



Số: 180/TTr-BKS

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 27 tháng 3 năm 2024

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
Về kết quả hoạt động năm 2023 và
Kế hoạch, phương hướng hoạt động năm 2024

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024

Căn cứ vào :

- Luật Doanh nghiệp ngày 17/6/2020.
- Điều lệ Công ty cổ phần Pin Ac quy Miền Nam (“PINACO”).
- Quy chế nội bộ về quản trị Công ty cổ phần Pin Ac quy Miền Nam.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 (ĐHĐCĐ) Báo cáo về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 và Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024, cụ thể như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023 :

Ban Kiểm Soát gồm 03 (ba) thành viên, gồm 01 Trưởng ban và 02 thành viên (*Đính kèm Phụ lục 1 – Cơ cấu Ban kiểm soát Công ty*).

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã tổ chức 05 cuộc họp với sự tham gia đầy đủ các thành viên (*Đính kèm Phụ lục 2 – Chi tiết các cuộc họp của Ban kiểm soát*).

Với tư cách là đại diện cổ đông thực hiện công tác kiểm tra, giám sát và kiến nghị những thay đổi cần thiết trong các lĩnh vực quản trị rủi ro, nâng cao chất lượng quản trị doanh nghiệp tại Công ty. Trong năm 2023, hoạt động của Ban kiểm soát bao gồm:

1. Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, Tổng giám đốc Công ty.
2. Giám sát tình hình triển khai kế hoạch kinh doanh của Công ty.
3. Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và Nghị quyết của HĐQT trong năm 2023.
4. Giám sát tình hình tuân thủ các quy định pháp luật, Điều lệ, các quy chế, quy trình nội bộ của Công ty cũng như tính hợp lý trong việc điều hành kinh doanh và phân bổ nguồn lực để triển khai các kế hoạch kinh doanh của Công ty.
5. Giám sát các giao dịch giữa Công ty với người liên quan của Công ty theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ.
6. Giám sát việc chi trả lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích của những người quản lý Công ty phù hợp với kế hoạch đã được thông qua tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 và thực tế công việc.
7. Giám sát tình hình tài chính, kế toán của Công ty. Thẩm tra, giám sát các báo cáo tài chính hàng quý, 6 tháng và cả năm nhằm đánh giá tính hợp pháp, đầy đủ và trung thực của các số liệu tài chính.
8. Đánh giá việc chấp hành pháp luật về quản lý và sử dụng vốn; việc ban hành và thực hiện: Quy chế tài chính, Quy định nội bộ về quản trị Công ty, việc phân chia lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ.

II. BÁO CÁO KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính Công ty :

a) Kết quả một số chỉ tiêu kinh doanh năm 2023 :

Chỉ tiêu	Năm 2022 (Tỷ đồng)	Năm 2023 (Tỷ đồng)	Tăng/Giảm (Tỷ đồng)	Tỷ lệ %
Doanh thu bán hàng	3.836	3.593	(242,3)	93,68
Các khoản giảm trừ	437	408	(28,6)	93,45
Doanh thu thuần	3.398	3.185	(213,7)	93,71
Giá vốn hàng bán	2.915	2.751	(164,0)	94,37
Lợi nhuận gộp	483	434	(49,6)	89,73
Doanh thu HĐ tài chính	66	58	(7,5)	88,59
Chi phí HĐ tài chính	94	76	(18,7)	80,18
Chi phí bán hàng	191	202	11,0	105,78
Chi phí QLDN	59	61	1,6	102,80
Lợi nhuận thuần	205	154	(51,1)	75,04
Kết quả HĐ khác	(0,1)	0,5	0,6	485,01
Lợi nhuận trước thuế	205	154	(50,5)	75,33
Lợi nhuận sau thuế	157	115	41,1	73,66

b) Các chỉ tiêu thực hiện theo Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2023

Chỉ tiêu	KH 2023 (Tỷ đồng)	TH 2023 (Tỷ đồng)	Tăng/Giảm (Tỷ đồng)	%
Doanh thu bán hàng	3.800	3.593	(207)	94,55
Lợi nhuận trước thuế	198	154	(44)	77,77
Tỷ lệ chi trả cổ tức (%)	15			

Năm 2023, Công ty không hoàn thành kế hoạch về chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận so với kế hoạch được giao tại Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên 2023, bởi các nguyên nhân chủ yếu sau :

Tình hình kinh tế thế giới trong năm 2023 vẫn có nhiều diễn biến phức tạp, lạm phát cao, chính sách tiền tệ thắt chặt, ảnh hưởng của cuộc chiến giữa Nga – Ucraina ngày càng khốc liệt, sự cạnh tranh giữa các nước lớn ngày càng gay gắt... đã dẫn đến nhu cầu tiêu dùng trong nước lẫn xuất khẩu sụt giảm mạnh

Thị trường tiêu dùng thấp, sức mua rất yếu, bình ngoại nhập nhiều, đối thủ liên tục khuyến mãi... tình hình bán hàng đặc biệt khó khăn. Mặc dù Công ty liên tục đưa ra nhiều giải pháp hỗ trợ cho công tác bán hàng như : Tăng chiết khấu, thực hiện các chương trình khuyến mãi để kích thích trực tiếp người tiêu dùng, kể cả việc khuyến mãi vào hệ thống đại lý của Ford, Honda, Suzuki... Tồn kho tại các NPP bình quân hơn 60 ngày bán hàng, khiến công ty phải triển khai nhiều đợt hỗ trợ cho các NPP nạp, sặc lại lượng bình tồn kho nhằm đảm bảo chất lượng sản phẩm bán ra và hạn chế tăng tỷ lệ bảo hành. Doanh thu tiêu thụ nội địa năm 2023 đạt 2.848 tỷ đồng, bằng 95% so cùng kỳ 2022

Thị trường xuất khẩu : Thị trường chung của các quốc gia đều tăng trưởng thấp, nhu cầu tiêu dùng giảm khiến Chính phủ các nước (thị trường xuất khẩu chính của Pinaco) luôn đưa ra các chính sách bảo hộ sản xuất trong nước đã gây ra nhiều khó khăn cho công tác xuất khẩu như : Myanmar cần ít nhất 120 ngày cấp giấy phép nhập khẩu; Afghanistan tăng thuế nhập khẩu ắc quy từ 5% lên 36%; Syria phải đặt cọc bằng tiền USD 100% giá trị lô hàng nhập, sau 6 tháng mới hoàn lại bằng nội tệ; Iraq tăng phí chuyển tiền lên 5%,... Tuy nhiên, với nhiều cố gắng khắc phục các khó khăn, Công ty đã xây dựng các chính sách giá bán hợp lý nên doanh thu xuất khẩu năm 2023 đã đạt 724 tỷ đồng, bằng 90% so cùng kỳ 2022

Công ty đã tạm ứng đợt 1 (cho năm tài chính 2023) cho cổ đông vào ngày 28/02/2024 với tỷ lệ 5%.

c) Kết quả giám sát hoạt động tài chính, kế toán Công ty :

Trong năm qua, công tác kế toán như ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ sách kế toán được thực hiện phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan, phản ánh tình hình tài chính của Công ty ổn định, trung thực

Công ty đã lập và công bố Báo cáo tài chính định kỳ phù hợp với các quy định của pháp luật đối với công ty niêm yết. Báo cáo tài chính bán niên và Báo cáo tài chính năm được soát xét và kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH KPMG theo đúng quy định hiện hành

Báo cáo tài chính năm 2023 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty 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

Công ty đã thực hiện đầy đủ các biện pháp nhằm bảo toàn vốn gắn liền với hoạt động sản xuất kinh doanh: Thực hiện đúng chế độ quản lý sử dụng vốn, phân phối lợi nhuận, chế độ tài chính, chế độ kế toán theo quy định của pháp luật; Mua bảo hiểm đầy đủ cho các tài sản thuộc sở hữu của Công ty theo quy định; Trích lập đầy đủ các khoản dự phòng bao gồm dự phòng nợ phải thu khó đòi, dự phòng giảm giá hàng tồn kho...

Báo cáo tài chính sau kiểm toán tại thời điểm 31/12/2023 được Công ty TNHH KPMG kết luận : *“Phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính Công ty CP Pin Ắc quy Miền Nam tại ngày 31/12/2023, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho năm kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, 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. Kết quả giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2023.

a) Lựa chọn đơn vị kiểm toán: Công ty đã lựa chọn Chi nhánh Công ty TNHH KPMG làm đơn vị Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023 theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.

b) Thù lao và các khoản lợi ích của HĐQT, Ban Tổng giám đốc, Ban kiểm soát, Kế toán trưởng Công ty đã được chi trả theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2023, cụ thể như sau:

- + Chủ tịch HĐQT: 108.000.000 đồng/năm.
- + Thành viên HĐQT: 216.000.000 đồng/năm.
- + Thành viên Ban kiểm soát: 96.000.000 đồng/năm.

Lương, phụ cấp HĐQT, Ban kiểm soát, Ban Tổng giám đốc, Kế toán trưởng Công ty là: 3.345.152.099 đồng.

c) Thực hiện phân phối lợi nhuận Công ty đã thực hiện đúng chủ trương đã được thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2023: phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ.

d) Chi trả cổ tức : Công ty đã chi trả cổ tức đợt 1 của năm 2023 vào ngày 28/2/2024 với tỷ lệ chi trả cổ tức là 5%, tổng số tiền đã chi trả là 23.235.853.500 đồng.

3. Giám sát các giao dịch giữa Công ty với người liên quan của Công ty

- Không có các phát sinh giao dịch giữa Công ty với thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Công ty.

- Có phát sinh các giao dịch mua bán hàng hóa với các công ty trong cùng Tập đoàn Hóa chất Việt Nam như : Công ty CP Hóa chất cơ bản miền Nam, Công ty CP Phân bón Miền Nam, Công ty CP Hơi Kỹ nghệ que hàn và các giao dịch này đều thực hiện minh bạch, công bố thông tin theo quy định.

- Tình hình nợ phải trả tính đến 31/12/2023 đối với các Công ty trên như sau :

	Đvt	Năm 2022	Năm 2023
Cty CP Phân bón MN	Đồng	1.019.112.600	590.388.700
Cty CP Hóa chất cơ bản MN	Đồng	242.857.440	937.293.120
Cty CP Hơi kỹ nghệ que hàn	Đồng	8.856.000	13.910.400
Tổng cộng		1.270.826.040	1.541.592.220

4. Kết quả đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Công ty

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã phối hợp Bộ phận kiểm toán nội bộ và các phòng ban của Công ty đã tiến hành hoạt động kiểm toán nội bộ theo kế hoạch kiểm toán năm 2023 với các nội dung kiểm toán bao gồm: Kiểm tra việc thực hiện và quyết toán các hạng mục sửa chữa lớn; Rà soát và đánh giá hoạt động của Phòng Kế toán Tài chính Công ty; Kiểm tra việc tuân thủ các quy chế, quy trình, quy định của Công ty tại 02 chi nhánh (Hà Nội, Đà Nẵng); tham gia việc soạn thảo, sửa đổi, bổ sung Quy chế mua sắm hàng hóa, dịch vụ, Quy chế bán hàng, Quy chế chi tiêu nội bộ, Quy chế tài chính, Quy chế quản lý nợ ... Qua quá trình kiểm tra, rà soát, Ban kiểm toán nội bộ đã có những đánh giá, kiến nghị cụ thể với Ban điều hành để triển khai ngay các kế hoạch hành động khắc phục kịp thời

Ban kiểm soát nhận thấy Công ty đã thực hiện nghiêm ngặt công tác quản trị rủi ro, kiểm toán nội bộ và tổ chức Đại hội đồng cổ đông theo đúng quy định của pháp luật hiện hành, Điều lệ, Quy chế nội bộ của Công ty và việc thực hiện công bố thông tin theo quy định của pháp luật. Trong năm qua, HĐQT, Tổng Giám đốc và những người quản lý Công ty đã thực hiện nghiêm túc trách nhiệm của mình và tuân thủ theo đúng Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật có liên quan.

5. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Tổng Giám đốc và người điều hành khác của Công ty

a) Đối với HĐQT Công ty :

HĐQT đã đưa ra những định hướng phát triển sản xuất kinh doanh mang tính chiến lược, kế hoạch đầu tư phát triển trung – dài hạn phù hợp, triển khai thực hiện đầy đủ các mục tiêu, nhiệm vụ theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023.

Trong năm 2023, HĐQT đã thực hiện đầy đủ vai trò, trách nhiệm trong chỉ đạo/quản lý/điều hành, kiểm tra/giám sát hoạt động của Ban điều hành Công ty. HĐQT đã chỉ đạo xây dựng và phê duyệt các kế hoạch, nghị quyết, quyết định quan trọng với các chương trình, giải pháp cụ thể và tập trung chỉ đạo thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ với quyết tâm cao.

HĐQT đã tổ chức các cuộc họp (định kỳ hàng quý và đột xuất) để đánh giá kết quả hoạt động SXKD, đề ra các giải pháp nhằm hoàn thành kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua; xem xét thông qua các đề xuất và xử lý kiến nghị của Ban điều hành liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty.

HĐQT luôn hỗ trợ, phối hợp với Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện các nhiệm vụ của Công ty. Việc tổ chức triển khai thực hiện các nghị quyết, quyết định, văn bản chỉ đạo của HĐQT về cơ bản được triển khai kịp thời, tuân thủ phân cấp của Công ty và những ý kiến/yêu cầu của các thành viên HĐQT.

Các thành viên Ban kiểm soát đều được mời tham gia và đóng góp ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT. Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của HĐQT quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT, trong năm 2023, HĐQT đã ban hành 52 nghị quyết, quyết định. Các nghị quyết, quyết định của HĐQT được ban hành phù hợp với điều kiện thực tế, đáp ứng được yêu cầu SXKD của Công ty.

b) Đối với Tổng Giám đốc và Ban điều hành:

Tổng Giám đốc thường xuyên tổ chức họp thảo luận tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh hàng tháng, hàng quý và trên cơ sở chỉ đạo kịp thời của HĐQT đã quyết định các phương án sản xuất, kinh doanh phù hợp với thực tiễn, nhằm triển khai thực hiện các quyết định, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT

Trong hoạt động quản lý điều hành không ghi nhận từ các cơ quan quản lý, cơ quan chức năng về sự vi phạm hay sai sót trọng yếu.

Việc quản trị Công ty luôn được đảm bảo theo đúng pháp luật, Điều lệ, các quy chế nội bộ và các tiêu chí nhằm đảm bảo được hoạt động của Công ty một cách suôn sẻ nhất; theo đuổi các mục tiêu vì lợi ích của công ty và của các cổ đông, cũng như tạo điều kiện thuận lợi cho việc giám sát hoạt động của công ty một cách hiệu quả, từ đó khuyến khích công ty sử dụng các nguồn lực một cách tốt nhất.

6. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Tổng Giám đốc

Trong năm 2023, Ban kiểm soát thường xuyên nhận được sự phối hợp chặt chẽ từ phía Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và được tạo điều kiện thuận lợi để thực hiện nhiệm vụ giám sát của mình, thông qua việc được cung cấp đầy đủ tài liệu, thông tin liên quan đến tình hình quản trị Công ty, các hoạt động kinh doanh cũng như tình hình tài chính của Công ty

Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Tổng Giám đốc trong công tác kiểm tra, giám sát tại trụ sở chính cũng như tại các đơn vị trực thuộc của Công ty (xí nghiệp, chi nhánh) để có những biện pháp xử lý kịp thời những vấn đề tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả quản lý, đảm bảo tuân thủ đúng và đầy đủ các quy định hiện hành của pháp luật.

Trong năm 2023, Ban kiểm soát không nhận được ý kiến, kiến nghị nào từ cơ quan quản lý Nhà nước cũng như các cổ đông.

III. CÁC KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT :

1. Khoản phải thu ngắn hạn của khách hàng tại thời điểm 31/12/2023 tăng 121 tỷ đồng so cùng kỳ 2022. Đề nghị Công ty có các biện pháp kéo giảm khoản phải thu ngắn hạn của khách hàng. Đồng thời kiểm soát chặt chẽ các khoản phải thu khách hàng, thường xuyên đôn đốc thu hồi công nợ với khách hàng nhằm tăng vòng quay các khoản phải thu và ngăn ngừa các khoản phải thu khó đòi hoặc phải thu không thu hồi được trong tương lai.

2. Hệ số đầu tư dài hạn trong năm 2023 giảm so cùng kỳ thể hiện Công ty chưa mạnh dạn đầu tư về mua sắm mới tài sản cố định. Việc giảm dần đầu tư về TSCĐ sẽ ảnh hưởng đến tình hình sản xuất, chất lượng sản phẩm của Công ty trong năm 2024 và những năm tiếp theo.

3. Phòng Kế toán – Tài Chính và các phòng ban có liên quan cần nhanh chóng chấn chỉnh, khắc phục những sai sót trong hạch toán kế toán, những hạn chế và tồn tại theo Thông báo số 33/TB-KTNN ngày 05/01/2024 của Kiểm toán Nhà Nước :

4. Công ty cần thực hiện các bước triển khai công tác thoái vốn khỏi Công ty TNHH Đầu tư Kinh doanh BĐS Thịnh Phát ra khỏi lĩnh vực bất động sản theo nội dung Nghị quyết số 09/NQ-CP ngày 27/09/2011 của Chính phủ và văn bản số 1202/HCVN-ĐTXD ngày 11/07/2018 của Tập đoàn Hóa chất Việt Nam.

5. Tiếp tục rà soát, cập nhật nhằm hoàn thiện các quy chế hiện hành phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và tình hình thực tế hiện nay của Công ty như : Sửa đổi Quy chế tổ chức, bổ sung Quy chế quản lý, sử dụng đất và tài sản...

6. Ban kiểm toán nội bộ duy trì việc kiểm tra định kỳ, đột xuất việc chấp hành các nội quy, quy định, các quy chế, các trình tự thủ tục hồ sơ, chứng từ của Công ty, chính sách pháp luật của Nhà nước tại các phòng ban Công ty, xí nghiệp và Chi nhánh nhằm tránh việc sai sót rủi ro về mặt chi phí/ pháp lý (nếu có).

7. Tiếp tục có các biện pháp quản lý hợp lý và hiệu quả trong quản lý sản xuất, quản lý chất lượng, quản lý chi phí,... đảm bảo tồn kho hợp lý; duy trì và làm tốt việc thực hiện tiết kiệm các chi phí như: Năng lượng, chi phí nguyên vật liệu, dụng cụ đưa vào sản xuất..., chi phí quản lý nhằm hạ giá thành sản phẩm,... qua đó đem lại hiệu quả cao nhất cho Công ty.

8. Thực hiện bổ sung thành viên HĐQT độc lập theo quy định tại khoản 4, Điều 276 Nghị định 155/2020/NĐ-CP nhằm tránh bị xử phạt theo quy định tại khoản 13, Điều 1 Nghị định 128/2021/NĐ-CP

IV. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát và kế hoạch hoạt động năm 2024 của Công ty, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch hoạt động trọng tâm năm 2024 như sau: (Đính kèm Phụ lục 3 – Kế hoạch kiểm soát năm 2024)

3.1. Thực hiện nhiệm vụ kiểm tra/giám sát các hoạt động kinh doanh, quản lý và điều hành Công ty nhằm đảm bảo tính tuân thủ theo quy định của pháp luật.

3.2. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của các báo cáo tài chính và báo cáo hoạt động của Công ty

3.3. Rà soát các hợp đồng, giao dịch giữa Công ty với người liên quan của Công ty để đưa ra khuyến nghị về thẩm quyền phê duyệt các hợp đồng, giao dịch này

3.4. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và những người quản lý, điều hành khác của Công ty

3.5. Thực hiện vai trò, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định của Điều lệ và Nghị quyết của ĐHĐCĐ (nếu có).

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu: HC, BKS Công ty.

TM. Ban Kiểm Soát
Trưởng Ban



Tạ Duy Linh

PHỤ LỤC 1
CƠ CẤU BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY NĂM 2023
(Đính kèm theo Báo cáo số: ____/TTr-BKS ngày 27/03/2024)

STT	Họ và tên	Chức vụ	Ghi chú
1	Ông Tạ Duy Linh	Trưởng BKS	Ngày bắt đầu là Trưởng BKS : 23/04/2022
2	Bà Vũ Thị Mai Nhung	Thành viên BKS	Ngày bắt đầu là thành viên BKS : 21/04/2018
3	Bà Phan Thị Hoàng Giang	Thành viên BKS	Ngày bắt đầu là thành viên BKS : 23/04/2022

PHỤ LỤC 2
NỘI DUNG CHI TIẾT CÁC CUỘC HỌP BKS NĂM 2023
(Đính kèm theo Báo cáo số: ____/TTr-BKS ngày 27/03/2024)

S T T	Số biên bản	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ tham gia
1	01/BBH/BKS/2023	10/01/2023	Thống nhất kế hoạch hoạt động của BKT năm 2023	100%
2	02/BBH/BKS/2023	15/02/2023	Phân công nhiệm vụ cho các thành viên BKS	100%
3	03/BBH/BKS/2023	01/03/2023	Thống nhất nội dung thẩm định BCTC năm 2022 và thực hiện các NQ năm 2022	100%
4	04/BBH/BKS/2023	24/03/2023	Thống nhất nội dung BC của BKS về kết quả hoạt động N2022, Kế hoạch và phương hướng hoạt động N2023	100%
5	05/BBH/BKS/2023	29/06/2023	Phân công nhiệm vụ của các thành viên BKS trong công tác thẩm định BCTC 6th năm 2023	100%

PHỤ LỤC 3
KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG TỪNG QUÝ NĂM 2024
(Đính kèm theo Báo cáo số: ____/TTr-BKS ngày 27/03/2024)

STT	Nội dung
	QUÝ I
1	Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023.
2	Xem xét tính hợp lý của các văn bản quản lý nội bộ của Công ty đã ban hành trong năm 2023
3	Báo cáo quá trình hoạt động kiểm soát theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty trước Đại hội đồng cổ đông thường niên.
4	Báo cáo đánh giá quá trình quản lý công ty của Hội đồng quản trị và điều hành của Tổng giám đốc.

	QUÝ II
1	Thẩm định Báo cáo tài chính Quý I năm 2024, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh Quý I năm 2024.
2	Kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên đề ra.
3	Xem xét việc ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế, việc triển khai các dự án đầu tư, việc tuân thủ quy chế trả lương và các quy chế quy định khác theo đúng quy định của Nhà nước và Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty.
	QUÝ III
1	Thẩm định Báo cáo tài chính Quý II năm 2024, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh quý II năm 2024.
2	Kiểm tra việc ký kết, thực hiện các hợp đồng kinh tế.
	QUÝ IV
1	Thẩm định Báo cáo tài chính Quý III năm 2024 tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh quý III năm 2024.
2	Kiểm tra việc thực hiện các dự án đầu tư 9 tháng.
3	Kiểm tra tình hình trả lương và chế độ cho người lao động, công tác thu hồi vốn, công nợ.