Quảng Nam , ngày 26 tháng 04 năm 2024

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

VỀ THỰC HIỆN NHIỆM VỤ NĂM 2023

(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024)

Hội đồng quản trị ("**HĐQT**") Công ty Cổ phần đầu tư và Phát triển Việt Trung Nam ("**Công ty**") xin báo cáo với Đại hội về kết quả hoạt động của HĐQT năm 2023 với các nội dung như sau:

I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG NĂM 2023

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần đầu tư và Phát triển Việt Trung Nam năm 2023, gồm 03 thành viên:

STT	Họ và Tên	Chức vụ
1	Bà Nguyễn Ngọc Thủy Tiên	Trưởng Ban kiểm soát
2	Ông Nguyễn Đình Quyết	Thành viên Ban kiểm soát
3	Bà Trần Thị Ngọc Lan	Thành viên Ban kiểm soát

Năm 2023, Ban Kiểm soát đã tiến hành thực hiện giám sát việc tuân thủ các quy định trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong các lĩnh vực trọng yếu bao gồm: kiểm soát hoạt động và kiểm soát tài chính.

Trong năm, Ban kiểm soát đã tổ chức 03 cuộc họp định kỳ để thảo luận Báo cáo tài chính bán niên và Báo cáo tài chính năm của Công ty đồng thời triển khai kế hoạch hoạt động quý tiếp theo.

II. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023, Ban Kiểm soát và từng thành viên của Ban Kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ kiểm soát, giám sát theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty:

1. KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2023

- Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2023 và kết thúc vào ngày 31/12/2023. Công ty đã lập và công bố các Báo cáo tài chính định kỳ phù hợp với các quy định của Luật Chứng khoán và các quy định pháp luật hiện hành.
- Báo cáo tài chính bán niên và Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty được soát xét và kiểm toán bởi Công ty kiểm toán độc lập là Công ty TNHH kiểm toán AFC Việt Nam – Chi nhánh Hà Thành, đây là công ty kiểm toán độc lập được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán các công ty niêm yết.

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán, Ban kiểm soát đánh giá báo cáo đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy chế, quy định khác về quản lý tài chính của Công ty và Nhà nước.

  Các chỉ tiêu cơ bản được thể hiện trên Báo cáo tài chính năm 2023 như sau:

  Về kết quả kinh doanh:

Doanh thu thuần	:	0 triệu đồng
Tổng lợi nhuận trước thuế	:	(744) triệu đồng
Lợi nhuận sau thuế	:	(744) triệu đồng
Về tài sản của Công ty:		
Tài sản ngắn hạn	:	12.902 triệu đồng
Tài sản dài hạn	:	137.358 triệu đồng
Tổng tài sản	:	150.261 triệu đồng
Tổng nợ (ngắn hạn & dài hạn)	:	11.276 triệu đồng

2. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CHẤP HÀNH CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN, QUẢN LÝ TÀI CHÍNH

Năm 2023, công tác chấp hành chế độ kế toán và quản lý tài chính của công ty được thực hiện tốt, cụ thể như: kiểm soát chặt chẽ việc sử dụng vốn, chú trọng công tác kế toán quản trị. Ban Giám đốc Công ty định kỳ thực hiện việc báo cáo tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh trong các phiên họp Hội đồng quản trị. Ngoài ra, việc rà soát và hoàn thiện, thực hiện các quy trình, quy chế liên tục được thực hiện.

3. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT

Trong năm 2023, Hội đồng quản trị Công ty Cổ Phần Đầu tư và Phát triển Việt Trung Nam đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ trong việc định hướng, chỉ đạo, quản lý Công ty phù hợp với thẩm quyền của Hội đồng quản trị. Hội đồng quản trị Công ty duy trì họp thường kỳ và đột xuất thông qua hình thức lấy ý kiến bằng văn bản để ban hành các Nghị quyết/Quyết định giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị theo quy định của Điều lệ Công ty. Các cuộc họp Hội đồng quản trị được triệu tập và tổ chức đúng theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ và Quy định nội bộ của Công ty. Các Nghị quyết/Quyết định của Hội đồng quản trị đều bám sát tình hình thực tế hoạt động của Công ty.

Ban kiểm soát thống nhất với báo cáo của Hội đồng Quản trị trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

4. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC

- Ban Giám đốc Công ty đã trực tiếp điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh theo chức năng và nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ, trên cơ sở các Nghị quyết ĐHĐCĐ và Hội đồng quản trị và căn cứ vào tình hình thực tế hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Năm 2023, Ban kiểm soát không nhận thấy dấu hiệu bất thường trong công tác quản lý điều hành của Ban Giám đốc Công ty.

5. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT,BAN GIÁM ĐỐC

- Năm 2023, Ban kiểm soát đã nhận được sự phối hợp chặt chẽ của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc cùng các phòng ban trong Công ty nhằm hoàn thành các nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát.

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

Trong năm 2024, Ban kiểm soát sẽ tiếp tục cải tiến phương thức hoạt động, tăng cường kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh, điều hành của Công ty trên cơ sở giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty, cụ thể như sau:

- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định hiện hành của pháp luật, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết Hội đồng quản trị và Điều lệ Công ty;
- Giám sát việc tuân thủ trong thực hiện báo cáo tài chính, báo cáo quản trị tại các đơn vị thành viên của Công ty;
- Giám sát việc tuân thủ các chế độ công bố thông tin theo quy định của pháp luật hiện hành;
- Đánh giá sự phối hợp trong công tác điều hành giữa Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và Ban kiểm soát;
- Nghiên cứu, cải thiện hiệu quả hoạt động của Ban kiểm soát, trong đó chú trọng công tác quản trị rủi ro, tập trung kiểm soát và phát hiện các yếu tố rủi ro trọng yếu, tiềm ẩn giúp Công ty kịp thời nghiên cứu, thực thi các biện pháp phòng ngừa;
- Hiện nay, tài sản của Công ty chủ yếu là đầu tư tài chính, do đó Ban kiểm soát kiến nghị HĐQT có chính sách đầu tư hợp lý, trên tinh thần bảo toàn vốn đồng thời mang lại khả năng sinh lời cho nguồn vốn hiện có để gia tăng quyền lợi cho cổ đông.

Trên đây là toàn bộ nội dung Báo cáo của Ban kiểm soát về việc thực hiện nhiệm vụ năm 2023,

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua!

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT

(Đã ký)

NGUYỄN NGỌC THỦY TIÊN