

DỰ THẢO

BÁO CÁO

Hoạt động năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Viettronics Tân Bình

Kính gửi:

- Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Viettronics Tân Bình;
- Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Viettronics Tân Bình;
- Ban điều hành Công ty Cổ phần Viettronics Tân Bình.

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14;

Căn cứ Điều lệ Công ty CP Viettronics Tân Bình;

Căn cứ Quy chế làm việc của Ban Kiểm soát công ty Cp Viettronics Tân Bình.

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát (BKS) theo Luật doanh nghiệp và quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Viettronics Tân Bình (VTB), BKS báo cáo tình hình công tác kiểm soát theo quy định về các hoạt động của Công ty VTB trước Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) với các nội dung như sau:

I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG, THỪ LAO CỦA BKS TRONG NĂM 2023:

1. Tình hình nhân sự trong năm:

Trong năm 2023, tình hình nhân sự của BKS không có sự thay đổi, gồm 3 thành viên:

- Bà Lê Thị Lan Trưởng ban;
- Ông Vũ Văn Tuấn Thành viên;
- Bà Đặng Thị Hạnh Thành viên;

2. Về hoạt động:

Hoạt động của BKS tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ công ty, Quy chế hoạt động đã được ban hành, đồng thời vận dụng thông lệ quốc tế trên cơ sở phù hợp với nhu cầu và tình hình thực tế hoạt động của công ty. Một số hoạt động trọng tâm của BKS trong nhiệm kỳ qua như sau:

- Giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ và các quy chế, quy định nội bộ của công ty, việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, Nghị quyết HĐQT và Ban điều hành công ty.
- Thẩm định các Báo cáo tài chính hàng quý và Báo cáo tài chính năm của công ty nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các chính sách, quy định pháp luật có liên quan.
- Đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác quản lý điều hành của Ban điều hành.

- Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập có đủ năng lực và được UBCKNN chấp thuận, để kiểm toán báo cáo tài chính của công ty theo ủy quyền của ĐHĐCĐ.
- Tham gia các cuộc họp HĐQT, Ban điều hành nhằm duy trì thường xuyên, giám sát các hoạt động của VTB.
- Làm việc với Người đại diện vốn và Ban lãnh đạo của Công ty thành viên có vốn góp của VTB để giám sát quyền cổ đông của VTB tại các đơn vị này.
- Các công việc theo quyết định của ĐHĐCĐ, quy định của Điều lệ, quy chế làm việc và pháp luật hiện hành.

3. Về thù lao và chi phí hoạt động:

- Mức thù lao BKS trong năm 2023 là 72.000.000đ/năm, cụ thể như sau:

STT	Họ và tên	Chức danh	Tổng thù lao (VND)
1	Lê Thị Lan	Trưởng BKS	36.000.000
2	Vũ Văn Tuấn	Kiểm soát viên	18.000.000
3	Đặng Thị Hạnh	Kiểm soát viên	18.000.000
Tổng cộng			72.000.000

- Trong năm qua, BKS đã tận dụng cơ sở vật chất của Công ty và của cổ đông chi phối để tổ chức các buổi họp, qua đó không phát sinh các chi phí khác.

a. Tổng kết các cuộc họp:

STT	Họ và tên	Chức vụ	Ngày tham gia BKS	Số buổi dự họp	Tỷ lệ	Số lần kiến nghị
1	Lê Thị Lan	Trưởng ban	20/04/2019	04	100%	02
2	Vũ Văn Tuấn	Kiểm soát viên	20/04/2019	04	100%	
3	Đặng Thị Hạnh	Kiểm soát viên	20/04/2019	04	100%	

b. Chi tiết các cuộc họp BKS:

- Trong năm qua BKS đã tổ chức 4 cuộc họp trực tiếp và trực tuyến để giải quyết công việc và thường xuyên trao đổi công việc qua thư điện tử, điện thoại... để làm rõ những vấn đề chuyên môn và giải quyết kịp thời các công việc.
- Chi tiết các nội dung cuộc họp của BKS trong năm 2023 như sau:

STT	Thời gian	Nội dung	Ý kiến
1	20/02/2023	Thông qua kế hoạch làm việc BKS năm 2023	Tán thành 3/3: 100%
		Thông qua các nội dung kiểm tra BCTC năm 2023 và 6 chương trình trọng điểm trong nghị quyết ĐHĐCĐ.	
2	10/04/2023	Thống nhất báo cáo BKS để trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.	Tán thành 3/3: 100%
3	03/07/2023	Tìm kiếm lựa chọn danh sách đơn vị kiểm toán đủ năng lực trình HĐQT để thống nhất lựa chọn đơn vị	Tán thành 3/3: 100%

STT	Thời gian	Nội dung	Ý kiến
		kiểm toán thực hiện soát xét BCTC năm 2023 của công ty.	
4	27/12/2023	Nội dung báo cáo tình hình quản trị công ty niên yết 2023. Chuẩn bị các nội dung soát xét BCTC riêng và hợp nhất của công ty năm 2023.	Tán thành 3/3: 100%

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH, TÀI CHÍNH NĂM 2023.

1. Tình hình hoạt động thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023:

- Căn cứ Nghị quyết số 21/2023/NQ-VTB-ĐHĐCĐ ngày 15/04/2023 của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 và kết quả thực hiện. Qua quá trình giám sát các hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty và qua việc thẩm tra các Báo cáo tài chính quý, bán niên và năm tài chính 2023 của Công ty, BKS có đánh giá như sau:

ĐVT: Triệu đồng

STT	CHỈ TIÊU	KẾ HOẠCH NĂM 2023	THỰC HIỆN NĂM 2023	TỶ LỆ TH/KH
1	Tổng doanh thu riêng	115.000	97.923	85,15%
2	Tổng doanh thu hợp nhất	165.000	117.900	71,45%
3	Tổng LNTT riêng	13.100	13.711	104,66%
4	Tổng LNTT hợp nhất	14.500	14.551	100,35%

- Từ đầu năm 2023 dịch bệnh Covid-19 có dấu hiệu tăng trở lại vào tháng 04 nhưng sau đó đã được kiểm soát tốt, tỷ lệ phục hồi cao do người dân thực hiện tốt tiêm vắc-xin và biện pháp 2K. Mặc dù dịch bệnh tồn tại khoảng 3 năm và cơ bản được kiểm soát nhưng hệ quả mà nó để lại vẫn kéo dài đến hiện tại, gây rất nhiều khó khăn cho các doanh nghiệp trong đó có VTB. Trước những khó khăn trên, HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã tập trung lãnh đạo thường xuyên, quyết liệt các giải pháp kinh doanh trên tinh thần chủ động sáng tạo, khắc phục khó khăn, thực hành tiết kiệm, quyết tâm thực hiện các mục tiêu đã đề ra, Công ty vẫn đạt được tốc độ tăng trưởng ổn định, vững chắc cả về doanh thu và lợi nhuận, tạo công ăn việc làm và thu nhập ổn định cho người lao động cụ thể:
 - + Về doanh thu: Đối với doanh thu riêng đạt được 85,15% so với kế hoạch, doanh thu hợp nhất đạt được 71,45% so với kế hoạch.
 - + Về lợi nhuận: Đối với lợi nhuận trước thuế riêng đạt 104,66% so với kế hoạch, lợi nhuận trước thuế hợp nhất đạt 100,35% so với kế hoạch.
 - + Số cán bộ công nhân viên công ty tại ngày 31/12/2023 là 98 người, thu nhập bình quân là 13.743.000đ/tháng (tại ngày 31/12/2022: 105 người thu nhập bình quân: 13.357.000đ).
 - + Các hồ sơ quản trị doanh nghiệp được cập nhật đầy đủ theo quy định của pháp luật.

- + Trong năm công ty thực hiện đầu tư vào công ty Cổ phần Viettronics Vĩnh Phúc, tính đến thời điểm lập báo cáo tài chính, tổng số vốn Công ty đã góp là 17.500.000.000 đồng, chiếm 38,89% tỷ lệ biểu quyết. Theo giấy đăng ký kinh doanh số 2500700074 đăng ký lần đầu vào ngày 26 tháng 04 năm 2023 do Sở kế hoạch và đầu tư tỉnh Vĩnh Phúc cấp. Vốn điều lệ của công ty Cổ phần Viettronics Vĩnh Phúc là 45.000.000.000đ. Trụ sở chính của công ty này tại: Lô 07 - 02 KCN Bình Xuyên 2, thị trấn Bá Hiến, huyện Bình Xuyên, tỉnh Vĩnh Phúc.

a. Công tác kiểm tra giám sát tài chính:

- Công ty thực hiện đúng quy định về việc lập báo cáo tài chính và công bố thông tin hàng quý, năm theo quy định của Sở GDCK Tp.HCM và các quy định của nhà nước.
- Công tác kiểm toán tại Công ty đã tuân thủ đầy đủ các quy định liên quan, đảm bảo nguyên tắc trung thực, thận trọng, hợp lý và Báo cáo tài chính đã được lập trên cơ sở tuân thủ đầy đủ các quy định hiện hành. BKS chưa phát hiện có dấu hiệu vi phạm trong công tác tài chính kế toán trong kỳ.
- Công ty đã thực hiện tốt các nhiệm vụ công tác sản xuất kinh doanh, đảm bảo có lợi nhuận, trích lập các quỹ theo đúng quy định. Tính đến thời điểm 31/12/2023, các chỉ số tài chính của Công ty cơ bản thể hiện được tính hiệu quả và lành mạnh trong hoạt động của doanh nghiệp.
- BKS nhất trí với báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY về tình hình tài chính của công ty tại ngày 31/12/2023.

b. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2023

- Báo cáo kiểm toán độc lập và báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 của Công ty VTB đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY. Theo báo cáo của kiểm toán số 123/2024/UHY-BCKT và số 124/2024/UHY-BCKT ngày 26/02/2024, 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 VTB tại ngày 31/12/2023, 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.
- Các khoản công nợ tiềm tàng: Công ty thực hiện mua một khu đất tại KCN Cát Lái theo hợp đồng nguyên tắc số 08/HĐNT-PTN-KCN ngày 13/10/2005 giữa Công ty TNHH MTV Dịch vụ Công ích Quận 2 - KCN Cát Lái và VTB. Hai bên đã tiến hành lập biên bản bàn giao mốc số 01/BBGM?KCN ngày 15/01/2010. Tại thời điểm 31/12/2023, công ty VTB đã thanh toán số tiền là 18.251.447.540 đồng trên tổng giá trị thanh toán là 1.228.800 USD (Theo hợp đồng nguyên tắc). Tuy nhiên hai bên vẫn chưa làm hợp đồng thuê đất chính thức.

c. Các chương trình trọng điểm trong năm 2023:

- Trong năm 2023, Ban lãnh đạo đã đăng ký 6 chương trình trọng điểm như: 1. tiếp tục chú trọng phát triển công nghệ; 2. phát triển công nghệ, dịch vụ phần cứng, phần mềm; 3. tiếp tục tìm hiểu, hợp tác với các công ty, tập đoàn lớn (Hisen, Xiaomi, Toshiba,...); 4. hệ thống bán hàng đa dạng, hiệu quả để triển khai thương mại hóa các nghiên cứu

(Sản phẩm quảng cáo truyền thông đa phương tiện, dịch vụ logistics); 5. hoàn thiện pháp lý nhà đất; 6. phát triển doanh nghiệp trên nền tảng bền vững văn hóa doanh nghiệp và chăm lo đời sống vật chất và tinh thần của người lao động. Các chương trình đều được BTGD lên kế hoạch triển khai và theo dõi chặt chẽ.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HĐQT, TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ NGƯỜI ĐIỀU HÀNH KHÁC CỦA CÔNG TY NĂM 2023

1. Công tác điều hành của HĐQT:

- Trong năm 2023 HĐQT đã tổ chức 09 cuộc họp (trong đó: 4 phiên họp trực tiếp và 5 phiên họp lấy ý kiến bằng văn bản); ban hành 09 Nghị quyết để chỉ đạo các nội dung thuộc chức trách và nhiệm vụ của HĐQT nhằm triển khai thực hiện chiến lược sản xuất kinh doanh của công ty theo định hướng của ĐHĐCĐ, đồng thời đánh giá, giám sát hoạt động của BTGD.
- Các cuộc họp được triệu tập đúng trình tự, thủ tục, tài liệu họp được chuẩn bị chu đáo và các cuộc họp đều mời Trưởng BKS tham dự. Các thành viên HĐQT tham gia đầy đủ, đã làm việc với tinh thần trách nhiệm cao để đưa ra các nghị quyết và quyết định kịp thời định hướng, chỉ đạo việc kinh doanh theo các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và quy định của pháp luật.

2. Công tác điều hành của Ban Tổng Giám đốc và Bộ máy quản lý:

- Ban Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý của VTB luôn tuân thủ sự chỉ đạo của HĐQT, góp phần ổn định tổ chức bộ máy và nhân sự, nâng cao hiệu quả hoạt động SXKD. Trong nhiệm kỳ Ban Tổng Giám đốc đã bám sát mục tiêu, định hướng và thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ được ĐHĐCĐ và HĐQT giao cụ thể:
 - + Đã cụ thể hóa mục tiêu và có các biện pháp triển khai kế hoạch nghiên cứu, sản xuất kinh doanh, tăng cường công tác quản lý tài chính.
 - + Đã tổ chức và duy trì đều đặn các phiên họp định kỳ tuần, tháng, quý để đánh giá triển khai theo định hướng của HĐQT, đánh giá kết quả hoạt động từng tháng, xem xét các kiến nghị từ các đơn vị thành viên, các phòng ban, từ đó đưa ra các trọng tâm công tác trong tháng tiếp theo, các nội dung chỉ đạo cụ thể cho các đơn vị thành viên, các phòng ban, phân xưởng.
 - + Đã thực hiện đúng nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán; Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 và Thông tư số 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số điều về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng.

IV. KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BKS VỚI HĐQT, TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CỔ ĐÔNG:

- Trong năm BKS đã được mời và tham dự các cuộc họp của HĐQT và một số cuộc họp của Ban Tổng Giám đốc, đã đưa ra các ý kiến đối với các chủ trương, quyết định của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc để đảm bảo các chủ trương quyết định được ban hành phù hợp với các quy định của pháp luật và đảm bảo lợi ích của công ty. BKS cũng đồng

thời nhận được hầu hết các văn bản trong quá trình chỉ đạo điều hành của HĐQT và BTGD, đồng thời đã có ý kiến phản hồi trao đổi nhằm đảm bảo quá trình điều hành thực hiện đúng định hướng theo nghị quyết của ĐHĐCĐ.

- HĐQT và Tổng Giám đốc đã chỉ đạo, kiểm soát việc thực hiện, triển khai kế hoạch kinh doanh tại các công ty thành viên thông qua người đại diện vốn theo mục tiêu đã đặt ra và tăng cường hiệu quả sản xuất kinh doanh.
- Trong năm, BKS không nhận được khiếu nại nào của Cổ đông

V. KIẾN NGHỊ CỦA BKS TRONG CÔNG TÁC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC:

Căn cứ vào kết quả năm 2023, BKS kiến nghị với HĐQT và Ban điều hành VTB một số vấn đề như sau:

- Tiếp tục bám sát việc hoàn thiện hồ sơ pháp lý đất đai, gia hạn thuê đất tại 248A Nơ Trang Long, khu đất số 6 Phạm Văn Hai và giấy tờ đất đai tại Nhà máy Điện tử VTB (Cát Lái).
- Xây dựng các phương án định hướng và bám sát đối với các công ty con có tiềm năng, đối với công ty con kinh doanh không hiệu quả, thua lỗ cần có phương án tái cấu trúc hoặc thoái vốn để đảm bảo không thất thoát vốn đầu tư, có biện pháp thu hồi công nợ đối với các công ty con.
- Hàng tồn kho: vẫn còn khá nhiều (chiếm 30% tổng tài sản ngắn hạn của Doanh nghiệp) phần lớn là mặt hàng công nghệ. Kiến nghị lên kế hoạch và phương án giải phóng các mặt hàng tồn kho để tránh việc hàng hóa bị giảm giá trị do công nghệ lỗi thời.
- Tiếp tục rà soát lại các quy chế, quy trình: Các quy trình, quy chế còn thiếu đề nghị bổ sung (như Quy chế lương, quy chế tài chính...), các quy trình, quy chế ban hành đã lâu để sửa đổi, bổ sung cho phù hợp với quy định của pháp luật và hoạt động thực tế của công ty như (Quy định phê duyệt ban hành từ năm 2013...).
- Xem xét bổ sung nhân sự Ban Tổng Giám đốc.

VI. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2024:

Thực hiện đúng quyền hạn và trách nhiệm của BKS theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, điều lệ công ty, Quy chế làm việc của BKS và nhiệm vụ ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 trong đó tập trung kiểm tra, giám sát các công việc chủ yếu sau:

- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ kiểm tra/giám sát các hoạt động điều hành, quản lý kinh doanh theo quy định của Luật Doanh nghiệp, điều lệ của công ty và quy chế hoạt động của BKS.
- Giám sát việc chấp hành các quy định của pháp luật, điều lệ, tình hình thực hiện các Quy chế, Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty.
- Kiểm tra giám sát tình hình tài chính, cân đối vốn và quản lý dòng tiền, hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ, tình hình quản lý và sử dụng vốn; bảo toàn và phát triển vốn chủ sở hữu; tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng quý/năm; giám sát tình hình triển khai, tiến độ thực hiện và hiệu quả các dự án đầu tư của VTB.
- Giám sát việc xây dựng định mức kinh tế kỹ thuật và các biện pháp tiết giảm chi phí quản lý, giảm giá thành sản phẩm.

- Thực hiện thẩm định báo cáo tài chính quý, bán niên và thường niên năm 2024.
- Phối hợp với các cơ quan chức năng của Nhà nước, các đoàn kiểm tra của Tổng công ty trong việc kiểm tra, giám sát công tác quản lý, hoạt động sản xuất kinh doanh tại đơn vị, giám sát việc thực hiện các kiến nghị tại Biên bản các đoàn kiểm tra, kiểm toán.
- Phối hợp với Ban kiểm toán nội bộ tiến hành đánh giá và kiểm soát các rủi ro.
- Các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty và quy chế hoạt động của BKS.

Trên đây là báo cáo tóm tắt tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2023 và phương hướng hoạt động chủ yếu năm 2024.

BKS kính trình ĐHĐCĐ thông qua báo cáo.

Trân trọng kính chào./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Đăng website VTB;
- Thư ký HĐQT;
- Lưu BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Lê Thị Lan