

Số: 01/UBKT/2024/BC-ĐHĐCĐ

Tp.HCM, Ngày 06 tháng 06 năm 2024.

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2023

Căn cứ quy định của Luật Doanh nghiệp, Nghị định 155/2020/NĐ-CP. Ủy Ban Kiểm toán thực hiện Báo cáo về hoạt động của Ủy Ban Kiểm toán (UBKT) cũng như hoạt động của thành viên độc lập Hội đồng quản trị trong UBKT năm 2023 với các nội dung chính như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN

Tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2023 đã thông qua việc sửa đổi Điều lệ Công ty về việc điều chỉnh Ban Kiểm soát thành Ủy Ban Kiểm toán trực thuộc Hội đồng quản trị (HĐQT) nhằm đảm bảo chức năng nhiệm vụ và cơ cấu tổ chức phù hợp quy định Luật Doanh nghiệp, các quy định về Quản trị Công ty.

1. Nhân sự Ủy Ban Kiểm toán

Ủy Ban Kiểm toán (UBKT) được thành lập tại ngày 07/04/2022 theo Nghị Quyết của Hội đồng quản trị Công ty số 13204/2022/NQ/HĐQT-2022.

Hiện tại Ủy Ban Kiểm toán với 02 thành viên:

TT	Họ và tên	Chức danh HĐQT	Chức danh UBKT	Thời gian đảm nhiệm
01	Ông Vũ Thiện Chương	Chủ tịch HĐQT Thành viên HĐQT độc lập	Chủ tịch UBKT	07/04/2022
02	Ông Nguyễn Quốc Việt	Thành viên HĐQT	Thành viên UBKT	07/04/2022

Về thù lao của UBKT năm 2023: chi tiết thù lao của các thành viên UBKT được thể hiện trong báo cáo hoạt động HĐQT. Ngoài phần thù lao này, các thành viên UBKT không hưởng thêm các khoản lợi ích hay thù lao nào khác. Chi phí hoạt động của UBKT tuân thủ theo các quy định và quy chế nội bộ của Công ty.

Ngày 24/06/2022, Quy chế hoạt động của Ủy Ban Kiểm toán đã được HĐQT Công ty thông qua, ngoài ra UBKT thông qua việc thành lập và bổ nhiệm nhân sự thuộc Ban Kiểm toán nội bộ (KTNB) phù hợp với Luật Doanh nghiệp và các quy định pháp luật hiện hành.

2. Hoạt động của Ủy Ban Kiểm toán

Trong năm 2023, các thành viên Hội đồng quản trị kiêm thành viên Ủy Ban kiểm toán đã tham gia các cuộc họp định kỳ, chuyên đề và đột xuất tại các cuộc họp Hội đồng quản trị; Ban Tổng Giám đốc. Một số hoạt động chính của UBKT trong năm 2023:





CÔNG TY CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG & PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ TP.HỒ CHÍ MINH

FOREIGN TRADE DEVELOPMENT & INVESTMENT CORPORATION OF HOCHIMINH CITY

28 Phùng Khắc Khoan, P.ĐaKao, Quận 1, TP.Hồ Chí Minh - Tel. (84-28) 38221043 -

38221044 - 38221045 Email: fideco@fidecovn.com Website: <http://www.fideco.com.vn>

- UBKT thực hiện giám sát hoạt động của HĐQT thông qua các cuộc họp, trao đổi, cách thức đưa ra Nghị quyết của HĐQT đồng thời thực hiện giám sát hoạt động của Ban Điều hành (BDH) thông qua việc chấp hành các Nghị quyết của HĐQT cũng như cơ chế phân quyền giữa HĐQT và Tổng Giám Đốc (TGD).
- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty, tình hình thực hiện các Nghị quyết của ĐHCĐ và Nghị quyết của HĐQT.
- Hoạt động giám sát của UBKT được triển khai đa dạng qua các kênh báo cáo và tiếp xúc với Kế Toán trưởng, Ban Kiểm soát nội bộ cũng như Kiểm toán độc lập.
- Kiểm tra, soát xét sổ sách kế toán, các Báo cáo tài chính quý, bán niên và cả năm 2023 tuân thủ quy trình, quy định, chính sách và chuẩn mực kế toán.
- Kiểm tra, giám sát Ban điều hành công tác xử lý, thu hồi nợ khó đòi theo quy định;
- Đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh, quy định, chính sách của Công ty.

II. KẾT QUẢ THỰC HIỆN KIỂM TRA, GIÁM SÁT ĐÁNH GIÁ MỘT SỐ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH, TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CÔNG TY:

1. Giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám Đốc:

a. Hội đồng quản trị:

- Các thành viên HĐQT đều tham gia các cuộc họp của HĐQT; nội dung các cuộc họp hoặc lấy ý kiến bằng văn bản được các thành viên HĐQT nghiên cứu, thảo luận cụ thể để thống nhất trước khi biểu quyết. Các Nghị quyết, Quyết định có sự đồng thuận cao và được Công ty nghiêm túc thực hiện.
- Các Nghị quyết, Quyết định được ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp quy định pháp luật và quy định nội bộ Công ty.
- Ban điều hành (BDH) luôn bám sát và thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết của HĐQT đã ban hành.
- Tổ Thư ký Công ty đã thực hiện tốt nhiệm vụ theo dõi, đôn đốc thực hiện và báo cáo tình hình thực hiện các Nghị quyết của HĐQT.

b. Hoạt động của Tổng Giám đốc và Ban Tổng Giám đốc:

- Ban Tổng giám đốc (TGD) đã điều hành hoạt động đúng với chức năng nhiệm vụ, phù hợp Luật Doanh nghiệp và Quy chế tổ chức và hoạt động của Công ty. Các Quyết định của Ban TGD được ban hành hợp pháp, đúng thẩm quyền và kịp thời.
- Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT đã được Ban TGD tổ chức triển khai nghiêm túc đúng tiến độ và yêu cầu.
- Thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ đối với nhà nước và chế độ chính sách cho người lao động.
- Công bố thông tin đầy đủ và đúng thời gian theo quy định công bố thông tin trên thị trường chứng khoán của cơ quan nhà nước.
- Tổng Giám đốc đã phân công, phân nhiệm cụ thể cho các thành viên Ban TGD và các Trưởng Phòng/Ban. Ban TGD và các Trưởng Phòng/Ban cũng hiểu rõ mảng công việc do

mình phụ trách, qua đó có những hỗ trợ hoặc chỉ đạo kịp thời nhằm hoàn thành nhiệm vụ được giao.

c. Phối hợp hoạt động giữa Ủy Ban kiểm toán với HĐQT và Ban Tổng giám đốc:

- Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi cho UBKT/KTNB thực hiện chức năng, nhiệm vụ; được cung cấp các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty; tham gia các cuộc họp giao ban, họp bất thường của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong năm.
- HĐQT và UBKT đã lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam để kiểm toán và soát xét BCTC năm 2023 của Công ty. Công ty kiểm toán đã thực hiện quá trình kiểm toán độc lập, khách quan và hiệu quả.
- UBKT và Ban Kiểm toán nội bộ thông báo cho HĐQT, Ban TGD về các kết quả kiểm tra, giám sát để HĐQT, Ban TGD có những chỉ đạo kịp thời trong công tác quản lý, điều hành nhằm cải tiến hoạt động và thực hiện tuân thủ các quy định đã ban hành.

2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động năm 2023

a. Kết quả kinh doanh năm 2023:

Kết quả kinh doanh thực hiện năm 2023 chưa đạt so với kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông năm 2023 thông qua.

TT	Nội dung	Năm 2023 (triệu đồng)		Tỷ lệ thực hiện (%)
		Kế hoạch	Thực hiện	
a	b	c	d	f
1	Tổng Doanh thu	18.796	19.068,18	101,45 %
2	Lợi nhuận trước thuế	10.473	739.73	07,06%
	+ Lợi nhuận trước thuế từ hoạt động kinh doanh trong năm 2023		739.73	
3	Lợi nhuận sau thuế	10.473	724.78	06,92%

- Tổng doanh thu năm 2023 là 19.068 triệu đồng đạt 101,45%,
- Lợi nhuận trước thuế 739.72 triệu đồng đạt 7,06% (chưa đạt so với kế hoạch năm 2023 là 10.743 triệu đồng đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua)

b. Tình hình Tài chính Kế toán:

- Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ sách kế toán cơ bản được thực hiện phù hợp với quy định hiện hành. Các chỉ tiêu của báo cáo tài chính được phân loại phù hợp với hướng dẫn Thông tư 200-202/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành.
- UBKT đã xem xét Báo cáo tài chính bán niên và cả năm 2023 và đồng ý với những đánh giá của đơn vị Kiểm toán độc lập về trung thực, hợp lý của Báo cáo tài chính năm 2023.



CÔNG TY CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG & PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ TP.HỒ CHÍ MINH

FOREIGN TRADE DEVELOPMENT & INVESTMENT CORPORATION OF HOCHIMINH CITY

28 Phùng Khắc Khoan, P.ĐaKao, Quận 1, TP.Hồ Chí Minh – Tel. (84-28) 38221043 –

38221044 – 38221045 Email: fideco@fidecovn.com Website: <http://www.fideco.com.vn>

- Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày trung thực, phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định hiện hành. Xét trên khía cạnh trọng yếu, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty đến 31/12/2023.
- Giao dịch với các bên liên quan được kiểm soát chặt chẽ, tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty về kiểm soát giao dịch bên liên quan và được thuyết minh đầy đủ, không phát hiện bất thường trong các giao dịch.
- Công ty đã thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ theo quy định về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

3. Đánh giá hoạt động Kiểm toán nội bộ

- Ban Kiểm toán nội bộ (KTNB) được thành lập và hoạt động từ đầu tháng 07/2022. Ngoài việc thực hiện nhiệm vụ theo các Quy chế Kiểm toán nội bộ, Ban Kiểm toán nội bộ, thực hiện và phù hợp với các quy định và hướng dẫn do Bộ Tài chính ban hành.
- Năm 2023, KTNB hoàn thành công việc được giao theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ, Quy chế quản trị nội bộ của công ty.
- KTNB chủ động thực hiện các hoạt động phối hợp, tư vấn trong hoạt động quản trị rủi ro, rà soát dự thảo hợp đồng trước khi phát hành, kiểm soát nội bộ thay vì chỉ thực hiện các cuộc kiểm toán, đánh giá thuần túy.
- Các khuyến nghị của Ban Kiểm toán nội bộ được các đơn vị đồng thuận, tiếp thu và thực hiện khắc phục và được Ban Kiểm toán nội bộ theo dõi sát sao.

III. ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA UBKT/KTNB TRONG NĂM 2024

Định hướng hoạt động của UBKT/KTNB trong năm 2024 như sau:

- Phát huy tinh thần trách nhiệm để tiếp tục thực hiện đầy đủ nghĩa vụ và hoàn thành mục tiêu của UBKT đúng theo Quy chế hoạt động của UBKT; hoàn thành các nhiệm vụ khác do HĐQT giao theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ, Quy chế quản trị nội bộ của công ty.
- Tăng cường giám sát việc thực hiện quy định của pháp luật, điều lệ công ty, nghị quyết ĐHĐCĐ, nghị quyết HĐQT và các quy chế quản trị nội bộ của công ty; kiểm tra, giám sát kết quả thực hiện các mục tiêu, kế hoạch.
- Tiếp tục rà soát, cập nhật các quy chế quản lý nội bộ phù hợp với những thay đổi của pháp luật.
- Tiếp tục phối hợp chặt chẽ với Ban điều hành đẩy nhanh công tác thu hồi các khoản phải thu, nợ quá hạn thanh toán và công tác triển khai pháp lý của Dự án Cần Giờ; Dự án Bình Trưng Đông Tp.Thủ Đức.
- UBKT/KTNB thực hiện thẩm định BCTC quý, bán niên và BCTC năm theo quy định; phối hợp với HĐQT, Ban TGD cùng các đơn vị trong công ty để cải tiến, nâng cao hoạt động kiểm soát nội bộ của công ty.

- Thường xuyên kiểm tra, giám sát các hoạt động của các đơn vị trong công ty và đưa ra kiến nghị nhằm hoàn thiện quy trình quản trị của công ty.
- Các công việc khác theo yêu cầu của Cổ đông, HĐQT.

Trên đây là báo cáo của Ủy Ban Kiểm toán về việc tổng kết hoạt động của Công ty Fedico trong năm 2023. Với mục tiêu chung nhằm nâng cao hiệu quả tổ chức, quản lý hoạt động, phát triển bền vững, kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua báo cáo của Ủy Ban Kiểm toán.

Trân trọng cảm ơn!

Tp.HCM, ngày .06. tháng 06 năm 2024.

TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN 

Chủ tịch



Nguyễn Thị Hiện Chương



