| | |
|---|---|
| **CÔNG TY CỔ PHẦN**<br>**CHỨNG KHOÁN HÒA BÌNH** | **CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**<br>**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc** |
| Số: .../2024/BC-HBS | *Hà Nội, ngày ... tháng ... năm 2024* |

# BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
# TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN
# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HÒA BÌNH NĂM 2024

Kính thưa: Quý vị cổ đông!

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty;
- Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ Tin học MOORE AISC. Ban Kiểm soát (BKS) Công ty Cổ phần Chứng khoán Hòa Bình kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) Báo cáo tình hình hoạt động của BKS năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 với các nội dung như sau:

**1. Hoạt động chính của Ban kiểm soát trong năm 2023**

Ban kiểm soát đã thực hiện các nhiệm vụ nhằm bảo đảm hoạt động của Công ty phù hợp với Điều lệ Công ty, các Quy chế nội bộ và các quy định pháp luật có liên quan; tập trung thực hiện kiểm soát theo các nội dung chính sau:

- Ban kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp và lấy ý kiến thông qua các vấn đề của công ty như: Thẩm định báo cáo tài chính quý, năm, giám sát các Nghị quyết của HĐQT, thảo luận và đánh giá các nội dung trong báo cáo hoạt động của BKS năm 2023 để trình ĐHCĐ thường niên.
- Giám sát tình hình thực hiện nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm;
- Giám sát thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ; tình hình hoạt động Ban Tổng giám đốc,… trong việc thực hiện các nhiệm vụ được giao;
- Thực hiện kiểm tra việc chấp hành tuân thủ các quy định của chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán, và các quy định của luật thuế, đánh giá tính hợp lệ, hợp lý của các chứng từ kế toán, phù hợp với các quy định của Công ty đã ban hành. Kiểm soát việc chấp hành chế độ chi tiêu nội bộ tại công ty. Kiểm tra tính hợp lý, hợp lệ của các khoản mục chi phí hoạt động của công ty trong kỳ.
- Tham gia công tác kiểm kê định kỳ, thẩm định tình hình vốn và nguồn vốn của công ty.
- Các công việc khác theo Quyết định của Đại hội đồng cổ đông, quy định của Điều lệ Công ty và pháp luật.

**2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty**

- Ban kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động của HBS. Các quy trình hoạt động tuân thủ theo các yêu cầu của hệ thống

quản trị nội bộ. Hệ thống kiểm soát tài chính nội bộ và chế độ giao ban vận hành tốt, phát hiện kịp thời các vấn đề, đề xuất các kiến nghị và giải pháp phù hợp.

- Hoạt động đầu tư của HBS đều tuân thủ đúng các quy định của pháp Luật và điều lệ Công ty, đảm bảo nguyên tắc phòng ngừa rủi ro.
- BKS đồng ý cơ bản với các đánh giá về hoạt động và tài chính trong các báo cáo của Công ty và tổ chức kiểm toán.
- BCTC năm 2023 của Công ty đảm bảo chất lượng đúng yêu cầu của Luật doanh nghiệp và Uỷ ban chứng khoán.
- Công ty đã hạch toán đầy đủ các khoản mục doanh thu, chi phí. Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh đã được phản ánh đúng bản chất.
- Công ty đã trích, nộp đầy đủ các quỹ theo quy định, đúng với các Chuẩn mực kế toán hiện hành.
- Định kỳ, Ban kiểm soát đã soát xét BCTC hàng quý và Báo cáo thường niên năm 2023 của Công ty, BKS nhất trí về kết quả hoạt động kinh doanh 2023, các đánh giá về hoạt động và tài chính trong các Báo cáo của Công ty và tổ chức kiểm toán.

**3. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý**

Hội đồng quản trị đã triển khai thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2023, HĐQT đã quản lý, chỉ đạo các hoạt động theo đúng pháp luật, điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đề ra năm 2023. Ban tổng giám đốc đã điều hành công ty tuân thủ Nghị quyết của đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của Hội đồng quản trị đúng với chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Tổng giám đốc. Trong năm 2023, HĐQT và Ban điều hành đã đạt được kết quả như sau:

- Tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023.
- Chỉ đạo triển khai kế hoạch công tác soát xét Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm và Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2023.

Công ty đã chấp hành đầy đủ và nghiêm túc quy định của Pháp luật, UBCKNN, Sở giao dịch chứng khoán về công bố thông tin của Tổ chức niêm yết, Công ty chứng khoán.

Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã tuân thủ các quy định của Pháp luật trong công tác quản lý hành chính cũng như trong các giao dịch. Các thành viên HĐQT, Ban điều hành và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

**4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc**

- Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã được tạo điều kiện làm việc từ phía HĐQT và Ban Tổng giám đốc.
- Ban kiểm soát nhận được đầy đủ thông tin về các quyết định của Hội đồng quản trị; Tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị. BKS cùng Ban Tổng giám đốc thực hiện kiểm tra các chi phí của Công ty đảm bảo hợp lý hợp lệ theo quy định của Công ty.

- HĐQT và BKS luôn có sự trao đổi thông tin trong các vấn đề liên quan đến định hướng của HBS, bám sát nhiệm vụ được giao để hoàn thành tốt.

- Từ những ý kiến đóng góp của BKS, Ban điều hành và các phòng ban chức năng nghiêm túc thực hiện nhằm nâng cao hơn nữa hiệu quả công tác quản lý và kết quả kinh doanh toàn Công ty.

- Trong thời gian tới, tiếp tục duy trì và phát huy sự phối hợp chặt chẽ giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc.

**5. Tổng kết hoạt động của Ban Kiểm soát trong 2023**

Qua công tác giám sát, Ban kiểm soát đánh giá hoạt động quản lý điều hành của Hội đồng quản trị, Ban điều hành HBS trong năm 2023 đã tuân thủ pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Ban kiểm soát đã tổng kết kết quả giám sát, kiểm toán đối với các hoạt động kinh doanh, kiến nghị với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty, cụ thể như sau:

- Tăng cường công tác kiểm tra, kiểm soát nội bộ trong toàn hệ thống để theo dõi việc thực hiện các quy chế hoạt động của công ty.

- Tiếp tục ban hành các văn bản hướng dẫn cụ thể các quy định trong các mảng nghiệp vụ hoặc bổ sung một số nội dung trong quy trình nghiệp vụ cho phù hợp với tình hình thực tiễn, đảm bảo chặt chẽ, an toàn cho Công ty.

- Kiểm soát hoạt động công tác tổ chức quản lý cán bộ nhân viên, việc tuyển dụng, sa thải lao động theo quy định của Luật lao động; Đồng thời tăng cường năng lực cán bộ thông qua việc chú trọng công tác đào tạo cán bộ.

**6. Kết luận**

- Trong năm 2024, Ban kiểm soát sẽ tiếp tục duy trì công tác kiểm soát thường xuyên và định kỳ hàng tháng, hàng quý theo đúng Điều lệ của Công ty và quy định của Pháp luật, đảm bảo hoạt động của Công ty luôn tuân thủ các quy định của pháp luật, Luật doanh nghiệp và Luật chứng khoán.

- Trong quá trình kiểm tra kiểm soát, BKS sẽ có kiến nghị với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc để điều chỉnh quy trình quản lý các nghiệp vụ, nâng cao hiệu quả của hoạt động kinh doanh.

Trên đây là những ý kiến của Ban kiểm soát đối với các mặt hoạt động của Công ty Cổ phần Chứng khoán Hòa Bình trong năm tài chính 2023.

Thay mặt Ban kiểm soát, tôi xin chân thành cảm ơn HĐQT, Ban TGĐ, các bộ phận nghiệp vụ, phòng ban chức năng của Công ty đã tạo điều kiện cho chúng tôi hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình.

Trân trọng!

**TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY**

**NGUYỄN BÁ TUẤN**