



BÁO CÁO THẨM ĐỊNH
Của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ
Công ty cổ phần Tập đoàn PC1 năm 2023

Kính gửi : - Đoàn Chủ tịch ĐHĐCĐ
- Các Quý vị cổ đông

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14; Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty Cổ phần Tập đoàn PC1 và các quy định khác của pháp luật có liên quan;

- Căn cứ Nghị quyết số 01/NQ-PCC1-ĐHĐCĐ ngày 19 tháng 04 năm 2022 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022;

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2022 do PC1 lập đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam ngày 29/03/2023;

- Căn cứ kết quả kiểm tra, giám sát hoạt động quản lý điều hành và hoạt động sản xuất kinh doanh của PC1

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông PC1 về hoạt động của Ban kiểm soát, đánh giá việc thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, kết quả kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD, tuân thủ các quy định của Nhà nước, thẩm định Báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính và đánh giá công tác quản lý điều hành của Hội đồng quản trị, Ban điều hành như sau :

I.Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022 :

Trong năm 2022, Ban kiểm soát duy trì hoạt động thường xuyên, tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban điều hành tại các cuộc họp hàng quý để nắm bắt được tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Tập đoàn trong việc thực hiện mục tiêu kế hoạch mà Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Ngoài ra, Ban kiểm soát thực hiện công tác kiểm tra, giám sát cùng với các phòng, ban chức năng của Tập đoàn góp phần quản lý hoạt động rủi ro và nâng cao chất lượng quản trị của Tập đoàn, hoạt động của Ban kiểm soát chủ yếu là :

- Giám sát việc thực hiện hoạch định và triển khai chiến lược của PC1;
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết đại hội đồng cổ đông năm 2022;
- Giám sát việc chấp hành Pháp luật nhà nước, điều lệ Tập đoàn, giám sát việc thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị.

- Giám sát việc tuân thủ Quy chế, quy định nội bộ Tập đoàn.
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh.
- Kiểm tra tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.
- Thẩm định Báo cáo tài chính nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của số liệu tài chính phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán và các chính sách, quy định pháp luật của Nhà nước.
- Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu quả của hệ thống kiểm toán nội bộ, quản trị rủi ro của Tập đoàn.

II. Kết quả giám sát Hội đồng quản trị và Ban điều hành Tập đoàn trong hoạt động sản xuất kinh doanh :

1. Thực hiện mục tiêu kế hoạch SXKD năm 2022 :

Năm 2022 là năm có nhiều biến động lớn, hoạt động kinh tế toàn cầu đang trải qua một cuộc suy thoái trên diện rộng, lạm phát tăng cao, tốc độ tăng trưởng GDP thấp kỷ lục. Do ảnh hưởng của nền kinh tế trên thế giới, nhà nước đã điều chỉnh lãi suất để phù hợp với bối cảnh kinh tế toàn cầu, hoạt động quản lý nhà nước thắt chặt trên mọi lĩnh vực để đảm bảo ổn định kinh tế vĩ mô.

Với những thành tựu đã đạt được từ những năm về trước, uy tín và thương hiệu đã được khẳng định, sự chỉ đạo quyết liệt của HĐQT, Ban điều hành và sự nỗ lực của CBCNV Tập đoàn, PC1 đã đạt được những kết quả như sau :

- Kết quả HĐSX kinh doanh năm 2022:

STT	Nội dung	Đơn vị tính	Tỷ lệ thực hiện so với NQ 01/ĐHĐCĐ			Tỷ lệ thực hiện so với năm trước		
			Thực hiện	Theo NQ 01/ĐHĐCĐ	Tỷ lệ (%)	Năm 2022	Năm 2021	Tỷ lệ (%)
1	2	3	4	5	6=4/5	7	8	9=7/8
1	Doanh thu	tỷ đồng	8.358	11.003	76%	8.358	9.828	85%
2	LN sau thuế	tỷ đồng	537	657	82%	537	764	70%
3	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đồng	1.519				2.439	

- Hoàn thành mua lại 100% vốn của Công ty Nomura Asia Investment (Viet Nam) Pte. Ltd tại Công ty phát triển khu CN Nomura Hải phòng.

- Hoàn thành phát hành trái phiếu theo nghị quyết của HĐQT PC1.
- Đổi tên Công ty Mẹ thành Công ty cổ phần Tập đoàn PC1, điều chỉnh sơ đồ tổ chức theo mô hình Tập đoàn, tái cấu trúc các Công ty thành viên.
- Hoàn thành việc thay đổi bộ nhận diện thương hiệu mới của Tập đoàn PC1.
- Tập trung đầu tư triển khai chuyển đổi số, quản trị rủi ro trong điều hành hoạt động SXKD...

2. Thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2022:

Trên cơ sở nghị quyết số 01/NQ-PCC1-ĐHĐCĐ ngày 19 tháng 04 năm 2022 đã được Hội đồng quản trị và Ban lãnh đạo Công ty triển khai đạt được kết quả như sau :

a. Kế hoạch tăng vốn điều lệ : Hoàn thành tăng vốn điều lệ từ 2.351,596 tỷ đồng lên đến 2.704,33 tỷ đồng bằng hình thức trả cổ tức năm 2021 bằng cổ phiếu cho các cổ đông hiện hữu : 352,734 tỷ đồng.

b. Trích lập các quỹ từ LNST năm 2021 :

Nội dung	Số tiền đã trích (tỷ đồng)
Quỹ đầu tư phát triển	16,754
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	39,379
Quỹ thưởng của Ban quản lý điều hành	11,118
Cộng	67,251

c. Sửa đổi điều lệ tổ chức hoạt động Công ty :

Đã hoàn thiện sửa đổi một số điều của Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty theo Nghị quyết của Đại hội đồng thường niên thông qua.

3. Kết quả kiểm tra, giám sát HĐSXKD, tuân thủ các quy định của NN :

a. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 :

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Số tiền
A	B	C	1
1	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	2.704
2	Doanh thu HĐSXKD	Tỷ đồng	8.358
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	537

b. Tuân thủ các quy định pháp luật của Nhà nước :

b.1. Kiểm soát tính tuân thủ thực hiện theo quy định của Nhà nước :

- Ngành nghề kinh doanh : Hoạt động SXKD của PC1 phù hợp với Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100100745;
- Chấp hành luật quản lý thuế :

Năm 2022, PC1 đã thực hiện quyết định số 60899/QĐ-CTHN-TTKT10 ngày 08/12/2022 của Cục thuế thành phố Hà nội về việc thanh tra chấp hành pháp luật thuế và thanh tra sau hoàn thuế GTGT tại Công ty thời kỳ năm 2021. Về cơ bản PC1 đã thực hiện theo quy định của Luật quản lý thuế và các thông tư hướng dẫn về thuế, thực hiện chế độ sổ sách kế toán, tài khoản kế toán, báo cáo tài chính theo quy định của Bộ tài chính ban hành và các chuẩn mực kế toán theo quy định hiện hành.

b.2. Tình hình thực hiện nghĩa vụ ngân sách nhà nước :

Chỉ tiêu	Số thuế phải nộp (tỷ đồng)
I/ Thuế GTGT	236,605
II/ Thuế xuất,nhập khẩu	0,705
III/ Thuế TNDN	133,948
IV/ Thuế TN cá nhân	16,979
V/ Thuế nhà đất và tiền thuê đất	7,368
VI/ Thuế tài nguyên	62,331
VII/ Các loại thuế khác	62,748
Tổng cộng	520,684

4. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng Quản trị, thành viên Ban điều hành Công ty

4.1 Đối với các thành viên Hội đồng quản trị :

- Số lượng thành viên Hội đồng quản trị Công ty: 05 thành viên

Hội đồng quản trị của Tập đoàn với tinh thần trách nhiệm cao đã nghiêm túc thực hiện các nội dung của Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Trong quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh, Hội đồng quản trị đã ban hành các nghị quyết,quyết định phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, bám sát Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2022, đồng thời đảm bảo kịp thời đưa ra chủ trương chỉ đạo hoạt động SXKD của Tập đoàn để ứng phó với những diễn biến thay đổi của thị trường.

Trong năm 2022, Hội đồng quản trị đã tổ chức 04 phiên họp định kỳ, và thực hiện 23 lần lấy ý kiến bằng văn bản để ban hành kịp thời các Nghị quyết, Quyết định theo thẩm quyền phục vụ các hoạt động của Tập đoàn (ban hành 51 Nghị quyết,Quyết định);

- Các thành viên Hội đồng quản trị nghiêm túc thực hiện phân công nhiệm vụ theo các lĩnh vực cá nhân thành viên được phụ trách.

- Thực hiện các nội dung theo nghị quyết đại hội cổ đông thường niên năm 2022.

- Phê duyệt các nội dung thuộc quyền của HĐQT, giám sát hoạt động của Ban điều hành Tập đoàn.

4.2 Đối với Ban điều hành Tập đoàn :

Tổng giám đốc cùng với các thành viên Ban điều hành đã chủ động triển khai thực hiện các quyết định, nghị quyết của Hội đồng quản trị nhằm đạt được mục tiêu kế hoạch SXKD mà Đại hội đồng cổ đông thông qua, tuân thủ các quy định của pháp luật, phân quyền trong Điều lệ và các quy định nội bộ của Tập đoàn. Để đạt được kết quả SXKD như trên Ban điều hành Tập đoàn luôn chủ động, linh hoạt, cố gắng nỗ lực, sáng tạo, thực hiện các giải pháp ứng phó với các diễn biến của thị trường trong việc điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh, kiểm soát chi phí, phát huy các nguồn lực của Tập đoàn, bám sát và hoàn thành tốt các chỉ tiêu kinh doanh và đầu tư. Cụ thể :

- Thường xuyên tổ chức các cuộc họp triển khai kế hoạch kinh doanh tuần, tháng, quý để đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh, đầu tư các dự án để xem xét các mặt tồn tại và hạn chế nhằm đưa ra các giải pháp kịp thời nhằm tháo gỡ và khắc phục khó khăn.

- Bám sát và thực hiện mục tiêu Chiến lược phát triển kinh doanh Tập đoàn.

- Lãnh đạo các Trưởng khối luôn sát sao trong điều hành lĩnh vực phụ trách để thực hiện vượt mốc các mục tiêu kinh doanh đề ra.

III. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2022 :

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh : (Theo báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 đã kiểm toán).

STT	Các chỉ tiêu cơ bản	Số tiền (tỷ đồng)
1	Doanh thu	8.358
2	Lợi nhuận sau thuế	537
3	Đã nộp (bù trừ) ngân sách NN	478
4	Lãi cơ bản/CP	1.519 đ/cp

2. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính :

Ban kiểm soát đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính của Tập đoàn trong năm tài chính 2022, kết thúc 31/12/2022 và thống nhất xác nhận nội dung cụ thể như sau:

- Báo cáo tài chính đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của Tập đoàn, được trình bày theo các mẫu báo cáo được quy định tại Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

- Báo cáo đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2022.

- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế theo chuẩn mực kế toán do Bộ Tài chính ban hành.

- Công ty đã thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ của các Tổ chức niêm yết trên Sở GDCK Hồ Chí Minh theo qui định về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

3. Tình hình tài chính tại ngày 31/12/2022 :

Chỉ tiêu đánh giá doanh nghiệp.	Đơn vị	<u>Năm 2022</u>
1. Khả năng thanh toán.		
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn(TSNH/NNH)	<i>lần</i>	1,33
- Khả năng thanh toán nhanh(TTS- hàng tồn kho/NNH)	<i>lần</i>	3,5
2. Tỷ suất sinh lời		
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản (ROA)	%	2,5
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	6,4
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn góp của chủ sở hữu(ROE)	%	19,9
3. Mức độ bảo toàn vốn.(TTS-NPT)/Vốn góp chủ sở hữu	<i>lần</i>	2,65
4. Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu		2,03

Trên cơ sở các Bảng chỉ tiêu tài chính, Ban kiểm soát nhận thấy rằng :

Khả năng thanh toán >1, Công ty luôn có đủ khả năng chi trả các khoản nợ phải trả, hiệu quả sử dụng tài sản ngắn hạn hợp lý.

Tỷ suất sinh lời của Công ty đạt hiệu quả thể hiện 01 đồng tài sản bỏ ra, tạo ra khoảng 0,025 đồng lợi nhuận, 01 đồng doanh thu tạo ra khoảng 0,064 đồng lợi nhuận hoặc 1 đồng vốn bỏ ra kinh doanh tạo ra 0,199 đồng lợi nhuận.

IV. Tiền lương và phụ cấp của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát Tập đoàn :

Tiền lương của Chủ tịch HĐQT, TBKS và phụ cấp của các thành viên đã thực hiện đúng theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông Công ty.

V. Kết luận và kiến nghị:

1. Kết luận:

Ban kiểm soát thống nhất với số liệu Báo cáo tài chính năm 2022 do PC1 lập và được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam. Báo cáo tài chính, Báo cáo kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của PC1, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, phù hợp với 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.

2. Kiến nghị:

Để tiếp tục phát triển thương hiệu PC1, sự tin cậy cao của đối tác, khách hàng và nhà đầu tư, tăng trưởng về doanh thu và lợi nhuận, tăng lợi ích cho cổ đông, BKS có một số kiến nghị với Tập đoàn các nội dung sau:

- Bám sát mục tiêu chiến lược năm 2021-2025 tầm nhìn năm 2030, đảm bảo hiệu quả kinh doanh, tích lũy cơ hội đầu tư và cấu trúc lại các lĩnh vực kinh doanh.

- Tập trung hoàn thành đề án phát triển nguồn nhân lực chất lượng cao phục vụ các mục tiêu chiến lược tầm nhìn đến 2030, triển khai hiệu quả chương trình đổi mới sáng tạo, xây dựng môi trường làm việc năng động, cởi mở và thân thiện.

- Xây dựng kế hoạch và phương án tài chính hiệu quả, phân tích và dự báo tài chính để đưa các giải pháp hạn chế rủi ro, huy động vốn từ các nguồn khác nhau để đảm bảo vốn đáp ứng kịp thời cho các lĩnh vực hoạt động sản xuất kinh doanh và sử dụng vốn hiệu quả trong lĩnh vực đầu tư.

- Thực hiện quyết liệt, chuyên nghiệp, thúc đẩy tiến độ chuyển đổi số theo trọng tâm chiến lược kinh doanh, nâng cao hiệu quả sử dụng, giao diện, tính năng sử dụng các phần mềm, phát triển các sáng kiến số hóa nhằm nâng cao năng lực cạnh tranh gia tăng hiệu quả kinh doanh.

Trên đây là toàn bộ nội dung BKS báo cáo Đại hội đồng cổ đông. Kính mong Quý vị đóng góp ý kiến để BKS làm tốt chức năng, nhiệm vụ cổ đông giao phó.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Thị Hải Hà