

Số: 01/2024/BCĐHĐCĐ-BKS

TP. Hồ Chí Minh, ngày 21 tháng 06 năm 2024

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2024

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông năm 2024

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 2023 và kế hoạch hoạt động của BKS năm 2024 như sau:

I. BÁO CÁO BKS NĂM 2023

1. HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT HĐQT, BAN ĐIỀU HÀNH VÀ BỘ MÁY QUẢN LÝ:

a. Thực hiện các hoạt động của Ban kiểm soát năm tài chính 2023.

- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị khi có yêu cầu.
- Xem xét các báo cáo tài chính, do phòng kế toán 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.
- Công ty cũng đã thực hiện chi trả thù lao cho các thành viên HĐQT và BKS theo đúng quy định cũng như định mức đã được ĐHĐCĐ thường niên 2023 thông qua.
- 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 2023 BKS không phát hiện trường hợp bất thường lớn nào trong hoạt động của Công ty.
- 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 điều hành với Ban kiểm soát.

Hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành.

- ❖ 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 2023, HĐQT và Ban điều hành 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.
- ❖ Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực điều hành và tổ chức triển khai kế hoạch kinh doanh, chi đạo sâu sát các mặt hoạt động của Công ty.



- ❖ Trong năm 2023, BKS không nhận được khiếu nại nào về sai phạm của các thành viên HĐQT, các thành viên Ban điều hành, các cán bộ quản lý làm ảnh hưởng đến quyền lợi của các cổ đông.
- ❖ BKS đánh giá, dưới sự chỉ đạo sát sao của HĐQT, Ban điều hành trong năm 2023 đã tích cực điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, giải quyết các vấn đề tồn đọng về tài chính quá lớn của những năm trước như nợ khó đòi, hàng tồn kho, đầu tư không hiệu quả vào công ty liên kết ... thu được kết quả tích cực; tiếp tục đưa Công ty từng bước vượt qua khó khăn.

Đánh giá sự phối hợp:

- Sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Ban điều hành được đánh giá là hiệu quả, đảm bảo tính độc lập.
- BKS ghi nhận các thông tin về kế hoạch và kết quả kinh doanh của Công ty được cập nhật thường xuyên trước khi các cuộc họp HĐQT diễn ra.
- Trong năm 2023, BKS không nhận được ý kiến nào bằng văn bản của cổ đông về việc xem xét sổ sách kế toán, hoặc yêu cầu kiểm tra liên quan đến hoạt động kinh doanh hay điều hành của Công ty.

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

Báo cáo tài chính năm 2023 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 2023 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 2023 được phản ánh tại báo cáo tài chính hợp nhất như sau:

- Tổng tài sản: 645,46 tỷ đồng
- Vốn chủ sở hữu: 145,92 tỷ đồng
- Kết quả hoạt động kinh doanh:
 - + Tổng lợi nhuận trước thuế: 12,24 tỷ đồng
 - + Lợi nhuận sau thuế: 5,4 tỷ đồng

3. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT.

a. Nhân sự Ban kiểm soát:

Trong năm 2023, Ban Kiểm soát (BKS) không có sự thay đổi vị trí cũng như số lượng theo danh sách do ĐHCĐ thường niên 2023 thông qua.

Thông tin về thành viên Ban kiểm soát:

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	Trần Thị Mỹ Nhị	Thành viên BKS	0	0%

191804
 NG TỶ
 PHÂN
 G NGH
 BẮC Đ
 PHỒ C

b. Chi phí Ban Kiểm soát 2023:

- Trong năm tài chính 2023 các thành viên của BKS đã hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao, tham gia đầy đủ các cuộc họp của BKS.
- Chi phí hoạt động của BKS được thực hiện theo quy định của Công ty, thù lao năm 2023 cho các thành viên BKS nằm trong tổng ngân sách hoạt động của các thành viên Ban kiểm soát đã được ĐHĐCĐ năm 2023 thông qua.

II. KẾ HOẠCH NĂM 2024

1. Kế hoạch hoạt động năm 2024

- Tham gia tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.
- Giám sát tính tuân thủ nghị quyết ĐHĐCĐ được thông qua tại kỳ ĐHĐCĐ thường niên 2024, BKS coi đây là nhiệm vụ trọng tâm đảm bảo quyền lợi tối ưu nhất cho các cổ đông.
- Giám sát việc ban hành các quy chế hoạt động, quy chế tài chính cũng như các quy định chính sách do HĐQT và Ban điều hành ban hành hàng năm, đánh giá sự ảnh hưởng đến lợi ích của các cổ đông khi thực thi các quy định này.
- 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).

2. Ngân sách hoạt động năm 2024

Tổng ngân sách dự toán cho BKS năm tài chính 2024 không vượt quá 600 triệu đồng (Bao gồm thù lao cho các TV BKS, chi phí tổ chức hội nghị...)

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát kính trình đại hội cổ đông. Kính đề nghị ĐHĐCĐ thông qua.

**T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

**CÔNG TY
CỔ PHẦN
CÔNG NGHỆ
SAO BẮC ĐÀU**



MAI THỊ THÚY MAI

C.T.C.P
MINH