CÔNG TY CP BÁNH KẸO HẢI HÀ
BAN KIỂM SOÁT

DỰ THẢO

Số: 01/2024/BC-BKS-HHC

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày ... tháng... năm 2024

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

- *Căn cứ Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán hiện hành;*
- *Căn cứ chức năng nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Bánh kẹo Hải Hà;*
- *Căn cứ báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán An Việt, báo cáo tình hình hoạt động kinh doanh và Báo cáo tài chính năm 2023;*
- *Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2023;*

Thay mặt Ban Kiểm soát ("BKS") Công ty Cổ phần Bánh kẹo Hải Hà, tôi xin báo cáo Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2024 các nội dung sau:

I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

1. Cơ cấu tổ chức của Ban Kiểm Soát:

Năm 2023, Ban Kiểm soát Công ty gồm 03 thành viên bao gồm: 01 Trưởng Ban kiểm soát và 02 thành viên Ban kiểm soát. Trong năm 2023, Ban kiểm soát của Công ty không có sự thay đổi nhân sự. Các thành viên Ban Kiểm soát đương nhiệm tại ngày lập báo cáo như sau:

+ Ông Đinh Nho Liêm — Trưởng Ban Kiểm soát
+ Bà Đinh Thị Thanh Tâm — Thành viên Ban Kiểm soát
+ Ông Bùi Tuấn Anh — Thành viên Ban Kiểm soát

2. Các hoạt động chính của Ban Kiểm Soát trong năm 2023

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã họp phân công nhiệm vụ cho từng thành viên ban kiểm soát để thực hiện các chức năng nhiệm vụ của ban, họp xây dựng bổ sung kế hoạch hoạt động năm 2023. Định kỳ, Ban kiểm soát tổ chức họp 02 lần trong năm để tổng kết các hoạt động trong kỳ và đề ra kế hoạch hoạt động kiểm tra, giám sát của kỳ tiếp theo.

Ban Kiểm soát đã tiến hành các hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật chứng khoán, Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty trong việc quản lý và điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, bao gồm:

+ Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị (HĐQT). Thực hiện giám sát, kiểm tra công tác triển khai và thực thi của HĐQT, Ban điều hành (BĐH) theo các Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) năm 2022, Quy chế quản trị Công ty, Điều lệ Công ty.
+ Rà soát Điều lệ, Quy chế Quản trị nội bộ, hệ thống văn bản quy định của Công ty trên cơ sở đó đưa ra kiến nghị sửa đổi cho phù hợp các quy định pháp luật của Nhà nước hiện hành và nâng cao hiệu quả Công ty.

+ Tham gia ý kiến trong lựa chọn công ty kiểm toán báo cáo tài chính hàng năm theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty;

+ Giám sát, kiểm tra quá trình triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của HĐQT, Ban điều hành theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2023;

+ Kiểm tra tính trung thực, hợp lý và mức độ thận trọng trong công tác kế toán, lập Báo cáo tài chính của Công;

+ Kiểm tra việc tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước và quy định nội bộ Công ty trong công tác sản xuất, bán hàng, kế toán, kiểm kê tài sản, định mức chi phí tại Công ty và các Chi nhánh.

+ Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã lập kế hoạch kiểm tra kiểm soát định kỳ và bất thường, phân công nhiệm vụ cho từng thành viên, nghiên cứu các tài liệu, quy trình hoạt động của công ty và đánh giá sự phù hợp của các quy trình, quy định với thực tế hoạt động sản xuất kinh doanh, đưa ra các kiến nghị điều chỉnh phù hợp với Ban Điều hành công ty. Cụ thể:

  - Ban kiểm soát đã phối hợp cùng các phòng ban trong Công ty thực hiện kiểm kê tại Nhà máy VSIP về nguyên vật liệu, công cụ dụng cụ và thành phẩm;
  - Thực hiện theo dõi, kiểm tra, đánh giá việc thực hiện kiến nghị của BKS năm 2023
  - Thực hiện kiểm tra, kiểm soát về tính tuân thủ Điều lệ Công ty, tính tuân thủ của các phòng ban liên quan về Quy trình mua hàng, thanh toán cho nhà cung cấp.
  - Xem xét việc tuân thủ, chấp hành các quy định về công tác ghi sổ kế toán, quản lý công nợ, lập và trình bày Báo cáo tài chính, an toàn sản xuất, các rủi ro tiềm ẩn trong môi trường sản xuất kinh doanh.

3. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của BKS trong năm 2023

Thù lao BKS và chế độ liên quan được chi trả theo phê duyệt của ĐHĐCĐ. Chi phí hoạt động của BKS thuộc chi phí hoạt động của Công ty.

Thù lao Ban kiểm soát năm 2023 (từ 01/01/2023 đến 31/12/2023) như sau:

- Trưởng Ban Kiểm soát: 30.000.000/năm
- Thành viên Ban kiểm soát: 30.000.000 đồng/năm
- Tổng thù lao Ban kiểm soát năm 2023: 90.000.000 đồng.

4. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024:

- Theo dõi thực hiện các kiến nghị của BKS trong năm 2024.
- Thực hiện kiểm soát định mức tiêu hao vật tư; quy trình quản lý hàng tồn kho;
- Thực hiện giám sát hoạt động Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý, điều hành Công ty và thực hiện nhiệm vụ do ĐHĐCĐ 2024 giao;

- Kiểm tra sự tuân thủ Điều lệ, các quy định, quy chế, quy trình trong quản lý tài chính, đầu tư, sản xuất kinh doanh.
- Tiếp tục rà soát, kiểm tra thực hiện các quy định về hạch toán kế toán, quản lý tài chính, quản lý đầu tư xây dựng cơ bản, sử dụng vốn, chi phí và mua hàng tại các xí nghiệp, chi nhánh và văn phòng Công ty.
- Kiểm tra, thực hiện các công việc khác theo Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, Điều lệ Công ty và quy định hiện hành.

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KIỂM TRA, GIÁM SÁT

1. Kết quả giám sát với công tác quản trị, điều hành của HĐQT, Ban điều hành và thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ 2023:

HĐQT đã thực hiện trách nhiệm quản lý của mình, tuân thủ quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các quy định khác của pháp luật.

Các nghị quyết và nội dung nghị quyết của HĐQT đã được ban hành tuân thủ đúng thẩm quyền của HĐQT và nghị quyết của ĐHĐCĐ, Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và Điều lệ Công ty.

Các Quyết định của Ban điều hành trong năm 2023 được đưa ra kịp thời, chính xác và phù hợp với tinh thần của Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.

Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc là những thành viên có năng lực, có tinh thần trách nhiệm trong công việc. Ban kiểm soát nhận định trong năm 2023, HĐQT và Ban Tổng giám đốc đã có nhiều cố gắng trong việc duy trì kênh bán hàng trong và ngoài nước, đồng thời phát triển chiếm lĩnh thị phần trong nước.

2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của công ty:

Ban kiểm soát đồng ý cơ bản với Báo cáo tài chính năm 2023 của công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt.

Công ty TNHH Kiểm toán An Việt đã đưa ra ý kiến kiểm toán chấp thuận toàn phần về BCTC năm 2023 của Công ty như sau: *"Theo ý kiến chúng tôi, Báo cáo tài chính của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính Công ty tại ngày 31/12/2023 cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính"*.

Một số chỉ tiêu tài chính năm 2023 của Công ty như sau:

STT	CHỈ TIÊU	GIÁ TRỊ (Tỷ đồng)
1	Tổng tài sản tại ngày 31/12/2023	1.751,13
2	Tổng nợ phải trả tại ngày 31/12/2023	1.151,65
3	Doanh thu từ hoạt động kinh doanh năm 2023	914,97

STT	CHỈ TIÊU	GIÁ TRỊ (Tỷ đồng)
4	Lợi nhuận kế toán trước thuế năm 2023	64,56
5	Lợi nhuận sau thuế năm 2023	49,58

Các nội dung chi tiết về Báo cáo tài chính xin mời quý Cổ đông tham khảo tại Báo cáo của Ban Tổng giám đốc và báo cáo của HĐQT đã được phát trong tài liệu ĐHĐCĐ.

3. Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do Công ty Cổ phần Bánh kẹo Hải Hà nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó; giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.

Giao dịch giữa Công ty với các bên có liên quan đều có sự chấp thuận của HĐQT phù hợp với thẩm quyền và/hoặc được công bố thông tin theo quy định.

III. PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BKS VỚI HĐQT, BAN ĐIỀU HÀNH VÀ CÁC CỔ ĐÔNG

Sự phối hợp giữa BKS với HĐQT và Ban điều hành, cán bộ quản lý HHC luôn đảm bảo nguyên tắc tuân thủ quy định pháp luật, quy định của HHC và vì lợi ích chung của công ty HHC.

HĐQT và BĐH luôn tạo điều kiện thuận lợi cho BKS thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo kế hoạch đã đề ra.

Các cuộc họp định kỳ và bất thường của HĐQT đều có sự tham gia và có ý kiến theo đúng chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Sau mỗi hoạt động kiểm soát trong năm 2023, BKS đều có báo cáo, kiến nghị gửi HĐQT và Ban điều hành. Những kiến nghị này đều được ghi nhận và triển khai thực hiện.

Trong năm, Ban kiểm soát không nhận được ý kiến kiến nghị gì từ phía các cổ đông.

IV. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Để hoàn thành tốt nhiệm vụ sản xuất kinh doanh đã đề ra, Ban kiểm soát Công ty đề nghị Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty thực hiện tốt một số vấn đề sau:

1. Xây dựng môi trường kiểm soát và quản trị rủi ro xuyên suốt để đảm bảo phát triển bền vững và an toàn trong sản xuất qua đó nâng cao hiệu quả kinh doanh; Duy trì và nâng cao hiệu quả cơ chế kiểm soát hiện có cũng như kết nối thông tin giữa các phòng, ban, bộ phận đảm bảo sản xuất an toàn.
2. Nâng cao năng lực quản trị chi phí và ứng phó với các điều kiện khó khăn của môi trường kinh doanh do ảnh hưởng của đại dịch và kinh tế vĩ mô thế giới.
3. Tiếp tục nâng cao năng lực quản trị tài chính, nguồn nhân lực, sản xuất và bán hàng trên cơ sở áp dụng công nghệ thông tin, cơ chế kiểm soát bảo mật an toàn thông tin.

4. Tiếp tục tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động của BKS đúng quy định.

Trên đây là những nội dung báo cáo của Ban kiểm soát kính trình lên Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024. Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua và xác nhận báo cáo của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát xin trân trọng cảm ơn sự hợp tác, hỗ trợ và tạo điều kiện của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty trong năm vừa qua.

Kính chúc Công ty ngày càng phát triển, ổn định, bền vững, Quý vị cổ đông dồi dào sức khỏe.

Kính chúc Đại hội cổ đông thành công tốt đẹp.

Nơi nhận:
- HĐQT;
- BGĐ;
- Các phòng ban;
- Cổ đông;
- Lưu: VT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

(Đã ký)

ĐINH NHO LIÊM