

Hà Nội, ngày 21 tháng 03 năm 2024

Số: 03/2024/BCĐH-BKS-CET

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023 VÀ ĐỊNH HƯỚNG KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2024

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty cổ phần HTC Holding

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần HTC Holding được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 07/07/2023 (sửa đổi, bổ sung lần thứ 03).

Ban kiểm soát Công ty cổ phần HTC Holding báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động trong năm 2023 và định hướng kế hoạch hoạt động năm 2024 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023:

1. Nhân sự:

Nhân sự Ban kiểm soát hiện tại bao gồm:

- Bà Vi Thùy Trang – Trưởng ban (miễn nhiệm ngày 07/07/2023)
- Bà Nguyễn Thị Mai – Trưởng ban (bổ nhiệm ngày 07/07/2023)
- Ông Chủ Lương Huân – Thành viên (miễn nhiệm ngày 07/07/2023)
- Bà Nguyễn Thu Hà – Thành viên (bổ nhiệm ngày 07/07/2023)
- Bà Phan Thị Nhung – Thành viên (miễn nhiệm ngày 07/07/2023)
- Ông Trịnh Quyết Tiến – Thành viên (bổ nhiệm ngày 07/07/2023)

2. Hoạt động của Ban kiểm soát:

- Thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo quy định tại Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, Điều lệ Công ty đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.
- Thực hiện công tác giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và ban điều hành Công ty. Tham dự và bám sát các nội dung tại các phiên họp của Hội đồng quản trị để giám sát tình hình quản trị, điều hành hoạt động Công ty.
- Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính hàng năm, bao gồm giai đoạn soát xét báo cáo tài chính bán niên 6 tháng và báo cáo tài chính kết thúc niên độ kế toán.



II. KẾT QUẢ CÔNG TÁC GIÁM SÁT NĂM 2023:

1. Giám sát tình hình thực hiện các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023:

Năm 2023, Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã hoàn thành các nhiệm vụ được quyết nghị trong Nghị quyết đại hội đồng cổ đông nêu ra như:

- Thực hiện công tác tuyển dụng, điều phối, bổ nhiệm nhân sự theo sát yêu cầu của hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Giám sát việc thực hiện các báo cáo, công bố thông tin định kỳ và bất thường kịp thời theo quy định của Luật chứng khoán và các văn bản pháp luật liên quan.
- Các hoạt động liên quan vay vốn được thực hiện đúng thẩm quyền, trình tự.

2. Giám sát tình hình tài chính năm 2023:

Ban kiểm soát cơ bản thống nhất với các ý kiến của Kiểm toán viên độc lập về báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023.

Căn cứ báo cáo tài chính được kiểm toán năm 2023 và số liệu phân tích do Ban điều hành trình bày tại các cuộc họp Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát đánh giá:

- Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty và được trình bày theo các mẫu báo cáo quy định, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.
- Về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tổng doanh thu và lợi nhuận sau thuế lần lượt đạt 62% và 5% kế hoạch. Doanh thu của Công ty giảm 4%, Giá vốn giảm 6%. Trong khi chi phí tài chính và chi phí bán hàng tăng dẫn đến lợi nhuận sau thuế của Công ty năm 2023 giảm mạnh so với thực hiện năm 2022. So với kế hoạch năm 2023, tổng doanh thu và lợi nhuận sau thuế không hoàn thành so với kế hoạch chủ yếu do ảnh hưởng của nền kinh tế vĩ mô không ổn định, các chi phí tăng cao trong khi đó đơn hàng bị cắt giảm.
- Về tình hình tài chính, tổng tài sản của Công ty năm 2023 tăng 10,66%, trong đó chỉ tiêu tăng chủ yếu là Tiền và các khoản tương đương tiền từ việc vay ngắn hạn. Hệ số thanh toán bằng tiền của Công ty tăng lên 0,63 lần. Hệ số nợ của Công ty tăng từ 0,1 lần lên 0,19 lần (tăng 0,09 lần). Tuy nhiên Ban điều hành của Công ty vẫn duy trì được hệ số thanh toán, tỷ số đảm bảo nợ ở mức an toàn và chỉ số sinh lời vẫn được đảm bảo. Theo đó, Hệ số thanh toán tổng quát của Công ty là 5,3 lần. Hệ số thanh toán nhanh là 1,17 lần. Tỷ suất lợi nhuận gộp trên doanh thu thuần của Công ty là 4,4%.

Sau đây là một số thông tin về tình hình tài chính hợp nhất và kết quả kinh doanh hợp nhất của Công ty:

Tình hình tài sản, nguồn vốn:

Tình hình tăng giảm tài sản, nguồn vốn năm 2023

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	Ngày	Ngày	Thay đổi	% Thay đổi
	01/01/2023	31/12/2023		
Tài sản ngắn hạn	10.487	18.403	7.916	75,49%
Tài sản dài hạn	64.600	64.685	85	0,13%
Tổng cộng tài sản	75.087	83.088	8.001	10,66%
Nợ ngắn hạn	7.858	15.732	7.874	100,21%
Nợ dài hạn	-	-	-	0,00%
Vốn chủ sở hữu	67.229	67.355	127	0,19%
Tổng cộng nguồn vốn	75.087	83.088	8.001	10,66%

Kết quả hoạt động kinh doanh:

Kết quả kinh doanh thực hiện năm 2023 so với thực hiện năm 2022

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	TH năm 2022	TH năm 2023	Thay đổi	% Thay đổi
Doanh thu thuần	97.793	93.727	(4.066)	(4,16%)
Lợi nhuận thuần hoạt động sản xuất kinh doanh	1.270	161	(1.108)	(87,29%)
Lợi nhuận trước thuế	1.262	143	(1.118)	(88,64%)
Lợi nhuận sau thuế	993	112	(881)	(88,76%)

3. Kiểm soát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành năm 2023:

- Ban kiểm soát đánh giá Hội đồng quản trị nỗ lực tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty nhằm đáp ứng yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật.
- Hội đồng quản trị đã tiến hành họp thường xuyên, bám sát hoạt động thực tế của Công ty, đưa ra các quyết định kịp thời, phù hợp. Định hướng và hỗ trợ Ban điều hành triển khai thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh và xử lý các tồn tại, vướng mắc trong hoạt động kinh doanh.
- Ban điều hành đã tích cực triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết của Hội đồng quản trị đề ra. Công tác kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh và quản lý thu chi đúng quy chế tài chính của Công ty.
- Các phòng ban nỗ lực hoàn thành nhiệm vụ. Kết quả làm việc được báo cáo hàng tháng để cập nhật tình hình kịp thời tới Ban lãnh đạo.

4. Kết quả phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và các cổ đông:

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành tạo điều kiện thuận lợi cho Ban kiểm soát thực hiện các chức năng, nhiệm vụ. Ban kiểm soát cùng Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc phối hợp thực hiện các nhiệm vụ, chia sẻ kịp thời các thông tin liên quan đến tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính của Công ty.
- Ban kiểm soát đã cùng tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị để thực hiện việc giám sát và có ý kiến trực tiếp với các vấn đề thuộc quyền hạn của Ban kiểm soát.
- Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc luôn sẵn sàng phối hợp với cổ đông theo tinh thần của Luật Doanh nghiệp hiện hành để giải quyết những vấn đề cổ đông quan tâm.

III. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Thông qua hoạt động giám sát, Ban kiểm soát có một số kiến nghị tới Hội đồng quản trị, Ban điều hành như sau:

- Thường xuyên theo dõi tình hình biến động của kinh tế vĩ mô, phân tích đánh giá tác động tới doanh nghiệp để có các giải pháp hiệu quả và kịp thời trong công tác quản trị, điều hành.
- Tiếp tục nâng cao công tác quản lý, quản trị để không ngừng nâng cao giá trị Công ty và tối đa hóa lợi ích cổ đông.
- Tiếp tục hoàn thiện hệ thống quy chế, quy trình nội bộ đảm bảo quản lý khoa học, hiệu quả.
- Tiếp tục hoàn thiện chiến lược đào tạo nguồn nhân lực, chiến lược phát triển thương hiệu Công ty.
- Thường xuyên động viên, khích lệ tinh thần cán bộ nhân viên để có sự sáng tạo, đột phá trong tư duy của từng cá nhân, tổ chức và hướng tới các giải pháp tối ưu trong từng hoạt động ở các cấp quản trị để sử dụng, phát triển các nguồn lực hiệu quả.

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

Để đảm bảo hoàn thành kế hoạch sản xuất, kinh doanh và hạn chế tối đa những sai sót, rủi ro trong quá trình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cũng như hoàn thành tốt vai trò, nhiệm vụ của Ban kiểm soát, Ban kiểm soát sẽ tập trung thực hiện các nội dung sau:

- Kiểm tra giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024, các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc.
- Giám sát hoạt động quản lý và điều hành Công ty của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc.
- Thẩm định các báo cáo tài chính, báo cáo hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024 được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 phê duyệt.
- Tham dự và tham gia thảo luận tại các cuộc họp Hội đồng quản trị và các cuộc họp khác của Công ty, kiến nghị các biện pháp sửa đổi, hoàn thiện mô hình quản trị, giám sát và điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty phù hợp với định hướng phát triển, Điều lệ Công ty và quy định của Pháp luật.
- Phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty trong công tác quản lý, điều hành Công ty, đảm bảo sự tuân thủ của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty đối với các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông.
- Thảo luận với đơn vị kiểm toán những vấn đề liên quan kiểm toán báo cáo tài chính hàng năm để phát hiện và khắc phục kịp thời các rủi ro trọng yếu về tuân thủ phát sinh trong quá trình hoạt động.
- Thường xuyên cập nhật những kiến thức mới về quản trị doanh nghiệp, quản trị rủi ro, kiến thức về Luật Doanh nghiệp; cập nhật bổ sung các kiến thức về thuế, kế toán, tài chính, và các ngành nghề liên quan đến hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty để có thể hiểu biết sâu sắc nhất phục vụ công tác kiểm tra, giám sát.
- Xem xét, kiểm tra hàng quý việc tuân thủ nghị quyết, tuân thủ Luật Kế toán đối với công tác hạch toán kế toán, công tác lập báo cáo tài chính.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát Công ty cổ phần HTC Holding về hoạt động trong năm 2023 và định hướng kế hoạch hoạt động năm 2024.

Trân trọng kính trình.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Hội đồng quản trị;
- Ban Tổng Giám đốc;
- Phòng Kế toán;
- Lưu: BKS, VP. HĐQT



Nguyễn Thị Mai