

Số: 05/2024/BC-BKS-BVSC

Hà Nội, ngày 01 tháng 04 năm 2024

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2024**

Kính thưa các Quý vị Cổ đông và Quý vị Đại diện Cổ đông,

Căn cứ nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm soát (“**BKS**”) quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt (“**BVSC**”), Quy chế hoạt động của BKS, Kế hoạch hoạt động của BKS giữa hai kỳ ĐHĐCĐ thường niên 2023 -2024 và quy định của Pháp luật, BKS đã họp và nhất trí thông qua Báo cáo của BKS trình Đại hội đồng Cổ đông (“**ĐHĐCĐ**”) với các nội dung như sau:

1. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1.1. Các hoạt động của Ban Kiểm soát

Năm 2023, BKS triển khai các hoạt động và công tác sau:

a. *Giám sát hoạt động của Hội đồng Quản trị (“**HDQT**”) và Ban Tổng Giám đốc:*

(i). BKS thực hiện giám sát, kiểm tra, kiểm soát theo định kỳ việc chấp hành các quy định của Pháp luật, tuân thủ Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ về quản trị công ty, Quy chế hoạt động của HDQT, thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, các Nghị quyết của HDQT, việc tuân thủ các quy trình, quy chế nội bộ của Công ty trong công tác quản trị và điều hành Công ty của HDQT và Ban Tổng Giám đốc.

(ii). BKS tham dự đầy đủ các phiên họp thường kỳ của HDQT, nắm bắt và giám sát tình hình quản trị, điều hành hoạt động của HDQT, Ban Tổng Giám đốc, kiến nghị HDQT và Ban Tổng Giám đốc một số biện pháp trong tổ chức, quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.

b. *Giám sát việc thực hiện chế độ kế toán và báo cáo tài chính tại Công ty:*

(i). BKS rà soát, thẩm định và thống nhất ý kiến đối với các Báo cáo Tài chính (“**BCTC**”) năm 2023 của BVSC theo Chuẩn mực Kế toán và Chế độ Kế toán Việt Nam được kiểm toán bởi Công ty kiểm toán TNHH Ernst&Young Việt Nam (“**Ernst&Young Việt Nam**”) trình ra ĐHĐCĐ thường niên 2024 thông qua;

(ii). BKS xem xét Thư quản lý năm 2022 của Ernst&Young Việt Nam và theo dõi tình hình thực hiện của Công ty;

(iii). BKS giám sát việc thực hiện của Công ty về tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính..

c. *Giám sát các hoạt động kinh doanh thường xuyên của Công ty:*

(i). BKS báo cáo tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 về kết quả giám sát thực hiện hoạt động kinh doanh và tài chính năm 2022 của Công ty; trình Kế hoạch hoạt động của BKS giữa hai kỳ ĐHĐCĐ thường niên năm 2023-2024;

(ii). BKS kiến nghị HĐQT, Ban Tổng Giám đốc các biện pháp tổ chức quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty;

(iii). BKS kiến nghị HĐQT, Ban Tổng Giám đốc rà soát, tăng cường theo dõi, quản lý đối với các khoản công nợ của Công ty;

(iv). BKS kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.

d. *Xây dựng các văn bản quản trị Công ty:*

BKS tham gia cho ý kiến góp ý đối với việc xây dựng Quy chế quản lý tài chính công ty.

e. *Các công việc khác*

Trong năm, ngoài việc triển khai các hoạt động nêu trên, BKS phối hợp với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc thực hiện các công việc: Tổ chức thành công cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2023; Triển khai lựa chọn Công ty kiểm toán để kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024, 2025, 2026.

1.2. Cuộc họp của BKS

Năm 2023, BKS đã tổ chức bốn (04) cuộc họp là các cuộc họp định kỳ mỗi quý. Việc tổ chức các cuộc họp của BKS đảm bảo thực hiện theo đúng quy định của Điều lệ công ty, Quy chế hoạt động của BKS, quy định của Pháp luật. Các Kiểm soát viên đã nghiêm túc tham dự trực tiếp các cuộc họp BKS và biểu quyết theo đúng quy định tại Điều lệ công ty và Quy chế nội bộ về quản trị công ty. Tại các cuộc họp này, BKS thảo luận và thông qua các vấn đề trọng yếu theo như: Thông qua nội dung Thông báo của BKS về thẩm định BCTC năm 2022 của BVSC; Thông qua Báo cáo hoạt động của BKS tại ĐHĐCĐ thường niên 2023 và Kế hoạch hoạt động của BKS giữa hai kỳ ĐHĐCĐ thường niên 2023 -2024.

1.3. Thù lao và chi phí hoạt động của BKS và từng Kiểm soát viên năm 2023

- Thù lao và thưởng của Ban Kiểm soát: Năm 2023, các Kiểm soát viên đã nhận thù lao và các khoản lợi ích khác tuân thủ theo đúng quy định tại Điều d, Khoản 1 Điều 5 và Điều 6 của Nghị quyết số 01/2023/NQ-ĐHĐCĐ được ĐHĐCĐ thường niên 2023 thông qua vào ngày 21/04/2023 (*Chi tiết kính trình Quý cổ đông xem tại Mục 1 của Tờ trình v/v Chi thù lao cho Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát, Thư ký công ty và Người phụ trách quản trị công ty năm 2023 và kế hoạch chi trả năm 2024 trình bày phần sau Đại hội*).

- Chi phí hoạt động của BKS: Tuân thủ Quy định về chế độ thù lao, chi phí hoạt động, chế độ tiền thưởng đối với Thành viên HĐQT, Kiểm soát viên, Thành viên Ban Tổng Giám đốc, Thư ký công ty và Người phụ trách quản trị công ty; Quy chế chi tiêu nội bộ của Công ty.

2. BÁO CÁO KẾT QUẢ GIÁM SÁT VÀ NHẬN XÉT CỦA BKS

2.1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động, kết quả kinh doanh của Công ty

Thị trường chứng khoán (“TTCK”) năm 2023 diễn ra với các nhịp tăng giảm đan xen trong năm với biên độ lớn cho thấy tính không ổn định của thị trường. Bên cạnh đó, sự cạnh tranh gay gắt của các công ty chứng khoán (“CTCK”) trên thị trường, đặc biệt cạnh tranh về phí môi giới & lãi suất đối với dịch vụ margin & ứng trước, trong khi đó BVSC với những điểm

hạn chế về quy mô vốn và thiếu các sản phẩm phái sinh dẫn đến năng lực cạnh tranh so với các CTCK trên thị trường suy giảm. BKS đánh giá cao về việc Công ty đã chủ động, linh hoạt bám sát diễn biến thị trường để đề ra những giải pháp, quyết sách kịp thời, đúng đắn nhằm duy trì hoạt động kinh doanh ổn định, bền vững và hoàn thành kế hoạch kinh doanh năm 2023, cụ thể như sau:

a. Kết quả kinh doanh

(i) Tổng doanh thu năm 2023 đạt 935,9 tỷ đồng hoàn thành 121,7% Kế hoạch. Trong đó, doanh thu thực hiện là 869,5 tỷ đồng hoàn thành 120,8% Kế hoạch.

(ii) Lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2023 đạt 157,6 tỷ đồng hoàn thành 108,7% Kế hoạch.

b. Tình hình tài chính

- Tổng tài sản tại ngày 31/12/2023 đạt 6.013,7 tỷ đồng, tăng 2.156 tỷ đồng (tương đương tăng 55,88%) so với cùng kỳ năm trước, chủ yếu do tăng các khoản cho vay và các khoản tài sản tài chính ngắn hạn và dài hạn.

+ Tài sản tài chính ngắn hạn tại 31/12/2023 là 5.688,3 tỷ đồng, chiếm 94,6% tổng tài sản, trong đó chiếm tỷ trọng lớn nhất là các khoản cho vay (3.209,2 tỷ đồng, bằng 53,4% tổng tài sản, tăng 42,3% so với cùng kỳ năm trước).

+ Tài sản tài chính dài hạn tại 31/12/2023 là 275,5 tỷ đồng, chiếm 4,6% tổng tài sản, tăng 73,4% cùng kỳ năm trước.

+ Cơ cấu tài sản (giữa ngắn hạn và dài hạn, giữa tài sản tài chính và tài sản phi tài chính) có sự biến động chủ yếu do sự thay đổi của chỉ tiêu tài sản tài chính ngắn hạn đã được đề cập ở trên..

- Tình hình tăng, giảm và cơ cấu vốn chủ sở hữu đến ngày 31/12/2023 của Công ty như sau:

ĐVT: Triệu đồng

CHỈ TIÊU	TẠI 31/12/2022	THAY ĐỔI TRONG NĂM		TẠI 31/12/2023
		Tăng	Giảm	
1. Vốn điều lệ đã góp	722.339	-	-	722.339
2. Thặng dư vốn cổ phần	610.253	-	-	610.253
3. Cổ phiếu quỹ	497	-	-	497
4. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	59.379	-	-	59.379
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	59.379	-	-	59.379

6. Quỹ đầu tư phát triển	0	64.107	-	64.107
7. Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý	59.236	41.815	(18.680)	82.371
8. Lợi nhuận chưa phân phối	670.849	195.723	(149.128)	717.444
Trong đó: LN thực hiện phân phối	<i>681.547</i>	<i>157.637</i>	<i>(149.129)</i>	<i>690.055</i>
8. TỔNG CỘNG	2.180.940	301.646	(167.809)	2314.777

(Nguồn: Báo cáo Tài chính năm 2023 đã được kiểm toán của BVSC)

- Tỷ lệ an toàn tài chính cũng như các chỉ số cơ bản về khả năng thanh toán, tính thanh khoản đều ở mức cao.

- Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản như sau:

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	NĂM 2022	NĂM 2023
1	Tỷ lệ vốn khả dụng	%	654%	445%
2	Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
	<i>Hệ số thanh toán ngắn hạn</i>	<i>lần</i>	2,20	1,55
3	Chỉ tiêu cơ cấu về vốn			
3.1	<i>Hệ số nợ so với Tổng tài sản</i>	%	43,46%	61,51%
3.2	<i>Hệ số vốn chủ sở hữu so với Tổng nguồn vốn</i>	%	56,54%	38,49%
4	Chỉ tiêu về khả năng sinh lợi			
4.1	<i>ROE</i>	%	6,79%	8,71%
4.2	<i>ROA</i>	%	3,07%	3,97%
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	VNĐ/CP	2.782	2.052

(Nguồn: Báo cáo Tài chính, Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính năm 2023 đã được kiểm toán của BVSC)

2.2. Kết quả giám sát việc thực hiện chế độ kế toán, báo cáo tài chính

a. Các BCTC quý, bán niên và cả năm 2023 đã được Công ty trình bày đầy đủ, rõ ràng các thông tin về các sự kiện trong năm tài chính theo đúng Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam nói chung và đối với các công ty chứng khoán nói riêng. Các BCTC bán niên, cả năm 2023 đã được soát xét/kiểm toán bởi Ernst & Young Việt Nam và không có ý kiến ngoại trừ của đơn vị kiểm toán độc lập;

b. BKS thống nhất ý kiến với đơn vị kiểm toán độc lập là các BCTC năm 2023 của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2023; cũng như kết quả hoạt động kinh doanh, tình hình lưu chuyển tiền tệ và tình hình biến động vốn chủ sở hữu cho năm tài chính kết thúc cùng ngày phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam, các quy định và hướng dẫn về kế toán áp dụng cho công ty chứng khoán, các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày BCTC.

2.3. Kết quả giám sát đối với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc

a. Về hoạt động của HĐQT

Qua công tác giám sát, BKS nhận thấy:

(i). Trong năm, để triển khai thực hiện Chiến lược phát triển giai đoạn 2021-2025 và Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023, HĐQT đã luôn chủ động bám sát diễn biến thị trường chứng khoán trong nước cũng như thế giới và thực tiễn hoạt động kinh doanh của Công ty để ban hành các nghị quyết, quyết sách mang tính chiến lược, định hướng cho hoạt động của Ban Tổng Giám đốc với mục tiêu cao nhất hoàn thành Kế hoạch kinh doanh năm 2023 đã được ĐHĐCĐ giao.

(ii). HĐQT đã tổ chức và duy trì đều đặn các phiên họp định kỳ hàng quý. Ngoài ra, HĐQT còn tổ chức xin ý kiến các thành viên HĐQT bằng văn bản để kịp thời phê duyệt, ra quyết sách chỉ đạo hoạt động kinh doanh của Công ty bám sát với diễn biến của thị trường chứng khoán, thực tiễn kinh doanh phát huy cao nhất hiệu quả hoạt động của Công ty.

(iii). Trong các phiên họp HĐQT nói riêng và hoạt động của HĐQT nói chung, các thành viên HĐQT đã tham gia đầy đủ, làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, với phương châm tuân thủ nghiêm chỉnh các quy định Pháp luật, Điều lệ công ty; bảo vệ tối đa quyền và lợi ích của Công ty nhằm đưa ra các quyết sách đúng đắn, kịp thời phục vụ hoạt động quản trị, kinh doanh của Công ty.

(iv). Các Nghị quyết và các quyết sách của HĐQT đã đạt được sự nhất trí cao của các thành viên HĐQT với mục tiêu vì sự phát triển bền vững của Công ty; đồng thời tuân thủ đúng các quy định tại Điều lệ và văn bản nội bộ của Công ty; quy định của Pháp luật có liên quan.

Qua quá trình giám sát, BKS nhận thấy HĐQT đã hoạt động đúng thẩm quyền và nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ công ty, Quy chế nội bộ về quản trị công ty, Quy chế hoạt động của HĐQT, văn bản nội bộ của Công ty và Pháp luật; HĐQT hoàn thành tốt nhiệm vụ quản lý Công ty. BKS không nhận thấy dấu hiệu bất thường hay vi phạm trong hoạt động quản trị, quản lý của HĐQT nói chung và các thành viên HĐQT nói riêng.

b. Về hoạt động của Ban Tổng Giám đốc

Qua công tác giám sát, BKS nhận thấy:

(i) Các Thành viên Ban Tổng Giám đốc đều là những chuyên gia giàu kinh nghiệm trong lĩnh vực chứng khoán và gắn bó với Công ty từ những ngày đầu thành lập, là những người tâm huyết và luôn nỗ lực tối đa với quyết tâm cao nhất trong việc triển khai thực hiện thành công các Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT; đồng thời luôn tuân thủ nghiêm chỉnh các quy định Pháp luật, Điều lệ công ty và văn bản nội bộ trong việc điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty; bảo vệ tối đa quyền và lợi ích của Công ty.

(ii) Trong quá trình điều hành hoạt động kinh doanh, định kỳ hàng tháng, hàng quý Ban Tổng Giám đốc đã có các báo cáo về tình hình hoạt động kinh doanh trong tháng, trong quý và kế hoạch, định hướng dự kiến của tháng, của quý tiếp theo báo cáo HĐQT và BKS;

(iii) Ban Tổng Giám đốc luôn thực hiện cung cấp kịp thời, đầy đủ các tài liệu theo yêu cầu của BKS để phục vụ công tác kiểm tra, giám sát.

Qua quá trình giám sát, BKS nhận thấy: căn cứ vào diễn biến của TTCK và thực tiễn hoạt động của Công ty, Ban Tổng Giám đốc đã chủ động, linh hoạt bám sát diễn biến thị trường để triển khai đồng bộ nhiều giải pháp về nguồn nhân lực, công nghệ, sản phẩm, định hướng khách hàng, quản trị rủi ro với mục tiêu cao nhất hoàn thành Kế hoạch kinh doanh 2023; đồng thời duy trì hoạt động kinh doanh của Công ty phát triển ổn định và bền vững. BKS không nhận thấy dấu hiệu bất thường hay vi phạm trong quá trình điều hành Công ty của Ban Tổng Giám đốc.

2.4. Đánh giá về hoạt động tuân thủ quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty và thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ

Qua giám sát, BKS nhận thấy trong, hoạt động của Công ty tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty, Nghị quyết ĐHĐCĐ và HĐQT. Công ty thực hiện nghiêm túc các quy định về công bố thông tin áp dụng đối với công ty chứng khoán có cổ phiếu niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội. Công ty đã triển khai thực hiện đúng các Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023, cụ thể: Triển khai hoạt động kinh doanh hoàn thành Kế hoạch kinh doanh 2023; Hoàn thành việc phân phối lợi nhuận năm 2022 và thanh toán cổ tức bằng tiền với 10% mệnh giá cổ phần; Hoàn thành việc chi thù lao cho các thành viên HĐQT, BKS và Thư ký Công ty năm 2023; Triển khai lựa chọn Công ty kiểm toán để kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024, 2025, 2026; Triển khai đầu tư Dự án cải tạo và chuyển văn phòng trụ sở Công ty và hoàn thành việc chuyển trụ sở Công ty vào tháng 02/2024.

2.5. Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa Công ty với thành viên HĐQT, Kiểm soát viên, thành viên Ban Tổng Giám đốc và những người có liên quan của những người này; giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên HĐQT, Kiểm soát viên, thành viên Ban Tổng Giám đốc là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.

Trong năm, ngoại trừ việc thu phí giao dịch chứng khoán của thành viên HĐQT, Kiểm soát viên, thành viên Ban Tổng Giám đốc mở tài khoản giao dịch chứng khoán theo quy định của Công ty, Công ty không ký kết, thực hiện các hợp đồng giao dịch đối với những người này.

Đối với việc ký kết, thực hiện các hợp đồng/giao dịch với những người có liên quan của thành viên HĐQT, Kiểm soát viên, thành viên Ban Tổng Giám đốc; với công ty trong đó thành

viên HĐQT, Kiểm soát viên, thành viên Ban Tổng Giám đốc là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch: trong năm 2023. Các hợp đồng, giao dịch này đều có giá trị nhỏ hơn 10% Tổng tài sản của Công ty ghi trong báo cáo tài chính gần nhất, do đó theo Điều 52.3 của Điều lệ Công ty hiện hành và Điều 167. Chấp thuận hợp đồng, giao dịch giữa công ty với người có liên quan của Luật doanh nghiệp 2020, các giao dịch này đều thuộc thẩm quyền quyết định của HĐQT Công ty. Việc ký kết, thực hiện các hợp đồng/giao dịch này đều được Công ty thực hiện theo đúng phê duyệt của HĐQT; được thực hiện một cách trung thực, cẩn trọng và vì lợi ích cao nhất của Công ty, không tư lợi riêng hoặc phục vụ lợi ích của tổ chức, cá nhân khác. Chi tiết giá trị giao dịch này đã Công ty được trình bày trong Báo cáo tài chính năm 2023 được kiểm toán bởi Công ty kiểm toán E&Y và Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2023. Các Báo cáo này đã được Công ty thực hiện công bố thông tin công chúng theo quy định.

2.6. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cổ đông.

Trong quá trình thực hiện công việc, BKS luôn phối hợp với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cổ đông với mục tiêu vì lợi ích cao nhất của Công ty và cổ đông. Cụ thể công tác phối hợp giữa HĐQT, BKS và Ban Tổng Giám đốc đạt được như sau:

HĐQT, BKS và Ban Tổng Giám đốc hoạt động độc lập, song luôn có sự phối hợp chặt chẽ trong hoạt động, đảm bảo thực thi quyền và nghĩa vụ của mình với tinh thần trách nhiệm cao, trung thực, mãn cán, vì lợi ích cao nhất của Công ty và cổ đông, cũng như tuân thủ các quy định tại Điều lệ, các văn bản nội bộ khác của Công ty đã ban hành và các quy định của Pháp luật.

Trong quá trình thực thi các quyền hạn của mình, BKS đảm bảo không ảnh hưởng các hoạt động quản trị của HĐQT, các hoạt động điều hành của Ban Tổng Giám đốc và không gây gián đoạn các hoạt động kinh doanh của Công ty.

Đối với cổ đông: Năm 2023, Ban Kiểm soát không nhận được kiến nghị hoặc khiếu nại nào của Cổ đông theo quy định tại Điều lệ công ty và Pháp luật hiện hành.

3. BÁO CÁO TỰ ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT VÀ KIỂM SOÁT VIÊN

3.1. Đánh giá kết quả hoạt động của BKS

Trên cơ sở nhiệm vụ và quyền hạn của BKS được quy định tại Điều lệ của BVSC, Quy chế hoạt động của BVSC và quy định của pháp luật, BKS tự đánh giá như sau:

a. BKS đã thực hiện đầy đủ chức năng của mình trong việc giám sát HĐQT, Ban Tổng Giám đốc đối với công tác quản trị, điều hành Công ty;

b. BKS đã có các đề xuất, kiến nghị với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc để tăng cường công tác quản trị, hệ thống hóa quy trình, quy chế, kiểm soát nội bộ với mục tiêu giảm thiểu rủi ro kinh doanh của Công ty;

c. BKS đã giám sát HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong việc thực hiện các Nghị quyết đã ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 thông qua;

d. BKS đã hoạt động đúng quyền hạn, chức năng, nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ Công ty. Các văn bản của BKS đã được ban hành đúng trình tự, thủ tục theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ BVSC và Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.

3.2. Đánh giá kết quả hoạt động của các Kiểm soát viên

Các Kiểm soát viên đã tham gia đầy đủ các phiên họp BKS, các phiên họp HĐQT, đã hoạt động tích cực trong công tác giám sát hoạt động của Công ty cũng như tham gia ý kiến đối với các vấn đề: Kế hoạch hoạt động của BKS giữa hai kỳ ĐHĐCĐ thường niên 2023-2024; Giám sát quá trình kiểm toán các BCTC năm 2023 của BVSC; Quá trình xây dựng Quy chế quản lý tài chính của Công ty; Quá trình triển khai lựa chọn Công ty kiểm toán để kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024, 2025, 2026. Đồng thời, các Kiểm soát viên phối hợp tốt với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các phòng/ban chức năng để hoàn thành tốt nhiệm vụ được phân công.

Trong các phiên họp và các hoạt động của BKS, các Kiểm soát viên đã làm việc tích cực với tinh thần trách nhiệm cao, đóng góp các ý kiến, tuân thủ Điều lệ BVSC, Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát và các quy định nội bộ của Công ty để BKS đưa ra các quyết định kịp thời, hoàn thành nhiệm vụ được ĐHĐCĐ giao.

Trong quá trình thực hiện quyền và nghĩa vụ được giao, các Kiểm soát viên luôn thực hiện một cách trung thực, cẩn trọng; trung thành với lợi ích của công ty và cổ đông; không lạm dụng địa vị, chức vụ và sử dụng thông tin, bí quyết, cơ hội kinh doanh, tài sản khác của Công ty để tư lợi hoặc phục vụ lợi ích của tổ chức, cá nhân khác.

4. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT GIỮA HAI KỲ ĐHĐCĐ THƯỜNG NIÊN 2024- 2025

Trên cơ sở nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm soát được quy định tại Điều lệ công ty và Pháp luật, BKS dự kiến kế hoạch hoạt động giữa 2 kỳ ĐHĐCĐ thường niên 2024 - 2025 như sau:

4.1. Thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ và quyền hạn của BKS theo quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty, Quy chế nội bộ về quản trị công ty, Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát và các quy định liên quan đến hoạt động của BKS;

4.2. Giám sát tình hình tài chính của công ty, tính hợp pháp trong các hoạt động của Thành viên HĐQT, Thành viên Ban Tổng Giám đốc và Người quản lý khác.

4.3. Giám sát việc thực hiện chế độ kế toán và công tác lập và kiểm toán/soát xét báo cáo tài chính; việc thực hiện kiến nghị tại Thư quản lý năm 2023 đối với Công ty của đơn vị Kiểm toán độc lập (nếu có);

4.4. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty;

4.5. Tham dự đầy đủ các phiên họp thường kỳ của HĐQT, và các phiên họp khác do Công ty tổ chức để nắm bắt tình hình và thực hiện việc giám sát công tác quản trị và điều hành Công ty.

4.6. Phối hợp với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc hoàn tất việc lựa chọn Công ty kiểm toán để kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024, 2025, 2026.

4.7. Tiếp tục nghiên cứu, cập nhật các cơ chế chính sách mới ban hành; giám sát, kiến nghị sửa đổi bổ sung những vấn đề còn chưa phù hợp tại Công ty nhằm đảm bảo tuân thủ đầy đủ,

kịp thời các quy định của Pháp luật.

Trên đây là nội dung Báo cáo hoạt động của BKS tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 và kế hoạch hoạt động giữa hai kỳ ĐHĐCĐ thường niên 2024 - 2025, BKS kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua.

Trân trọng kính trình./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, TKcty

TM. BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TRƯỞNG BAN
CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN
BẢO VIỆT
Q. HOÀN KIẾM - TP. HÀ NỘI

Nguyễn Xuân Hòa

S.G.P. - C.T.C
Q. HOÀN KIẾM - TP. HÀ NỘI