

TP.Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 6 năm 2023

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty Cổ phần Chiếu sáng công cộng TP.HCM

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ban hành ngày 17/6/2020, có hiệu lực thi hành từ ngày 01/01/2021;
- Căn cứ Nghị quyết 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 30/6/2022 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022;
- Căn cứ Quy chế hoạt động Ban Kiểm soát Công ty.
- Căn cứ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và Báo cáo tài chính năm 2022 đã kiểm toán;

Ban Kiểm soát xin báo cáo đến Đại hội đồng cổ đông kết quả công tác kiểm tra, giám sát năm 2022 với những nội dung cụ thể như sau:

I. Về hoạt động của ban kiểm soát:

- Triển khai thực hiện giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính Công ty, giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành, cán bộ quản lý khác về việc triển khai thực hiện Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 30/6/2022 của Đại hội đồng cổ đông và các nhiệm vụ khác theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty nhằm bảo vệ quyền lợi hợp pháp của Công ty và cổ đông.

- Giám sát đảm bảo việc thực hiện các Nghị quyết Hội đồng quản trị của Ban Điều hành Công ty. Kiểm tra, giám sát tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính của Công ty.

- Thẩm định tính đầy đủ, tính hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hằng năm và 06 tháng của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị. Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán và các tài liệu khác của Công ty.

.....
Báo cáo Ban Kiểm soát tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2023

- Tham dự đầy đủ các cuộc họp Hội đồng quản trị và đóng góp ý kiến trong việc giám sát hoạt động của Công ty trong các cuộc họp.

- Tổ chức phân công, phân nhiệm trong Ban Kiểm soát để phát huy tối đa hiệu quả trong công tác kiểm soát tại Công ty. Trong năm, Ban Kiểm soát đã họp 03 lần thẩm định, đánh giá nội dung báo cáo hoạt động và tình hình tài chính của Công ty

- Xem xét tính minh bạch của quá trình công bố thông tin.

- Giám sát việc thực hiện các quy chế, quy định của Công ty đã ban hành.

Thông qua các hoạt động giám sát và thẩm định báo cáo tài chính, Ban Kiểm soát báo cáo kết quả hoạt động trình Đại hội đồng cổ đông với nội dung chi tiết như sau:

1. Kết quả giám sát thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông:

1.1 Phân phối lợi nhuận năm 2021:

Thực hiện theo Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 30/6/2022 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022, Công ty đã thực hiện chi trả cổ tức năm 2021 với tỷ lệ 8,5%

1.2 Lựa chọn đơn vị kiểm toán:

Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 30/6/2022 của Đại hội đồng cổ đông, Công ty đã ký kết hợp đồng kiểm toán báo cáo tài chính năm 2022 với Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC.

2. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng Quản trị và Ban Điều hành Công ty:

- Ban Kiểm soát đã được cung cấp đầy đủ thông tin về các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị và Ban Điều hành Công ty, thường xuyên trao đổi với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành về tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh và nghị quyết đã được Đại hội đồng Cổ đông thông qua. Công tác quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị và Ban điều hành cơ bản đã tuân thủ đầy đủ quy định pháp lý cũng như phù hợp Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Hội đồng quản trị đã chỉ đạo kịp thời và theo sát việc thực hiện kế hoạch của Công ty đã đề ra. Chủ động trong việc giám sát và điều hành chiến lược kinh doanh cũng như các quyết sách cụ thể trong hoạt động của Công ty. Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị nêu ra trong năm hợp pháp, đúng với Điều lệ và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, có tác dụng định hướng trung hạn và dài hạn; đề ra các giải pháp sâu sát, phù hợp với hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị. Chỉ đạo đơn vị thực hiện công bố thông tin tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty đúng quy định.

- Giám sát việc ban hành các văn bản nội bộ của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong quá trình quản trị Công ty nhằm đảm bảo việc xây dựng các định hướng và chủ trương điều hành Công ty tuân thủ pháp luật và phù hợp với chủ trương của Đại hội đồng cổ đông.

- Các thành viên Hội đồng quản trị tuân thủ đầy đủ quy định theo Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và thực hiện nhiệm vụ một cách năng động, tận tụy, có trách nhiệm. Việc xây dựng và thực hiện các chủ trương luôn được sự nhất trí cao trong Hội đồng quản trị. Các chủ trương đều có tính thực thi cao và được Ban Tổng Giám đốc Công ty triển khai thực hiện nghiêm túc.

- Ban Tổng Giám đốc luôn làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, đã bám sát chủ trương, kế hoạch và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị, đánh giá đầy đủ, kịp thời các thuận lợi, khó khăn, thường xuyên thực hiện công tác quản trị rủi ro trong chỉ đạo điều hành sản xuất kinh doanh phòng ngừa thiệt hại và dự báo để đón đầu cơ hội. Thực hiện các giải pháp và triển khai kịp thời các quyết sách để tháo gỡ khó khăn, tích cực mở rộng và gìn giữ thị trường. Quản lý và phát huy tốt nguồn lực về vốn, tài sản của Công ty. Thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với nhà nước, cổ đông và các chế độ chính sách cho người lao động. thực hiện rà soát, sắp xếp kiện toàn mô hình tổ chức phù hợp với tình hình sản xuất kinh doanh của đơn vị.

- Ban Tổng Giám đốc đã ban hành các quy định nội bộ trong Công ty. Chỉ đạo các phòng ban chuyên môn tăng cường sự phối hợp để hoàn thành nhiệm vụ được giao. Rà soát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty, xây dựng các chỉ tiêu kế hoạch và các giải pháp thực hiện nhằm hoàn thành các chỉ tiêu được giao.

3. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát đối với hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành và các cán bộ quản lý khác:

- Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi cho Ban Kiểm soát thực thi có hiệu quả chức năng kiểm tra, giám sát trên tất cả các lĩnh vực hoạt động của Công ty, cung cấp đầy đủ các thông tin, biên bản, số liệu, báo cáo kết quả thực hiện sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính ... liên quan đến nội dung các cuộc họp Hội đồng quản trị và hoạt động sản xuất kinh doanh;

- Hoạt động của Ban Kiểm soát đã tuân thủ đúng chức trách nhiệm vụ và chấp hành đúng quy định pháp luật, Điều lệ Công ty. Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong quá trình quản lý, điều hành mọi hoạt động của Công ty, góp phần hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đạt hiệu quả cao. Các ý kiến của Ban Kiểm soát được Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc quan tâm và thực hiện đầy đủ. Các đơn vị trực thuộc tích cực hợp tác, hỗ trợ Ban Kiểm soát trong quá trình thực hiện nhiệm vụ;

- Ban Kiểm soát luôn lắng nghe và cập nhật thông tin của cổ đông, sẵn sàng phản hồi thông tin đã kiểm soát cho các cổ đông biết đầy đủ, công khai và kịp thời khi có yêu cầu.

3. Tình hình hoạt động kinh doanh năm 2022

Ban Kiểm soát đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty năm tài chính 2022 kết thúc ngày 31/12/2022 đã được kiểm toán. Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở các chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan, mở sổ kế toán chi tiết, tổng hợp đúng quy định. Công ty đã thực hiện việc cung cấp thông tin theo quy định đối với công ty đại chúng đầy đủ và kịp thời. Báo cáo đáp ứng được các nội dung cũng như biểu mẫu theo quy Tại thời điểm lập báo cáo tài chính, Quỹ lương thực hiện năm 2022 chưa được phê duyệt từ cơ quan có thẩm quyền, Công ty đang tạm trích lập theo quy định tại Thông tư 28/2016/TT-BLĐTBXH ngày 01/9/2016 về hướng dẫn thực hiện quy định về lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng đối với Công ty cổ phần vốn gộp chi phối của Nhà nước.

3.1. Tình hình hoạt động kinh doanh năm 2022: Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch ĐHCĐ thông qua	Thực hiện theo BCTC đã kiểm toán	TH/KH
1	Tổng doanh thu	460.000	566.623	123,18%
2	Tổng chi phí	422.760,4	524.390	124%
3	Lợi nhuận trước thuế	37.239,6	42.233	133,41%
4	Lợi nhuận sau thuế	29.791,68	33.277	112,11%

3.2 Tình hình tài chính

3.2.1 Cơ cấu tài sản – nguồn vốn

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	Khoản mục	31/12/2022 (*)		01/01/2022		Tăng/Giảm	
		Giá trị	Tỷ trọng	Giá trị	Tỷ trọng	Giá trị	Tỷ lệ
1	TỔNG TÀI SẢN	533.964	100,00%	475.651	100,00%	58.313	
1.1	Tài sản ngắn hạn	487.344	91,27%	419.227	88,14%	68.117	3,13%
	Tiền & tương đương tiền	90.366	16,92%	176.305	37,07%	-85.940	
	Đầu tư tài chính ngắn hạn	121.000	22,66%	60.000	12,61%	61.000	
	Phải thu ngắn hạn	167.435	31,36%	126.010	26,49%	41.425	
	Hàng tồn kho	106.161	19,88%	53.637	11,28%	52.524	
	Tài sản ngắn hạn khác	2.382	0,45%	3.274	0,69%	-892	
1.2	Tài sản dài hạn	46.620	8,73%	56.424	11,86%	-9.804	-3,13%
	Phải thu dài hạn	0	0,00%	0	0,00%	0	
	Tài sản cố định	16.233	3,04%	17.354	3,65%	-1.122	
	Tài sản dài hạn khác	30.387	5,69%	39.070	8,21%	-8.682	
2	NGUỒN VỐN	533.964	100,00%	475.651	100,00%	58.313	
2.1	Nợ phải trả	225.070	42,15%	173.485	36,47%	51.585	5,68%
	Ngắn hạn	225.070	42,15%	173.485	36,47%	51.585	
2.2	Vốn chủ sở hữu	308.894	57,85%	302.166	63,53%	6.728	-5,68%

(*) BCTC lập theo quỹ lương tạm trích lập

3.2.2 Tình hình công nợ:

* **Nợ phải thu:** 167.435 triệu đồng, bao gồm các khoản:

- Phải thu của khách hàng: 133.270 triệu đồng, số dư nợ này các khoản cung cấp dịch vụ quản lý vận hành, bảo dưỡng hệ thống chiếu sáng đô thị và THGT trên địa bàn TP.HCM quý 4/2022 đang làm thủ tục chờ chủ đầu tư thanh toán; các công trình xây lắp đang chờ thanh quyết toán, nợ bảo hành công trình, nợ thuế GTGT mua vật tư thiết bị công tác duy tu đang chờ cơ quan có thẩm quyền xem xét.

- Các khoản trả trước cho người bán: 397 triệu đồng

- Các khoản phải thu khác 33.768 triệu đồng chủ yếu từ các khoản ký quỹ bảo lãnh thực hiện hợp đồng chờ quyết toán, các khoản doanh thu và chi phí các công trình duy tu

giai đoạn trước cổ phần hóa, phải thu HFIC lợi nhuận 6 tháng đầu năm 2016 nộp thừa, thu thuế TNCN người lao động ...

* **Nợ phải trả:** Tổng nợ phải trả là 225.069 triệu đồng, bao gồm:

Trong cơ cấu nợ ngắn hạn, khoản phải trả người bán ngắn hạn chiếm tỷ trọng chủ yếu là 147.639 triệu đồng (65,6%) là khoản mua vật tư phục vụ công tác duy tu bảo dưỡng và công trình thi công, hợp đồng mua vật tư được ký với nhà cung cấp có thời hạn trả chậm từ 30 đến 60 ngày hoặc thanh toán theo tiến độ giải ngân của chủ đầu tư; chủ đầu tư ứng trước chi phí thi công 34.336 triệu đồng ((15,25%); khoản phải trả người lao động 12.956 triệu đồng (5,75%) phải trả ngắn hạn khác 17.224 triệu đồng (7,65%) bao gồm khoản thặng dư vốn cổ phần, khoản phải trả người lao động nghỉ việc, trả tiền thuế TNCN thu thừa Công ty không có số dư nợ vay, nên chỉ số khả năng thanh toán của Công ty đang ở mức an toàn.

3.2.3 Một số chỉ tiêu tài chính:

	31/12/2021	31/12/2022 (*)
HỆ SỐ THANH TOÁN		
Khả năng thanh toán hiện hành	2,41	2,17
Khả năng thanh toán nhanh	2,11	1,69
HIỆU QUẢ HOẠT ĐỘNG		
Vòng quay hàng tồn kho	7,62	5,59
Doanh thu thuần/Tổng TS	0,92	1,04
TỶ SUẤT		
LN sau thuế / DT thuần (ROS)	6,26%	5,97%
LN sau thuế / Vốn CSH (ROE)	9,06%	10,77%
LN sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	5,76%	6,23%
CHỈ TIÊU CƠ CẤU VỐN		
Hệ số Nợ/Tổng Tài sản	36,47%	42,15%
Hệ số Nợ/Vốn CSH	57,41%	72,86%

(*) BCTC lập theo quỹ lương tạm trích lập

Qua các chỉ tiêu tài chính, có thể thấy được tình hình tài chính cũng như dòng tiền của Công ty đảm bảo khả năng thanh toán kịp thời và an toàn. Cơ cấu tài sản nguồn vốn cân đối, hợp lý.

4. Tiền lương, thù lao của BKS:

* Tiền lương Trưởng BKS chuyên trách (01 người)	496.287.964 đ
* Thù lao TV BKS không chuyên trách (02 người)	77.280.000 đ

5. Về thực hiện các ý kiến, khiếu nại của Cổ đông.

- Tại thời điểm chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền dự đại hội, Ban Kiểm soát chưa nhận được ý kiến đóng góp, khiếu nại của cổ đông về các sai phạm của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành, Ban Kiểm soát trong quá trình thực hiện nhiệm vụ được giao.

II. NHẬN XÉT VÀ Ý KIẾN CỦA BAN KIỂM SOÁT.

1. Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính năm 2022 đã kiểm toán của Công ty, Báo cáo Kết quả sản xuất kinh doanh. Trong năm 2022, Ban Điều hành đã tích cực trong công tác điều hành quản lý, ghi nhận kết quả hoạt động kinh doanh tích cực trong điều kiện kinh tế vĩ mô gặp khó khăn sau thời kỳ COVID 19.

2. Với tinh thần trách nhiệm xây dựng và hợp tác trong quá trình hoạt động, thực hiện nhiệm vụ của các cổ đông giao cho, Ban Kiểm soát luôn phối hợp trao đổi và đóng góp ý kiến thẳng thắn, trung thực với Hội đồng quản trị, Ban Điều hành trong việc xây dựng các quy chế, nghị quyết, quyết định. Để tiếp tục duy trì phát triển và hoàn thành tốt nhiệm vụ kế hoạch năm 2023, Ban Kiểm soát kính đề nghị Ban lãnh đạo Công ty:

- Kiến nghị cơ quan có thẩm quyền sớm phê duyệt quỹ lương kế hoạch và quỹ lương thực hiện hàng năm để hoàn chỉnh báo cáo kiểm toán để công bố thông tin không vượt quá 90 ngày, kể từ ngày kết thúc năm tài chính theo quy định.

- Đối với khoản công nợ chưa xác nhận đang bị Đơn vị kiểm toán ngoại trừ trên Báo cáo tài chính các năm, đề nghị Ban Điều hành lưu ý, nghiên cứu đề xuất hướng giải quyết, tham khảo ý kiến hướng dẫn tại Văn bản 2440/ĐTTC-QLKDV ngày 28/12/2018.

- Tiếp tục đẩy mạnh công tác đào tạo và phát triển nguồn nhân lực, thực hiện điều tiết, luân chuyển, bố trí nhân sự hợp lý, phù hợp nhu cầu phát triển của Công ty;

- Kiểm soát chặt chẽ chi phí và nâng cao chất lượng hoạt động sản xuất kinh doanh tốt hơn nữa.

- Tiếp tục tạo điều kiện thuận lợi cho Ban Kiểm soát hoạt động đúng theo chức năng và nhiệm vụ được giao

PHẦN II. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG 2023 CỦA BAN KIỂM SOÁT:

- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023, các Nghị quyết của Hội đồng quản trị. Giám sát việc

chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức hoạt động, tình hình thực hiện các Quy chế, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông của HĐQT và Ban Điều hành Công ty.

- Thực hiện thẩm định các báo cáo tài chính, báo cáo hoạt động kinh doanh 6 tháng và hàng năm của Công ty. Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trình Đại hội đồng cổ đông. Giám sát tình hình tài chính, khả năng thanh toán nợ, tình hình quản lý và sử dụng vốn; bảo toàn và phát triển nguồn vốn chủ sở hữu; tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty


- Kiểm tra từng vấn đề cụ thể liên quan đến quản lý, điều hành hoạt động của Ban điều hành nếu xét thấy cần thiết hoặc theo đề nghị của cổ đông hoặc nhóm cổ đông theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

- Phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong công tác quản lý, điều hành công ty, đảm bảo sự tuân thủ của Hội đồng quản trị và Ban điều hành đối với các Nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông.

Trên đây là nội dung kết quả trong quá trình kiểm tra giám sát hoạt động Công ty và phương hướng hoạt động năm 2023 Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội.

Chúc sức khoẻ Quý Đại biểu, Quý Cổ đông. Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Phạm Thị Xuân Liễu