

Số: 01/2022/BC-BKS

Tp.HCM, ngày 08 tháng 07 năm 2022

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT

Năm tài chính 2021 và tổng kết nhiệm kỳ 5 năm 2017-2022

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông
Công ty cổ phần Công Nghệ Sao Bắc Đẩu**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại điều 38 Điều lệ của Công Ty Cổ Phần Công Nghệ Sao Bắc Đẩu,

Ban kiểm soát (BKS) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) về tình hình hoạt động năm tài chính 2021 và tổng kết nhiệm kỳ 2017 - 2022 như sau:

PHẦN 1 - BÁO CÁO KIỂM SOÁT HOẠT ĐỘNG NĂM 2021

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

I. Thực hiện các hoạt động của Ban kiểm soát năm tài chính 2021.

1. Giám sát, kiểm tra việc quản lý, thực hiện kế hoạch lợi nhuận năm 2021 của Hội Đồng Quản Trị (HĐQT) và Ban điều hành, kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của các hoạt động kinh doanh trong năm 2021 theo các nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông năm 2021. Tham gia các cuộc họp hàng quý và bất thường của Hội đồng quản trị;
2. Kiểm tra và giám sát việc ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Ban điều hành.
3. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và độ cân trọng trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập các báo cáo tài chính, báo cáo quản trị do Tổng giám đốc và phòng kế toán chuẩn bị hàng quý /năm;
4. Xem xét báo cáo của Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn RSM Việt Nam – thành viên RSM Quốc tế phát hành;

Trong năm 2021, Ban kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp của Ban Kiểm soát, bao gồm đánh giá hoạt động kế toán và tài chính, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh quản trị và điều hành của Công ty trong 6 tháng đầu năm và cả năm 2021.

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

1. Trong năm 2021, Hội Đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã tuân thủ đầy đủ pháp luật của Nhà nước, quản lý điều hành Công ty theo Luật doanh nghiệp hiện hành, Điều lệ tổ chức. Hoạt động của Công ty trong năm tài chính 2021 Ban kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào lớn trong hoạt động.
2. Các thành viên HĐQT, các Tiểu ban thuộc HĐQT đã thực hiện các quyền và nghĩa vụ được giao theo đúng quy định của Luật doanh nghiệp, pháp luật có liên quan, điều lệ Công ty và các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, đảm bảo lợi ích hợp pháp của Công ty và Cổ đông. HĐQT đã bám sát các mục tiêu, định hướng của Đại hội đồng Cổ đông đã thông qua để đưa ra các giải pháp và chỉ đạo, triển khai các nhiệm vụ cụ thể.
3. Các Nghị quyết của HĐQT đã có sự nhất trí cao của các thành viên HĐQT và được Tổng Giám đốc tổ chức triển khai một cách nghiêm túc.

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

1. Trong năm tài chính 2021, HĐQT và Ban Tổng giám đốc đã cung cấp báo cáo thực hiện nhiệm vụ và báo cáo Tài chính của Công ty đúng theo quy định;
2. Ban kiểm soát được mời tham gia tất cả các cuộc họp của HĐQT, do đó, chiến lược phát triển, kế hoạch và tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh cũng như các vấn đề khác của Công ty đều được BKS nắm bắt kịp thời.

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

1. Ban kiểm soát đã thẩm định báo cáo tài chính 2021 của Công ty Cổ phần Công nghệ Sao Bắc Đẩu đã được kiểm toán bao gồm; Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính. **Ban Kiểm soát đồng ý với các nội dung báo cáo tài chính năm 2021 đã được Ban Tổng giám đốc, phòng Tài chính – Kế toán của Công ty lập và được Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn RSM Việt Nam – thành viên RSM Quốc tế soát xét.**
2. Báo cáo tài chính năm 2021 được lập đầy đủ mẫu biểu theo quy định của Thông tư 200, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan, đồng thời phản ánh hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/03/2022.
3. Tình hình tài chính Công ty Cổ phần Công nghệ Sao Bắc Đẩu tại ngày 31/03/2022.
 - Vốn điều lệ: **115** tỷ đồng tương đương với **11.500.000** CP đang lưu hành, mệnh giá cổ phần là 10.000 VNĐ. Cổ phiếu của Công ty hiện đang được niêm yết và giao dịch trên sàn chứng khoán UPCOM với mã chứng khoán là SBD.
4. Nhận xét: Báo cáo hợp nhất SBD Group chi tiêu hợp nhất của SBD Group ghi nhận chưa cao, cụ thể:

- Tổng doanh thu hợp nhất 2021: **855,3** tỷ đồng tương ứng với **71,28%** kế hoạch năm.
 - Lợi nhuận sau thuế năm 2021 đạt: **6,5** tỷ đồng đạt **43,34 %** kế hoạch năm.
5. Tình hình sử dụng tài sản:
- Công ty có hai khu văn phòng (**01**) tại Lô U.14B-16A, Đường số 22, Khu Chế Xuất Tân Thuận, Phường Tân Thuận Đông, Quận 7, Tp.HCM: hiện đang sử dụng một phần làm văn phòng chính và một phần cho các đơn vị thuê lại. (**02**) khu Văn phòng Tầng 3 CT1AB, Khu đô thị VOV Mễ Trì, Phường Mễ Trì, Quận Nam Từ Liêm, TP. Hà Nội.
 - Các máy móc thiết bị do Công ty đầu tư tài sản được đưa vào kinh doanh đúng mục đích đã mang lại hiệu quả kinh tế và đóng góp vào giá trị doanh thu của Công ty.
6. Đầu tư vốn ra ngoài Công ty tại ngày 31/03/2022:
- Công ty đầu tư góp vào 03 Công ty con với tổng số vốn góp là: **15** tỷ đồng gồm: **SBD Solution, SBD South, SBD Telecom.**
 - Góp vốn vào 06 Công ty liên kết, với tổng số vốn **15,2** tỷ đồng gồm: **CEH, DCT, Pharos, SDT, Mideas, Qi.**
 - Trong niên độ tài chính 2021 Công ty đã dùng góp vốn vào **Công ty cổ phần vận hành Trung tâm an toàn thông tin TP HCM (SOC)** và không thực hiện đầu tư ra ngoài nào khác.
7. Trong thẩm định BCTC, BKS lưu ý HĐQT và Ban điều hành Công ty xem xét, đưa ra các biện pháp thu hồi các khoản công nợ sau trong thời gian sớm nhất gồm:
- **Công nợ dự án Đèo Cả - Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Đèo Cả** (tổng số nợ: **114,6** tỷ, trong đó **63,3** tỷ tiền hàng hóa dịch vụ và **51,3** tỷ tiền ký quỹ bảo hành và quyết toán);
 - **Dự án Bộ Ngoại Giao - Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng trụ sở Bộ Ngoại giao** (tổng số nợ **34,8** tỷ tiền hàng hóa và cung cấp dịch vụ);
 - **Công nợ phải thu của Công ty SBD Telecom** (tổng số nợ của SBD Telecom phải trả cho SBD Corp tại ngày 31/03/2022 là: **47,2** tỷ đồng).

C. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT.

I. Nhân sự Ban kiểm soát:

1. Trưởng Ban kiểm soát- Bà Mai Thị Thúy Mai

- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng Quản trị, đề xuất những ý kiến đóng góp cho HĐQT và Ban lãnh đạo Công ty.

2. Kiểm soát viên (Bà Nguyễn Thị Minh Huân, Bà Nguyễn Thị Thu Hiền)

- Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết của ĐHCĐ thường niên năm 2021, đồng thời giám sát việc chấp hành Điều lệ và các quy chế quản lý nội bộ của Công ty, cũng như tình hình triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021.
- Thẩm định các báo cáo tài chính và lập báo cáo Ban kiểm soát hàng quý, cả năm.

II. Ngân sách Ban Kiểm soát:

- Ngân sách năm 2021 của Ban kiểm soát được thực hiện đúng theo ngân sách được Đại hội đồng cổ đông năm 2021 thông qua là: **268** triệu (dùng thanh toán phụ cấp và các khoản hoạt động của BKS).
- Tổng ngân sách BKS đã sử dụng trong năm 2021 là: **258,6** triệu đồng.
- Số ngân sách BKS tiết kiệm, chưa sử dụng hết của năm 2021 là: **9,4** triệu đồng.

PHẦN II – BÁO CÁO TỔNG KẾT NHIỆM KỶ 5 NĂM (2017-2022)

I. Tổng hợp nhóm nhiệm vụ:

1. Đánh giá của Ban Kiểm soát đối với hoạt động của HĐQT trong nhiệm kỳ:
 - Công tác quản trị được HĐQT thực hiện đúng Pháp luật, các quy định đối với hoạt động của Công ty, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông;
 - Hoạt động quản trị của HĐQT đảm bảo tính công khai và minh bạch, tập trung vào chiến lược kinh doanh và hướng đến mục tiêu hiệu quả;
 - HĐQT tổ chức các cuộc họp định kỳ theo đúng quy định. Các cuộc họp đều có nội dung cụ thể, được ghi biên bản và ban hành Nghị quyết, Quyết định chỉ đạo TGD thực hiện.
2. Đánh giá của Ban Kiểm soát đối với việc triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ/ HĐQT của Ban Điều Hành:
 - Ban Điều Hành đã thực hiện nhiều giải pháp tăng cường công tác quản lý tài chính thông qua việc kiểm soát các khoản chi phí, công nợ khách hàng, quản lý công tác nghiệp vụ, hướng đến mục tiêu của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT đề ra;
 - Chủ động triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với Nhà nước, với cổ đông và chăm lo đời sống cho người lao động;
 - Tổ chức hội nghị tổng kết hàng năm nhằm đánh giá đầy đủ các mặt hoạt động kinh doanh, đồng thời chỉ rõ những mặt hạn chế và tồn tại để giải quyết khắc phục và định hướng cho kế hoạch năm tiếp theo;
3. Đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh giai đoạn 2017-2022 trên báo cáo hợp nhất của SBD Group: Công ty luôn cố gắng nỗ lực thực hiện mục tiêu kế hoạch kinh doanh hàng năm mà ĐHĐCĐ đã đề ra, tập trung triển khai và nâng cao chất lượng giải pháp dịch vụ, nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh. **Tuy nhiên, trong giai đoạn 2019 – 2021 do ảnh hưởng trực tiếp từ dịch bệnh Covid, chính sách giãn cách xã hội kéo dài đã ảnh hưởng đến việc triển khai các dự án, tình hình hoạt động chưa phản ánh hết nguồn lực của Công ty, do đó đã làm ảnh hưởng một phần đến kết quả kinh doanh của Công ty.**

II. Kiến nghị với Công ty:

Để đảm bảo tuân thủ pháp luật và minh bạch thông tin cho cổ đông cũng như các nhà đầu tư, Ban kiểm soát có các kiến nghị sau:

1. Công ty cần tiếp tục tăng cường hệ thống kiểm soát nội bộ để quản lý về mặt kinh doanh, triển khai dự án và kiểm soát chi phí hiệu quả, đảm bảo việc hạch toán kế toán trung thực, hợp lý và minh bạch.

2. Tăng cường hơn nữa việc kiểm soát phòng chống rủi ro, đặc biệt về chỉ tiêu công nợ bán hàng, các khoản đầu tư ra ngoài Công ty.

III. Kết luận:

Nhiệm kỳ 5 năm (2017-2022) BKS đã thực hiện đầy đủ các công tác trong kế hoạch đề ra, tuy nhiên trong hoạt động của nhiệm kỳ cũng có một số hạn chế trong hoạt động giám sát, nhưng BKS cũng đã được sự hỗ trợ kịp thời từ HĐQT và Ban điều hành để hoàn thành nhiệm vụ được phân công. Thông qua đại hội này, BKS trân trọng cảm ơn HĐQT, Ban điều hành và các phòng Ban chuyên môn đã hỗ trợ BKS hoàn thành nhiệm vụ.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát năm tài chính 2021 và Báo cáo tổng kết nhiệm kỳ 2017-2022. Thay mặt BKS tôi chân thành cảm ơn các quý vị cổ đông đã tin tưởng và giao phó nhiệm vụ cho BKS.

Xin trân trọng cảm ơn!

T/M BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



MAI THỊ THÚY MAI