



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

TP. HCM | 29.05.2026

CLARIS
PALACE



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



NỘI DUNG CHÍNH

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

Ngày 29/05/2026, tại Sảnh Sapphire, Trung tâm Hội nghị Tiệc cưới Claris Palace, số 22 Hiệp Bình, Phường Hiệp Bình, TP. HCM

1. Báo cáo hoạt động của HĐQT, Báo cáo tài chính năm 2025 và phương hướng kế hoạch năm 2026.
2. Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2025.
3. Tờ trình thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2025.
4. Tờ trình về việc phân phối lợi nhuận năm 2025.
5. Tờ trình dự kiến kinh phí hoạt động của HĐQT và BKS năm 2026.
6. Tờ trình ủy quyền cho HĐQT quyết định một số việc thuộc thẩm quyền của ĐHĐCĐ.
7. Tờ trình Tổng giám đốc điều hành đồng thời làm Chủ tịch Hội đồng Quản trị công ty.
8. Báo cáo kết quả tăng vốn điều lệ của Công ty.
9. Tờ trình xin chủ trương lập dự án nghiên cứu đầu tư xây dựng dự án nhà ở cao tầng kết hợp Trung tâm Thương mại Dịch vụ tại địa chỉ 22 Hiệp Bình
10. Thông qua Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026.
11. Thông qua Biên bản Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2025 VÀ KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2026

I. Tình hình hoạt động của Công ty trong năm 2025

1. Tình hình chung:

- ❖ Năm 2025 tình hình kinh tế Thế giới vẫn còn gặp nhiều khó khăn trong bối cảnh kinh tế thế giới có nhiều thay đổi, từ cuộc xung đột Nga - Ukraine, căng thẳng giữa Mỹ, Israel và Iran ...làm ảnh hưởng lớn rất lớn đến nền Kinh tế của Việt Nam.
- ❖ Tuy nhiên, nền kinh tế trong nước cũng đã tăng trưởng khá, ngành F&B từng bước được củng cố và phát triển tuy còn gặp nhiều khó khăn khi người dân siết chặt chi tiêu đã ảnh hưởng không nhỏ đến hoạt động kinh doanh của Công ty ở mảng nhà hàng Claris Palace.
- ❖ Thực hiện Nghị quyết của Đại hội Đồng cổ đông thường niên năm 2025 và sự quan tâm hỗ trợ của HĐQT Công ty về các Chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025 , Ban Điều hành tập trung triển khai các giải pháp kinh doanh hữu hiệu các cơ sở vật chất mặt bằng kinh doanh hiện có và việc đầu tư sửa chữa 2 Sảnh nhỏ và Sảnh Sân vườn vào đầu Quý 3/2025 cũng đã góp phần đem lại doanh thu cho Công ty.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2025 VÀ KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2026

2. Hoạt động của Hội đồng quản trị:

- ❖ Trong năm 2025, HĐQT đã luôn đồng hành và hỗ trợ kịp thời cho Ban Điều hành trong công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025 của Công ty.
- ❖ Về tổ chức và hoạt động của HĐQT: trong năm 2025 HĐQT đã tổ chức đầy đủ các cuộc họp hoặc phiếu lấy ý kiến về nội dung cần thiết và thực hiện theo thời gian đúng quy định của Điều lệ Công ty. Các phiên họp HĐQT định kỳ được tổ chức để kiểm tra, đánh giá kết quả hoạt động của Ban Điều hành, đồng thời rà soát, định hướng, kiểm tra và đánh giá kết quả hoạt động kinh doanh hàng Quý, 06 tháng, 09 tháng và năm, các phiếu lấy ý kiến HĐQT đảm bảo tính kịp thời trong công tác quản lý điều hành của Công ty.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2025 VÀ KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2026

2. Hoạt động của Hội đồng quản trị:

- ❖ HĐQT thực hiện chỉ đạo kịp thời cho Tổng Giám đốc Công ty trong việc đề ra các chính sách, chiến lược bán hàng phù hợp với từng thời điểm trong năm để thúc đẩy hoạt động kinh doanh nhằm tăng hiệu quả cho Công ty. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đều dựa trên sự thống nhất, đồng thuận của các thành viên HĐQT.

II. Báo cáo về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025.

1. Các chỉ tiêu chính kết quả sản xuất kinh doanh năm 2025:

Về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2025 của Công ty Như Ngọc đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán NVA được thể hiện qua các chỉ tiêu chính như sau:



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện 2024	Kế hoạch 2025	Thực hiện 2025	Tỷ lệ TH2025/ KH2025	Tỷ lệ TH2025/ TH2024
Tổng doanh thu	68.526	72.742	73.601	101,2%	107,4%
- Doanh thu nhà hàng	60.919	65.000	62.781	96,6%	103,1%
- Doanh thu cho thuê tiện ích	6.175	6.242	8.915	142,8%	144,4%
- Doanh thu tài chính	1.072	1.500	1.451	96,7%	135,4%
- Doanh thu khác	360		454	454,0%	126,1%
Tổng chi phí	55.701	58.242	55.775	100,9%	105,5%
Lợi nhuận trước thuế	12.825	14.500	14.826	102,2%	115,6%
- Trong đó LNTT nhà hàng	9.236	10.631	9.798	92,2%	106,1%
Lợi nhuận sau thuế	10.156	11.600	11.753	101,3%	115,7%



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2025 VÀ KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2026

Phân tích – đánh giá : Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025 của Công ty CP SX và TM XNK Như Ngọc:

- ❖ Doanh thu 2025 đạt 73,601 tỷ, so với DT 2024 tăng 7,4% đạt 101,2% kế hoạch doanh thu 2025 , trong đó Doanh thu Hội nghị Tiệc cưới của Claris Palace là 62,781 tăng 3,1% so với năm 2024(mức tăng 1,862 tỷ) .
- ❖ Lợi nhuận trước thuế 2025 đạt 14,826 tỷ so với lợi nhuận trước thuế 2024 tăng 15,6%, đạt 102,2% kế hoạch lợi nhuận trước thuế 2025. Trong đó lợi nhuận trước thuế của nhà hàng so với năm 2024 tăng 6,1%.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2025 VÀ KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2026

2. Các hoạt động thường xuyên trong năm 2025:

- ❖ Công ty thực hiện thường xuyên các công tác tiết kiệm, chống lãng phí,.. và áp dụng các giải pháp sử dụng hiệu quả các trang thiết bị, công cụ dụng cụ, nguyên vật liệu...
- ❖ Công ty thực hiện các phong trào thi đua mỗi CBNV là 1 sale và các công trình thi đua gắn chặt với nhiệm vụ SXKD, thực hiện các sáng kiến, cải tiến trong hoạt động kinh doanh hàng ngày ... góp phần tiết kiệm chi phí và mang lại hiệu quả cao cho Công ty.
- ❖ Tất cả các dịch vụ về món ăn, phục vụ, chương trình lễ tiệc, âm thanh ánh sáng,...đều được nâng cao và chuyên nghiệp ... làm tốt sự thỏa mãn hài lòng của khách hàng trong năm 2025.
- ❖ Tập trung cải tạo khu vực Bếp và đã hoàn thành, quyết toán đưa vào sử dụng tháng 05/2025.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2025 VÀ KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2026

2. Các hoạt động thường xuyên trong năm 2025:

- ❖ Mặt bằng 145 Lý Thái Tổ do sự cố chập điện nhà kế bên nên gây cháy bằng hiệu và đối tác đã khắc phục đi vào hoạt động T09/2025.
- ❖ Công ty đã thực hiện mua bảo hiểm tài sản đầy đủ phòng ngừa cho công tác phòng chống cháy nổ.
- ❖ Thực hiện cải tạo sửa chữa 2 Sảnh nhỏ Diamond, Sapphire, nhà vệ sinh và làm mới Sân vườn từ Tháng 07/2025 và hoàn thành cuối T09/2025 đưa vào sử dụng góp phần tăng doanh thu trong năm 2025, thực hiện nghiệm thu, quyết toán vào cuối Tháng 12/2025.
- ❖ Thực hiện khám sức khỏe, tổ chức tham quan nghỉ mát hàng năm cho CBNV đầy đủ, chăm lo tốt đời sống vật chất và tinh thần cho Người lao động.
- ❖ Công ty đã chăm lo đầy đủ các chế độ chính sách về lương, bảo hiểm, thưởng ...cho Người lao động.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2025 VÀ KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2026

* Khó khăn :

- ❖ Tình hình kinh doanh ngành F&B tại khu vực Thủ Đức và vùng ven lân cận vẫn còn gặp nhiều khó khăn do người dân siết chặt chi tiêu nên số lượng khách đặt tiệc bàn nhỏ dưới 20 bàn chiếm 57%.
- ❖ Các đối thủ cạnh tranh ngày càng nhiều tại khu vực Thủ Đức và các vùng ven lân cận.
- ❖ Giá bán của Claris Palace tại thị trường Thủ Đức tuy có tăng 5,86 % sau khi sửa chữa, nhưng giá nguyên vật liệu đầu vào tăng cao đã ảnh hưởng đến hiệu quả kinh doanh.
- ❖ Thị trường khách hàng Hội nghị của Claris Palace tuy có sự tăng trưởng và vượt kế hoạch nhưng chưa đạt sự mong muốn vẫn còn rất nhiều tiềm năng .



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

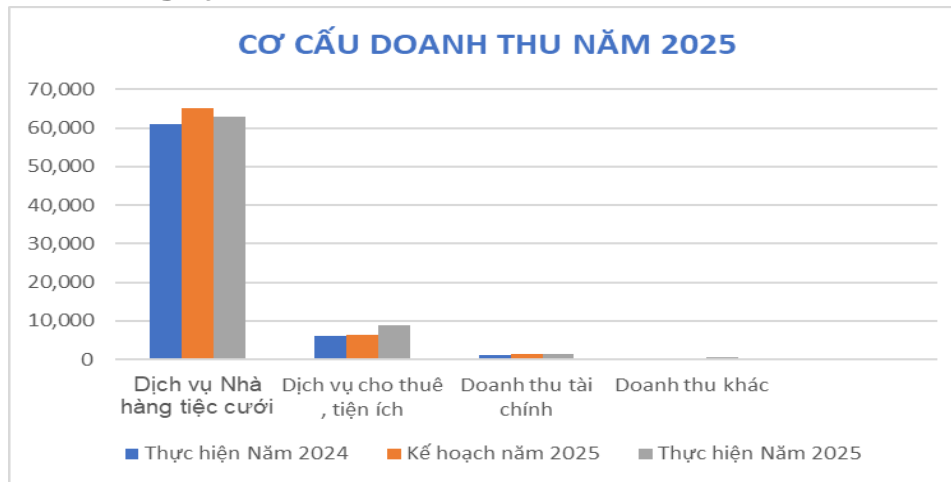
Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2025 VÀ KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2026

3. Cơ cấu doanh thu và một số chỉ tiêu tài chính về hiệu quả kinh doanh trong năm:

3.1 Cơ cấu doanh thu Công ty năm 2025





CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

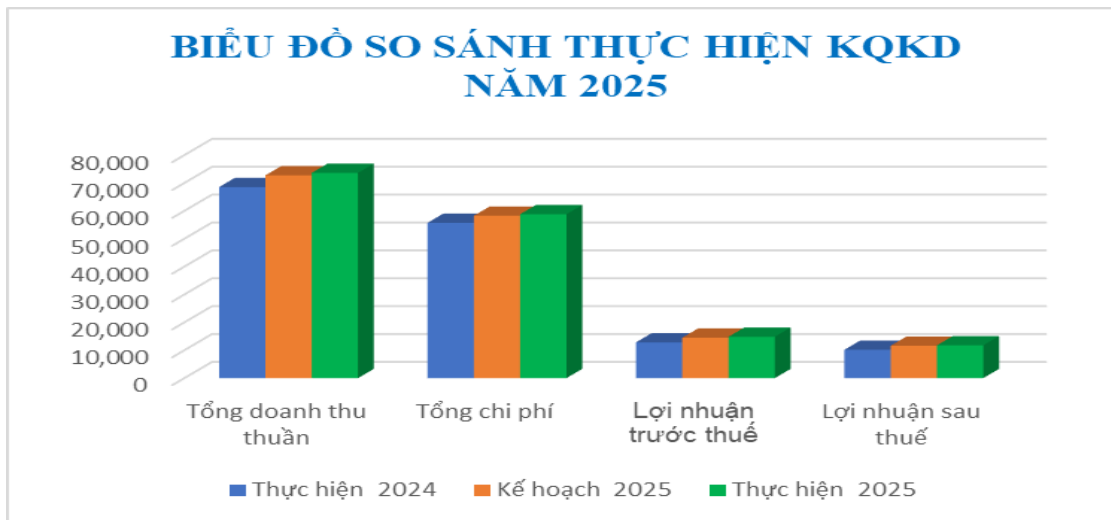
Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2024 VÀ KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2025

3. Cơ cấu doanh thu và một số chỉ tiêu tài chính về hiệu quả kinh doanh trong năm:

3.2 Kết quả kinh doanh năm 2025





CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2025 VÀ KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2026

3.3 Một số chỉ tiêu tài chính về hiệu quả kinh doanh:

- Tỷ suất sinh lợi:

CHỈ TIÊU	Năm 2024	Năm 2025
ROS	14,8%	16,0%
ROA	15,6%	15,7%
ROE	26,6%	29,4%



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2025 VÀ KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2026

III. Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2026

1. Tình hình chung :

- ❖ Chiến sự Trung Đông đã xảy ra giữa Mỹ, Israel và Iran đã ảnh hưởng đến nền kinh tế thế giới, đẩy giá xăng dầu thế giới tăng cao và kinh tế Việt Nam bị ảnh hưởng rất lớn khi giá xăng dầu được điều chỉnh tăng giảm liên tục đã đẩy giá cả hàng hóa tăng cao ... và đã ảnh hưởng rất lớn đến hoạt động kinh doanh của ngành F&B.
- ❖ Nhận định hoạt động kinh doanh của năm 2026 sẽ gặp rất nhiều thử thách và khó khăn, Tuy nhiên, trước những thách thức và cơ hội, HĐQT và Ban Điều hành Công ty đã tận dụng tối đa mọi nguồn lực của Công ty và đưa ra nhiều giải pháp mới ... nhằm thu hút sự quan tâm của khách hàng để đảm bảo tăng doanh thu, tăng hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh và hoàn thành kế hoạch kinh doanh năm 2026.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHỰ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



- ❖ Trên cơ sở đó, Ban Điều hành Công ty tập trung đã xây dựng dự kiến kế hoạch 2026 có sự tăng trưởng cao của doanh thu và lợi nhuận của Trung tâm Hội nghị - Tiệc cưới do Công ty đã đầu tư cải tạo hai Sảnh nhỏ và Sảnh Sân vườn và tổ chức thực hiện ngay các giải pháp thực hiện các Chỉ tiêu sản xuất kinh doanh năm 2026.

2. Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2026



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện 2024	Thực hiện 2025	Kế hoạch 2026	Tỷ lệ KH2026/TH2025	Tỷ lệ KH2026/TH2024
Tổng doanh thu	68.526	73.601	90.784	123,3%	132,5%
- Doanh thu nhà hàng	60.919	62.781	80.000	127,4%	131,3%
- Doanh thu cho thuê tiện ích	6.175	8.915	9.004	101,0%	145,8%
- Doanh thu tài chính	1.072	1.451	1.452	100,1%	135,4%
- Doanh thu khác	360	454	328	72,2%	91,1%
Tổng chi phí	55.701	55.775	72.371	123,1%	129,9%
Lợi nhuận trước thuế	12.825	14.826	18.413	124,2%	143,6%
- Trong đó LNTT nhà hàng	9.236	9.798	14.190	144,8%	153,6%
Lợi nhuận sau thuế	10.156	11.753	14.731	125,3%	145,0%
% Cổ tức chia cổ đông	30%	20%	20%		



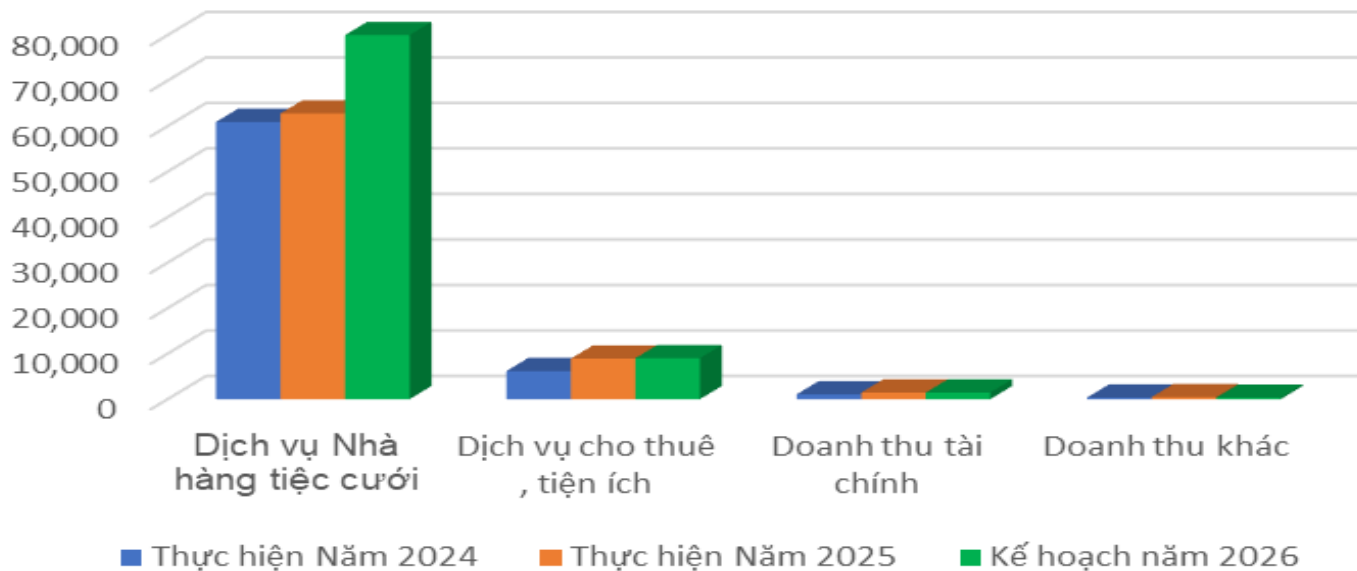
CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



CƠ CẤU DOANH THU DỰ KIẾN NĂM 2026





CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



3. Giải pháp kinh doanh trọng yếu trong năm tài chính 2026:

Hội đồng quản trị đã chỉ đạo và giao Ban Điều hành Công ty Như Ngọc tổ chức thực hiện hoạt động kinh doanh năm 2026 do chỉ tiêu kinh doanh năm 2026 của nhà hàng Claris Palace tăng cao hơn 27% so với năm 2025, nhằm thực hiện hoàn thành các chỉ tiêu kinh doanh của công ty năm 2026 với các nhiệm vụ - giải pháp như sau :

- ❖ Tiếp tục nâng cao chất lượng các dịch vụ phục vụ khách hàng :
 - + Triển khai Menu mới 2026 đặc trưng theo nhu cầu và thị hiếu của khách hàng.
 - + Triển khai các dịch vụ mới về Lễ tiệc, phong cách phục vụ chuyên nghiệp, âm thanh ánh sáng..
 - + Tập trung khách hàng Hội nghị, mở rộng làm việc với các Khu công nghiệp, khu chế xuất với các chính sách ưu đãi đặt biệt dành cho Người có thu nhập thấp, doanh nghiệp trong các khu công nghiệp, khu chế xuất, tập trung đẩy mạnh công tác chăm sóc khách hàng.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



- ❖ Các Thành viên HĐQT quan tâm, hỗ trợ và giới thiệu khách hàng lớn tiềm năng cho hoạt động kinh doanh của Claris Palace. .
- ❖ Thực hiện đánh giá kỹ đối thủ cạnh tranh và giá bán trên thị trường.
- ❖ Phân tích đánh giá chăm sóc khách hàng thường xuyên quan tâm đến cửa dịch vụ của Claris Palace.
- ❖ Triển khai áp dụng các chính sách bán hàng theo Quý, theo mùa trong năm 2026 phù hợp thực tế hoạt động.
- ❖ Triển khai công tác thi đua, công trình thi đua nhằm hoàn thành và vượt kế hoạch SXKD năm 2026.
- ❖ Tập trung tối đa và triển khai các chính sách ưu đãi cho Sản tiệc Sân vườn, 02 Sản nhỏ Diamond, Sapphire nhằm thu hút khách hàng đặt tiệc cuối năm nhiều hơn sau khi sửa chữa cải tạo xong, tăng mạnh công suất của 3 Sản này.
- ❖ Theo dõi, kiểm soát chặt chẽ và phân tích đánh giá khách hàng Lost để có giải pháp cụ thể tốt hơn.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



- ❖ Tập trung công tác chăm sóc khách hàng Hội nghị cho Tiệc Tất niên cuối năm 2025 và Tân niên Quý 1/2026, tăng cường làm việc với các khách hàng cũ đã tổ chức tiệc tại Claris Palace và tiệc Outside .
- ❖ Phân tích và phân chia khách hàng hội nghị theo nhóm ngành nghề kinh doanh và phân công từng nhân viên kinh doanh phụ trách cụ thể.
- ❖ Công ty xây dựng và triển khai Tiêu chuẩn, mục tiêu 2.0 của Công ty CP Tập đoàn Capella Holding về thay đổi tư duy bán hàng, thực đơn đặc trưng và sử dụng nhân viên phục vụ (CL) hiệu quả chất lượng...
- ❖ Tập trung công tác kiểm soát và tiết kiệm chi phí trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

❖ Công tác về tổ chức hành chính :

Tổ chức và thực hiện đánh giá thi đua hàng tháng và tổng kết hàng Quý để khen thưởng vào cuối mỗi Quý nhằm động viên khích lệ Người lao động hoàn thành tốt và xuất sắc nhiệm vụ.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



- Công ty thực hiện triển khai đưa ra các chính giữ chân Người lao động bằng việc tăng lương, thưởng và quan tâm công tác đào tạo bổ nhiệm ... phù hợp với hiệu quả kinh doanh, hiệu quả làm việc của CBNV.
 - Đảm bảo tuyệt đối công tác an toàn vệ sinh thực phẩm, phòng cháy chữa cháy, an toàn trật tự, kiểm soát chặt chẽ công tác An toàn – vệ sinh lao động, công tác 5S, công tác kiểm soát nội bộ thường xuyên.
 - Thực hiện mua bảo hiểm tài sản đầy đủ.
 - Đảm bảo số lượng lao động cơ hữu thường xuyên cho hoạt động kinh doanh.
 - Bên cạnh nhiệm vụ SXKD, Công ty cũng luôn phát huy vai trò của CBNV trong việc đào tạo nâng cao chất lượng chuyên môn, luôn quan tâm và chăm sóc đầy đủ các chế độ chính sách cho CBNV nhất là những NLD gặp nhiều khó khăn trong cuộc sống trong tình hình khó khăn chung hiện nay.
- ❖ **Công tác kiểm tra – kiểm soát chi phí và rủi ro** : tăng cường thường xuyên công tác kiểm soát và phòng ngừa rủi ro có thể xảy ra trong hoạt động kinh doanh của Công ty.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2025 VÀ KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2026

IV. Phần kết báo cáo:

- ✓ Trong năm 2025, Công ty đã cơ bản hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch đã đề ra, được sự quan tâm, hỗ trợ của HĐQT, Ban Điều hành đã tập trung triển khai nhiều giải pháp kinh doanh ... kết hợp với sự đồng hành, ủng hộ của Quý Cổ đông và tập thể CB-NV đã quyết tâm và hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh 2025.
- ✓ Trên đây là toàn bộ nội dung Báo cáo về kết quả hoạt động kinh doanh của công ty năm 2025 và kế hoạch kinh doanh năm 2026. Trước những thuận lợi và khó khăn, Hội đồng quản trị và Ban Điều hành Công ty rất mong nhận được sự quan tâm chia sẻ đóng góp ý kiến thiết thực của Quý Cổ đông để hỗ trợ Hội đồng quản trị và Ban Điều hành Công ty nỗ lực vượt qua những khó khăn, vững vàng trước thách thức hoàn thành nhiệm vụ được giao.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHỰ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



- ✓ Hội đồng quản trị Công ty sẽ đề ra chiến lược kinh doanh và giao Ban Điều hành tổ chức kinh doanh hiệu quả để không ngừng nâng cao giá trị Công ty trên cơ sở tận dụng mọi cơ hội phát triển, khai thác hiệu quả tài sản Công ty, đảm bảo duy trì và gia tăng lợi ích chính đáng cho Quý Cổ đông ... nhằm mục tiêu hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2026 mà ĐHĐCĐ 2026 đã đề ra.

Thay mặt Hội đồng quản trị, Ban Điều hành Công ty, kính gửi đến tất cả Quý vị Cổ đông, Quý vị khách quý lời chúc Mạnh khỏe - Hạnh phúc và Thành công.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng kính chào.

TM. Hội đồng quản trị

Chủ tịch HĐQT



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069

**CLARIS
PALACE**

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
NĂM 2025**

**Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026
Công ty Cổ phần Sản xuất và TM XNK Như Ngọc**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ban hành ngày 17 tháng 06 năm 2020 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Sản xuất và TM XNK Như Ngọc đã được Đại hội đồng Cổ đông thông qua;

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên của Công ty Cổ phần Sản xuất và TM XNK Như Ngọc thông qua ngày 22/05/2025;

Căn cứ báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán NVA;



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



Thực hiện nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ Công ty và pháp luật hiện hành. Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 về công tác kiểm tra, kiểm soát trong năm 2025 và định hướng kế hoạch hoạt động trong năm 2026 với các nội dung sau :

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025:

1. Nhân sự :

Trong năm qua không có sự thay đổi về nhân sự Ban kiểm soát. Ban kiểm soát vẫn duy trì 03 thành viên như năm trước.

2. Hoạt động của Ban kiểm soát :

Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát theo quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty; trong năm qua Ban kiểm soát đã triển khai thực hiện các nội dung công việc chủ yếu sau :

- ❖ Tham gia một số phiên họp của Hội đồng quản trị để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh và tình hình đầu tư của Công ty.
- ❖ Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành theo quy định của Pháp luật và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



- ❖ Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025.
- ❖ Đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính kết thúc niên độ 2025 .
- ❖ Kiểm soát Báo cáo tài chính, giám sát Ban điều hành trong việc thực hiện công tác tài chính đảm bảo tính trung thực và chính xác trong việc ghi chép, cập nhật chứng từ, sổ sách kế toán.
- ❖ Giám sát tình hình tài chính, cân đối vốn và quản lý dòng tiền, giám sát tình hình sử dụng, quản lý và bảo toàn vốn.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



II. KẾT QUẢ CÔNG TÁC KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2025

1. Tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông năm 2025

Hội đồng quản trị đã chỉ đạo Ban điều hành thực hiện Kế hoạch kinh doanh năm 2025 theo Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông thường niên thông qua ngày 22 tháng 05 năm 2025 bao gồm 03 chỉ tiêu chính như sau :

Tổng doanh thu	:	72,742 triệu đồng
Lợi nhuận trước thuế	:	14,500 triệu đồng
Lợi nhuận sau thuế	:	11,600 triệu đồng

Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc đã thực hiện đúng theo các tờ trình đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua về kế hoạch phân phối lợi nhuận, chi trả cổ tức, chi trả thù lao, thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính theo đơn vị kiểm toán đã được lựa chọn.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



2. Tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty

Trong năm qua, Công ty Như Ngọc đã thực hiện và hoàn thành tốt các chỉ tiêu theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 giao phó. Trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2025 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán NVA. Ban kiểm soát xác nhận số liệu như sau :



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHỰ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



2. Tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty

Đơn vị tính: triệu đồng

Hạng mục	TH 2024	Năm 2025		SS thực hiện	
		KH 2025	TH 2025	2025/2024	TH/KH 2025
Tổng doanh thu	68.526	72.742	73.601	106,2%	101,2%
Lợi nhuận trước thuế	12.825	14.500	14.826	113,1%	102,2%
Lợi nhuận sau thuế	10.156	11.600	11.753	114,2%	101,3%
Cổ tức	30%	20%			

Tổng doanh thu thực hiện năm 2025 đạt 73.601 triệu đồng. Lợi nhuận trước thuế đạt 14.826 triệu đồng và lợi nhuận sau thuế đạt 11.753 triệu đồng. So với kế hoạch kinh doanh năm 2025 được Đại hội đồng Cổ đông thông qua, doanh thu thực hiện vượt 1,2%, lợi nhuận trước thuế vượt 2,2% và lợi nhuận sau thuế vượt 2,2% .



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



Chỉ số sinh lời:

CHỈ TIÊU	Năm 2025	Năm 2024	Tăng/giảm
Chỉ số về khả năng sinh lợi			
- Tỷ suất sinh lợi trên doanh thu (ROS)	16,0%	14,8%	1,2%
- Tỷ suất sinh lợi trên tài sản (ROA)	15,7%	15,6%	0,1%
- Tỷ suất sinh lợi ròng trên vốn chủ sở hữu (ROE)	29,4%	26,6%	2,8%

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu năm 2025 đạt 16 %, tăng so với năm 2024 là 1,2 %.
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tài sản bình quân năm 2025 đạt 15,7%, tăng so với năm 2024 là 0,1 %.
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu bình quân năm 2025 đạt 29,4 %, tăng so với năm 2024 là 2,8%.

Các chỉ số sinh lợi năm 2025 tăng không đáng kể so với năm 2024 và đều ở mức cao.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069

CLARIS
PALACE

3. Tình hình tài chính của Công ty

Đơn vị tính: triệu đồng

CHỈ TIÊU	Cuối năm	Tỷ trọng	Đầu năm	Tỷ trọng	Chênh lệch	Tỷ lệ
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	42.580	53,2%	38.379	55,2%	4.201	10,9%
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	8.784	11,0%	5.828	8,4%	2.955	50,7%
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31.202	39,0%	31.209	44,9%	(7)	0,0%
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	749	0,9%	610	0,9%	139	22,8%
IV. Hàng tồn kho	397	0,5%	344	0,5%	53	15,3%
V. Tài sản ngắn hạn khác	1.447	1,8%	387	0,6%	1.060	273,7%



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



Đơn vị tính: triệu đồng

CHỈ TIÊU	Cuối năm	Tỷ trọng	Đầu năm	Tỷ trọng	Chênh lệch	Tỷ lệ
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	37.437	46,8%	31.190	44,8%	6.247	20,0%
I. Các khoản phải thu dài hạn		0,0%		0,0%	0	#DIV/0!
II. Tài sản cố định	35.668	44,6%	29.581	42,5%	6.087	20,6%
III. Bất động sản đầu tư		0,0%		0,0%	0	
IV. Tài sản dở dang dài hạn	548	0,7%	212	0,3%	335	157,9%
V. Đầu tư tài chính dài hạn		0,0%		0,0%	0	
VI. Tài sản dài hạn khác	1.221	1,5%	1.396	2,0%	(175)	-12,5%
TỔNG TÀI SẢN	80.017	100,0%	69.569	115,0%	10.448	15,0%



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



Đơn vị tính: triệu đồng

CHỈ TIÊU	Cuối năm	Tỷ trọng	Đầu năm	Tỷ trọng	Chênh lệch	Tỷ lệ
C. NỢ PHẢI TRẢ	40.485	50,6%	29.194	42,0%	11.291	38,7%
I. Nợ ngắn hạn	27.880	34,8%	16.648	23,9%	11.233	67,5%
II. Nợ dài hạn	12.605	15,8%	12.546	18,0%	59	0,5%



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



Đơn vị tính: triệu đồng

CHỈ TIÊU	Cuối năm	Tỷ trọng	Đầu năm	Tỷ trọng	Chênh lệch	Tỷ lệ
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	39.532	49,4%	40.375	58,0%	(844)	-2,1%
I. Vốn chủ sở hữu	26.500	33,1%	26.500	38,1%	0	0,0%
2. Thặng dư vốn cổ phần		0,0%		0,0%	0	
3. Cổ phiếu quỹ		0,0%		0,0%	0	
4. Quỹ đầu tư phát triển	789	1,0%	789	1,1%	0	0,0%
5. Lợi nhuận chưa phân phối	12.243	15,3%	13.087	18,8%	(844)	-6,4%
- LNCPP các năm trước	491	0,6%	2.930	4,2%	(2.440)	-83,3%
- LNCPP năm nay	11.753	14,7%	10.156	14,6%	1.596	15,7%
II. Lợi ích cổ đông không kiểm soát		0,0%		0,0%	0	#DIV/0!
TỔNG NGUỒN VỐN	80.017	100,0%	69.569	115,0%	10.448	15,0%



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025

II. KẾT QUẢ CÔNG TÁC KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2025

3. Tình hình tài chính của Công ty

Nhìn chung, tổng tài sản cũng như tổng nguồn vốn tăng 15% so với đầu năm, chủ yếu tăng từ khoản tiền cổ đông góp vốn thêm để tăng vốn điều lệ thêm 10 tỷ đồng.

Trong năm 2025 Công ty đã thực hiện chi trả lợi nhuận hợp tác của Claris Palace cho 02 đơn vị hợp tác gần 4 tỷ đồng, chi trả cổ tức cho cổ đông Như Ngọc 30% gần 8 tỷ đồng.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025

Hệ số thanh toán:

CHỈ TIÊU	31/12/25	31/12/24	Tăng/giảm
Chỉ số vốn lưu động			
- Hệ số thanh toán nhanh (Quick ratio)	1,51	2,29	(0,78)
- Hệ số thanh toán tiền mặt (Cash ratio)	1,43	2,22	(0,79)
- Vòng quay dòng tiền (Cash turnover)	7,45	10,89	(3,45)



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHỰ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025

- ❖ Tại thời điểm 31/12/2025, khả năng thanh toán nhanh là 1,51 lần, khả năng thanh toán tức thời là 1,43 lần. Các chỉ số này đều giảm so với năm 2024 tuy nhiên đều lớn hơn 1 cho thấy tình hình tài chính an toàn.
- ❖ Báo cáo tài chính năm 2025 đã phản đầy đủ tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty và được trình bày theo các mẫu báo cáo quy định, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



III. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ

Nhìn chung, trong năm qua tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty có tăng trưởng so với năm 2024, cụ thể doanh thu tăng 6,2%, lợi nhuận trước thuế tăng 13,1% và lợi nhuận sau thuế tăng 14,2%. Tuy nhiên so với kế hoạch năm 2025 thì vừa mức hoàn thành, chưa có sự vượt trội.

Ban kiểm soát đánh giá : Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty đã thực hiện nghiêm túc Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thông qua việc phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ đảm bảo các lợi ích của nhà đầu tư và người lao động. Thực hiện tốt nghĩa vụ tài chính với Nhà nước.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



Trên cơ sở kết quả giám sát năm 2025, Ban kiểm soát có một số kiến nghị như sau :

- ❖ Cần khai thác tối đa vòng đời khách hàng, từ cưới hỏi đến thôi nôi, sự kiện gia đình để tận dụng mặt bằng vào những ngày thường tránh tình trạng sảnh trống.
- ❖ Cần kiểm soát chất lượng và uy tín thương hiệu. Trong lĩnh vực nhà hàng tiệc cưới, rủi ro lớn nhất là an toàn thực phẩm và sự xuống cấp của trải nghiệm khách hàng.
- ❖ Cần có chính sách động viên, khích lệ tinh thần cán bộ, nhân viên để tạo động lực làm việc mang lại hiệu quả tối ưu cho Công ty.
- ❖ Cần kiểm soát an ninh mạng và bảo mật thông tin cá nhân của khách hàng
- ❖ Tiếp tục thực hiện công tác tiết kiệm, tránh lãng phí trong chi tiêu hoạt động kinh doanh của Công ty.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



IV. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2026

- ❖ Tiếp tục thực hiện các chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát về việc kiểm tra giám sát các hoạt động của Công ty trong việc chấp hành Điều lệ, Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông và của Hội đồng quản trị.
- ❖ Phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty nhưng vẫn duy trì tính độc lập của mình trong việc kiểm tra, giám sát quản lý vốn chủ sở hữu .
- ❖ Giám sát hoạt động của HĐQT và Ban điều hành trong việc tuân thủ Nghị quyết và triển khai hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Kiểm tra việc tuân thủ Luật kế toán đối với công tác hạch toán kế toán, công tác lập báo cáo tài chính đảm bảo phản ánh trung thực, minh bạch tình hình tài chính của Công ty.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



- ❖ Thực hiện lập báo cáo của Ban kiểm soát về việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2026 sau kiểm toán để trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2027.
- ❖ Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị và đóng góp ý kiến trong các cuộc họp khi được mời tham dự.

Trên đây là Báo cáo tình hình hoạt động năm 2025 và kế hoạch hoạt động năm 2026 của Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

TM. BAN KIỂM SOÁT



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



TỜ TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

V/v: Thông qua Báo cáo tài chính năm 2025

Kính thưa Đại hội,

Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần SX & TM XNK Như Ngọc đã được thông qua ngày 15/6/2022.

Căn cứ vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025 của Công ty Cổ phần SX & TM XNK Như Ngọc.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty Cổ phần SX & TM XNK Như Ngọc đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán NVA với các chỉ tiêu tài chính cơ bản như sau:

Chỉ tiêu

- | | |
|------------------------|---------------------|
| ▪ Tổng Doanh thu | 73.601.130.424 đồng |
| ▪ Tổng chi phí | 58.774.884.064 đồng |
| ▪ Lợi nhuận trước thuế | 14.826.246.360 đồng |
| ▪ Lợi nhuận sau thuế | 11.752.634.499 đồng |

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



CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN NVA
54/3 Nguyễn Bình Khiêm, Phường Tân Định,
Thành phố Hồ Chí Minh
Điện thoại: 028 3910 3908
Website: nva.com.vn

ĐỊA CHỈ GIAO DỊCH
26 Nguyễn Huy Tự, Phường Tân Định,
Thành phố Hồ Chí Minh
Điện thoại: 028 3910 4881/3820 6881

CLARIS
PALACE

Số: 34F-2/BCKT/TC

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Quý Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Sản Xuất và Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Như Ngọc

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Sản Xuất và Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Như Ngọc, được lập ngày 31 tháng 03 năm 2025, từ trang 5 đến trang 26, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2025, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Sản Xuất và Thương Mại Xuất Nhập Khẩu Như Ngọc tại ngày 31 tháng 12 năm 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, 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.



Nguyễn Văn Tinh
Chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số: 3919-2022-152-1

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 03 năm 2026

Kiểm toán viên

Lê Bảo Ngọc
Chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số: 3906-2022-152-1





CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI
XUẤT NHẬP KHẨU NHƯ NGỌC
500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, Thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho năm tài chính
kết thúc ngày 31/12/2025



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Năm 2025

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		65.401.880.563	63.494.705.611
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	65.401.880.563	63.494.705.611
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	48.251.479.468	43.020.393.503
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		17.150.401.095	20.474.312.108
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1.451.248.448	1.071.537.211
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	6.697.500	2.467.500
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-
8. Chi phí bán hàng	25	VI.5	3.665.579.761	3.583.071.214
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	6.702.818.051	8.938.560.849
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		8.226.554.231	9.021.749.756
11. Thu nhập khác	31	VI.7	6.748.001.413	3.959.662.915
12. Chi phí khác	32	VI.8	148.309.284	156.652.263
13. Lợi nhuận khác	40		6.599.692.129	3.803.010.652
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		14.826.246.360	12.824.760.408
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.9	3.073.611.861	2.668.294.187
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		11.752.634.499	10.156.466.221
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.10	4.435	2.079

Người lập

Hồ Thị Quyền

Kế toán trưởng

Phạm Thị Tố Tâm

Tổng Giám đốc



Thần Thị Thu Thảo

Ngày 31 tháng 03 năm 2025

1384
NG
NH
A T
IV
P. HC

011:
ING
JPH
WTH
SHIP
JING
P. HC



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069

TỜ TRÌNH

ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

V/v: Phân phối lợi nhuận năm 2025



Kính thưa Đại hội,

- Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Sản xuất và Thương mại Xuất nhập khẩu Như Ngọc đã được thông qua ngày 15 tháng 6 năm 2022.

- Căn cứ vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025 của Công ty Cổ phần Sản xuất và Thương mại Xuất nhập khẩu Như Ngọc đã được Công ty TNHH Kiểm toán NVA.

Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Sản xuất và Thương mại Xuất nhập khẩu Như Ngọc kính trình Đại hội đồng cổ đông phương án phân phối lợi nhuận năm 2025 như sau:

- | | |
|----------------------------------|-----------------------|
| 1. Lợi nhuận trước thuế năm 2025 | : 14.826.246.360 đồng |
| 2. Thuế thu nhập doanh nghiệp | : 3.073.611.861 đồng |
| 3. Lợi nhuận sau thuế năm 2025 | : 11.752.634.499 đồng |

Trong đó :



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



3.1 Lợi nhuận chia cho 03 đơn vị HTKD nhà hàng	: 7.804.578.631 đồng
a. Lợi nhuận của Công ty Như Ngọc	: 3.675.176.078 đồng
b. Lợi nhuận của 2 đơn vị còn lại	: 4.129.402.553 đồng
3.2 Lợi nhuận sau thuế của Công ty từ hoạt động khác	: 3.948.055.868 đồng
4. Tổng Lợi nhuận sau thuế của Công ty năm 2025 (A)	: 7.623.231.946 đồng
5. Trích lập quỹ	: 1.295.949.431 đồng
Trong đó :	
a. Quỹ phúc lợi (7%*A)	: 533.626.236 đồng
b. Kinh phí HĐQT và BKS (5%*A)	: 381.161.597 đồng
c. Quỹ Đầu tư phát triển (5%*A)	: 381.161.597 đồng
6. Lợi nhuận sau thuế của Công ty sau khi trích lập quỹ	: 6.327.282.515 đồng
7. Lợi nhuận ST giữ lại chưa phân phối của các năm trước	: 490.521.931 đồng
8. Chi cổ tức năm 2025 (20%/ vốn điều lệ)	: 5.300.000.000 đồng
9. Lợi nhuận còn giữ lại chưa phân phối	: 1.517.804.446 đồng

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



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



TỜ TRÌNH

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

V/v “Dự kiến kinh phí hoạt động của HĐQT và BKS năm 2026”

Kính thưa Đại hội:

Năm 2025 Đại hội đồng cổ đông đã phê duyệt kinh phí hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát là 5% lợi nhuận sau thuế. Khoản kinh phí này đã hỗ trợ cho hoạt động kinh doanh của Công ty đạt hiệu quả trong năm qua.

Căn cứ vào tình hình thực tế và kế hoạch hoạt động kinh doanh năm 2025, Hội đồng Quản trị đề xuất kinh phí hoạt động năm 2026 là không vượt quá 5% lợi nhuận sau thuế.

Hội đồng Quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069

**CLARIS
PALACE**

TỜ TRÌNH

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

V/v Ủy quyền cho HĐQT quyết định một số việc thuộc thẩm quyền của ĐHĐCĐ

Kính thưa Đại hội:

Trong tình hình hiện nay, để có thể kịp thời giải quyết các vấn đề phát sinh trong hoạt động, qua đó đem lại hiệu quả thiết thực cho Công ty, ngoài các vấn đề và biểu quyết tại Đại hội, HĐQT kính trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2026 ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định một số vấn đề thuộc thẩm quyền quyết định của ĐHĐCĐ như sau:

1. Quyết định việc di dời địa chỉ trụ sở chính của Công ty và sửa đổi Điều lệ Công ty về địa chỉ Trụ sở chính.
2. Phê duyệt quy chế quản trị nội bộ, quy chế Hội đồng Quản trị.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



3. Quyết định sửa đổi, đăng ký bổ sung các ngành nghề kinh doanh phù hợp với chiến lược kinh doanh của Công ty...

4. Quyết định sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty Cổ phần SX & TM XNK Như Ngọc về ngành nghề kinh doanh theo quy định của pháp luật.

5. Quyết định đầu tư các dự án, bán tài sản, phát hành trái phiếu hoặc các chứng từ có giá trị từ 35% trở lên tổng giá trị tài sản của Công ty nhưng không quá tổng giá trị tài sản tính đến thời điểm gần nhất;

6. Quyết định điều chỉnh kế hoạch kinh doanh năm 2026 nhằm đảm bảo mục tiêu phát triển, gia tăng hiệu quả kinh doanh, bảo toàn vốn và phù hợp với tình hình thực tế của Công ty.

Việc ủy quyền này có giá trị thực hiện đến phiên họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2027.

Kính trình Đại hội xem xét, thông qua.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



TỜ TRÌNH

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

V/v: Tổng giám đốc điều hành đồng thời làm Chủ tịch Hội đồng Quản trị

Kính thưa Đại hội,

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng Hòa 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 Sản xuất và Thương mại Xuất nhập khẩu Như Ngọc đã được thông qua ngày 15 tháng 6 năm 2022;

Căn cứ Mục O khoản 2 Điều 14 Điều lệ Công ty, việc Tổng Giám đốc điều hành đồng thời làm Chủ tịch Hội đồng quản trị. Nay, HĐQT Công ty CP SX và TM XNK Như Ngọc đề nghị Đại hội đồng Cổ đông xem xét và thông qua việc Bà Thân Thị Thu Thảo – Tổng giám đốc điều hành đồng thời làm Chủ tịch Hội đồng Quản trị Công ty nhiệm kỳ 2022-2027.

Hội đồng Quản trị kính trình Đại hội đồng Cổ đông thông qua.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



TỜ TRÌNH

V/v: Báo cáo kết quả tăng vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Sản xuất và Thương mại Xuất nhập khẩu Như Ngọc.

Kính gửi: Kính thưa Đại hội

Căn cứ Luật Doanh Nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Sản xuất và Thương mại Xuất nhập khẩu Như Ngọc đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 15/06/2022;

Căn cứ Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 của Công ty CP Sản xuất và Thương mại Xuất nhập khẩu Như Ngọc thông qua ngày 22/05/2025;

Hội đồng Quản trị Công ty báo cáo kết quả chào bán cổ phần của Công ty CP Sản xuất và Thương mại Xuất nhập khẩu Như Ngọc như sau:



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



1. Kết quả chào bán cổ phần

Công ty đã hoàn tất việc chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu theo phương án đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, với các nội dung sau:

- ❖ Số cổ phần phát hành thêm: 1.000.000 cổ phần.
- ❖ Mệnh giá cổ phần: 10.000 đồng/cổ phần.
- ❖ Tổng giá trị cổ phần phát hành thêm: 10.000.000.000 đồng (Mười tỷ đồng)
- ❖ Phương thức chào bán: Chào bán cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền mua.

Công ty đã nhận đủ số tiền góp vốn tăng thêm là 10.000.000.000 đồng thông qua hình thức chuyển khoản, phù hợp với quy định của pháp luật hiện hành.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



2. Vốn điều lệ của Công ty sau khi tăng

Sau khi hoàn tất việc phát hành cổ phần nêu trên, vốn điều lệ của Công ty là: 36.500.000.000 đồng.

(Bằng chữ: Ba mươi sáu tỷ năm trăm triệu đồng)

Vốn điều lệ được chia thành:

- ❖ 3.650.000 cổ phần,
- ❖ Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần,
- ❖ Loại cổ phần: Cổ phần phổ thông.

3. Đăng ký thay đổi nội dung đăng ký doanh nghiệp

- ❖ Công ty Như Ngọc đã hoàn thành việc đăng ký thay đổi nội dung giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp với phòng đăng ký kinh doanh TP. HCM.

Kính trình báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông.



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



TỜ TRÌNH
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

V/v: Xin chủ trương lập dự án nghiên cứu đầu tư xây dựng dự án nhà ở cao tầng kết hợp Trung tâm Thương mại Dịch vụ tại địa chỉ 22 Hiệp Bình, Phường Hiệp Bình, TP. HCM.

Kính thưa Đại hội,

- Căn cứ Luật Doanh Nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Sản xuất và Thương mại Xuất nhập khẩu Như Ngọc đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 15/06/2022;



CÔNG TY CP SX & TM XNK NHƯ NGỌC

500 Lý Thái Tổ, Phường Vườn Lài, TP.HCM

Tel: 028 37270070 Fax: 028 37270069



- Căn cứ thực trạng hoạt động của Công ty CP Sản xuất và Thương mại Xuất nhập khẩu Như Ngọc và quy mô đất đang khai thác hoạt động là Trung tâm Hội nghị Tiệc cưới Claris Palace có diện tích đất 5.370,2 m² (theo giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số BK704317 do Sở Tài nguyên và Môi trường Thành phố HCM cấp ngày 29/6/2012). Nhằm mục tiêu tăng trưởng hai con số theo chủ trương Chính phủ và tăng hiệu quả sử dụng đất hiện hữu Hội đồng Quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua chủ trương nghiên cứu lập dự án Nhà ở cao tầng kết hợp thương mại dịch vụ tại 22 Hiệp Bình, Phường Hiệp Bình, TP. HCM.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

THÂN THỊ THU THẢO

THANK YOU!



CAPELLA
HOSPITALITY

CLARIS
PALACE

CLARIS
PALACE

TRUNG TAM HONNGHI TIEC CUU CLARIS PALACE