



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

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

Ban kiểm soát báo cáo về công tác giám sát hoạt động của Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Phát Triển Công Nghiệp Thương Mại Cử Chi (sau đây gọi là Công Ty) trong năm 2023 như sau:

I. Tình hình hoạt động chung của Ban kiểm soát:

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc sau:

- Thực hiện nhiệm vụ theo nội dung quy chế của Ban Kiểm soát, luôn theo dõi việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông.
- Kiểm tra giám sát tính hợp lý, hợp pháp trong quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công Ty.
- Xem xét báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo tài chính, phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động.
- Xem xét các khoản trích lập dự phòng theo Thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08 tháng 08 năm 2019 (có hiệu lực từ ngày 10/10/2019).
- Tham dự đầy đủ các cuộc họp định kỳ của Hội đồng quản trị.
- Lập báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2022 trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2023.
- Lập tờ trình về việc ủy quyền cho Hội đồng quản trị chọn công ty kiểm toán độc lập.

- Xem xét Báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, năm của Công Ty, phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động kinh doanh.

II. Đánh giá kết quả giám sát tình hình hoạt động kinh doanh của Công Ty:

1. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành:

- Hội đồng quản trị đã thực hiện tốt vai trò giám sát hoạt động của Ban điều hành, đã tổ chức họp để kịp thời chỉ đạo và hỗ trợ Ban điều hành trong việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông.

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành đã tuân thủ các quy định của pháp luật trong quản lý điều hành. Thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Điều lệ Công Ty. Ngoài ra, Ban điều hành đã thực hiện tốt các chế độ chính sách của Nhà nước, quan tâm đến chính sách nhân sự, đảm bảo việc làm và ổn định thu nhập của người lao động.

- Trong kỳ, Công Ty không phát sinh bất cứ vấn đề tranh chấp nào liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh, không phát sinh giao kết cũng như xung đột lợi ích với những người có liên quan.

2. Đánh giá Báo cáo tài chính và tình hình hoạt động kinh doanh năm 2023:

2.1. Về Báo cáo tài chính năm 2023:

Qua xem xét, thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023 đã được Công Ty TNHH Kiểm Toán Và Tư Vấn Chuẩn Việt thực hiện kiểm toán, Ban kiểm soát thống nhất Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công Ty tại thời điểm 31/12/2023, 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.

2.2. Về thực hiện chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023:

Đơn vị: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	Thực hiện 2022	So với KH (%)	So với cùng kỳ (%)
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2)/(1)	(5) = (2)/(3)
1	Tổng doanh thu	519,779	457,199	502,149	88%	91%
2	Tổng chi phí	485,471	425,465	471,435	88%	90%
3	LN trước thuế	34,308	31,735	30,714	93%	103%
5	LN sau thuế	27,446	25,155	24,914	92%	101%

3. Đánh giá chung hoạt động sản xuất kinh doanh:

3.1. Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

- Chỉ tiêu doanh thu: Thực hiện 457,199 tỷ đồng, đạt 88 % so với kế hoạch và giảm 9 % so với cùng kỳ năm trước.

- Chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế: Thực hiện 25,155 tỷ đồng, đạt 92 % so với kế hoạch và tăng 1 % so với cùng kỳ năm trước.

=> Chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế đạt tỷ lệ hoàn thành thấp hơn so với kế hoạch là do lợi nhuận của lĩnh vực thương mại trong năm 2023 bị âm 2,457 tỷ đồng và phát sinh khoản trích lập dự phòng giảm giá cổ phiếu VAB trong năm 2023 là 10,67 tỷ đồng.

3.2. Kết quả hoạt động của từng lĩnh vực:

a. Lĩnh vực thương mại:

- Tại thời điểm 31/12/2023, Công ty có 15 cửa hàng bán lẻ (13/15 cửa hàng có lợi nhuận âm) và 11 đại lý liên kết đang hoạt động.

- Chỉ tiêu doanh thu: Thực hiện 382,062 (bao gồm doanh thu hàng hóa: 382,04 tỷ đồng và thu nhập khác: 0,022 tỷ đồng), đạt 86% so với kế hoạch và giảm 9% so với cùng kỳ năm trước.

- Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế: Thực hiện âm 2,46 tỷ đồng.

b. Lĩnh vực kinh doanh hạ tầng khu công nghiệp và dịch vụ:

- Chỉ tiêu doanh thu: Thực hiện 43,087 tỷ đồng, đạt 93% so với kế hoạch và giảm 6% so với cùng kỳ năm trước.

- Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế: Thực hiện 14,119 tỷ đồng, đạt 76% so với kế hoạch và giảm 35% so với cùng kỳ năm trước.

c. Lĩnh vực hoạt động tài chính:

- Chỉ tiêu doanh thu: Thực hiện 31,050 tỷ đồng (bao gồm doanh thu hoạt động tài chính: 32,022 tỷ đồng và thu nhập khác là 0,028 tỷ đồng) , đạt 114% so với kế hoạch và giảm 14% so với cùng kỳ năm trước.

- Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế: Thực hiện 20,073 tỷ đồng, đạt 142% so với kế hoạch và tăng 65% so với cùng kỳ năm trước.

d. Tình hình tài chính tại ngày 31/12/2023:

Đơn vị: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Số tiền (tỷ đồng)	Tỷ trọng (%)
A	Tài sản ngắn hạn	481,358	61,44
B	Tài sản dài hạn, trong đó:	302,166	38,56
	- Tài sản cố định	21,545	2,75
	- Bất động sản đầu tư	127,217	16,24
	- Đầu tư tài chính dài hạn	32,450	4,14

	Tổng Tài sản	783,524	100,00
C	Nợ phải trả	518,628	66,19
	- <i>Nợ ngắn hạn</i>	<i>34,344</i>	<i>4,38</i>
	- <i>Nợ dài hạn</i>	<i>484,284</i>	<i>61,81</i>
D	Vốn chủ sở hữu	264,896	33,81
	- <i>Vốn điều lệ</i>	<i>177,439</i>	<i>22,65</i>
	Tổng Nguồn vốn	783,524	100,00

e. Đánh giá khoản đầu tư góp vốn vào NH Việt Á (VAB):

- Tính đến ngày 31/12/2023, số lượng cổ phiếu nắm giữ: 7.622.519 cổ phiếu, giá vốn đầu tư tại VAB là 88.826.046.980 đồng tương ứng 11.653 đồng/cổ phiếu, chiếm 11,33 % tổng tài sản, chiếm 50,06 % vốn điều lệ của Công Ty.

- Theo quy định tại điểm b khoản 1 Điều 5 Thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08 tháng 08 năm 2019 về việc trích lập dự phòng cho khoản đầu tư này, tại thời điểm ngày 31/12/2023, số lượng cổ phiếu VAB nắm giữ 7.622.519 cổ phiếu có giá đóng cửa ngày 29/12/2023 là 7.200 đồng/cổ phiếu tương ứng với giá trị 54.882.136.800 đồng nên Công ty phải trích lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán với giá trị: $88.826.046.980 - 54.882.136.800 = 33.943.910.180$ đồng.

- Tại thời điểm ngày 30/09/2023, Công ty đã trích lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán với giá trị: 32.419.406.380 đồng. Do đó, đến thời điểm 31/12/2023, Công ty phải trích lập thêm số tiền: $33.943.910.180 - 32.419.406.380 = 1.524.503.800$ đồng, lũy kế trong năm đã trích lập 10.671.526.600 đồng.

- Để chủ động trong việc quản trị tài chính, giảm thiểu tác động tiêu cực của khoản đầu tư VAB đến tình hình tài chính của Công ty, đề nghị Công ty tiếp tục theo dõi chặt chẽ tình hình của VAB và giá giao dịch của VAB để kịp thời có quyết định phù hợp.

3. Về thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông:

Việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 đã có kết quả sau:

- Công Ty đã ký hợp đồng và công bố thông tin về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính cho niên độ năm 2023: Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt.

- Công Ty đã thực hiện chi trả cổ tức năm 2022 là 12,1%.

4. Sự phối hợp, hoạt động của Ban kiểm soát đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cán bộ quản lý:

- Ban Kiểm soát phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban điều hành nhưng vẫn duy trì sự độc lập của mình. Các cuộc họp định kỳ hàng quý của Hội đồng quản trị và Ban điều hành có Ban kiểm soát tham dự nhằm nâng cao chất lượng cũng như tính độc lập của hoạt động kiểm soát.

- Hội đồng quản trị đã cung cấp kịp thời, đầy đủ các Nghị quyết, Quyết định của mình cho Ban Kiểm soát, Ban điều hành đã tạo điều kiện cho Ban Kiểm soát trong việc thu thập thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công Ty khi có yêu cầu.

- Hội đồng quản trị đã đẩy mạnh công tác giám sát hoạt động của Ban điều hành và các bộ phận quản lý nhằm đảm bảo thực hiện triển khai đúng theo các Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông, của Hội đồng quản trị và tuân thủ đúng quy định của pháp luật.

5. Đánh giá hoạt động của Ban kiểm soát:

- Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ theo đúng Điều lệ tổ chức và hoạt động Công Ty, các quy định của pháp luật.

- Ban kiểm soát đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm mà các cổ đông đã tin tưởng bầu chọn để thực hiện việc giám sát hoạt động kinh doanh của Công Ty.

- Các Kiểm soát viên đều nghiên cứu và nắm bắt hoạt động kinh doanh của Công Ty, từ đó có ý kiến phản biện và góp ý kịp thời đến Hội đồng quản trị và Ban điều hành.

- Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát đạt được ngoài sự nỗ lực của mỗi thành viên còn có sự hỗ trợ, giúp đỡ của Hội đồng quản trị, Ban điều hành, các Phòng - Ban, các anh chị cán bộ nghiệp vụ của Công Ty.

6. Phương hướng hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2024:

- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát: giám sát hoạt động của Công Ty trong việc chấp hành Điều lệ, Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông.

- Bám sát hoạt động của Công Ty để có ý kiến đóng góp ý cho Hội đồng quản trị, Ban Điều hành trong công tác quản trị, điều hành hoạt động Công Ty đạt được các chỉ tiêu đã đề ra.

- Các Kiểm soát viên nỗ lực hoàn thành nhiệm vụ trong năm 2024.

7. Đề xuất đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024:

Căn cứ vào tiêu chí tuyển chọn Công ty kiểm toán, Ban Kiểm soát kính đề nghị Đại hội đồng Cổ đông ủy quyền cho Hội Đồng Quản Trị chọn 1 trong 3 Công ty Kiểm toán được nêu sau đây là đơn vị thực hiện nhiệm vụ kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023 cho Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Phát Triển Công Nghiệp Thương Mại Củ Chi:

- Công ty TNHH Kiểm toán và Tư Vấn Chuẩn Việt.

(Địa chỉ: 33 Phan Văn Khỏe, P.13, Quận 5, TP.HCM; Website: www.vietvalues.com).

- Công ty TNHH Kiểm Toán & Dịch Vụ Tin Học MOORE AISC.

(Địa chỉ: 389A Điện Biên Phủ, P.04, Quận 3, TPHCM; Website: www.aisc.com.vn).

- Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C.

(Địa chỉ: 02 Trường Sơn, P.02, Quận Tân Bình, TP.HCM; Website: www.a-c.com.vn).

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023 và phương hướng hoạt động trong năm 2024./.

Nơi nhân:

- Như trên;
- Hội đồng quản trị;
- Lưu Công Ty, BKS.

**TM.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



PHẠM VĂN HẬU

