

Số: 03/2024/BC-ĐHĐCĐ-CSI

Hà Nội, ngày 08 tháng 05 năm 2024

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

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty Cổ phần Chứng khoán Kiến Thiết Việt Nam

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Chứng khoán Kiến Thiết Việt Nam (Công ty) trân trọng Báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2023 như sau:

I. CÁC HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Tính đến thời điểm Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024, Ban Kiểm soát (BKS) Công ty Cổ phần Chứng khoán Kiến Thiết Việt Nam gồm 3 thành viên:

1. Ông Nguyễn Hữu Khôi – Trưởng ban
2. Bà Nguyễn Thị Hạnh – Thành viên
3. Bà Trần Thị Nhung – Thành viên

Trong năm 2023, căn cứ vào Điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát đã thực hiện các chức năng và nhiệm vụ sau:

- Ban Kiểm soát đã phối hợp với Ban điều hành để thực hiện đánh giá tình hình và triển khai kế hoạch kinh doanh cũng như thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của Hội đồng quản trị trong năm 2023;
- Ban Kiểm soát thực hiện việc giám sát kiểm tra tình hình tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ, Quy chế của Công ty cũng như tính hợp lý trong việc điều hành kinh doanh và phân bổ nguồn lực để triển khai các kế hoạch kinh doanh;
- Ban Kiểm soát đồng thời phối hợp với Ban điều hành giám sát hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty năm 2023.

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CHÍNH CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Tổng kết các cuộc họp của Ban Kiểm soát

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã tổ chức 04 cuộc họp, trong đó có 04 cuộc họp định kỳ và không có cuộc họp bất thường, các thành viên Ban Kiểm soát luôn có sự trao đổi ý kiến thường

xuyên về các hoạt động của Công ty nhằm đảm bảo Ban Kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình:

- Ban Kiểm soát đã thống nhất các nội dung, phạm vi, tiến độ kiểm toán và soát xét các Báo cáo tài chính (sau đây gọi tắt là BCTC) bán niên, Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính (sau đây gọi tắt là BC TLATTC) bán niên và Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2023, Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính kiểm toán tại ngày 31/12/2023 theo quy định của pháp luật.
- Đã nhất trí lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam (AVA) là đơn vị thực hiện soát xét các BCTC bán niên, kiểm toán các BCTC năm 2023 của Công ty và đề xuất với HĐQT trình trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023, tiếp tục lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam (AVA) là đơn vị thực hiện soát xét các BCTC bán niên, kiểm toán các BCTC năm 2023 của Công ty.
- Ban Kiểm Soát đã thực hiện việc giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ, các Quy chế nội bộ của Công ty trong việc điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng Quản trị, Ban điều hành Công ty trong năm 2023.
- Ban Kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp để thẩm tra và thống nhất các số liệu đã được thể hiện trong BCTC năm 2023 của Công ty theo Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam (AVA) để Hội đồng quản trị Công ty có cơ sở phê duyệt.

2. Giám sát tình hình phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các cổ đông.

Ban Kiểm soát tham gia các cuộc họp thường kỳ của Hội đồng Quản trị để nghe trình bày, đánh giá và báo cáo về kết quả kinh doanh hàng Quý cũng như xây dựng, điều chỉnh định hướng, kế hoạch sản xuất kinh doanh trong năm 2023 của Công ty.

Trong năm 2023, Ban Kiểm soát đã theo dõi, tham mưu trong các Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc nhằm đảm bảo phù hợp với pháp luật, Điều lệ của Công ty và trên tinh thần mang lại lợi ích tối đa cho các Cổ đông.

Ban Kiểm soát luôn theo dõi và nắm bắt tình hình thực tế của Công ty và đóng góp ý kiến với HĐQT, Ban điều hành trong việc thực hiện mục tiêu và đã được phê duyệt vào Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2023.

Các vấn đề trọng tâm được đề ra trong năm 2023 gồm có:

- *Thực hiện các kế hoạch kinh doanh đã được ĐHĐCĐ thông qua;*
- *Mở rộng, tìm kiếm đối tác trong và ngoài nước ngoài để phát triển nghiệp vụ môi giới;*
- *Nghiên cứu, phát triển phân khúc thị trường riêng dựa trên nguồn lực của Công ty;*

Các ý kiến đóng góp của Ban Kiểm soát với tư cách giám sát viên và đại diện cho cổ đông đều được tôn trọng và cân nhắc trong các quyết định của Hội đồng quản trị, kết quả trong năm 2023 đã phản ánh rõ nét qua các dấu mốc sau:

- i. **Quyết định triệu tập cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 để quyết định các vấn đề quan trọng của Công ty như sau:**
 - Thông qua lựa chọn đơn vị kiểm toán 2023 theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ số 01/2023/NQ-ĐHĐCĐ-CSI.
- ii. **Bên cạnh đó, Công ty cũng đã tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán đối với nghĩa vụ là Công ty đại chúng và nghĩa vụ thành viên của các Sở, Ban, Ngành.**
- iii. **Song song với việc tiếp tục hoàn thành yêu cầu tuân thủ các quy định của Pháp luật và Công ty, Công ty đã chú trọng hơn trong việc phát triển dịch vụ và chất lượng nghiệp vụ:**
 - Năm 2023, Công ty đã hoàn thiện kế hoạch kiện toàn và nâng tầm hoạt động của chi nhánh Hồ Chí Minh.
 - Trong năm 2023, Công ty cũng đã tích cực tiến hành đào tạo nội bộ cũng như tạo điều kiện để nhân sự Công ty được trau dồi kinh nghiệm, rèn luyện khả năng ngoại ngữ, kỹ năng mềm, chuyên môn nghiệp vụ, từ đó nâng cao chất lượng dịch vụ cho khách hàng.
- iv. **Đối với cổ đông: Ban Kiểm soát chưa nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có tỷ lệ sở hữu và thời gian nắm giữ theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.**

3. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành

Ban Kiểm soát không nhận thấy dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động quản trị kinh doanh của Công ty. Tất cả các hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc đều minh bạch và tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, Nghị quyết ĐHĐCĐ và các văn bản quy phạm pháp luật khác có liên quan.

3.1. Hoạt động của Hội đồng quản trị

- Từ ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 đến thời điểm báo cáo, HĐQT vẫn hoạt động đầy đủ và ổn định theo Điều lệ, đảm bảo số lượng thành viên gồm 04 thành viên.
- HĐQT của Công ty đã tiến hành các cuộc họp để triển khai các nghị quyết của ĐHĐCĐ. HĐQT đã bám sát thực tế hoạt động của Công ty để ban hành các Nghị quyết định hướng cho hoạt động điều hành;
- Ban Kiểm soát đã được HĐQT Công ty cung cấp các Nghị quyết, Biên bản của các cuộc họp của HĐQT. Quyền tiếp cận thông tin của Ban Kiểm soát được đảm bảo;

- Các Quyết định của HĐQT trong năm 2023 đều phù hợp với Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và trên tinh thần mang lại lợi ích tối đa cho các Cổ đông ;
- Ban Kiểm soát đã tham gia các cuộc họp thường kỳ, bất thường của HĐQT để nghe trình bày, đánh giá và báo cáo cụ thể về kết quả kinh doanh hàng quý cũng như xây dựng, điều chỉnh định hướng, kế hoạch kinh doanh trong năm của công ty;
- Trong các cuộc họp của HĐQT, Ban Kiểm soát đều được HĐQT mời tham dự họp hoặc cung cấp thông tin đầy đủ về cuộc họp để nắm bắt rõ hơn về tình hình hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty.
- Trong các phiên họp HĐQT nói riêng và hoạt động HĐQT nói chung, các thành viên HĐQT tham gia đầy đủ, đã làm việc với tinh thần trách nhiệm cao để đưa ra các nghị quyết, quyết định kịp thời để định hướng, chỉ đạo kinh doanh theo đúng với Nghị quyết của ĐHĐCĐ và theo quy định của pháp luật. Các quyết định của HĐQT luôn đạt được sự nhất trí cao của các Thành viên HĐQT trên cơ sở lợi ích của Cổ đông và sự phát triển của Công ty.

3.2. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc

- Các thành viên Ban Tổng Giám đốc Công ty (Tổng giám đốc và Phó Tổng Giám đốc) đã có nhiều cố gắng trong việc triển khai thực hiện các nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT;
- Trong quá trình điều hành hoạt động kinh doanh, định kỳ hàng tuần/tháng Ban Tổng Giám đốc đã có các báo cáo về tình hình hoạt động kinh doanh trong các cuộc họp giao ban hàng tuần và các cuộc họp báo cáo riêng với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc cũng thực hiện báo cáo và trình HĐQT phê duyệt về các kế hoạch, định hướng trước khi thực hiện.
- Công tác quản lý điều hành của Ban Tổng Giám đốc trong năm 2023 đều phù hợp với các quy định của pháp luật doanh nghiệp, Điều lệ và các quy chế nội bộ Công ty.
- Quyền tiếp cận thông tin của Ban Kiểm soát được đảm bảo.

4. Giám sát tình hình hoạt động kinh doanh & Báo cáo tình hình tài chính năm 2023.

Năm 2023, kinh tế - xã hội của nước ra diễn ra trong bối cảnh kinh tế thế giới có nhiều biến động nhanh, khó lường làm gia tăng rủi ro đến thị trường tài chính, tiền tệ. Nhiều Quốc gia đang phải đối mặt với những khó khăn tài chính nhất định trong đó có Trung Quốc. Đồng thời, xung đột giữa Nga và Ukraine và khu vực trung đông làm gia tăng đáng kể khả năng xảy ra gián đoạn địa chính trị toàn cầu.

Thị trường Chứng khoán trong và ngoài nước đương nhiên cũng chịu ảnh hưởng bởi nền kinh tế toàn cầu.

Trong năm 2023, Công ty tiếp tục thực hiện đẩy nhanh tiến trình tái cơ cấu toàn diện doanh nghiệp. Tỷ lệ an toàn tài chính tại thời điểm 31/12/2023 được thể hiện như sau:

STT	Các chỉ tiêu	Đơn vị tính	Giá trị rủi ro/ Vốn khả dụng
1	Tổng giá trị rủi ro thị trường	Đồng	27,376,000,000
2	Tổng giá trị rủi ro thanh toán	Đồng	10,374,000,000
3	Tổng giá trị rủi ro hoạt động	Đồng	17,000,000,000
4	Tổng giá trị rủi ro (4=1+2+3)	Đồng	54,750,000,000
5	Vốn khả dụng	Đồng	171,369,331,471
6	Tỷ lệ Vốn khả dụng (6=5/4)	%	313%

Kết luận:

- + Các Báo cáo tài chính và Báo cáo tỉ lệ an toàn tài chính đã được lập đúng thời hạn và tuân thủ đúng các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán hiện hành.
- + Các Báo cáo tài chính bán niên, Báo cáo tỉ lệ an toàn tài chính thời điểm 31/12/2023 đã được kiểm toán bởi các kiểm toán viên được chấp thuận của Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam theo đúng quy định hiện hành và còn tồn đọng ý kiến ngoại trừ.
- + Tỉ lệ an toàn tài chính của Công ty được duy trì theo đúng quy định của pháp luật.

5. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát

Năm 2023 lợi nhuận sau thuế của Công ty là -12,6 tỷ đồng, giảm mạnh so với năm 2022, bên cạnh đó đồng hành cùng hoạt động Công ty vẫn còn nhiều khó khăn trên con đường định hướng thị trường ngách đầy khó khăn, nên thành viên Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát quyết định không nhận thù lao, và sẽ trình vấn đề này trong ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.

III. Kế hoạch của Ban Kiểm soát trong năm 2024

- Ban Kiểm soát vẫn tiếp tục đồng hành cùng Ban điều hành trong năm 2024 trong việc giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ, Quy chế của Công ty; Giám sát việc thực hiện theo Nghị quyết ĐHĐCĐ, Nghị quyết HĐQT; Giám sát hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty trong năm 2024.
- Bên cạnh đó, Ban Kiểm soát sẽ tăng cường hơn nữa sự theo dõi và nắm bắt các tình hình của Công ty để có những đóng góp ý kiến kịp thời với Ban điều hành Công ty.
- Thực hiện các công việc khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

IV. Kết luận, kiến nghị

Thông qua hoạt động kiểm soát trong năm 2023, Ban Kiểm soát đánh giá rằng hoạt động của Công ty đã tuân thủ đúng pháp luật, các quy định của UBCKNN, Sở Giao dịch chứng khoán, Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam, Điều lệ và quy định có liên quan. Công ty tiếp tục duy trì chiến lược phát triển bền vững đầu tư vào hệ thống, con người và nâng cao năng lực

quản trị điều hành. Tuy nhiên, Ban Kiểm soát cũng cho rằng Công ty cần nỗ lực hơn nữa để đáp ứng được mức độ cạnh tranh, biến động khắc nghiệt của thị trường chứng khoán. Ban Kiểm soát có một số kiến nghị với HĐQT và Ban điều hành để nâng cao năng lực cạnh tranh của Công ty như sau:

- Tăng cường quản lý hoạt động tự doanh và các giao dịch của khách hàng, các hợp đồng về hợp tác kinh doanh với các nhà đầu tư, hoạt động margin chứng khoán;
- Tăng cường rà soát, đối chiếu tài khoản của các nhà đầu tư;
- Tăng cường công tác kiểm tra nội bộ, quản trị rủi ro;
- Thường xuyên đào tạo và cập nhật những quy định pháp luật mới.

Trên đây là toàn văn báo cáo của Ban Kiểm soát trình ĐHĐCĐ, Ban Kiểm soát kính đề nghị các quý vị cổ đông xem xét và thông qua Báo cáo trên.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp./.

T/M BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban

Nguyễn Hữu Khôi

