

Số: 0204/2026./BB-HĐQT-GKM

Ninh Bình, ngày 02 tháng 04 năm 2026

V/v: *Họp Hội đồng Quản trị về việc xử lý các khoản phải trả nhà cung cấp không liên hệ được.*

BIÊN BẢN HỌP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY CỔ PHẦN GKM HOLDINGS

I. THÀNH PHẦN THAM DỰ:

- 1- Ông Nguyễn Hữu Phú - Chủ tịch Hội đồng Quản trị (Chủ tọa cuộc họp).
- 2- Ông Nguyễn Anh Tuấn - Thành viên Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc.
- 3- Bà Đào Thị Nga - Thành viên Hội đồng Quản trị.
- 4- Ông Nguyễn Công Duy - Thành viên Hội đồng Quản trị.
- 5- Ông Mazur Krysztof - Thành viên Hội đồng Quản trị (họp online).
- 6- Bà Đào Thị Quỳnh - Kế toán trưởng (đại diện Phòng Kế toán).

* Hội đồng Quản Trị bầu:

- Ông Nguyễn Hữu Phú - Chủ tịch Hội đồng Quản trị - Chủ tọa cuộc họp.
- Ông Nguyễn Hoài Nam - thư ký cuộc họp.

II. NỘI DUNG CUỘC HỌP:

Hôm nay, ngày 02 tháng 04 năm 2026, tại trụ sở Công ty Cổ phần GKM Holdings, KCN Châu Sơn, phường Phù Vân, Thành phố Ninh Bình. Hội đồng Quản trị (HĐQT) Công ty đã tiến hành họp để thảo luận và quyết định về đề xuất xử lý các khoản công nợ phải trả nhà cung cấp (tài khoản 331) không liên hệ được, theo Tờ trình số 2403/TT-KT-GKM ngày 24 tháng 03 năm 2026 của Phòng Kế toán.

1. Báo cáo của Phòng Kế toán:

* Kế toán trưởng trình bày:

- Qua rà soát báo cáo tổng hợp công nợ phải trả năm 2025, có một số khoản công nợ tồn đọng với nhà cung cấp không thể liên hệ được do thay đổi địa chỉ, ngừng hoạt động, mất liên lạc hoặc không phản hồi.
- Danh sách cụ thể bao gồm 9 nhà cung cấp với tổng số dư cuối kỳ là 2.685.208.372 VND.
- Các khoản này đã tồn tại từ các kỳ trước, không phát sinh giao dịch mới. Qua quá trình kiểm tra, xác minh và liên hệ, bộ phận kế toán nhận thấy một số nhà cung cấp có số dư công nợ tồn đọng nhưng không thể liên hệ được do các lý do như: thay đổi địa chỉ, ngừng hoạt động, mất liên lạc hoặc không phản hồi sau nhiều lần liên hệ (qua điện thoại, email, thư tay và kiểm tra thực tế).
- Đề xuất chuyển toàn bộ từ tài khoản 331 sang tài khoản 711 - Thu nhập khác, theo quy định của Luật Kế toán 2015, Thông tư 200/2014/TT-BTC và VAS 14.



- Việc xử lý sẽ làm sạch sổ sách, giảm nợ phải trả, tăng thu nhập khác, không ảnh hưởng đến nghĩa vụ thuế (sẽ kiểm tra với cơ quan thuế nếu cần).

2. Thảo luận:

- Các thành viên HĐQT đã thảo luận và đồng ý rằng việc xử lý là cần thiết để phản ánh đúng thực tế tình hình tài chính Công ty, tuân thủ các quy định kế toán và pháp luật.

- Không có ý kiến phản đối.

- HĐQT yêu cầu Phòng Kế toán lưu trữ đầy đủ hồ sơ xác minh (biên bản liên hệ, báo cáo rà soát) và ghi nhận trong thuyết minh báo cáo tài chính kỳ tiếp theo.

3. Biểu quyết:

- Cuộc họp tiến hành biểu quyết với kết quả: 100% thành viên tham dự đồng ý phê duyệt đề xuất.

4. Kết luận:

- HĐQT thống nhất phê duyệt việc xử lý các khoản phải trả nhà cung cấp không liên hệ được như đề xuất. Nghị quyết số 0204/NQ-HĐQT-GKM sẽ được ban hành để thực hiện.

Cuộc họp kết thúc lúc 11h00p cùng ngày. Biên bản được lập thành 02 bản có giá trị pháp lý như nhau, lưu tại Công ty.

THƯ KÝ CUỘC HỌP



Nguyễn Hoài Nam

CHỦ TỌA CUỘC HỌP



Nguyễn Hữu Phú

CÁC THÀNH VIÊN THAM DỰ



Nguyễn Anh Tuấn



Đào Thị Nga



Nguyễn Công Duy

Mazur Krysztof

Số: 0204./NQ-HĐQT-GKM

Ninh Bình, ngày 02 tháng 04 năm 2026

NGHỊ QUYẾT HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN GKM HOLDINGS

V/v: Phê duyệt xử lý các khoản phải trả nhà cung cấp không liên hệ được

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp 2020;
- Điều lệ Công ty Cổ phần GKM Holdings;
- Tờ trình số 2403/TT-KT-GKM ngày 24 tháng 03 năm 2026 của Phòng Kế toán về xử lý công nợ phải trả;
- Biên bản họp Hội đồng Quản trị số 02/BB-HĐQT-GKM, ngày 02 tháng 04 năm 2026

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ QUYẾT NGHỊ

Điều 1: Phê duyệt xử lý các khoản công nợ phải trả nhà cung cấp không liên hệ được, tổng số tiền 2.685.208.372 VND (hai tỷ sáu trăm tám mươi lăm triệu hai trăm linh tám nghìn ba trăm bảy mươi hai đồng), bằng cách chuyển từ tài khoản 331 sang tài khoản 711 - Thu nhập khác. Danh sách chi tiết như sau:

Stt	Mã nhà cung cấp	Tên nhà cung cấp	Mã số thuế	Số dư cuối kỳ (VND)
1	NCC0043	CÔNG TY CỔ PHẦN ĐOÀN MINH CÔNG	800383009	680,000,000
2	NCC0046	Công ty TNHH Nhựa Thiên Phú	102114937	150,000,800
3	NCC0048	Công ty TNHH Đầu tư và thương mại Hà Giang	104797245	174,000,000
4	NCC0049	Công ty TNHH Vận tải Trường Kỳ	700555014	736,085,468
5	NCC0058	CTCP Đầu Tư Thương Mại Và Dịch Vụ Thăng Long	2700663140	542,760,000
6	NCC0153	Công ty TNHH vận tải Trường Anh	700793611	136,539,920
7	NCC0254	Doanh nghiệp tư nhân Khánh Thượng	2700276487	25,181,991
8	NCC0425	CÔNG TY TNHH ĐẦU TƯ VÀ DỊCH VỤ KHÁNH LINH	2700894719	219,963,361



9	NCC0550	CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI LONG	700330652	20,676,832
Tổng cộng				2,685,208,372

Điều 2: Giao cho Phòng Kế toán:

- Thực hiện hạch toán trong năm 2025.
- Lưu trữ đầy đủ hồ sơ xác minh và ghi nhận trong thuyết minh báo cáo tài chính kỳ tiếp theo.
- Kiểm tra với cơ quan thuế để đảm bảo không ảnh hưởng đến nghĩa vụ thuế.

Điều 3: Giao cho Ban Tổng Giám đốc giám sát thực hiện Nghị quyết này.

Điều 4: Nghị quyết này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký và được gửi đến các bộ phận liên quan để thực hiện.

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Nơi nhận:

- Như Điều 4;
- Lưu: VT, HĐQT.



CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
Nguyễn Hữu Phú

