

Hà Nội, ngày 10 tháng 05 năm 2024

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024
CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 11/6/2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tasco;
- Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 của Công ty Cổ phần Tasco đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán BDO;
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2023,

Ban Kiểm soát (“**BKS**”) Công ty Cổ phần Tasco (“**Công ty**”) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông (“**ĐHĐCĐ**”) thường niên năm 2024 về công tác hoạt động trong năm 2023 các nội dung như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2023

1. Nhân sự của BKS:

Năm 2023, sau khi ĐHĐCĐ thường niên 2023 miễn nhiệm 02 thành viên cũ và bầu bổ sung 02 thành viên mới, BKS hoạt động ổn định với 03 thành viên, trong đó có 01 Trưởng Ban phụ trách chung và 02 Kiểm soát viên thực hiện nhiệm vụ theo phân công của Trưởng Ban.

2. Hoạt động của BKS:

Trong năm 2023, BKS đã tổ chức họp 02 lần họp chính để (i) Thảo luận và thông qua Báo cáo của BKS trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 và (ii) Hợp bầu ra Trưởng ban kiểm soát nhiệm kỳ 2022 - 2027, phân công nhiệm vụ kiểm tra giám sát cho từng thành viên trong ban để đạt được hiệu quả cao trong quá trình kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty. Ngoài ra, các thành viên trong BKS luôn phối hợp với nhau trong công tác kiểm tra, rà soát các Nghị quyết và hoạt động của Hội đồng Quản trị, các báo cáo tài chính, đồng thời trao đổi với Ban Tổng Giám đốc về các khó khăn, thuận lợi trong tình hình hoạt động kinh doanh, định hướng và các mục tiêu trong thời gian sắp tới của Công ty.

Trong phạm vi trách nhiệm, chức năng và quyền hạn của BKS theo quy định tại Điều lệ Công ty, tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp và các quy chế hoạt động, quản trị của công ty niêm yết, hoạt động giám sát của BKS trong năm 2022 bao gồm các công việc như sau:

- Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị (“**HĐQT**”), Ban Tổng Giám đốc (“**Ban TGD**”), đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.
- Giám sát HĐQT, Ban TGD trong việc triển khai các nội dung Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2023 của Công ty, gồm:



▪ Về lựa chọn công ty kiểm toán độc lập: thực hiện ủy quyền của ĐHĐCĐ, BKS đã phối hợp cùng Ban TGD đánh giá và phê duyệt lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán BDO thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính (BCTC) năm 2023, đây là công ty kiểm toán độc lập được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các công ty niêm yết.

▪ Đã thực hiện việc phát hành hoán đổi thành công: Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023 và Công văn chấp thuận của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Tasco đã hoàn thành việc tăng vốn và phát hành hoán đổi cổ phần để sở hữu 100% SVC Holdings. Với định hướng phát triển ngành ô tô, Tasco đã tổ chức lại và chuyển đổi loại hình doanh nghiệp của SVC Holdings từ công ty cổ phần trở thành Công ty TNHH Một thành viên, chính thức mang tên Tasco Auto kể từ ngày 22/01/2024.

▪ Đã sửa đổi, bổ sung và ban hành các quy chế hoạt động của HĐQT, BKS và Quy chế quản trị nội bộ theo đúng các nội dung pháp luật quy định và đã được ĐHĐCĐ thông qua tại Nghị quyết số 01/2023/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/04/2023;

▪ Ngày 11/09/2023: HĐQT cũng đã hoàn thành việc tổ chức việc lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản về việc điều chỉnh dự án đầu tư: Dự án nhà máy xử lý - tái chế chất thải rắn tại xã Phước Hiệp, huyện Củ Chi, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam (mã số dự án: 9858832548), đảm bảo đúng trình tự, thủ tục và quyền lợi của cổ đông theo quy định pháp luật.

▪ Bên cạnh đó, HĐQT cùng Ban Tổng Giám đốc đã hoàn thành việc thực hiện các nội dung khác theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm tài chính 2023: phân phối lợi nhuận, chi trả thù lao HĐQT...

▪ Theo Nghị quyết ĐHĐCĐ số 01/2022 và Nghị quyết ĐHĐCĐ số 01/2023 về việc phát hành 116.210.655 cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu với tỷ lệ thực hiện quyền là 3:1, các nội dung này hiện không còn phù hợp với tình hình vốn điều lệ hiện tại của Công ty cũng như nhu cầu, định hướng chiến lược kinh doanh của Công ty trong thời gian tới. Vì vậy, HĐQT chưa triển khai nội dung trên theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2023 và báo cáo xin hủy phương án phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu nêu trên và điều chỉnh quy mô, cơ cấu phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ, mục đích sử dụng vốn huy động được từ đợt phát hành theo phương án mới cho cổ đông hiện hữu năm 2024 tại ĐHĐCĐ thường niên 2024 để phù hợp với tình hình mới.

- Đại diện BKS đã tham dự, được cung cấp đầy đủ thông tin liên quan các cuộc họp của HĐQT, tham gia ý kiến với HĐQT, Ban TGD trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn.

- Thẩm tra BCTC năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán BDO nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của các số liệu về tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán.

- BKS phối hợp với các phòng ban liên quan triển khai các nội dung kiểm toán nội bộ, đánh giá chất lượng nội bộ và quản lý rủi ro; định kỳ kiểm tra, đánh giá tình hình thực hiện các kiến nghị; đưa ra các khuyến nghị để hoàn thiện hệ thống quản trị nội bộ của Công ty.

- Giám sát các giao dịch của Công ty với các bên có liên quan. Giám sát thực hiện các giao dịch mua, bán và giao dịch kinh doanh khác có quy mô lớn của Công ty.



3. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của BKS và từng thành viên BKS

Để chia sẻ khó khăn với Công ty trong bối cảnh tình hình kinh tế còn chưa phục hồi sau đại dịch covid, các thành viên BKS đã nhất trí không nhận thù lao để Ban TGD và HĐQT dồn mọi nguồn lực sẵn có tập trung tái cấu trúc Công ty.

4. Về Báo cáo các giao dịch có liên quan của Công ty

Ngày 19/01/2023, HĐQT đã ban hành Nghị quyết số 02/2023/NQ-HĐQT thông qua khung các giao dịch có liên quan của Công ty. Trên cơ sở tuân thủ các quy định pháp luật, trong năm 2023, Công ty đã tiến hành giao dịch với các bên liên quan bao gồm các công ty con thông qua hoạt động đầu tư, cung cấp/sử dụng dịch vụ, mua bán hàng hóa của Công ty và các Công ty con theo quy định; giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp. Thông tin về các giao dịch cụ thể đã được Công ty báo cáo chi tiết tại Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2023.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH

1. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT:

- Trong năm 2023, HĐQT đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ trong việc định hướng, chỉ đạo hoạt động kinh doanh của Công ty.
- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và đột xuất khi cần thiết theo đúng quy định của Điều lệ Công ty, Quy chế tổ chức, hoạt động của HĐQT, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty. HĐQT đã ban hành các Nghị quyết/Quyết định theo đúng trình tự, đúng thẩm quyền, phù hợp quy định pháp luật và Công ty.
- Một số thành viên HĐQT đã trực tiếp tham gia hoạt động điều hành cùng Ban TGD, kịp thời nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, từ đó thực hiện tốt hơn chức năng quản trị và định hướng cho hoạt động của Công ty, cố gắng hoàn thành các mục tiêu được giao.

2. Kết quả giám sát hoạt động của Ban TGD:

- Ban TGD đã triển khai thực hiện các Nghị quyết/Quyết định của ĐHĐCĐ, HĐQT theo đúng chức năng và thẩm quyền, phù hợp quy định pháp luật và Điều lệ Công ty.
- Trong năm 2023, Ban TGD đã nỗ lực trong việc giải quyết các khó khăn và vấn đề phức tạp phát sinh trong hoạt động kinh doanh, chủ động, tích cực trong công tác tìm kiếm, đánh giá, đề xuất với HĐQT các cơ hội đầu tư phù hợp chiến lược của Công ty.
- Trong công tác chỉ đạo điều hành hoạt động kinh doanh, Ban TGD luôn chú trọng hoàn thiện hệ thống quản trị điều hành Công ty dựa trên nguyên tắc công bằng, minh bạch, chuyên nghiệp, tối ưu chi phí đầu tư để cạnh tranh với đối thủ và đáp ứng nhu cầu ngày càng cao của hệ thống pháp lý về đầu tư.

3. Kết quả thẩm định BCTC năm 2023:

- BCTC năm 2023 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán BDO Theo ý kiến của Kiểm toán viên, 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 Cổ phần Tasco tại ngày 31 tháng 12 năm 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.

- Kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất theo BCTC đã được kiểm toán như sau:

Kết quả thực hiện năm 2023 so với năm 2022

DVT: tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023	% tăng/giảm
1	Tổng tài sản	11.632	26.749	130%
2	Vốn chủ sở hữu	3.873	11.313	192%
3	Doanh thu thuần	1.073	10.982	923%
4	Lợi nhuận trước thuế	191	56	(71%)
5	Lợi nhuận sau thuế	144	56	(61%)

Về kết quả kinh doanh trên Báo cáo tài chính hợp nhất, Công ty ghi nhận doanh thu thuần đạt 10.982 tỷ tăng 923% so với năm 2022, doanh thu của Công ty tăng đột biến do các mảng hoạt động đều tăng trưởng, đặc biệt trong đó có mảng ô tô. Từ tháng 9/2023, Tasco Auto trở thành công ty con và được hợp nhất kết quả kinh doanh về Tasco. Về lợi nhuận năm 2023, lợi nhuận hợp nhất sau thuế đạt 56 tỷ đồng, giảm 61% so với năm 2022 (năm 2022 đạt 144 tỷ), mặc dù Công ty đã nỗ lực làm tốt hơn thị trường ngành ô tô, tiếp tục gia tăng thị phần từ 11,9% lên 13,3% và tăng quy mô hệ thống, tuy nhiên thị trường có nhiều khó khăn bất lợi, nhiều chương trình giảm giá kích cầu làm tăng chi phí bán hàng, dẫn đến thu hẹp biên lợi nhuận.

4. Sự phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT, Ban TGD:

Sự phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT, Ban TGD đảm bảo nguyên tắc tuân thủ quy định của pháp luật, quy định nội bộ và vì lợi ích chung của Công ty. Năm 2023, BKS phối hợp tốt với HĐQT, Ban TGD và các Khối/Phòng/Ban trong Công ty, cụ thể:

- Đại diện BKS được mời tham dự và tham gia ý kiến trong các cuộc họp của HĐQT và các cuộc họp quan trọng của Ban TGD. Được tham gia ý kiến về các vấn đề liên quan đến công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn.

- BKS được cung cấp đầy đủ thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty khi có yêu cầu.

5. Sự phối hợp đối với các Cổ đông



Trong năm 2023, BKS không nhận được kiến nghị hoặc yêu cầu kiểm tra nào của Cổ đông Công ty đối với hoạt động của HĐQT, Ban TGD và các cán bộ quản lý khác trong Công ty.

III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024:

BKS sẽ duy trì công tác kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động kinh doanh, điều hành của Công ty theo quy định của Điều lệ Công ty tập trung vào các nội dung chính như sau:

- Giám sát việc tuân thủ các chế độ chính sách, pháp luật của Nhà nước, Điều lệ Công ty, các quy chế/quy định, Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Nghị quyết/Quyết định của HĐQT Công ty.
- Thẩm định BCTC giữa niên độ và BCTC năm. Duy trì trao đổi thường xuyên với Kiểm toán độc lập để nâng cao chất lượng công tác kiểm toán BCTC.
- Phối hợp với các phòng ban chuyên môn để giám sát, đánh giá tình hình thực hiện các kiến nghị của các đoàn kiểm tra, các phương án/biện pháp xử lý các rủi ro chính của Công ty.
- Giám sát việc thực hiện công tác quản lý rủi ro, tập trung kiểm soát, phát hiện, cảnh báo các yếu tố rủi ro trọng yếu, để Công ty kịp thời áp dụng các biện pháp phòng ngừa.
- Giám sát việc thực thi, công bố thông tin của Công ty theo quy định hiện hành.

Trên đây là báo cáo của BKS về tình hình hoạt động năm 2023 và kế hoạch năm 2024.

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng kính báo.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN
(Đã ký)

Nguyễn Minh Hiếu

