

Số:/2026/TT- HĐQT

Hà Nội, ngày tháng năm 2026

TỜ TRÌNH

CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN VNDIRECT

Về việc thông qua các nội dung về BCTC năm 2025 đã kiểm toán; Mức cổ tức và phân phối lợi nhuận năm 2025; Lựa chọn đơn vị kiểm toán và soát xét BCTC năm 2026; Thù lao/phụ cấp của thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và lương của Ban điều hành; Sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty; Niêm yết trái phiếu

Kính thưa: Quý Cổ đông Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT

Hội đồng quản trị (“HĐQT”) Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT (“Công ty”) kính trình Đại hội đồng cổ đông (“Đại hội”) xem xét, thảo luận và thông qua các nội dung sau:

I. Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty đã được kiểm toán

HĐQT kính trình Đại hội thông qua Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty do Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam thực hiện kiểm toán với một số chỉ tiêu cơ bản (theo báo cáo tài chính riêng) như sau:

STT	Chỉ tiêu	Giá trị (tỷ VNĐ) ¹
1.	Tổng tài sản	51.629
2.	Nguồn vốn chủ sở hữu	20.903
3.	Tổng doanh thu dòng	5.091
4.	Lợi nhuận trước thuế	2.508
5.	Lợi nhuận sau thuế	2.022
6.	Tổng lợi nhuận chưa phân phối	5.680

Theo ý kiến của Kiểm toán viên tại Báo cáo kiểm toán độc lập thì báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2025, cũng như kết quả hoạt động, tình hình lưu chuyển tiền tệ và tình hình biến động vốn chủ sở hữu cho năm tài chính kết thúc cùng ngày phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam, các hướng dẫn kế toán áp dụng cho công ty chứng khoán và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Toàn văn nội dung của Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2025 đã được đăng tải trên trang thông tin điện tử của Công ty tại địa chỉ www.vndirect.com.vn.

II. Mức cổ tức và phân phối lợi nhuận năm 2025

¹ Số làm tròn, số cụ thể đến hàng đơn vị được nêu trong báo cáo tài chính.

Căn cứ vào kết quả kinh doanh 2025 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam, HĐQT kính trình Đại hội thông qua phương án trả cổ tức và phân phối lợi nhuận năm 2025 như sau:

STT	Chỉ tiêu	Giá trị ²	Đơn vị
1.	Lợi nhuận sau thuế năm 2025	2.022	tỷ đồng
2.	Trích quỹ khen thưởng phúc lợi (5% lợi nhuận sau thuế* tỷ lệ hoàn thành kế hoạch)	138	tỷ đồng
3.	Lợi nhuận còn lại năm 2025 để phân phối cho cổ đông	1.884	tỷ đồng
4.	Lợi nhuận còn lại cộng dồn các năm trước	5.542	tỷ đồng
5.	Trả cổ tức cho cổ đông bằng tiền ³	5	%

III. Lựa chọn đơn vị kiểm toán và soát xét Báo cáo tài chính năm 2026

HĐQT Công ty kính trình ĐHCĐ thông qua việc lựa chọn thuê một trong các công ty kiểm toán có tên dưới đây là tổ chức kiểm toán được chấp thuận để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính, báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty năm 2026: (i) Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam, (ii) Công ty TNHH KPMG; (iii) Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam; (iv) Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC; (v) Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ tin học Moore AISC; (vi) Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán phía nam (AASCS). Đây là các tổ chức kiểm toán đã được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cho phép thực hiện kiểm toán đối với các công ty niêm yết, hoàn toàn độc lập với Công ty và các cán bộ quản lý của Công ty.

Để việc lựa chọn đơn vị kiểm toán được hiệu quả, kính trình ĐHCĐ ủy quyền cho HĐQT thẩm tra, đàm phán, quyết định lựa chọn một trong các công ty nêu trên để ký hợp đồng dịch vụ kiểm toán báo cáo tài chính, báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính năm 2026 của Công ty.

IV. Thù lao/phụ cấp của thành viên HĐQT, BKS, tiền lương của Ban điều hành

HĐQT Công ty xin được báo cáo và trình Đại hội thông qua các nội dung về việc trả thù lao, phụ cấp cho các thành viên HĐQT, BKS và tiền lương của Ban điều hành và những người quản lý khác như sau:

* Tổng số tiền thù lao/phụ cấp chi trả cho các thành viên HĐQT, BKS trong năm 2025 là 1,320 tỷ đồng, trong đó: Số tiền thù lao/phụ cấp chi trả cho mỗi thành viên HĐQT là 16 triệu đồng/người/tháng; Số tiền thù lao/phụ cấp chi trả cho mỗi thành viên BKS là 10 triệu đồng/người/tháng.

Tiền lương, thưởng của Tổng giám đốc và các thành viên Ban điều hành/người quản lý khác của Công ty trong năm 2025 là 18,57 tỷ đồng. Tiền lương, thưởng của Tổng giám đốc và các thành viên Ban điều hành/người quản lý khác được Công ty chi trả trên cơ sở hợp đồng lao động và căn cứ theo thời gian đảm nhiệm chức vụ thực tế của từng thành viên.

² Số làm tròn, số cụ thể đến hàng đơn vị được nêu trong báo cáo tài chính.

³ Cổ tức dự kiến chi trả được căn cứ dựa trên số lượng cổ phiếu lưu hành tại thời điểm chốt quyền nhận cổ tức của Công ty

Chi tiết tiền lương, thù lao/phụ cấp, thưởng của từng thành viên HĐQT, BKS, Tổng giám đốc và các thành viên Ban điều hành/người quản lý khác được nêu tại Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2025 mục 32.1 (trang 63) và được công bố thông tin trên trang thông tin điện tử của Công ty tại đường dẫn www.vndirect.com.vn.

* Tiền thù lao/phụ cấp sẽ chi trả cho các thành viên HĐQT, BKS trong năm 2026 (và trong thời gian đến khi hợp ĐHCĐ thường niên năm tiếp theo) là như sau: Số tiền thù lao/phụ cấp chi trả cho mỗi thành viên HĐQT là 16 triệu đồng/người/tháng; Số tiền thù lao/phụ cấp chi trả cho mỗi thành viên BKS là 10 triệu đồng/người/tháng.

Thù lao trả cho các thành viên HĐQT, BKS được Công ty chi trả theo thời gian đảm nhiệm chức vụ thực tế của từng thành viên, chi trả định kỳ hàng tháng.

V. Thông qua việc niêm yết trái phiếu của Công ty trên hệ thống giao dịch chứng khoán

Trong năm 2026 và năm 2027, căn cứ theo thực tế căn cứ theo thực tế hoạt động của Công ty và thị trường chứng khoán, VNDIRECT có thể thực hiện việc chào bán Trái phiếu ra công chúng để huy động vốn cho Công ty. Để đảm bảo lợi ích cho người sở hữu trái phiếu và tuân thủ các quy định của pháp luật có liên quan, Hội đồng quản trị Công ty kính trình Quý Cổ đông thông qua việc niêm yết Trái phiếu phát hành ra công chúng của Công ty trên hệ thống giao dịch chứng khoán. Cụ thể như sau:

Thông qua việc niêm yết toàn bộ trái phiếu mà VNDIRECT phát hành ra công chúng trong năm 2026 và năm 2027. Toàn bộ số lượng trái phiếu được VNDIRECT phát hành ra công chúng sẽ được đăng ký, lưu ký chứng khoán tại Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam và đăng ký niêm yết Trái phiếu trên hệ thống giao dịch chứng khoán của Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội (hoặc sở Giao dịch chứng khoán khác của Việt Nam, nếu pháp luật có quy định) sau khi VNDIRECT hoàn thành việc chào bán Trái phiếu ra công chúng. Giao và ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty: (i) quyết định cụ thể việc niêm yết Trái phiếu tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (hoặc sở Giao dịch chứng khoán khác của Việt Nam, nếu pháp luật có quy định); (ii) quyết định tất cả các vấn đề và tổ chức thực hiện tất cả các công việc liên quan đến việc niêm yết Trái phiếu trên hệ thống giao dịch chứng khoán.

VI. Sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty

Căn cứ vào yêu cầu thực tế trong công tác quản trị, điều hành Công ty, Hội đồng quản trị kính trình ĐHCĐ thông qua việc sửa đổi, bổ sung một số điều khoản của Điều lệ Công ty như sau:

1. Sửa đổi, bổ sung Điểm c, d Khoản 1 Điều 1 Điều lệ quy định về giải thích thuật ngữ như sau:

“c) Luật Doanh nghiệp là Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020 và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Doanh nghiệp số 76/2025/QH15 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2025;

d) Luật Chứng khoán là Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2019 và Luật 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, 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 số 56/2024/QH15 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 29 tháng 11 năm 2024, có hiệu lực ngày 01/01/2025”.

Việc sửa đổi, bổ sung nêu trên nhằm đảm bảo sự phù hợp của Điều lệ Công ty với các quy định pháp luật mới nhất. Đồng thời, giúp Điều lệ Công ty tuân thủ đúng các quy định pháp luật hiện hành, tránh xảy ra mâu thuẫn với các quy định mới được ban hành, tạo cơ sở pháp lý vững chắc cho hoạt động quản trị, điều hành của Công ty.

2. Sửa đổi Khoản 3 Điều 2 của Điều lệ quy định về Trụ sở đăng ký của Công ty như sau:

“Địa chỉ trụ sở chính: Số 1 Nguyễn Thượng Hiền, Phường Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội, Việt Nam.”

Việc cập nhật địa chỉ trụ sở chính của Công ty nêu trên nhằm đảm bảo phù hợp với thay đổi về địa giới hành chính, đồng thời đảm bảo tính chính xác và tuân thủ quy định pháp luật hiện hành.

3. Bổ sung nội dung tại Điểm s khoản 2 Điều 15 Điều lệ Công ty quy định về Quyền và nghĩa vụ của Đại hội đồng cổ đông như sau:

“s) Chấp thuận các giao dịch quy định tại khoản 4 Điều 293 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ sửa đổi bởi Khoản 84 Điều 1 Nghị định 245/2025/NĐ-CP có hiệu lực từ ngày 11/09/2025;”

Việc bổ sung nội dung nêu trên nhằm cập nhật quy định tại Nghị định số 155/2020/NĐ-CP đã được sửa đổi, bổ sung bởi Nghị định số 245/2025/NĐ-CP, đảm bảo Điều lệ Công ty phù hợp với quy định pháp luật hiện hành.

4. Sửa đổi bổ sung Điểm d Khoản 4 Điều 25 Điều lệ Công ty quy định về Ứng cử, đề cử thành viên Hội đồng quản trị như sau:

“4. Thành viên Hội đồng quản trị phải đáp ứng các tiêu chuẩn và điều kiện theo quy định tại khoản 1 Điều 155 Luật Doanh nghiệp, pháp luật chứng khoán, Điều lệ này và các quy định cụ thể sau đây:

d) Không đang là thành viên Hội đồng quản trị hoặc Hội đồng thành viên của trên 05 công ty khác”

Việc sửa đổi bổ sung nêu trên đảm bảo phù hợp với Khoản 78 Điều 1 Nghị định 245/2025/NĐ-CP (sửa đổi, bổ sung một số điều của nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của luật chứng khoán), có hiệu lực từ ngày 11/09/2025.

5. Sửa đổi Khoản 3 Điều 26 Điều lệ Công ty quy định về Thành phần và nhiệm kỳ của thành viên Hội đồng quản trị như sau:

“3. Cơ cấu thành viên Hội đồng quản trị như sau:

- Cơ cấu Hội đồng quản trị của công ty phải đảm bảo tối thiểu có 01 thành viên Hội đồng quản trị là thành viên không điều hành. Công ty hạn chế tối đa thành viên Hội đồng quản trị kiêm nhiệm chức danh điều hành của Công ty để đảm bảo tính độc lập của Hội đồng quản trị.

- Tổng số thành viên Hội đồng quản trị phải đảm bảo có tối thiểu 01 thành viên độc lập.”

Việc sửa đổi bổ sung nêu trên đảm bảo phù hợp với Khoản 79 Điều 1 Nghị định 245/2025/NĐ-

CP (sửa đổi, bổ sung một số điều của nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của luật chứng khoán), có hiệu lực từ ngày 11/09/2025.

6. Bổ sung khoản 5a vào sau Khoản 5 Điều 43 Điều lệ Công ty Quy định về Trách nhiệm trung thực và ngăn ngừa xung đột lợi ích như sau:

“5a. Tổng Giám đốc không được là người có liên quan của người quản lý Công ty, Kiểm soát viên của Công ty và công ty mẹ, người đại diện phần vốn nhà nước, người đại diện phần vốn của doanh nghiệp tại Công ty và công ty mẹ theo quy định tại điểm d khoản 46 Điều 4 Luật Chứng khoán.”

Việc bổ sung nêu trên đảm bảo phù hợp với Khoản 83 Điều 1 Nghị định 245/2025/NĐ-CP (sửa đổi, bổ sung một số điều của nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của luật chứng khoán), có hiệu lực từ ngày 11/09/2025.

11. Sửa đổi, bổ sung các nội dung về căn cứ ban hành và hiệu lực tại phần mở đầu và Khoản 1 Điều 60 của Điều lệ.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ của Công ty theo các nội dung trình trên đây. Giao cho Người đại diện theo pháp luật của Công ty tổ chức hoàn thiện và ký ban hành Điều lệ sửa đổi, bổ sung với các nội dung nêu trên. Điều lệ sửa đổi, bổ sung sẽ có hiệu lực kể từ ngày được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Trên đây là các nội dung Hội đồng quản trị trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng cảm ơn.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HĐQT**

Phạm Minh Hương

Ghi chú: Tài liệu này có thể được sửa đổi/bổ sung và trình ĐHĐCĐ xem xét quyết định tại cuộc họp.