

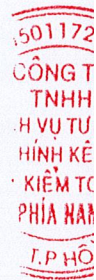
CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐÈO CẢ

Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu Doanh nghiệp riêng lẻ từ thời điểm hoàn thành việc phát hành đến ngày 31/12/2024 mã Trái Phiếu DCA12101 đã được kiểm toán



MỤC LỤC

NỘI DUNG	TRANG
1 - Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	03 - 06
2 - Báo cáo kiểm toán độc lập	07 - 08
3 - Khái quát thông tin, Kết quả phát hành Trái Phiếu	09 - 12
4 - Tổng hợp tình hình sử dụng vốn Trái Phiếu	13 - 15



BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu từ thời điểm hoàn thành việc phát hành đến ngày 31/12/2024 Trái Phiếu DCA12101.

Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả tiền thân là Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Cầu đường Sài Gòn được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0313365915 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 23 tháng 07 năm 2015. Đến nay Công ty đang hoạt động theo Giấy Chứng nhận thay đổi lần thứ 32 ngày 13 tháng 01 năm 2025 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Lĩnh vực kinh doanh: Thi công xây lắp, thương mại và dịch vụ.

Ngành nghề kinh doanh chính của Công ty:

- Xây dựng công trình đường bộ (Mã ngành 4212);
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác (Mã ngành 4299);
- Xây dựng nhà để ở (Mã ngành 4101);
- Xây dựng nhà không để ở (Mã ngành 4102);
- Xây dựng công trình điện (Mã ngành 4221);
- Xây dựng công trình cấp, thoát nước (Mã ngành 4222);
- Xây dựng công trình viễn thông, thông tin liên lạc (Mã ngành 4223);
- Xây dựng công trình công ích khác (Mã ngành 4229);
- Xây dựng công trình đường sắt (Mã ngành 4211);
- Phá dỡ (Mã ngành 4311);
- Chuẩn bị mặt bằng (Mã ngành 4312);
- Sản xuất sản phẩm khác bằng kim loại chưa được phân vào đâu (Mã ngành 2599);
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng khác (Mã ngành 4659);
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại (Mã ngành 4662);
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng (Mã ngành 4663);
- Vận tải hành khách đường bộ khác (Mã ngành 4932);
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ (Mã ngành 4933);
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải (Mã ngành 5229);
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan (Mã ngành 7110);
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác (Mã ngành 4511);
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu (Mã ngành 4669);
- Sản xuất than cốc (Mã ngành 1910);
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày (Mã ngành 5510);
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động (Mã ngành 5610);
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê (Mã ngành 6810);
- Hoạt động của đại lý và môi giới bảo hiểm (Mã ngành 6622);
- Sửa chữa máy móc, thiết bị (Mã ngành 3312);
- Lắp đặt hệ thống điện (Mã ngành 4321);
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác (Mã ngành 4329);
- Hoàn thiện công trình xây dựng (Mã ngành 4330);
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác (Mã ngành 4390);
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, hệ thống sưởi và điều hòa không khí (Mã ngành 4322);
- Kiểm tra và phân tích kỹ thuật (Mã ngành 7120);
- Sửa chữa thiết bị điện (Mã ngành 3314);
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm (Mã ngành 4651);
- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp (Mã ngành 3320);
- Sản xuất khác chưa được phân vào đâu (Mã ngành 3290);
- Sửa chữa thiết bị điện tử và quang học (Mã ngành 3313);
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét (Mã ngành 0810);
- Khai khoáng khác chưa được phân vào đâu (Mã ngành 0899);
- Xây dựng công trình thủy (Mã ngành 4291);
- Vận tải hành khách ven biển và viễn dương (Mã ngành 5011);
- Vận tải hành khách đường thủy nội địa (Mã ngành 5021);
- Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa (Mã ngành 5022);
- Đào tạo sơ cấp (Mã ngành 8531);
- Đào tạo trung cấp (Mã ngành 8532);
- Đào tạo cao đẳng (Mã ngành 8533);

- Giáo dục khác chưa được phân vào đâu (Mã ngành 8559);
- Dịch vụ hỗ trợ giáo dục (Mã ngành 8560);
- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa (Mã ngành 5210);
- Dịch vụ hệ thống bảo đảm an toàn (Mã ngành 8020);
- Dịch vụ hỗ trợ tổng hợp (Mã ngành 8110);
- Vệ sinh công nghiệp và các công trình chuyên biệt (Mã ngành 8129);
- Photo, chuẩn bị tài liệu và các hoạt động hỗ trợ văn phòng đặc biệt khác (Mã ngành 8219);
- Bán buôn tổng hợp (Mã ngành 4690);
- Lập trình máy vi tính (Mã ngành 6201);
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt (Mã ngành 5221);
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường bộ (Mã ngành 5225);
- Nghiên cứu thị trường và thăm dò dư luận (Mã ngành 7320);
- Hoạt động của các trung tâm, đại lý tư vấn, giới thiệu và môi giới lao động, việc làm (Mã ngành 7810);
- Cung ứng lao động tạm thời (Mã ngành 7820);
- Dịch vụ đặt chỗ và các dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tua du lịch (Mã ngành 7990);
- Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại (Mã ngành 8230);
- Hoạt động sáng tác, nghệ thuật và giải trí (Mã ngành 9000);
- Dịch vụ liên quan đến in (Mã ngành 1812);
- Sản xuất plastic và cao su tổng hợp dạng nguyên sinh (Mã ngành 2013);
- Sản xuất sản phẩm từ chất khoáng phi kim loại khác chưa được phân vào đâu (Mã ngành 2399);
- Sửa chữa thiết bị khác (Mã ngành 3319);
- Thu gom rác thải độc hại (Mã ngành 3812);
- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông (Mã ngành 4652);
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan (Mã ngành 4661);
- Hoạt động tư vấn quản lý (Mã ngành 7020);
- Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh (Mã ngành 4773);
- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét (Mã ngành 2392);
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác (Mã ngành 4520);
- Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu (Mã ngành 7490);
- Bán lẻ ô tô con (loại 9 chỗ ngồi trở xuống) (Mã ngành 4512);
- Sản xuất đồ gỗ xây dựng (Mã ngành 1622);
- Sản xuất sản phẩm dầu mỏ tinh chế (Mã ngành 1920);
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác (Mã ngành 4530);
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống (Mã ngành 4620);
- Cung ứng và quản lý nguồn lao động (Mã ngành 7830);
- Bán lẻ đồ ngũ kim, sơn, kính và thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng trong các cửa hàng chuyên doanh (Mã ngành 4752);
- Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn (Mã ngành 3311);
- Thu gom rác thải không độc hại (Mã ngành 3811);
- Xử lý ô nhiễm và hoạt động quản lý chất thải khác (Mã ngành 3900);
- Bảo dưỡng và sửa chữa mô tô, xe máy (Mã ngành 4542);
- Cho thuê xe có động cơ (Mã ngành 7710);
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác không kèm người điều khiển (Mã ngành 7730);
- Dịch vụ hành chính văn phòng tổng hợp (Mã ngành 8211);
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu (Mã ngành 8299);
- In ấn (Mã ngành 1811);
- Hoạt động viễn thông khác (Mã ngành 6190);
- Hoạt động dịch vụ công nghệ thông tin và dịch vụ khác liên quan đến máy vi tính (Mã ngành 6209);
- Bốc xếp hàng hóa (Mã ngành 5224);
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ bê tông, xi măng và thạch cao (Mã ngành 2395);
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại (Mã ngành 2592);
- Sản xuất điện (Mã ngành 3511);
- Xây dựng công trình khai khoáng (Mã ngành 4292);
- Xây dựng công trình chế biến, chế tạo (Mã ngành 4293);
- Quảng cáo (Mã ngành 7310);
- Tư vấn máy vi tính và quản trị hệ thống máy vi tính (Mã ngành 6202);
- Xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan (Mã ngành 6311);
- Cổng thông tin (Mã ngành 6312);
- Sản xuất các cấu kiện kim loại (Mã ngành 2511).

HÌNH THỨC SỞ HỮU VỐN

Loại hình Công ty: Công ty Cổ phần.

Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là: 4.206.517.150.000 VND

Vốn góp của thực tế đến ngày 31/12/2024: 4.206.517.150.000 VND

Trụ sở chính của Công ty tại: 32 Thạch Thị Thanh, P. Tân Định, Q.1, TP. Hồ Chí Minh

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY TẠI NGÀY LẬP BÁO CÁO NÀY

Hồ Minh Hoàng	Chủ tịch
Võ Thụy Linh	Phó Chủ tịch
Phan Văn Thắng	Phó Chủ tịch
Nguyễn Tấn Đông	Phó Chủ tịch
Phùng Tiến Thành	Phó Chủ tịch
Nguyễn Quốc Ánh	Phó Chủ tịch
Nguyễn Hữu Hùng	Phó Chủ tịch
Lê Quỳnh Mai	Phó Chủ tịch
Nguyễn Minh Giang	Thành viên (từ ngày 26/06/2024 đến ngày 03/07/2024)
	Phó Chủ tịch (từ ngày 04/07/2024)
Ngô Văn Quý	Thành viên độc lập

BAN TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY VÀ KẾ TOÁN TRƯỞNG TẠI NGÀY LẬP BÁO CÁO NÀY

Ngô Trường Nam	Tổng Giám đốc
Nguyễn Quang Vĩnh	Tổng Giám đốc (đến ngày 06/12/2024)
Khương Văn Cương	Tổng Giám đốc
Nguyễn Quang Huy	Tổng Giám đốc (từ ngày 14/10/2024)
	Phó Tổng Giám đốc (đến ngày 14/10/2024)
Cao Ngọc Nam	Phó Tổng Giám đốc
Phạm Duy Hiếu	Phó Tổng Giám đốc
Nguyễn Quang Dũng	Phó Tổng Giám đốc
Phạm Lê Huy	Phó Tổng Giám đốc
Dương Châu Sâm	Phó Tổng Giám đốc
Lê Thanh Tuấn	Phó Tổng Giám đốc
Phạm Văn Hùng	Phó Tổng Giám đốc
Dương Hoài Thanh	Phó Tổng Giám đốc (từ ngày 02/05/2024)
An Văn Thiện	Kế toán trưởng

ĐẠI DIỆN PHÁP LUẬT CÔNG TY TẠI NGÀY LẬP BÁO CÁO NÀY

Hồ Minh Hoàng	Chủ tịch HĐQT
Ngô Trường Nam	Tổng Giám đốc
Nguyễn Quang Vĩnh	Tổng Giám đốc (đến ngày 23/12/2024)
Khương Văn Cương	Tổng Giám đốc
Nguyễn Quang Huy	Tổng Giám đốc (từ ngày 29/10/2024)

BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY TẠI NGÀY LẬP BÁO CÁO NÀY

Tôn Quang Hùng	Trưởng ban
Phạm Văn Hùng	Thành viên (đến ngày 26/06/2024)
Hồ Thị Hường	Thành viên
Phạm Ngọc Quý	Thành viên (từ ngày 26/06/2024)

CÔNG TY KIỂM TOÁN

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS) đã được chỉ định thực hiện công tác kiểm toán Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu từ thời điểm hoàn thành việc phát hành đến ngày 31/12/2024 của Công ty.

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO SỬ DỤNG VỐN TRÁI PHIẾU

Ban Tổng Giám đốc của Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo sử dụng vốn Trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ của các mã trái phiếu chi tiết như sau:

- Mã trái phiếu DCA12101 từ ngày phát hành đến ngày 31/12/2024, theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 02/2021/NQ-ĐHĐCĐ ngày 29 tháng 06 năm 2021 và Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 21/2021/NQ-HĐQT ngày 22 tháng 09 năm 2021. Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả đã thực hiện phát hành Trái Phiếu Doanh Nghiệp riêng lẻ với tổng giá trị phát hành theo mệnh giá là 200.000.000.000 đồng (Hai trăm tỷ đồng).

BAN TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY CAM KẾT ĐÃ TUÂN THỦ CÁC YÊU CẦU:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Áp dụng các chuẩn mực kế toán chính xác và phù hợp để không còn có các sai sót cần điều chỉnh;
- Lập và trình bày Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;

Ban Tổng Giám đốc của Công ty cam kết Báo cáo này đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn thu được từ nguồn phát hành Trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ theo đúng mục đích được thông qua tại các Nghị Quyết Hội đồng Quản trị nêu trên của Công ty và các hồ sơ pháp lý đã được công bố thông tin, tuân thủ luật doanh nghiệp, luật chứng khoán, các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý khác có liên quan.

Cam kết và chịu trách nhiệm về các thông tin sau

- Các phát sinh thay đổi về các điều kiện, điều khoản Trái phiếu so với thời điểm phát hành Trái phiếu đã được Công bố thông tin và thuyết minh tại Báo cáo này. Ngoài ra không còn có các sự kiện thay đổi nào khác;
- Tại ngày 31/12/2024, tài sản đảm bảo cho Trái phiếu đã được Công bố thông tin và thuyết minh tại Báo cáo này. Ngoài ra không còn có các sự kiện thay đổi nào khác;
- Không có thay đổi về phương án sử dụng vốn trong thời gian sử dụng vốn từ thời điểm phát hành cho đến ngày 31/12/2024;
- Trái phiếu đến hạn đã thanh toán hết các nghĩa vụ với trái chủ trong thời gian sử dụng vốn từ thời điểm phát hành cho đến ngày 31/12/2024;
- Các chi phí phát sinh liên quan đến Trái phiếu phát hành được phản ánh, hạch toán đầy đủ trong kỳ; và

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng đã thực hiện đúng các quy định của Pháp luật và trong quá trình thực hiện đã Công bố thông tin đầy đủ, không có bất kỳ vi phạm nào trong lĩnh vực Trái Phiếu.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 03 năm 2025

TM. BAN TỔNG GIÁM ĐỐC
TỔNG GIÁM ĐỐC



KHƯƠNG VĂN CƯỜNG

Số: 403 /BCKT/TP/2025/AASCS

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

V/v: Kiểm toán Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu từ thời điểm hoàn thành việc phát hành đến ngày 31/12/2024 Trái Phiếu DCA12101

**Kính gửi: Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu từ thời điểm hoàn thành việc phát hành đến ngày 31/12/2024 các mã Trái Phiếu DCA12101 của Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả lập ngày 12 tháng 3 năm 2025, được trình bày từ trang 09 đến trang 15 kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu 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 Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu 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 sử dụng vốn Trái Phiếu 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 qui 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 sử dụng vốn Trái Phiếu 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. 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 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 Báo cáo 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 tính hữu hiệu 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.

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 sử dụng vốn Trái Phiếu từ thời điểm hoàn thành việc phát hành đến ngày 31/12/2024 các mã Trái Phiếu DCA12101 của Công ty Cổ phần tập đoàn Đèo Cả kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình sử dụng vốn Trái Phiếu của Công ty, phù hợp với Phương án Phát hành Trái Phiếu đã công bố thông tin, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

Vấn đề khác

Báo cáo tình hình sử dụng vốn Trái Phiếu này được sử dụng để xác nhận việc sử dụng vốn theo đúng Phương án Phát hành Trái Phiếu đã được phê duyệt, công bố thông tin và để Công ty báo cáo Cơ Quan quản lý về lĩnh vực Trái Phiếu khi có yêu cầu. Vì thế, Báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng cho các mục đích khác.

TP. HCM, ngày 28 tháng 3 năm 2025

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế Toán

và Kiểm toán Phía Nam (AASCS)

Phó Tổng Giám đốc



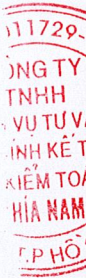
LÊ VĂN TUẤN

Giấy CNĐKHNKT số 0479-2023-142-1

Kiểm toán viên

ĐẶNG TÙNG HƯNG

Giấy CNĐKHNKT số 3611-2021-142-1



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐÈO CẢ

Địa chỉ: 32 Thạch Thị Thanh, P. Tân Định, Q.1, TP. Hồ Chí Minh.

KHÁI QUÁT THÔNG TIN VÀ KẾT QUẢ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

Trái Phiếu DCA12101
của Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả

I. Tổng quan về Công ty

1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả (gọi tắt là “Công ty”) hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký Doanh nghiệp số 0313365915 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 23 tháng 07 năm 2015. Đến nay Công ty đang hoạt động theo Giấy Chứng nhận thay đổi lần thứ 32 ngày 13 tháng 01 năm 2025 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Loại hình Công ty: Công ty Cổ phần.

Vốn góp thực tế của Công ty tại ngày 31/12/2024: 4.206.517.150.000 VND

2- Lĩnh vực kinh doanh chính của Công ty:

Thi công xây lắp, thương mại và dịch vụ

3- Trụ sở chính của Công ty:

32 Thạch Thị Thanh, P. Tân Định, Q.1, TP. Hồ Chí Minh

4- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam được quy định tại thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính, các chuẩn mực kế toán do Bộ Tài Chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

5- Tuyên bố việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

6- Nguyên tắc kế toán ghi nhận Trái phiếu

- 6.1- Trái phiếu doanh nghiệp được ghi nhận và theo dõi như khoản vay của doanh nghiệp kể từ khi thực thu được tiền từ đợt phát hành đến khi hoàn tất việc thanh toán cho Trái chủ.
- 6.2- Khi lập Báo cáo tài chính, trên Bảng cân đối kế toán trong phần nợ phải trả thì chỉ tiêu trái phiếu phát hành được phản ánh trên cơ sở thuần (xác định bằng trị giá trái phiếu theo mệnh giá trừ (-) Chiết khấu trái phiếu “nếu có” cộng (+) Phụ trội trái phiếu “nếu có”).
- 6.3- Chi phí phát hành trái phiếu được phân bổ dần phù hợp với kỳ hạn trái phiếu theo phương pháp đường thẳng hoặc phương pháp lãi suất thực tế và ghi nhận vào chi phí tài chính hoặc vốn hóa. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, chi phí phát hành trái phiếu được ghi giảm mệnh giá của trái phiếu. Định kỳ, kế toán phân bổ chi phí phát hành trái phiếu bằng cách ghi tăng giá trị mệnh giá trái phiếu và ghi nhận vào chi phí tài chính hoặc vốn hóa phù hợp với việc ghi nhận lãi vay phải trả của trái phiếu.

II. Khát quát thông tin và kết quả phát hành Trái Phiếu:

1- Pháp lý chung

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 của Quốc Hội Nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 của Quốc Hội Nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐÈO CẢ

Địa chỉ: 32 Thạch Thị Thanh, P. Tân Định, Q.1, TP. Hồ Chí Minh.

- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Chứng khoán và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng khoán;
- Căn cứ Nghị định số: 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 Quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế;
- Căn cứ Nghị định số 65/2022/NĐ-CP ngày 16 tháng 9 năm 2022 Sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế;
- Căn cứ Nghị định 08/2023/NĐ-CP ngày 05 tháng 3 năm 2023 Sửa đổi, bổ sung và ngưng hiệu lực thi hành một số điều tại các Nghị định quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế;
- Thông tư số 76/2024/TT-BTC ngày 06/11/2024 hướng dẫn chế độ công bố thông tin và chế độ về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế;
- Các văn bản Pháp luật khác có liên quan.

2- Các hồ sơ liên quan đến Phát hành Trái Phiếu:

- Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 02/2021/NQ-ĐHĐCĐ ngày 29/6/2021 thông qua kế hoạch góp vốn và huy động trái phiếu của Công ty, trong năm 2021-2022 Công ty sẽ phát hành trái phiếu với Tổng mệnh giá dự kiến 200.000.000.000 VND, mục đích tăng quy mô vốn hoạt động và/hoặc thực hiện các chương trình, dự án đầu tư của Công ty, cụ thể Theo Nghị Quyết Hội đồng Quản trị số 21/2021/NQ-HĐQT ngày 22 tháng 09 năm 2021 về việc thông qua nội dung phát hành trái phiếu riêng lẻ năm 2021 và ủy quyền cho Tổng Giám đốc thực hiện xây dựng và triển khai Phương án phát hành chi tiết, Nguồn vốn thu được từ đợt phát hành sẽ được Công ty sử dụng tài trợ hoạt động xây dựng Dự án thành phần đầu tư xây dựng đoạn Cam Lâm – Vĩnh Hảo thuộc Dự án xây dựng một số đoạn đường bộ cao tốc trên tuyến Bắc – Nam phía Đông giai đoạn 2017-2020 theo hình thức hợp đồng BOT căn cứ theo Hợp đồng Xây dựng – Kinh doanh – Chuyển giao số 316/HD.BOT-BGTVT ký ngày 30/07/2021 giữa Bộ Giao thông Vận tải, Liên danh Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả - Công ty Cổ phần Xây dựng Đèo Cả - Công ty Cổ phần Tổng Công ty Đầu tư Xây dựng 194, Công ty Cổ phần Cao tốc Cam Lâm – Vĩnh Hảo.
- Bản công bố thông tin về chào bán Trái Phiếu riêng lẻ DCA12101 tại thị trường trong nước của Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả phát hành ngày 27/10/2021;
- Công bố Thông tin về kết quả chào bán Trái Phiếu riêng lẻ DCA12101 ngày 25/01/2022 của Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả gửi Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;
- Các hợp đồng, hồ sơ dịch vụ Phát hành Trái Phiếu liên quan khác.

3- Các hồ sơ liên quan sau Phát hành Trái Phiếu

- Công bố Thông tin về thay đổi điều kiện, điều khoản của trái phiếu DCACH2124001 ngày 25/11/2022 của Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả gửi Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;
- Báo cáo Tình hình dư nợ gốc trái phiếu phát hành riêng lẻ ngày 14/02/2025 của Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả gửi Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;

Đến ngày 31/12/2024 tổng số trái phiếu đã thanh toán là 2.000 trái phiếu tương đương giá trị theo mệnh giá là 200.000.000.000 đồng.

4- Kết quả Phát hành Trái Phiếu DCA12101

- | | |
|--|--|
| 01. Tên tổ chức phát hành | : Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả
("Tổ Chức Phát Hành") |
| 02. Mã trái phiếu | : DCA12101 |
| 03. Số lượng trái phiếu đăng ký chào bán | : 2.000 Trái Phiếu. |
| 04. Mệnh giá trái phiếu | : 100.000.000 VND / 1 Trái Phiếu. |
| 05. Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá | : 200.000.000.000 đồng. |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐÈO CẢ

Địa chỉ: 32 Thạch Thị Thanh, P. Tân Định, Q.1, TP. Hồ Chí Minh.

06. Tổng số tiền thu được theo mệnh giá : 200.000.000.000 đồng.
07. Số đợt phát hành : Một đợt.
08. Loại hình trái phiếu : Trái phiếu không chuyển đổi, không kèm chứng quyền, có tài sản đảm bảo
09. Kỳ hạn trái phiếu : 36 (Ba mươi sáu) tháng kể từ ngày phát hành
10. Kỳ tính lãi : Mỗi 3 tháng liên tục, tính bắt đầu từ ngày phát hành
11. Lãi suất : Lãi suất cố định 11,5%/năm từ ngày phát hành trái phiếu đến hết ngày thanh toán trái phiếu 28/10/2024.
12. Ngày phát hành : 28/10/2021
13. Ngày hoàn tất đợt chào bán : 25/01/2022
14. Ngày đáo hạn : 28/10/2024
15. Ngày công bố thông tin về kết quả chào bán : 25/01/2022
16. Tài sản đảm bảo bao gồm : Cổ phiếu Công ty Cổ phần Đầu tư Hạ tầng Giao thông Đèo Cả thuộc sở hữu của bên thứ ba với giá trị tối thiểu 150% giá trị trái phiếu phát hành.

Trái phiếu đã được đăng ký trên VSDC số: 713/2023/GCNTPRL-VSDC do VSDC cấp lần đầu ngày 30/10/2023.

5- Tổng số tiền thu từ phát hành

TỔNG HỢP SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

Đơn vị tính: VND

STT	Trái Phiếu	Số tiền thực tế thu được theo phương án được Phê duyệt (Theo mệnh giá Trái phiếu)
1	DCA12101	200.000.000.000
1.1	Cộng số tiền theo mệnh giá	200.000.000.000
1.2	Thu từ phụ trội Trái phiếu	0
	Tổng cộng	200.000.000.000

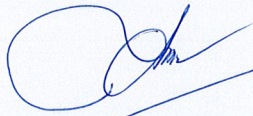
CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐÈO CẢ

Địa chỉ: 32 Thạch Thị Thanh, P. Tân Định, Q.1, TP. Hồ Chí Minh.

10- Tình hình thanh toán và dư nợ Trái phiếu còn lại:

STT	Nội dung	Số lượng	Tổng mệnh giá (VND)
I.	Tổng số tiền thu được từ đợt phát hành Trái phiếu	2.000	200.000.0000.000
1.	- DCA12101	2.000	200.000.0000.000
II.	Trái phiếu đã thanh toán nợ gốc đến hạn (*)	2.000	200.000.0000.000
1.	- DCA12101	2.000	200.000.0000.000
III.	Trái phiếu còn tại tại ngày 31/12/2024	0	0
1.	- DCA12101	0	0

Kế toán trưởng

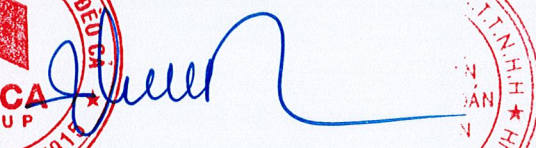


AN VĂN THIÊN

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 3 năm 2025



Tổng Giám đốc



KHƯƠNG VĂN CƯỜNG



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐÈO CẢ

32 Thạch Thị Thanh, P. Tân Định, Q.1, TP. Hồ Chí Minh

TỔNG HỢP TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TRÁI PHIẾU

Từ thời điểm phát hành đến ngày 31/12/2024

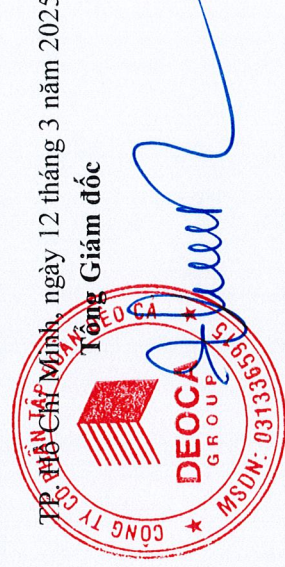
của Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả

Đơn vị tính: VND

STT	Mục đích sử dụng số tiền thu được từ trái phiếu	Mã trái phiếu	Tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu lũy kế đến ngày 31/12/2024	Tình hình thanh toán trái phiếu đến hạn từ ngày 28/10/2024 đến ngày 31/12/2024	Tình hình dư nợ trái phiếu tại ngày 31/12/2024
I.	Đối với các trái phiếu đã phát hành trước ngày Nghị định số 65/2022/NĐ-CP có hiệu lực và còn dư nợ				
1	Đầu tư hợp tác kinh doanh Dự án thành phần đầu tư xây dựng đoạn Cam Lâm – Vĩnh Hảo thuộc Dự án xây dựng một số đoạn đường bộ cao tốc trên tuyến Bắc – Nam phía Đông giai đoạn 2017-2020 theo hình thức hợp đồng BOT căn cứ theo Hợp đồng Xây dựng – Kinh doanh – Chuyển giao số 316/HD.BOT-BGTVT ký ngày 30/07/2021 giữa Bộ Giao thông Vận tải, Liên danh Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả - Công ty Cổ phần Xây dựng Đèo Cả - Công ty Cổ phần Tổng Công ty Đầu tư Xây dựng 194, Công ty Cổ phần Cao tốc Cam Lâm – Vĩnh Hảo.	DCA12101 (Mã trái phiếu cũ DCACH2124001	200.000.000.000	200.000.000.000	-
	Tổng cộng		200.000.000.000	200.000.000.000	-

Kế toán trưởng

AN VĂN THIÊN



KHUƠNG VĂN CƯỜNG



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐÈO CÀ

32 Thạch Thị Thanh, P. Tân Định, Q.1, TP. Hồ Chí Minh

CHI TIẾT TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TRÁI PHIẾU

Trái phiếu: DCA12101

của Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cà

Đến ngày 31/12/2024, Công ty đã sử dụng số vốn từ nguồn phát hành Trái Phiếu Doanh Nghiệp riêng lẻ tuân thủ theo nội dung mục đích sử dụng vốn tại các Nghị Quyết Hội đồng Quản trị, Phương án Phát hành đã được phê duyệt và Công bố thông tin theo quy định hiện hành, hồ sơ chứng từ như sau:

Đơn vị tính: VND

Hợp đồng tài chính/ Chứng từ	Căn cứ sử dụng tiền từ nguồn vốn Phát hành Trái Phiếu			Số tiền	
	Đơn vị nhận tiền	Ngân hàng	Ngày/tháng/năm		
Hợp đồng Xây dựng – Kinh doanh – Chuyển giao số 316/HD.BOT-BGTVT ký ngày 30/07/2021 giữa Bộ Giao thông Vận tải, Liên danh Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cà - Công ty Cổ phần Xây dựng Đèo Cà - Công ty Cổ phần Tổng Công ty Đầu tư Xây dựng 194, Công ty Cổ phần Cao tốc Cam Lâm – Vĩnh Hảo.	Công ty Cổ phần Cao Tốc Cam Lâm - Vĩnh Hảo	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Tiên Phong (TPBank) - Chi nhánh Thăng Long	01/11/2021	Chuyển tiền BCC cho CLVH	25.400.000.000
			27/12/2021	Chuyển tiền BCC cho CLVH	14.300.000.000
			20/01/2022	Chuyển tiền BCC cho CLVH	6.120.000.000
			26/01/2022	Chuyển tiền BCC cho CLVH	9.200.000.000
			26/01/2023	Chuyển tiền BCC cho CLVH	23.000.000.000
			21/02/2022	Chuyển tiền BCC cho CLVH	16.320.000.000
			25/02/2022	Chuyển tiền BCC cho CLVH	14.500.000.000
			03/03/2022	Chuyển tiền BCC cho CLVH	9.100.000.000
			04/03/2022	Chuyển tiền BCC cho CLVH	1.000.000.000
			10/03/2022	Chuyển tiền BCC cho CLVH	7.800.000.000
			24/03/2022	Chuyển tiền BCC cho CLVH	2.611.000.000
			20/04/2022	Chuyển tiền BCC cho CLVH	35.005.000.000
			21/04/2022	Chuyển tiền BCC cho CLVH	4.200.000.000
			28/04/2022	Chuyển tiền BCC cho CLVH	1.460.000.000
20/05/2022	Chuyển tiền BCC cho CLVH	8.500.000.000			
28/06/2022	Chuyển tiền BCC cho CLVH	21.484.000.000			
Tổng cộng				200.000.000.000	

Kế toán trưởng

(Signature)

AN VĂN THIÊN

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 3 năm 2025

Tổng Giám đốc

(Signature)



KHƯƠNG VĂN CƯỜNG

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐÈO CẢ

32 Thạch Thị Thanh, P. Tân Định, Q.1, TP. Hồ Chí Minh

CHI TIẾT TÌNH HÌNH THANH TOÁN TRÁI PHIẾU ĐẾN HẠN

Trái phiếu: DCA12101

của Công ty Cổ phần Tập đoàn Đèo Cả

Đến ngày 31/12/2024, Công ty đã hoàn tất thanh toán Trái Phiếu Doanh Nghiệp riêng lẻ tuân thủ theo nội dung cam kết tại các Nghị Quyết Hội đồng Quản trị, Phương án Phát hành đã được phê duyệt và Công bố thông tin theo quy định hiện hành, hồ sơ chứng từ như sau:

I. Bảng tổng hợp thanh toán lãi trái phiếu.

Đơn vị tính: VND

STT	Ngày thanh toán lãi trái phiếu danh nghĩa	Số tiền lãi phải thanh toán	Số tiền đã thanh toán	Số tiền còn phải thanh toán	Lý do chậm/không thanh toán đầy đủ gốc, lãi (nếu có)
1	28/01/2022	1.566.300.000	1.566.300.000	-	-
2	28/04/2022	5.671.232.874	5.671.232.874	-	-
3	28/07/2022	5.734.246.576	5.734.246.576	-	-
4	28/10/2022	5.797.260.273	5.797.260.273	-	-
5	28/01/2023	5.797.260.273	5.797.260.273	-	-
6	28/04/2023	5.671.232.878	5.671.232.878	-	-
7	28/07/2023	5.734.246.577	5.734.246.577	-	-
8	28/10/2023	5.797.260.273	5.797.260.273	-	-
9	28/01/2024	5.797.260.273	5.797.260.273	-	-
10	28/04/2024	5.734.246.577	5.734.246.577	-	-
11	28/07/2024	5.734.246.577	5.734.246.577	-	-
12	28/10/2024	5.797.260.274	5.797.260.274	-	-
Tổng cộng		64.832.053.425	64.832.053.425		

I. Bảng tổng hợp thanh toán gốc trái phiếu.

Đơn vị tính: VND

STT	Đơn vị nhận tiền	Ngân hàng	Nội dung	Số tiền thanh toán	Lý do chậm/không thanh toán đầy đủ gốc, lãi (nếu có)
1	Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam CN tại TP HCM	VCB CN Hùng Vương	Thanh toán gốc và lãi trái phiếu riêng lẻ mã Trái phiếu DCA12101, Ngày DKCC ngày 11/10/2024	200.000.000.000	-
Tổng cộng				200.000.000.000	-

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 3 năm 2025

Kế toán trưởng

AN VĂN THIÊN

Tổng Giám đốc



KHƯƠNG VĂN CƯƠNG