

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

(TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG)

- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Kỹ Thuật Điện Toàn Cầu;
- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Kỹ Thuật Điện Toàn Cầu;

Ban kiểm soát báo cáo Đại Hội Đồng Cổ Đông về hoạt động của Ban kiểm soát và kết quả kiểm tra Báo cáo tài chính của Công ty CP Kỹ Thuật Điện Toàn Cầu như sau:

1. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

- Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập theo ủy quyền của ĐHĐCĐ, theo đó Công ty TNHH Hăng Kiểm Toán AASC thực hiện việc kiểm toán độc lập BCTC hợp nhất và BCTC công ty mẹ năm 2024.
- Giám sát hoạt động của HĐQT, Ban điều hành Công ty trong quá trình thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2024. Giám sát hoạt động tài chính kế toán của Công ty.
- Thẩm tra báo cáo tài chính định kỳ thông qua Bộ phận kiểm toán nội bộ và kiểm toán độc lập, trong đó tập trung vào kiểm tra tính trung thực, hợp lý trong việc ghi chép sổ sách kế toán, báo cáo tài chính và kiểm tra tính tuân thủ các quy định trong lĩnh vực tài chính, kế toán và các quy trình quản trị nội bộ hiện hành.
- Tham gia các buổi họp định kỳ và bất thường của HĐQT, đánh giá – giám sát rủi ro các dự án lớn mà Công ty dự kiến hoặc đang thực hiện (nếu có).
- Công ty đã áp dụng chế độ thù lao cho thành viên BKS theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông với tổng thù lao trong năm 2024 của BKS là 159.300.000 đồng.

2. KẾT QUẢ THẨM TRA BÁO CÁO TÀI CHÍNH:

- Về tình hình thực hiện nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông giao cho Công ty:

Đvt: tỷ đồng

CHỈ TIÊU	KẾ HOẠCH 2024	THỰC HIỆN 2024	% ĐẠT
Doanh thu thuần hợp nhất	300	431.6	144%
Lợi nhuận sau thuế hợp nhất thuộc cổ đông công ty mẹ	17.5	19.2	110%
EPS	1,500	1,968	131%

- o Doanh thu: Sau kết quả doanh thu năm tài chính 2023 đạt rất thấp so với kế hoạch sang tới năm 2024 kết quả kinh doanh của Công ty tăng cao hẳn nhờ kí được hợp đồng lớn Viettel và tập trung nguồn lực triển khai hoàn tất nghiệm thu ngay trong năm tài chính 2024. Đây là nỗ lực lớn của tập thể NV Công ty.

- o Lợi nhuận: Kết quả đạt vượt kế hoạch 10% cũng do đến từ việc nghiệm thu xuất hoá đơn ghi nhận kết quả ngay trong năm tài chính đối với dự án DC Viettel. Do vậy, kết quả EPS cũng đạt vượt 30% nhiệm vụ ĐHCĐ 2024 giao.
- Nội dung chi trả cổ tức theo nghị quyết ĐHCĐ 2024: đã hoàn tất chi cổ tức 2023 theo nghị quyết vào tháng 09/24.
- Nội dung giải toả ESOP năm 2022: Đang làm thủ tục giải tỏa cổ phiếu bị hạn chế chuyển nhượng trong đợt phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn người lao động công ty (ESOP) năm 2022 theo phương án đã được Đại hội thường niên năm 2022 thông qua.
- **Ý kiến của Ban kiểm soát:**
Ban kiểm soát thống nhất ý kiến với đơn vị kiểm toán AASC: kết quả báo cáo tài chính riêng và hợp nhất của Công ty đã trình bày trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh cho kỳ kết thúc tại ngày 31/03/2025, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các qui định hiện hành.

3. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG QUẢN TRỊ VÀ ĐIỀU HÀNH:

Qua quá trình giám sát hoạt động điều hành, quản trị cũng như giám sát hoạt động tài chính kế toán, chúng tôi nhận thấy công ty đã tuân thủ Điều lệ, các Nghị quyết của ĐHCĐ/HĐQT và các quy định tài chính, kế toán hiện hành của công ty và nhà nước có liên quan.

4. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ:

Kết quả kinh doanh năm 2024 tốt hơn nhiều so với năm 2023 cả về doanh thu, lợi nhuận. Tuy nhiên, kết quả này cho thấy sự phụ thuộc khá lớn vào 1-2 khách hàng lớn nên đó là rủi ro cho hoạt động kinh doanh, mang tính bấp bênh cao. Hiện tại, Công ty vẫn chưa thực sự có hướng đi khả thi mới để thay thế các sản phẩm cũ với lợi nhuận không còn hấp dẫn, thị phần khó mở rộng; việc doanh thu chủ chốt đến từ dự án và 1-2 khách hàng lớn khiến cho mức doanh thu kế hoạch có độ trôi sụt cao và khó ước lượng; chưa tìm được dự án đầu tư có tương lai

Năm 2025, Ban kiểm soát tiếp tục kiến nghị như sau:

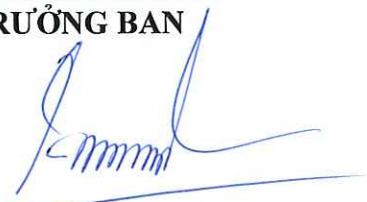
- Mở rộng tập khách hàng cũng như tận dụng tập khách hàng sẵn có cho việc chào bán sản phẩm/giải pháp mới theo hướng tạo hệ sinh thái doanh nghiệp.
- Thẩm định, đánh giá rủi ro và kiểm soát dự án ngay từ giai đoạn đấu thầu hoặc giai đoạn lên kế hoạch đầu tư và có phương án dự phòng. Nâng cao năng lực quản lý dự án đặc biệt cần trọng việc hoàn thiện hồ sơ hàng hóa và thi công, tạo lập mối quan hệ tốt với chủ đầu tư để nghiệm thu đưa dòng tiền về sớm, nhất là với các dự án lớn để bị huy nhiều Ngoài ra, cần hệ thống hoá những kinh nghiệm rút ra từ quản lý dự án lớn để chuyển thành tài sản, yếu tố mang lại giá trị riêng cho Công ty khi tham gia thầu.
- Tiếp tục tăng cường kiểm soát trong quản lý chi phí hoạt động Công ty khi quy mô bộ máy nhân sự lớn dần, phân chia nhiều phòng ban.

- Hiện tại, Công ty vẫn còn nguồn tiền lớn thu về từ hoạt động đầu tư các năm trước cũng như nguồn quỹ đã hoàn nhập để mở rộng đầu tư và nghiên cứu lĩnh vực kinh doanh mới mang lại nguồn lợi ổn định lâu dài và tăng trưởng về sau. Do vậy, vẫn cần ưu tiên đầu tư cho hoạt động này.
- Một trong những yếu tố sống còn với Công ty trong giai đoạn hiện nay là việc xây dựng đội ngũ lãnh đạo kế thừa và đổi mới theo kịp xu thế thời đại. Do vậy, HĐQT Công ty cần đặc biệt chú trọng hoạt động này vì sẽ xảy ra rất nhanh việc đào thải từ sản phẩm tới con người ra ngoài thị trường; cần có sự chuẩn bị và phải quyết liệt.
- Trong các cuộc họp định kỳ, HĐQT và BKS đã thảo luận và cân nhắc về việc thay đổi sang mô hình không có Ban kiểm soát. Theo đánh giá của BKS, việc thay đổi này có một số ưu điểm như:
 - o Tinh gọn bộ máy quản trị, giảm bớt một cấp kiểm tra trung gian.
 - o Nâng cao trách nhiệm của HĐQT: khi không còn Ban kiểm soát, HĐQT đặc biệt là Ủy ban Kiểm toán sẽ phải chịu trách nhiệm nhiều hơn về kiểm soát rủi ro, minh bạch tài chính, tuân thủ pháp luật.

Tuy nhiên, để mô hình mới đảm bảo được tính kiểm tra độc lập, minh bạch, BKS lưu ý Công ty cần duy trì Bộ máy Kiểm toán nội bộ và Ủy ban kiểm toán trực thuộc HĐQT đủ mạnh và hiệu quả, có tiếng nói độc lập, khách quan để đảm bảo vai trò kiểm soát.

BKS chúc Công ty ngày càng phát triển vững mạnh và chúc Quý Cổ Đông sức khỏe, thành công, hạnh phúc.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



ĐỖ THỊ THU HÀ