

Số: 26/BC-BKS

Hà Nội, ngày 22 tháng 3 năm 2024

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023
VÀ NHIỆM KỲ 2018-2023
(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024)

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông - Công ty Cổ phần Tập đoàn Vinacontrol

Căn cứ vào Luật Doanh nghiệp 59/2020/QH14 và các văn bản có liên quan;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty;

Căn cứ Quy chế hoạt động và chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát;

Căn cứ kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty năm 2023 và Báo cáo tài chính của Công ty năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam,

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Tập đoàn Vinacontrol (Công ty) xin báo cáo Đại Hội đồng Cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên về kết quả hoạt động trong năm 2023 và nhiệm kỳ 2018-2023 với các nội dung như sau:

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

1. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty.

a) Về kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023.

Trong năm 2023, doanh thu trên Báo cáo tài chính (BCTC) hợp nhất đạt 712,97 tỷ đồng (đạt 111,4% so với kế hoạch, bằng 111,71% so với năm 2022); Doanh thu trên BCTC tổng hợp đạt 385,83 tỷ đồng (đạt 110,87% so với kế hoạch, bằng 111% so với năm 2022); Lợi nhuận sau thuế trên BCTC hợp nhất đạt 37,71 tỷ đồng (đạt 99,77% so với kế hoạch, bằng 100,27% so với năm 2022); Lợi nhuận sau thuế trên BCTC tổng hợp đạt 36,80 tỷ đồng (đạt 100,8% so với kế hoạch, bằng 100,8% so với năm 2022), cụ thể:

ĐVT: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện 2023	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2022	TH So với kế hoạch giao (%)	TH So với năm 2022 (%)
1	Doanh thu hợp nhất	712,97	640,00	638,22	111,4	111,71
2	Lợi nhuận sau thuế hợp nhất	37,71	37,80	37,61	99,77	100,27
3	Doanh thu Tổng Hợp	385,83	348,00	347,59	110,87	111,00
4	Lợi nhuận sau thuế tổng hợp	36,80	36,50	36,50	100,8	100,8

b) Kết quả giám sát tình hình hoạt động, tài chính kế toán của Công Ty

- Năm 2023, Công Ty đã thực hiện nhiều biện pháp nhằm tăng hiệu quả hoạt động như ứng dụng công nghệ vào quản lý và điều hành doanh nghiệp, tăng cường các sản phẩm dịch vụ mới. Khuyến khích các đơn vị sử dụng năng lực sẵn có của nhau. Căn cứ kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023 của Công ty, Ban Kiểm soát (BKS) đánh giá: Công ty hoàn thành vượt chỉ tiêu Doanh thu, lợi nhuận theo Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông giao. Kế hoạch kinh doanh các hoạt động chính về Giám định, chứng nhận, kiểm định, thử nghiệm của Công ty vẫn được duy trì và phát triển ổn định.

- Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 đã tuân thủ đầy đủ về các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

- Báo cáo tài chính đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam, là đơn vị được Ủy ban chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.

- Quá trình kiểm toán, đơn vị kiểm toán đã đánh giá báo cáo tài chính phản ánh trung thực tình hình tài chính, phù hợp các quy định về kế toán hiện hành; kết quả hoạt động kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Công ty và công ty con phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp luật có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

2. Báo cáo kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và thành viên Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát Công ty nhiệm kỳ 2018-2023 gồm ba thành viên: ⁽¹⁾ Bà Nguyễn Thị Thủy Ngân, Trưởng ban; ⁽²⁾ Ông Nguyễn Quốc Minh, Thành viên; ⁽³⁾ Ông Nguyễn Trung Hiếu, Thành viên.

- Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Điều hành (BDH), cụ thể:

+ Tham gia đóng góp ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, BDH về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty.

+ Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ đối với HĐQT, BDH.

+ Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.

- Trong năm 2023, BKS đã phối hợp tốt với HĐQT, BDH trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, cụ thể:

+ Tham dự đầy đủ và đóng góp ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT.

+ Được cung cấp đầy đủ các Biên bản họp, Nghị quyết liên quan đến công tác quản lý, điều hành của Công ty.

+ Được cung cấp đầy đủ các thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động, tình hình tài chính của Công ty định kỳ 06 tháng, 01 năm.

- Thực hiện việc kiểm tra, giám sát tại 07 đơn vị trực thuộc và Văn phòng Công ty.

- Theo dõi việc thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2023, tạm ứng cổ tức năm 2024.
- Theo dõi việc thực hiện lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản về việc lựa chọn tổ chức kiểm toán độc lập soát xét báo cáo tài chính năm 2023 và Trình ĐHCĐ lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2024 (Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam).

3. Thù lao, chi phí hoạt động của Ban kiểm soát.

Mức thù lao của BKS thực hiện theo định mức đã được HĐQT trình ĐHCĐ với tổng thù lao là 200.000.000 VNĐ/năm và được tính vào chi phí kinh doanh của công ty.

4. Tổng kết các cuộc họp Ban kiểm soát.

Trong năm 2023, BKS đã họp 02 lần với nội dung: thẩm tra báo cáo tài chính năm 2023 và báo cáo tài chính bán niên 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam; Kiểm tra toàn diện tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính và tuân thủ theo Pháp luật của công ty và các chi nhánh, công ty con trong năm 2023;

Các thành viên BKS đều hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao, tham dự đầy đủ các phiên họp định kỳ và biểu quyết thống nhất thông qua các vấn đề, nội dung thuộc chức năng, nhiệm vụ của BKS.

5. Báo cáo giao dịch của Hội đồng quản trị/ Ban điều hành:

Trong năm 2023, công ty không có giao dịch hợp đồng kinh tế 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 trên; không có hợp đồng giao dịch giữa công ty với doanh nghiệp 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.

6. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị/ Ban điều hành.

a. Hoạt động của Hội đồng quản trị:

Trong năm 2023, HĐQT đã tổ chức họp theo đúng quy định của điều lệ Công ty. Mỗi cuộc họp HĐQT đều ra Nghị quyết trên cơ sở Nghị quyết của ĐHCĐ để chỉ đạo và giao cho BDH thực hiện; công bố thông tin theo quy định pháp luật và Ủy ban chứng khoán. Cụ thể như sau:

- Hội đồng quản trị đã chỉ đạo và tổ chức thực hiện Nghị quyết của ĐHCĐ năm 2023 đạt kết quả tốt.
- Hội đồng quản trị đã kiểm soát, đánh giá thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh tại đơn vị theo từng quý, 6 tháng đề ra nhiệm vụ cho thời gian tiếp theo nhằm đảm bảo hoàn thành kế hoạch do ĐHCĐ giao.
- Hội đồng quản trị thường xuyên quán triệt, chỉ đạo các đơn vị, chi nhánh trong công tác kiểm soát, quản lý chi phí hợp lý, nâng cao đời sống người lao động, đẩy mạnh thu hồi công nợ, đảm bảo dòng tiền và lợi nhuận.

- Triển khai công tác chuyển đổi số toàn công ty nhằm nâng cao hiệu quả trong

công tác quản lý phù hợp với tình hình phát triển hoạt động kinh doanh hiện tại.

- Thực hiện xin giấy chứng nhận kiểm định trang thiết bị y tế, đầu tư thiết bị phòng thí nghiệm nhằm nâng cao năng lực; Tận dụng năng lực chung để triển khai hoạt động dịch vụ mới tại các đơn vị.

Nhận xét: Trong năm 2023 các thành viên HĐQT đã bám sát chỉ đạo mọi lĩnh vực hoạt động của Công ty với tinh thần làm việc đoàn kết, tập trung dân chủ, hướng tới lợi ích chung của Công ty, đảm bảo vai trò định hướng phát triển của Công ty theo đúng định hướng của ĐHĐCĐ.

b. Hoạt động của Ban Điều hành.

Trong năm 2023, BDH đã bám sát các chủ trương, Nghị quyết của HĐQT đề ra và triển khai thực hiện:

- Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động kinh doanh, đôn đốc việc thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh tại các Đơn vị, kiểm soát chi phí hợp nhằm tăng thu nhập cán bộ công nhân viên trong điều kiện nền kinh tế trong nước và quốc tế gặp nhiều khó khăn.

- Thực hiện chấm dứt hoạt động chi nhánh CTCP Tập đoàn Vinacontrol Lạng Sơn .

- Từng bước triển khai chuyển đổi số trong toàn công ty; triển khai nghiên cứu đánh giá KPI đối với người lao động nhằm mục tiêu nâng cao năng suất lao động, xây dựng quy chế lương.

- Ban điều hành đã chỉ đạo thực hiện nghiêm, đúng quy định của pháp luật về công tác tài chính kế toán, báo cáo tài chính định kỳ được lập đúng thời hạn, đúng chuẩn mực kế toán.

- Ban điều hành tập trung đánh giá xây dựng ngân sách nghiêm túc và nguồn nhân lực đáp ứng yêu cầu công việc, đánh giá nguồn lực quản lý khách quan; xử lý nghiêm các hành vi vi phạm nội quy lao động, phòng ngừa sai phạm pháp luật trong công tác quản lý điều hành để chuẩn bị tốt công tác bổ nhiệm/tái bổ nhiệm nhân sự cán bộ quản lý trong nhiệm kỳ HĐQT mới.

Nhận xét: Trong quá trình kiểm tra, giám sát hoạt động của BDH năm 2023, Ban Kiểm soát thấy: BDH đã chủ động, linh hoạt trong tổ chức thực hiện các hoạt động kinh doanh; sử dụng và phát huy tốt các nguồn lực về vốn, tài sản, lực lượng lao động của Công ty; chỉ đạo và theo dõi sát sao, đề ra các giải pháp cụ thể cho các hoạt động kinh doanh, đầu tư phát triển, yêu cầu các ban chức năng tích cực phối hợp, hỗ trợ các đơn vị giải quyết khó khăn vướng mắc. BDH đã hoàn thành tốt công việc, thực hiện tốt Nghị quyết ĐHĐCĐ và các Nghị quyết HĐQT, đảm bảo hiệu quả và an toàn kinh doanh của Công ty.

c. Giám sát hoạt động công bố thông tin.

Trong năm 2023, Công ty đã thực hiện công bố 45 thông tin tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính.

7. Kết quả giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại Hội đồng cổ đông.

Căn cứ Nghị quyết quyết của ĐHĐCĐ năm 2023, BKS đã giám sát, Công ty đã thực hiện tốt:

- Công ty đã chi trả cổ tức của năm 2022 cho cổ đông là 12%/vốn điều lệ (cổ tức năm 2022 là 15%) và tạm ứng cổ tức năm 2023 là 15%/vốn điều lệ.

- Trả thù lao cho các thành viên HĐQT và BKS căn cứ theo Nghị quyết HĐQT số 177/NQ-HĐQT ngày 10/7/2023 về việc tạm trích thù lao cho thành viên HĐQT và thành viên BKS năm 2023.

- Về thực hiện các chỉ tiêu Kế hoạch kinh doanh năm 2023: Doanh thu hợp nhất đạt 111,4% so với kế hoạch, vượt 11,4% so với kế hoạch giao, Doanh thu tổng hợp đạt 110,87% so với Kế hoạch, vượt 10,87% so với kế hoạch. Lợi nhuận sau thuế hợp nhất đạt 99,77% so với kế hoạch lợi nhuận cổ đông giao, Lợi nhuận sau thuế tổng hợp đạt 100,8% so với kế hoạch lợi nhuận cổ đông giao.

8. Kết quả đánh giá Sự phối hợp giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và cổ đông.

- Ban kiểm soát tham gia đầy đủ các phiên họp của HĐQT, được Công ty tạo điều kiện thực hiện nhiệm vụ giám sát thông qua việc được cung cấp thông tin, tài liệu liên quan đến tình hình quản trị công ty, các hoạt động kinh doanh cũng như tình hình tài chính của Công ty; công tác phối hợp giữa HĐQT/ Tổng Giám đốc vẫn đảm bảo nguyên tắc vì lợi ích hợp pháp của Công ty và của cổ đông theo quy định của Pháp luật, Điều lệ và quy chế hoạt động.

- 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, công ty góp vốn để có những biện pháp xử lý kịp thời những vấn đề sai phạm nhằm nâng cao hiệu quả trong công tác quản lý, đảm bảo tuân thủ đúng quy định của pháp luật.

II. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

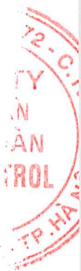
Năm 2023, Công ty có tăng trưởng về doanh thu; tuy nhiên cần các biện pháp giảm chi phí, tăng trưởng lợi nhuận, nâng cao đời sống người lao động. BKS đánh giá cao sự nỗ lực của HĐQT và BĐH và ghi nhận những kết quả đã đạt được.

Để tiếp tục nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty trong năm 2024, BKS kiến nghị ĐHĐCĐ các nội dung sau:

1. Về hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành.

Hội đồng quản trị, BĐH hợp tác làm việc với tinh thần đoàn kết, tập trung dân chủ, hướng tới lợi ích chung của Công ty, đảm bảo vai trò định hướng phát triển của Công ty theo đúng định hướng của ĐHĐCĐ.

Kịp thời xử lý thông tin, xử lý nghiêm sai phạm trong công tác quản lý, điều hành vi phạm quy chế của các đơn vị, nâng cao thu nhập cho người lao động.



2. Về tình hình hoạt động và tài chính của Công ty.

- Tiếp tục đầu tư trang thiết bị phân tích thử nghiệm, đặc biệt cho các Trung tâm phân tích và thử nghiệm để nâng cao năng lực cạnh tranh trong hoạt động giám định, chứng nhận, kiểm định, thử nghiệm nhằm đáp ứng yêu cầu ngày càng cao của thị trường và khách hàng.

- Thực hiện chuyển đổi số một cách bài bản, thực chất, hiệu quả cả trong nhận thức và hành động để đảm bảo thành công việc chuyển đổi số của Công ty.

- Truyền thông và đào tạo văn hóa Công ty tới toàn thể người lao động. Nâng cao ý thức đạo đức nghề nghiệp, pháp luật và quy chế nội bộ, quy định, quy trình của Công ty.

III. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NHIỆM KỲ 2018-2023

1. Cơ cấu nhân sự ổn định từ đầu nhiệm kỳ cho đến nay là 03 thành viên gồm: (1) Bà Nguyễn Thị Thủy Ngân, Trưởng ban; (2) Ông Nguyễn Quốc Minh, Thành viên; (3) Ông Nguyễn Trung Hiếu, Thành viên.

2. Về thực hiện nhiệm vụ chức năng: Các thành viên BKS có đủ năng lực, trình độ chuyên môn để thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ của Ban theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ của công ty.

3. Kết quả hoạt động của BKS trong nhiệm kỳ qua:

- Trong nhiệm kỳ vừa qua BKS thực hiện giám sát, kiểm soát HĐQT, BĐH Công ty thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ hằng năm để đảm bảo cho sự phát triển của Công ty và quyền lợi của cổ đông.

- Ban Kiểm soát thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo quy định của pháp luật, điều lệ Công ty và các quyết định của ĐHĐCĐ, trong nhiệm kỳ 2018-2023, đã làm tròn nhiệm vụ mà các cổ đông tin tưởng giao cho, cụ thể là theo dõi, kiểm tra, giám sát hoạt động quản trị, điều hành và các mặt hoạt động kinh doanh, sử dụng vốn một cách có hiệu quả của Công ty, giám sát công bố thông tin theo quy định của Nhà nước. Trong công tác điều hành, công tác quản lý tài chính, đầu tư, chế độ thông tin báo cáo.... thông báo, ngăn chặn hành vi vi phạm và quản trị điều hành trái quy chế nội bộ công ty.

4. Sự phối hợp giữa BKS, HĐQT, BĐH:

- Trong nhiệm kỳ 2018-2023 các thành viên của BKS được HĐQT, BĐH Công ty tạo điều kiện thuận lợi trong công tác hoạt động cũng như nhận được sự phối hợp trong công tác kiểm tra, giám sát tại các Ban chuyên trách, Tổng Giám đốc/ Giám đốc các đơn vị trực thuộc cùng toàn thể CBNV của Công ty.

- Trong quá trình hoạt động làm việc của BKS luôn luôn đặt mục tiêu cho sự phát triển của công ty, quyền lợi của cổ đông và không gây thiệt hại, trở ngại nào cho hoạt động kinh doanh của công ty.

- HĐQT, BĐH tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật và điều lệ Công ty; hoạt động quản trị đảm bảo tính công khai, minh bạch, tập trung vào chiến lược kinh doanh và hướng đến mục tiêu hiệu quả.

- Trong nhiệm kỳ, HĐQT đã ban hành sửa đổi quy chế quản trị Công ty, quy chế hoạt động của HĐQT, quy chế tài chính và nhiều quy chế hoạt động khác tạo cơ sở cho việc quản trị có hệ thống, tập trung và thống nhất; tổ chức các cuộc họp định kỳ theo đúng quy định, có nội dung cụ thể và ban hành nghị quyết chỉ đạo BĐH thực hiện.

- Nhiệm kỳ 2018-2023, BKS cũng đánh giá rất cao tính chuyên nghiệp, năng lực lãnh đạo, điều hành của HĐQT, BĐH Công ty trong suốt nhiệm kỳ vừa qua. BKS đã cố gắng hoàn thành nhiệm vụ mà ĐHĐCĐ tin tưởng giao phó tuy nhiên BKS cũng nhận thấy cần tiếp tục nâng cao trình độ chuyên môn, tinh thần trách nhiệm cao hơn nữa của các thành viên trong Ban để có những kiến nghị, đề xuất kịp thời với HĐQT, BĐH để tránh những rủi ro, thiệt hại cho Công ty.

5. Về công bố thông tin và quan hệ cổ đông:

- Công ty đã thực hiện đầy đủ, nghiêm túc trong việc công bố thông tin, báo cáo tài chính theo đúng quy định của Pháp luật đối với công ty đại chúng đã niêm yết.

- Công ty luôn thực hiện đầy đủ các quyền lợi của cổ đông theo Luật DN, Điều lệ cũng như nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên qua các năm.

- Trong cả nhiệm kỳ 2018-2023, công ty không nhận được bất kỳ khiếu nại nào đến từ cổ đông liên quan về các hoạt động kinh doanh của công ty.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của BKS năm 2023 và đánh giá nhiệm kỳ 2018-2023, kính trình ĐHĐCĐ thường niên 2024 xem xét, cho ý kiến.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Thị Thủy Ngân