

-----***-----

Số: 01/2023/BC-BKS

Hà Nội, ngày 05 tháng 04 năm 2023

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023**

Kính thưa Quý cổ đông Công ty Cổ phần Công nghệ - Viễn thông ELCOM.

- Căn cứ Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Công nghệ - Viễn thông ELCOM;
- Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát;
- 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 2022;
- 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 Công nghệ - Viễn thông ELCOM xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông các nội dung như sau:

I. Các hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022:

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 2022, Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc kiểm soát theo quy định và tiến hành 3 cuộc họp với sự tham dự đầy đủ của các thành viên Ban kiểm soát, nội dung như sau:

Phiên họp	Thành phần tham dự	Nội dung họp
Phiên họp thứ 1 Ngày 28/2/2022	3/3	<ul style="list-style-type: none">- Thảo luận và đánh giá về tình hình hoạt động 6 tháng cuối năm 2021 của Công ty (tình hình hoạt động của HĐQT, Ban TGD và việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHCĐ)- Xem xét tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2022- Đánh giá Báo cáo tài chính riêng và BCTC Hợp nhất năm 2021

		<ul style="list-style-type: none"> - Các vấn đề cần lưu ý, khuyến nghị đối với Ban Lãnh đạo Công ty và Bộ phận - Thống nhất kế hoạch hoạt động của BKS năm 2022
Phiên họp thứ 2 Ngày 07/4/2022	3/3	<ul style="list-style-type: none"> - Đánh giá kết quả các hoạt động của HĐQT, Ban TGD - Đánh giá kết quả hoạt động của BKS năm 2021 - Thống nhất các nội dung đưa vào Báo cáo trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2022.
Phiên họp thứ 3 Ngày 9/9/2022	3/3	<ul style="list-style-type: none"> - Thảo luận và đánh giá về tình hình hoạt động 6 tháng đầu năm 2022 của Công ty (tình hình hoạt động của HĐQT, Ban TGD và việc thực hiện các NQ của ĐHĐCĐ) - Xem xét tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2022 - Đánh giá Báo cáo tài chính riêng và BCTC Hợp nhất 6 tháng 2022 - Các vấn đề cần lưu ý, khuyến nghị đối với Ban Lãnh đạo Công ty và Bộ phận thông qua rà soát tình hình kinh doanh, BCTC.

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 trong năm 2022.

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

- Công ty đã thực hiện công bố thông tin kịp thời 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;
 - + 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 2022 theo Tờ trình số 02/2022/TT-BKS ngày 07/4/2022 đã được ĐHĐCĐ thông qua.
- Công ty đã thực hiện phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ của Công ty theo NQ số 01/2022/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/1/2022. Kết quả của đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng đã được báo cáo tại văn bản số 1711/BC-EL ngày 17/11/2022.
- Công ty đã thực hiện thưởng cổ phiếu quỹ cho Người lao động đợt 2 là 109.595 cổ phiếu (trong tổng số 309.595 cổ phiếu đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 thông qua tại NQ số 01/2021/NQ-ĐHĐCĐ ngày 27/4/2021)

- Công ty đã thực hiện sửa đổi, bổ sung ngành nghề kinh doanh theo nội dung cụ thể tại Tờ trình số 03/2022/TT-HĐQT ngày 05/01/2022 đã được ĐHĐCĐ thông qua.
- Công ty đã thực hiện sửa đổi Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị Công ty theo Tờ trình số 04/2022/TT-HĐQT ngày 05/01/2022 đã được ĐHĐCĐ thông qua và thực hiện cập nhật Điều lệ Công ty theo mức vốn điều lệ mới.
- Công ty chưa thực hiện: Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho Người lao động đã được ĐHĐCĐ bất thường năm 2022 thông qua tại Nghị quyết ĐHĐCĐ số 01/2022/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/1/2022.

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

- Năm 2022, HĐQT đã họp và thông qua Nghị quyết về các vấn đề:
 - + Thông qua kế hoạch tổ chức ĐHĐCĐ thường niên 2022;
 - + Thông qua việc triển khai phát triển các sản phẩm công nghệ Cam AI, 1SK, Colearn;
 - + Thông qua việc bầu Chủ tịch và Phó Chủ tịch HĐQT, bổ nhiệm Phó TGĐ Công ty;
 - + Quyết định lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán TTP là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính của Công ty năm 2022;
 - + Thông qua triển khai phương án phát hành cổ phiếu, hồ sơ đăng ký phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ năm 2022 và các vấn đề liên quan;
 - + Thông qua việc mua cổ phần của Công ty Cổ phần tập đoàn thương mại Hà Nội;
 - + Thông qua thay đổi mẫu dấu và Quy chế sử dụng con dấu của Công ty;
 - + Thông qua gia hạn thời gian đăng ký mua và nộp tiền mua cổ phiếu của cổ đông hiện hữu trong đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng. Thông qua kết quả đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng năm 2022;
 - + Thông qua việc sửa đổi, bổ sung giao dịch với người có liên quan;
 - + Thông qua triển khai việc chi trả thù lao cho HĐQT và BKS;
 - + Thông qua tài sản đảm bảo và hạn mức tín dụng tại các Ngân hàng giao dịch.
- Thể thức và nội dung cuộc họp được thực hiện theo đúng các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị.
- Trong thời kỳ kinh doanh nhiều khó khăn, HĐQT đã kịp thời đưa ra định hướng, giá trị cốt lõi và đồng hành với Ban điều hành trong quá trình thực hiện mục tiêu của Công ty. Các thông tin về hợp đồng, dự án quan trọng, kế hoạch và tình hình thực hiện mục tiêu doanh thu, lợi nhuận cũng được cập nhật từ Ban điều hành và quản lý cấp trung để HĐQT nắm bắt sát sao tình hình sản xuất kinh doanh từ đó có thể điều chỉnh linh hoạt chiến lược, mô hình kinh doanh.

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

Trong bối cảnh nền kinh tế thế giới suy thoái, nguy cơ lạm phát đe dọa đến hoạt động của doanh nghiệp, Ban điều hành ELCOM phải đảm đương “nhiệm vụ kép” trong việc vừa

dẫn dắt doanh nghiệp vượt qua khó khăn thực tại, vừa phải chuẩn bị tiềm lực cho tương lai, các hoạt động chính trong công tác điều hành năm 2022 gồm:

- Xác định quy mô phát triển của Công ty và giải pháp kinh doanh theo định hướng chiến lược giai đoạn 2022-2025;
- Xây dựng Bộ nhận diện thương hiệu mới của Công ty, thay đổi tên Công ty để phù hợp với chu kỳ phát triển mới;
- Triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh đặt trọng tâm vào các Hợp đồng mảng Chính phủ, Doanh nghiệp tổ chức, là 2 mảng có nguồn doanh thu lớn để giao mục tiêu kế hoạch đến từng bộ phận, cá nhân và tăng cường giám sát, đốc thúc các Dự án triển khai theo đúng tiến độ. Xây dựng các kịch bản dự phòng để giảm thiểu thiệt hại từ sự tắc nghẽn chuỗi cung ứng, khan hiếm hàng hóa, biến động tỷ giá tác động đến thực hiện mục tiêu doanh thu, lợi nhuận Công ty.
- Ưu tiên hàng đầu cho công tác nghiên cứu phát triển các sản phẩm, giải pháp công nghệ mới phục vụ kinh doanh với mục tiêu cập nhật và làm chủ các công nghệ tiên tiến, chuẩn bị sẵn sàng cho nhu cầu mới của thị trường, khách hàng. Chuyển đổi mô hình tổ chức Trung tâm RD nhằm nâng cao chất lượng và rút ngắn thời gian đưa sản phẩm ra thị trường, nâng cao tính cạnh tranh của sản phẩm, xác lập lộ trình sản phẩm rõ ràng hơn để đồng bộ giữa hai mảng sản xuất và kinh doanh
- Nắm bắt cơ hội thực hiện các khoản đầu tư mới, nghiên cứu tính khả thi của các dự án đầu tư bất động sản theo đúng chiến lược kinh doanh của Công ty;
- Nợ phải thu được lập kế hoạch và bám sát tiến độ thu tiền từng kỳ nên hầu như các Hợp đồng mới không có tồn đọng lâu. Các khoản nợ khó đòi từ các năm trước vẫn tiếp tục được rà soát hồ sơ, phân loại tình trạng nợ để trích lập dự phòng hoặc thuê luật sư theo kiện. Công ty đã bắt đầu thu hồi được một số khoản nợ đọng.
- Tiếp tục kiện toàn bộ máy tổ chức, đào tạo phát triển nguồn lực kế cận, bổ nhiệm các cán bộ trẻ, năng động, sáng tạo cho các vị trí lãnh đạo, cán bộ chủ chốt. Tạo điều kiện tối ưu cho cấp quản lý lẫn nhân viên được chủ động theo đuổi các cơ hội mới, phong cách quản lý “Lãnh đạo chuyển đổi” được khuyến khích để truyền cảm hứng và thúc đẩy sự đổi mới trong từng đội nhóm/phòng ban.
- Xây dựng hình tượng con người mới của ELCOM với các phẩm chất: Chủ động, Sáng tạo, Kỷ luật, Tử tế.

Năm 2022 tuy mục tiêu doanh thu, lợi nhuận chưa đạt được như mong muốn nhưng Ban điều hành đã thể hiện được sự chủ động, quyết liệt và linh hoạt trong công tác điều hành, đảm bảo công ăn việc làm, đảm bảo an toàn sức khỏe CBNV, chuẩn bị nguồn lực sẵn sàng tâm thế đón nhận những cơ hội và thách thức trong tương lai.

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

- Các hoạt động kiểm tra của Ban kiểm soát được thực hiện định kỳ về rà soát 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 2022 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 như sau:

+ Về kết quả kinh doanh:

TT	Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2022(tỷ đồng)	Thực hiện năm 2022 (tỷ đồng)	Tỷ lệ
1.	Doanh thu thuần	1.000	863	86%
2.	Lợi nhuận sau thuế TNDN	70	37	53%

Năm 2022, Công ty không hoàn thành kế hoạch. Một số nguyên nhân:

- + Tình hình khan hiếm hàng hóa trên thế giới ảnh hưởng đến tiến độ nhập hàng dẫn đến việc triển khai của 1 số Hợp đồng ghi nhận doanh thu bị chậm;
- + Lạm phát, tỷ giá biến động, chi phí tăng ảnh hưởng đến lợi nhuận.
- + Một số Hợp đồng tiến độ triển khai chậm, việc xử lý lỗi thiết bị, hoàn thiện hồ sơ chậm dẫn đến chưa ký được nghiệm thu, bàn giao theo kế hoạch.

+ Về tài sản, nguồn vốn:

TT	Chỉ tiêu	Năm 2022		Năm 2021	
		Dư tại 31/12 (tỷ đồng)	Tỷ lệ	Dư tại 31/12 (tỷ đồng)	Tỷ lệ
I.	Tổng tài sản	1.144,88	100,00%	1.145,33	100,00%
1.	Tài sản ngắn hạn	821,0	71,71%	878,3	76,69%
2.	Tài sản dài hạn	323,9	28,29%	267,0	23,31%
II.	Tổng nguồn vốn	1.144,88	100,00%	1.145,33	100,00%
1.	Nợ ngắn hạn	224,39	19,60%	267,97	23,40%
2.	Vay và nợ dài hạn	9,04	0,79%	8,97	0,78%
3.	Vốn chủ sở hữu	911,44	79,61%	868,39	75,82%
	<i>Trong đó: Lợi ích CĐ không kiểm soát</i>	25,25	2,77%	13,31	1,16%

Cơ cấu tài sản tập trung chủ yếu ở tài sản ngắn hạn, trong đó chủ yếu là phải thu khách hàng và hàng tồn kho. Trong tài sản dài hạn, đầu tư tài chính chiếm 72%. Vốn chủ sở hữu chiếm tỷ trọng cao trong tổng nguồn vốn.

+ Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2022	Năm 2021
I	KHẢ NĂNG THANH TOÁN			
1	Khả năng thanh toán tổng quát	lần	4,90	4,14
2	Khả năng thanh toán ngắn hạn	lần	3,66	3,28
3	Khả năng thanh toán nhanh	lần	3,11	2,76
II	CƠ CẤU VỐN, KHẢ NĂNG TỰ TÀI TRỢ			
1	Hệ số nợ so với tổng tài sản	%	20,39	24,18
2	Hệ số vay ngắn và dài hạn/ tổng tài sản	%	1,77	2,74
3	Hệ số vay ngắn và dài hạn/ Vốn CSH	%	2,22	3,61

II	KHẢ NĂNG SINH LỜI			
1	Tỷ suất LN trước thuế trên doanh thu	%	5,10	8,76
2	Tỷ suất LN trước thuế trên Vốn CSH	%	5,23	6,83
3	ROE	%	4,20	5,84
4	ROA	%	3,26	3,81

Các chỉ tiêu cho thấy khả năng thanh toán ngắn hạn tốt, hệ số nợ trong ngưỡng an toàn, tuy nhiên khả năng sinh lời năm 2022 giảm so với năm trước do lợi nhuận suy giảm.

- 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 bên liên quan, giao dịch liên kết theo đúng quy định.
- Hợp đồng, giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông, giao dịch giữa Công ty, công ty con, công ty khác do Công ty nắm quyền kiểm soát trên 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 2022 theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, tổng thù lao chi trả cho các thành viên Ban kiểm soát trong năm là: 132 triệu đồng.

Các chi phí khác: chi đào tạo cập nhật kiến thức cho Ban Kiểm soát (4 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 đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành nhằm tăng cường hiệu quả công tác quản trị doanh nghiệp.

VIII. Kiến nghị và kết luận:

Trải qua một năm đầy khó khăn và biến động khó lường, để chuẩn bị cho hoạt động của Công ty ổn định và phát triển trong thời gian tới, Ban Lãnh đạo Công ty lưu ý một số điểm trong công tác điều hành kinh doanh, quản trị doanh nghiệp:

- Tiếp tục theo dõi, đánh giá khả năng thu hồi các khoản nợ khó đòi, trích lập dự phòng theo quy định và phối hợp với luật sư liên hệ, đốc thúc thu hồi nợ.
- Rà soát đánh giá tình trạng hàng tồn kho lâu năm, xác định giá trị thuần có thể thực hiện được để trích lập dự phòng hoặc bán thanh lý để thu hồi vốn sớm.

- Đánh giá khả năng thu hồi vốn từ các khoản đầu tư cũ không hiệu quả để trích lập dự phòng phù hợp, quản lý, kiểm soát sát sao các khoản đầu tư mới.
- Xem xét việc sửa đổi quy định quản lý tài chính về phân cấp, phân quyền và quản lý đầu tư, tài sản; hoàn thiện chính sách nhân sự để củng cố và phát triển nguồn nhân lực phù hợp với văn hóa Công ty.

Trên đây là báo cáo của BKS về hoạt động năm 2022 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 KIỂM SOÁT**



NGÔ KIỀU ANH