

Số: 001/2021/BC-BKS

Hà Nội, ngày 05 tháng 04 năm 2021

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021

Kính thưa Quý vị cổ đông Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Công nghệ Điện tử - Viễn thông.

- Căn cứ Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Công nghệ Điện tử - Viễn thông;
- Căn cứ vào Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, các nghị quyết của Hội đồng quản trị và tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2020;
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP.

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Công nghệ Điện tử - Viễn thông xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông các nội dung như sau:

I. Các hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020:

1. Các thành viên Ban Kiểm soát thực hiện các công việc theo phân công nhiệm vụ như sau:
 - Bà Ngô Kiều Anh - Trưởng BKS: Phụ trách chung và phụ trách kiểm soát về công tác tài chính, kế toán, kiểm toán nội bộ;
 - Bà Vũ Thị Ngân Hà - Thành viên BKS: Phụ trách kiểm soát về pháp chế, tuân thủ, quản trị rủi ro;
 - Bà Hoàng Thị Phương Thúy - Thành viên BKS: Phụ trách kiểm soát về công tác quản trị điều hành, chính sách, đãi ngộ.
2. Năm 2020, Ban kiểm soát đã tiến hành 3 cuộc họp với sự tham dự đầy đủ của các thành viên Ban kiểm soát. Các công việc Ban kiểm soát đã thực hiện:
 - Xây dựng kế hoạch công tác của BKS;
 - Giám sát, kiểm tra việc thực hiện các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết Hội đồng quản trị; Kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của các hoạt động kinh doanh trong năm 2020 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã đề ra.
 - Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Xem xét BCTC bán niên và BCTC năm.
 - Xem xét tình hình quản lý công nợ, tài sản và các khoản đầu tư vào công ty con, Công ty liên kết, đầu tư khác để kiến nghị, đề xuất các giải pháp nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng vốn của Công ty.
 - Kiểm tra định kỳ về hoạt động kinh doanh và BCTC của Công ty 6 tháng/lần và lập biên bản họp BKS, báo cáo HĐQT về kết quả kiểm tra.
 - Cử đại diện tham dự và đóng góp ý kiến tại các cuộc họp của Hội đồng quản trị.

- Giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Pháp luật.
- Kiểm tra việc chấp hành các nghĩa vụ của Công ty theo quy định của Pháp luật, bao gồm nghĩa vụ thuế, bảo hiểm xã hội và các nghĩa vụ tài chính khác.

Trong năm 2020, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ yêu cầu nào cần phải có quyết định kiểm tra bất thường đối với các hoạt động của Công ty.

II. Về giám sát việc tuân thủ pháp luật, chấp hành Điều lệ Công ty và thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ:

- Hoạt động của Công ty trong năm 2020 tuân thủ đúng các quy định của Pháp luật và Điều lệ.
- Công ty đã thực hiện công bố thông tin theo quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán:
 - + Các giao dịch cổ phiếu ELC của các cổ đông nội bộ, người quản lý và người có liên quan;
 - + Các báo cáo tài chính quý, bán niên, năm theo đúng thời gian/gia hạn được Ủy ban chứng khoán Nhà nước chấp thuận;
 - + Các Báo cáo quản trị công ty 6 tháng và hàng năm theo định kỳ;
 - + Các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty.
- Công ty đã thực hiện lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC 2020 theo Tờ trình số 02/2020/TT-BKS ngày 13/4/2020 đã được ĐHĐCĐ.
- Công ty đã thực hiện sửa đổi, bổ sung Điều lệ theo Tờ trình số 03/2020/TT-HĐQT ngày 13/04/2020 đã được ĐHCĐ thông qua tại Nghị quyết số 01/2020/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/04/2020.
- Công ty đã thực hiện bổ sung ngành nghề kinh doanh và sửa đổi Điều lệ phù hợp với nội dung bổ sung ngành nghề theo Tờ trình số 05/2020/TT-HĐQT ngày 13/04/2020 đã được ĐHCĐ thông qua tại Nghị quyết số 01/2020/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/04/2020.
- Công ty đã thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2019 theo đúng phương án phân chia đã được ĐHCĐ thông qua tại Nghị quyết số 01/2020/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/04/2020.

III. Về giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị:

- Năm 2020, HĐQT đã họp và thông qua Nghị quyết về các vấn đề:
 - + Thông qua kế hoạch tổ chức ĐHCĐ thường niên 2020;
 - + Thông qua bổ nhiệm Tổng Giám đốc Phạm Minh Thắng;
 - + Quyết định lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán TTP là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính của Công ty năm 2020;
 - + Thông qua triển khai việc chi trả thù lao cho HĐQT và BKS
 - + Thông qua chấm dứt hoạt động của Văn phòng đại diện của Công ty tại Lâm Đồng

- + Thông qua tài sản đảm bảo và hạn mức tín dụng tại các Ngân hàng giao dịch...
- + Quyết định các vấn đề khác thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị.
- Thể thức và nội dung cuộc họp được thực hiện theo đúng các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.
- HĐQT đã có những định hướng chiến lược và giám sát hoạt động của Ban điều hành kịp thời, cùng Ban điều hành ổn định hoạt động kinh doanh trong tình hình đại dịch diễn biến phức tạp.
- Các thành viên Hội đồng quản trị đã thực hiện quyền và nhiệm vụ được giao theo đúng Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, đảm bảo lợi ích hợp pháp của Công ty và cổ đông.

IV. Về giám sát hoạt động của Ban Điều hành:

Ban điều hành đã chỉ đạo, tổ chức hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết của HĐQT:

- Xây dựng kế hoạch SXKD năm 2020 để HĐQT xem xét trình ĐHCĐ thông qua.
- Triển khai các cuộc họp về kế hoạch sản xuất kinh doanh đảm bảo theo đúng định hướng chiến lược của Công ty, tập trung giải quyết các vướng mắc trong quản lý điều hành.
- Tăng cường giám sát, đốc thúc các Dự án triển khai theo đúng tiến độ đảm bảo kế hoạch lợi nhuận kinh doanh từng kỳ.
- Tích cực thực hiện các biện pháp thu hồi các khoản nợ khó đòi, tuy kết quả chưa đạt được nhiều.
- Phát triển thị trường, khách hàng theo đúng định hướng chiến lược của Công ty.
- Đầu tư nghiên cứu phát triển các sản phẩm, giải pháp công nghệ mới phục vụ kinh doanh hiện tại và sẵn sàng cho nhu cầu mới của thị trường, khách hàng như các ứng dụng trực tuyến về chăm sóc sức khỏe, giáo dục, tuyển dụng..
- Điều hành hoạt động kinh doanh ứng phó kịp thời với những tác động của đại dịch Covid-19, đảm bảo khả năng hoạt động liên tục của Công ty như áp dụng các biện pháp phòng dịch linh hoạt.

V. Về giám sát công tác tài chính, kế toán của Công ty:

- Theo kế hoạch định kỳ, Ban kiểm soát thực hiện kiểm tra chứng từ, số liệu tài chính, hệ thống kiểm soát để đưa ra ý kiến đánh giá độc lập về hoạt động kinh doanh và công tác quản trị của Công ty. Các ý kiến, kiến nghị đều được lập thành báo cáo gửi HĐQT và Ban điều hành Công ty.
- Báo cáo tài chính năm 2020 đã được Công ty TNHH Kiểm toán TTP thực hiện và đưa ra Báo cáo kiểm toán với ý kiến chấp thuận toàn phần. Các chỉ tiêu cơ bản được thể hiện trên Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2020 như sau:

+ Về kết quả kinh doanh:

TT	Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2020 (tỷ đồng)	Thực hiện năm 2020 (tỷ đồng)	Tỷ lệ
1.	Doanh thu thuần	722	802,23	111,11%
2.	Lợi nhuận sau thuế TNDN	25	31,2	124,8%

So với Kế hoạch kinh doanh, chỉ tiêu doanh thu của Công ty vượt kế hoạch 11,1%, lợi nhuận sau thuế vượt 24,8%. Trong bối cảnh tình hình suy thoái chung của các doanh nghiệp trong thời kỳ khủng hoảng bởi đại dịch Covid-19 thì kết quả này đã phần nào chứng tỏ nỗ lực của Ban lãnh đạo và toàn thể CBNV Công ty trong triển khai thực hiện Hợp đồng/Dự án và điều hành hoạt động kinh doanh.

+ Về tài sản, nguồn vốn:

TT	Chỉ tiêu	Số dư tại 31/12/2020 (tỷ đồng)	Tỷ lệ
I.	Tổng tài sản	1,498.16	100.00%
1.	Tài sản ngắn hạn	1,205.82	80.49%
2.	Tài sản dài hạn	292.34	19.51%
II.	Tổng nguồn vốn	1,498.16	100.00%
1.	Nợ ngắn hạn	635.69	42.43%
2.	Vay và nợ dài hạn	9.17	0.61%
3.	Vốn chủ sở hữu	853.29	56.96%
	trong đó: Lợi ích CD không kiểm soát	10.61	0.71%

+ Một số chỉ tiêu tài chính

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2020	Năm 2019
I	KHẢ NĂNG THANH TOÁN			
1	Khả năng thanh toán tổng quát	lần	2.32	2.40
2	Khả năng thanh toán ngắn hạn	lần	1.90	1.97
3	Khả năng thanh toán nhanh	lần	0.52	0.10
II	CƠ CẤU VỐN, KHẢ NĂNG TỰ TÀI TRỢ			
1	Hệ số nợ so với tổng tài sản	%	43.04	41.73
2	Hệ số vay ngắn và dài hạn/ tổng tài sản	%	4.61	4.89
3	Hệ số vay ngắn và dài hạn/ Vốn CSH	%	8.09	8.38
III	KHẢ NĂNG SINH LỜI			
1	Tỷ suất LN trước thuế trên doanh thu	%	4.93	4.41
2	Tỷ suất LN trước thuế trên Vốn CSH	%	4.72	4.75
3	ROE	%	3.66	3.73
4	ROA	%	2.08	2.17

Các chỉ tiêu cho thấy khả năng thanh toán ngắn hạn tốt, cơ cấu vốn và hệ số nợ trong ngưỡng an toàn. Tuy nhiên, nợ phải thu của một số Dự án/Hợp đồng vẫn còn tồn đọng lâu có dấu hiệu khó thu hồi, một số khoản đầu tư góp vốn chưa đem lại hiệu quả.

- Ban kiểm soát về cơ bản nhất trí với ý kiến của Công ty TNHH Kiểm toán TTP về Báo cáo tài chính năm 2020 đã trình bày trung thực và hợp lý trên khía cạnh trọng

yếu, kết quả hoạt động kinh doanh, tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

Ngoài ra, Ban Kiểm soát có lưu ý về chỉ tiêu Tiền (mã số 111) trên BCTC hợp nhất tại ngày 31/12/2020 với số dư hơn 288,8 tỷ đồng trong đó có 231 tỷ đồng là tiền nằm trên tài khoản phong tỏa theo điều khoản thanh toán của HĐ giữa ELCOM và Khách hàng, số tiền này sẽ được giải tỏa dần theo tiến độ triển khai Hợp đồng. Đến T3/2021, đã giải tỏa được 82,9 tỷ đồng về tài khoản thanh toán.

- Công ty đã lập và công bố các Báo cáo tài chính định kỳ phù hợp với quy định của Ủy ban chứng khoán.
- Công ty đã kê khai, xác định giá trị giao dịch liên kết theo đúng quy định.
- Giao dịch giữa Công ty, công ty con, công ty khác do Công ty nắm quyền kiểm soát VDL 50% trở lên với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và những người có liên quan của thành viên đó đã được rà soát đảm bảo các giao dịch trọng yếu được phê duyệt và trình bày phù hợp theo quy định về công khai lợi ích các bên liên quan.

VI. Chi trả thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát:

Công ty chi trả thù lao cho Ban kiểm soát năm 2020 theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, cụ thể:

+ Tổng thù lao chi trả cho các thành viên Ban kiểm soát năm 2020: 132 triệu đồng, trong đó Trưởng BKS 5 triệu đồng/tháng, thành viên BKS 3 triệu đồng/tháng.

Các chi phí khác: chi đào tạo cập nhật kiến thức cho Ban Kiểm soát (3 triệu đồng).

VII. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc:

Trong quá trình hoạt động, Ban kiểm soát đã nhận được sự phối hợp, cộng tác của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các phòng ban trong Công ty, được cung cấp đầy đủ thông tin về các vấn đề cần xem xét, kiểm tra.

Ban Kiểm soát đã đưa ý kiến đóng góp về hệ thống kiểm soát, quản trị rủi ro của Công ty trước Hội đồng quản trị, Ban điều hành nhằm tăng cường hiệu quả công tác quản trị doanh nghiệp.

VIII. Kiến nghị và kết luận:

Năm 2020, các hoạt động của Công ty đã tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ và Nghị quyết của ĐHĐCĐ. HĐQT và Ban điều hành đã có những chỉ đạo kịp thời để duy trì hoạt động kinh doanh của Công ty ổn định, vững vàng vượt qua những khó khăn trước tác động của đại dịch Covid -19 và đã đạt được kết quả vượt kế hoạch đề ra. Tuy nhiên, ảnh hưởng của đại dịch còn khó lường, HĐQT và Ban điều hành cần tiếp tục tối ưu nguồn lực và tìm kiếm các giải pháp để duy trì sự tăng trưởng bền vững, trong đó lưu ý một số điểm:

- Các khoản nợ phải thu đến hạn thanh toán của các Hợp đồng/Dự án triển khai đã và đang được tích cực đốc thúc thu hồi, tuy nhiên vẫn còn một số khoản nợ có dấu hiệu khó đòi/khó có khả năng thu hồi từ các năm trước cần rà soát hồ sơ để đủ điều kiện trích lập dự phòng, đảm bảo khả năng tài chính lành mạnh.

- Một số khoản đầu tư, góp vốn không hiệu quả qua các năm, Ban điều hành xem xét đề nghị các bên nhận đầu tư cập nhật kế hoạch, phương án kinh doanh, nắm bắt tình hình thực tế để xem xét việc trích lập dự phòng tạo nguồn bù đắp hoặc chuyển nhượng vốn kịp thời.
- Để phục vụ tốt hơn cho công tác kiểm soát và nắm bắt tình hình SXKD kịp thời, Ban điều hành cần duy trì thực hiện định kỳ công tác báo cáo quản lý tình hình kinh doanh, tài chính hàng tháng, quý gửi HĐQT như Quy chế quản trị nội bộ Công ty đã quy định.
- Các quy trình, quy định, cơ chế nên được rà soát, đánh giá thường xuyên hơn để đưa ra điều chỉnh/cải tiến kịp thời, đảm bảo hệ thống kiểm soát nội bộ, công tác quản trị của Công ty được thiết lập và vận hành hiệu quả.

Trên đây là báo cáo của BKS về hoạt động năm 2020 của Công ty, kính trình ĐHĐCĐ xem xét thông qua.

Xin cảm ơn các Quý vị cổ đông.

Kính chúc Đại hội cổ đông thành công tốt đẹp !

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ Công ty,
- HĐQT Công ty,
- Các thành viên BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban

(đã ký)

Ngô Kiều Anh