

Số: 01/2023/BCĐHĐCĐ-BKS

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 06 năm 2023

## BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2023

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông năm 2023**

**Công ty Cổ phần Công Nghệ Sao Bắc Đầu**

### Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV, kỳ họp thứ 9 thông qua ngày 17/06/2020;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 26/11/2019;
- Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Công ty Cổ phần Công Nghệ Sao Bắc Đầu.;

Ban kiểm soát (“BKS”) Công ty cổ phần Công Nghệ Sao Bắc Đầu (Công ty) kính trình Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) về báo cáo của BKS năm 2022 và kế hoạch hoạt động của BKS năm 2023 như sau:

### I. BÁO CÁO BKS NĂM 2022

#### 1. HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT HĐQT, BAN GIÁM ĐỐC VÀ BỘ MÁY QUẢN LÝ:

##### a. Thực hiện các hoạt động của Ban kiểm soát năm tài chính 2022.

- Tham gia các cuộc họp hàng quý và bất thường của Hội đồng quản trị.
- Giám sát tình hình hoạt động kinh doanh trong năm cũng như những khó khăn, thuận lợi trong hoạt động của Công ty.
- Xem xét các báo cáo tài chính, báo cáo quản trị do phòng kế toán và phòng tài chính chuẩn bị hàng quý và năm.
- Xem xét báo cáo của Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn RSM Việt Nam – thành viên RSM Quốc tế.
- Cùng bộ phận Kế toán kiểm kê kho, kiểm quỹ, tài sản cố định & công cụ dụng cụ.... ( theo phương pháp lấy mẫu).
- Các ý kiến của BKS được chuyển tới HĐQT và BDH thông qua các báo cáo giám sát hàng tháng, quý, năm.
- Quan hệ phối hợp công tác giữa BKS với HĐQT, BDH về cơ bản được thực hiện phù hợp với quy định của Pháp luật.

##### b. Kết quả giám sát tình hình hoạt động tài chính của công ty.

- Trong năm tài chính 2022 BKS không phát hiện trường hợp bất thường lớn nào trong hoạt động của Công ty. Một số nhận xét cụ thể như sau:

#### + Kiểm kê quỹ:

- Số tiền tồn trong quỹ khớp với Số quỹ
- Kiểm tra ngẫu nhiên chứng từ thu và chi:
  - Chứng từ kèm theo phiếu thu và chi đều đạt chuẩn ( Phiếu YCTK, Phiếu đề nghị TT, hoặc tạm ứng, hóa đơn). Riêng đối với khoản chi không có hóa đơn, thì ngay phần phiếu YCTK đã ghi rõ, nên khi thanh toán chỉ có bảng kê hoặc báo giá.
  - Ngày tháng phát sinh theo tuần tự thời gian
  - Các khoản chi đều nằm trong định mức



- + Đối với TSCĐ và công cụ dụng cụ: Công ty đã thực hiện tốt việc theo dõi TSCĐ và CCDC
- BKS đồng ý với các đánh giá khác về hoạt động tài chính của Công ty trong các báo cáo hàng quý và báo cáo thường niên của Công ty.

**c. Đánh giá sự phối hợp của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc với Ban kiểm soát.**

**a. Hoạt động của Hội đồng quản trị:**

- ❖ Hội đồng quản trị có 07 thành viên, cơ cấu tổ chức và phân công công việc đầy đủ theo đúng quy định của pháp luật.
- ❖ Trong năm 2022, HĐQT đã tổ chức nhiều cuộc họp và xin ý kiến biểu quyết liên quan đến công tác quản trị, quản lý rủi ro, xử lý nợ ... ban hành các chính sách phù hợp với thực tế.
- ❖ Thực hiện việc bổ nhiệm, miễn nhiệm chức danh chủ chốt của Ban điều hành theo đúng quy định của ĐHCĐ hoặc Hội đồng quản trị.
- ❖ Hoàn thành việc sửa đổi điều chỉnh ngành nghề kinh doanh trong lĩnh vực kinh doanh hiện tại của Công ty để đảm bảo phù hợp với các quy định pháp luật về tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa, cập nhật các thay đổi về vốn, nhân sự quản lý trong giấy phép kinh doanh của Công ty.
- ❖ Hoàn tất việc đăng ký giao dịch cổ phiếu theo chương trình ESOP trong năm 2022.

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

- Tổng Giám đốc đã có sự tích cực trong công tác triển khai kế hoạch kinh doanh, chỉ đạo sâu sát các mặt hoạt động của Công ty.
- Tham gia các cuộc họp với HĐQT, BĐH, Giám đốc các khối kinh doanh miền bắc và miền nam, để đưa ra các phương án kinh doanh phù hợp.

**c. Đánh giá sự phối hợp:**

Sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Ban Tổng giám đốc được đánh giá là hiệu quả, đảm bảo tính độc lập, cụ thể trên các hoạt động như:

- BKS được cung cấp đầy đủ thông tin về công tác quản lý, điều hành và hoạt động kinh doanh.
- BKS đã tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT khi có yêu cầu.
- Các kiến nghị của BKS gửi tới HĐQT, BĐH đều được xem xét và phản hồi kịp thời.

**2. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH:**

Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty SBD đã được công ty kiểm toán độc lập là Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn RSM Việt Nam soát xét. Báo cáo tài chính hợp nhất và riêng lẻ năm 2022 của Công ty SBD đã tuân thủ đầy đủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt nam, thời hạn lập và công bố các báo cáo tài chính hàng quý, năm đầy đủ và đúng thời hạn theo quy định.

Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2022 được phản ánh tại báo cáo tài chính hợp nhất như sau:

- Tổng tài sản: 788.97 tỷ đồng
- Vốn chủ sở hữu: 127.16 tỷ đồng
- Kết quả hoạt động kinh doanh:
  - + Tổng lợi nhuận trước thuế: 13.71 tỷ đồng
  - + Thuế TNDN: 2.27 tỷ đồng
  - + Lợi nhuận sau thuế: 10.27 tỷ đồng

**3. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT.**

**a. Nhân sự Ban kiểm soát:**

Thành phần và cơ cấu của Ban kiểm soát (căn cứ danh sách cổ đông ngày 31/03/2023)



STT	Thành viên	Chức vụ	Số cổ phần sở hữu	Tỷ lệ sở hữu
1	Mai Thị Thúy Mai	Trưởng BKS	1.015.290	8,34%
2	Đặng Thị Thanh Hương	Thành viên BKS	0	0%
3	Ngô Tiến Mạnh *	Thành viên BKS	0	0%

\* Ghi chú: Ông Ngô Tiến Mạnh đã nộp đơn từ nhiệm ngày 22/08/2023. BKS đã có cộng tác viên thay thế :

STT	Thành viên BKS đương nhiệm	Chức vụ	Số cổ phần sở hữu	Tỷ lệ sở hữu	Số buổi họp BKS tham dự	Tỷ lệ tham dự
1	Mai Thị Thúy Mai	Trưởng BKS	1.015.290	8,34%	3/3	100%
2	Đặng Thị Thanh Hương	Thành viên BKS	0	0%	3/3	100%

**b. Chi phí Ban Kiểm soát 2022:**

- Trong năm tài chính 2022 Ban kiểm soát đã chi tiêu trong hạn mức ngân sách đã được ĐHCĐ duyệt.

**II. KẾ HOẠCH NĂM 2023**

**1. Kế hoạch hoạt động năm 2023**

- Tham gia tổ chức Đại hội cổ đông thường niên năm 2023.
- Phối hợp và Giám sát hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý trong quá trình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh cũng như công tác đầu tư, xây dựng của Công ty theo quy định của Điều lệ.
- Kiểm soát và xem xét việc thực hiện Kế hoạch Ngân sách năm tài chính 2023 của Công ty.
- Giám sát và kiểm tra định kỳ hàng quý và đột xuất các Báo cáo tài chính và các hoạt động của Công ty theo quy chế hoạt động của Ban kiểm soát;
- Kiểm tra định kỳ hàng quý và đột xuất có liên quan đến công tác tổ chức thực hiện các quyết định của Đại hội đồng cổ đông, HĐQT và Ban tổng giám đốc;
- Tham gia vào và tư vấn việc lựa chọn Công ty kiểm toán, đàm phán ký hợp đồng với Công ty kiểm toán, giám sát công việc của Công ty kiểm toán và các bộ phận tài chính, kế toán trong các hoạt động kiểm toán độc lập của Công ty kiểm toán.
- Xem xét Thư quản lý của Công ty Kiểm toán và làm việc với các bên có liên quan.
- Thu thập thông tin, trao đổi, giao tiếp với Cổ đông và xử lý các vấn đề theo yêu cầu của Cổ đông (nếu có).
- Xem xét và thực hiện sự tuân thủ về thành phần, cơ chế hoạt động của Ban kiểm soát theo quy định của Điều lệ và các quy định của pháp luật liên quan.

**2. Ngân sách hoạt động năm 2023**

24-  
Y  
N  
HỆ  
ĐẦU  
CHÍNH

➤ Tổng chi phí cho BKS năm TC 2023 không vượt quá 700 triệu đồng.

Ngân sách BKS năm 2023 sẽ tăng hơn so với năm 2022 là do thay đổi cơ cấu nhân sự, cách thức làm việc, tăng cường giám sát các hoạt động tài chính kế toán.

Ban kiểm soát Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Trân trọng cảm ơn./.

T/M BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN

