



TP. Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 04 năm 2024

Số: 03/2024/BCDH-BKS-BCG

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023 VÀ ĐỊNH HƯỚNG KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG GIAI ĐOẠN 2024-2028

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty cổ phần Tập đoàn Bamboo Capital

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Tập đoàn Bamboo Capital (BCG) được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 28/04/2023 (sửa đổi, bổ sung lần thứ 20).
- Thực hiện nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật hiện hành. Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông về công tác kiểm tra, kiểm soát trong năm 2023 và định hướng kế hoạch hoạt động năm 2024-2028 với các nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

1. Nhân sự

Nhân sự của Ban kiểm soát gồm 03 thành viên:

- Ông Đồng Hải Hà – Trưởng ban
- Ông Nguyễn Việt Cường – Thành viên
- Ông Kou Kok Yiow – Thành viên

2. Hoạt động của Ban kiểm soát

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành trên bốn khía cạnh: tính hợp lý, hợp pháp, trung thực và mức độ cẩn trọng trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh. Việc giám sát của BKS được thực hiện thông qua các hoạt động sau:

- Thực hiện các nhiệm vụ giám sát theo đúng quy định của Pháp luật, Điều lệ, Nghị quyết và các Biên bản họp của Đại hội đồng cổ đông; Giám sát quy trình tổ chức Đại hội đồng cổ đông.
- Đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác quản lý, điều hành năm 2023.
- Kiểm soát các hoạt động của Công ty: Hoạt động tuyển dụng và bổ nhiệm nhân sự, hoạt động bán hàng, hoạt động mua hàng, hoạt động kế toán tài chính, hoạt động pháp chế, hoạt động công bố thông tin, hoạt động quản trị rủi ro, hoạt động

đầu tư, hoạt động quản lý các Công ty thành viên, hoạt động báo cáo thường niên, hoạt động vay và trả nợ vay,...

- Giám sát thù lao, các khoản lợi ích và các giao dịch với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, Ban kiểm soát và người có liên quan theo đúng quy định pháp luật.
- Thực hiện kiểm tra rà soát báo cáo kết quả thực hiện nhiệm vụ năm 2023 và nhiệm vụ kế hoạch năm 2024 của HĐQT trước khi trình Đại hội đồng cổ đông.
- Đánh giá, thẩm tra Báo cáo tài chính các quý để đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán hiện hành của Việt Nam.
- Tham gia họp cùng HĐQT, cho ý kiến đối với các tờ trình thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT với vai trò độc lập, đưa ra ý kiến khách quan góp phần giảm thiểu rủi ro trong hoạt động kinh doanh của Công ty.
- Tham gia đóng góp ý kiến trong việc ban hành các quy định nội bộ Công ty, đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật và hạn chế rủi ro.
- Giám sát hoạt động của các cổ đông lớn, cổ đông nhỏ có tham gia điều hành Công ty. Giám sát việc kiến nghị của các cổ đông liên quan tới hoạt động của Công ty và Tập đoàn.
- Kiểm soát rủi ro liên quan tới việc mở rộng các dự án đầu tư mới.

Trong năm 2023, Ban kiểm soát không nhận được khiếu nại nào của cổ đông.

II. KẾT QUẢ CÔNG TÁC GIÁM SÁT NĂM 2023

1. Kết quả giám sát thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ trong năm 2023

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành thực hiện đúng theo các tờ trình được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt hàng năm, như kế hoạch phân phối lợi nhuận hoặc không phân phối lợi nhuận, chi trả cổ tức, chi trả thù lao, lựa chọn đơn vị kiểm toán.
- Các hoạt động đầu tư, thoái vốn, vay, cho vay, mua, bán tài sản được phê duyệt đúng thẩm quyền, đúng trình tự theo các quy chế và quy trình quản trị nội bộ.

2. Giám sát tình hình tài chính năm 2023

Căn cứ vào kết quả kiểm toán, các báo cáo định kỳ và số liệu phân tích do Ban điều hành trình bày tại các cuộc họp Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát đánh giá:

- Năm 2023, nền kinh tế tiếp tục gặp nhiều khó khăn, thách thức. Sự gia tăng căng thẳng địa chính trị giữa các nước, các khu vực ngày càng gay gắt. Tình hình lạm phát tuy đã hạ nhiệt nhưng chưa có dấu hiệu giảm một cách rõ rệt. Chính phủ vẫn tiếp tục duy trì chính sách tiền tệ thắt chặt, kèm theo đó lãi suất cho vay vẫn ở mức cao; hoạt động thương mại, tiêu dùng và đầu tư tiếp tục giảm, ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Trong bối cảnh đó, Hội đồng quản trị, Ban điều hành, cùng các cấp lãnh đạo, nhân viên Tập đoàn đã đồng hành đưa Tập đoàn vững bước trên đà phục hồi. Trong năm 2023, Tập đoàn đã tập trung tái cấu trúc, giúp cơ cấu nguồn vốn được đảm bảo, các hệ số tài chính đều nằm trong phạm vi an toàn. Một số mục tiêu quan trọng được ĐHĐCĐ thường niên phê duyệt đã được thực hiện tốt.

- Về tổng quan, Tập đoàn năm 2023 đã thực hiện thu hồi các khoản đầu tư dài hạn, gia tăng tích trữ tiền và các khoản tương đương tiền, chủ động thanh toán trước các khoản nợ phải trả có mức lãi suất cao. Qua đó, cơ cấu tài chính được kiểm soát và an toàn. Tài sản cố định tăng đáng kể từ 8.112,83 tỷ đồng lên 9.604,77 tỷ đồng; tăng 1.491,94 tỷ đồng, tương đương với mức tăng 18,39%. Tài sản dài hạn giảm mạnh, cụ thể các khoản đầu tư tài chính dài hạn giảm 27,83% và tài sản dở dang dài hạn giảm 38,51%. Nợ phải trả giảm từ 30.017,46 tỷ đồng xuống còn 24.541,59 tỷ đồng, giảm 5.475,87 tỷ đồng; tương đương với mức giảm 18,24%. Vốn chủ sở hữu tăng đáng kể từ 13.825,23 tỷ đồng lên 17.467,74 tỷ đồng, tăng 3.642,51 tỷ đồng, tương đương với mức tăng 26,35%.
- Tổng doanh thu của cả Tập đoàn đạt mức 4.112,37 tỷ đồng đồng giảm 10,52% so với thực hiện năm 2022; Tuy nhiên, vẫn giữ được tỷ suất lợi nhuận gộp ở mức 30%. Ngoài những điểm thực hiện tốt, Tập đoàn cần phải nỗ lực tăng doanh thu cũng như tối ưu hóa các khoản chi phí để cải thiện lợi nhuận.
- Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động kinh doanh, 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.

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

Chỉ tiêu	<i>ĐVT: tỷ đồng</i>			
	Năm 2022	Năm 2023	Thay đổi	% Tăng trưởng
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	4.531,19	4.012,16	(519,03)	(11,45%)
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	789,00	213,35	(575,65)	(72,96%)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	812,52	251,36	(561,16)	(69,06%)
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	566,80	171,08	(395,72)	(69,82%)

Chỉ tiêu	<i>ĐVT: tỷ đồng</i>			
	Ngày 01/01/2023	Ngày 31/12/2023	Thay đổi	% Tăng trưởng
Tài sản ngắn hạn	17.784,00	19.478,60	1.694,60	9,53%
Tài sản dài hạn	26.058,70	22.530,74	(3.527,96)	(13,54%)
Tổng cộng tài sản	43.842,70	42.009,34	(1.833,36)	(4,18%)
Nợ ngắn hạn	11.380,17	12.090,23	710,06	6,24%
Nợ dài hạn	18.637,30	12.451,36	(6.185,94)	(33,19%)
Vốn chủ sở hữu	13.825,23	17.467,74	3.642,51	26,35%
Tổng cộng nguồn vốn	43.842,70	42.009,33	(1.833,37)	(4,18%)

3. Giám sát tình hình hoạt động năm 2023

- Ban kiểm soát được mời tham gia các cuộc họp của HĐQT, Ban Tổng giám đốc, đồng thời được mời đóng góp ý kiến về các vấn đề thuộc thẩm quyền của Ban kiểm soát.
- Khi Ban kiểm soát có yêu cầu về việc cung cấp thông tin, tài liệu, mời họp hoặc triệu tập liên quan tới các hoạt động của Công ty thì HĐQT, BDH đều phối hợp và hỗ trợ đầy đủ để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.

4. Thẩm định báo cáo của Hội đồng quản trị, báo cáo của Ban Tổng Giám đốc

a) Thẩm định báo cáo của Hội đồng quản trị

Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị đã phản ánh đầy đủ và trung thực tình hình quản trị và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2023.

Các quyết định của HĐQT phù hợp với Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty trên tinh thần mang lại lợi ích tối đa cho Công ty và các cổ đông.

b) Thẩm định báo cáo của Ban Tổng Giám đốc

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc đã phản ánh trung thực và hợp lý kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty năm 2023. Các quyết định trong điều hành của Ban Tổng Giám đốc phù hợp và tuân thủ pháp luật, Điều lệ cũng như các Nghị quyết của Hội đồng quản trị, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

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

- Các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc luôn tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.
- 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 kiểm soát, 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; hỗ trợ tối đa các nhu cầu về thông tin của cổ đông thông qua các hoạt động công bố thông tin, các sự kiện, hoạt động truyền thông, hoặc thông tin trực tiếp cho những cổ đông có yêu cầu.

III. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

1. Kết luận

Trong năm 2023, Ban kiểm soát chưa phát hiện sự bất thường nào trong các hoạt động của Công ty, không có kiến nghị hoặc phản ánh nào của cổ đông, của người lao động gửi đến Ban Kiểm soát. Các hoạt động của Công ty trong năm 2023 đều tuân thủ quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

2. Kiến nghị

Thông qua những tìm hiểu, nghiên cứu, giám sát, Ban kiểm soát có một số kiến nghị tới HĐQT, BDH như sau:

- Nắm bắt kịp thời những biến động của tình hình kinh tế trong nước cũng như thế giới, phân tích đánh giá tác động tới doanh nghiệp để chủ động đưa ra những giải

pháp khắc phục khó khăn trong công tác quản trị, điều hành và sử dụng hiệu quả nguồn lực hiện có để tối ưu hóa doanh thu và lợi nhuận.

- Tiếp tục nâng cao công tác quản trị theo thông lệ tốt, đặc biệt là công tác quản trị rủi ro.
- Tiếp tục hoàn thiện hệ thống quy chế, quy trình nội bộ đảm bảo quản lý khoa học, hiệu quả, tối ưu hóa chi phí.
- Tiếp tục rà soát, sắp xếp, tổ chức bộ máy đảm bảo tinh gọn, hoạt động có hiệu quả; đồng thời bồi dưỡng, đào tạo nguồn nhân lực, ổn định bộ máy nhân sự.
- 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; tối ưu hóa trong từng hoạt động ở các cấp quản trị để sử dụng và phát triển các nguồn lực một cách hiệu quả.
- Thường xuyên đánh giá lại hiệu quả các hạng mục đầu tư để đưa ra các quyết định phù hợp về tăng vốn/ thoái vốn hướng tới tối ưu hóa lợi nhuận của hoạt động đầu tư.

IV. ĐỊNH HƯỚNG KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG GIAI ĐOẠN 2024-2028 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Nhằm thực hiện hiện tốt các mục tiêu chiến lược, mục tiêu kinh doanh cụ thể được đề ra trong giai đoạn 2024-2028 của Công ty, Ban kiểm soát phân đầu thực hiện tốt các chức năng, nhiệm vụ mà Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông phê duyệt, hướng tới kiểm soát tốt nhất các rủi ro từ bên trong hoặc bên ngoài doanh nghiệp. Ban kiểm soát cũng sẽ nỗ lực tư vấn cho Hội đồng Quản trị, Ban điều hành các ý kiến chuyên môn cần thiết có liên quan, nhằm góp phần nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, tài sản của Công ty.

Ban kiểm soát thực hiện công tác giám sát, kiểm tra theo các nhiệm vụ được Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội phê duyệt, bao gồm:

- Phối hợp với HĐQT, Ban Tổng giám đốc trong công tác quản lý, điều hành Công ty, đảm bảo sự tuân thủ của HĐQT và Ban Tổng giám đốc đối với các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông.
- Phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban Tổng giám đốc tăng cường kiểm tra và giám sát các hoạt động của Công ty nhằm sớm phát hiện các vi phạm, thiếu sót để chấn chỉnh kịp thời; liên tục cải tiến, nâng cao hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ.
- Chủ động tìm hiểu và đổi mới cách thức giám sát, kiểm tra cho phù hợp với tình hình thực tế.
- 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.
- Xem xét, kiểm tra định kỳ tình hình triển khai hoạt động sản xuất, kinh doanh của Hội đồng Quản trị, Ban điều hành trong việc thực hiện chiến lược kinh doanh.
- Thẩm định báo cáo tài chính hàng quý, báo cáo tài chính bán niên, báo cáo tài chính kết thúc niên độ dựa trên nền tảng báo cáo kiểm toán độc lập kết hợp với các thông tin nắm bắt được trong quá trình thực hiện vai trò kiểm soát hoạt động điều hành.

578
TY
AN
AME
AL
CH

- Tham gia, 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 nhằm phục vụ công tác kiểm tra, giám sát.
- Thực hiện các công việc khác quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế tổ chức và Hoạt động của Ban kiểm soát và các quy định của Pháp luật có liên quan.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát về hoạt động năm 2023 và định hướng kế hoạch hoạt động giai đoạn 2024-2028.

Trân trọng kính trình.

Nơi nhận:

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

