lược phát triển Công ty giai đoạn 2025 - 2029, tầm nhìn đến 2035, đảm bảo định hướng rõ ràng, phù hợp với xu thế thị trường, khai thác tối đa tiềm năng của doanh nghiệp và mở ra cơ hội tăng trưởng vững chắc trong tương lai.

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động giám sát của Ban Kiểm soát năm 2025, Kính trình ĐHĐCĐ xem xét, thông qua.

Trân trọng kính trình./.

Nơi nhận:
- Như trên;
- HĐQT công ty;
- Các thành viên BKS (để t/h);
- Lưu VT, BKS

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Cao Văn Bằng