

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2022

BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2022

Căn cứ khoản 5 Điều 280 và Điều 284 Nghị định 155/2020/ND-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ, Thành viên độc lập HĐQT của Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Máy Việt Nam đang giữ chức vụ Chủ tịch ủy ban Kiểm toán xin báo cáo về hoạt động của Ủy ban Kiểm toán và hoạt động của Thành viên độc lập HĐQT trong UBKT năm 2021, với các nội dung chính như sau:

I. BÁO CÁO TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN

Trong năm, UBKT đã tổ chức 05 cuộc họp với sự tham gia đầy đủ của các thành viên. Các thành viên dự họp đã trao đổi và thống nhất với kết quả biểu quyết tán thành 100% các vấn đề trong các cuộc họp, cụ thể như sau:

1. Thông qua kế hoạch công việc của UBKT;
2. Thông qua các vấn đề về kiểm toán nội bộ;
3. Thông qua cơ chế làm việc của UBKT và Bộ phận KTNB, kế hoạch và chương trình KTNB năm 2021;
4. Thông qua báo cáo tài chính quý, giữa niên độ, báo cáo kiểm toán năm của Công ty năm 2021;
5. Kế hoạch kiểm toán nội bộ năm 2022.

II. BÁO CÁO TỔNG KẾT CÁC CUỘC HỌP CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN

- Thành viên UBKT đã tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, báo cáo kịp thời các hoạt động của UBKT, các vấn đề phát hiện và các kiến nghị liên quan của UBKT.
- Đồng thời, thành viên UBKT tham mưu cho HĐQT về việc định hướng chiến lược, chiến lược kinh doanh của Công ty, các chính sách Quản lý rủi ro, các giải pháp xử lý rủi ro phát sinh trong hoạt động hàng ngày của Công ty.

- Các cuộc họp của HĐQT với UBKT đã được triệu tập và thực hiện với lịch trình cụ thể, được chuẩn bị chu đáo, tuân thủ đúng các quy chế, quy trình và quy định của Công ty. Nội dung các cuộc họp được các thành viên HĐQT thảo luận, phản biện, đánh giá đầy đủ và cẩn trọng để đưa ra những định hướng, giải pháp tốt nhất cho hoạt động của Công ty.
- Thành viên UBKT đã tham gia các cuộc họp với Ban Giám đốc để đóng góp ý kiến đối với việc thiết lập kế hoạch, mục tiêu; đánh giá kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm. Qua đó, xây dựng, đóng góp ý kiến đối với việc tổ chức và thực hiện đào tạo cho các cấp quản lý, nhân viên và các chi nhánh về công tác quản lý rủi ro, hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ tuân thủ quy định của pháp luật và quy định của Công ty.
- Các vấn đề liên quan đến chiến lược kinh doanh, chiến lược tài chính, văn hóa doanh nghiệp, xây dựng hệ thống quản lý đồng bộ và thống nhất ... đều được thảo luận chi tiết giữa HĐQT, các thành viên UBKT và Ban Giám đốc công ty.
- Quá trình thực thi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đều tuân thủ theo các quy chế, quy định được HĐQT và Ban Giám đốc ban hành nhằm phân quyền rõ ràng; luôn được phân tích và nhận diện rủi ro một cách kịp thời nhằm đảm bảo sự ổn định, an toàn, tuân thủ pháp luật; đồng thời đảm bảo hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh do HĐQT và Đại hội Đồng Cổ đông đã đề ra.

III. BÁO CÁO CỦA UBKT VỀ KẾT QUẢ GIÁM SÁT BÁO CÁO TÀI CHÍNH, TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

- BCTC kiểm toán của Công ty Cổ phần đầu tư phát triển Máy Việt Nam cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021 được kiểm toán độc lập bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt: Không có ý kiến kiểm toán ngoại trừ, không có khuyến nghị của kiểm toán độc lập.
- Xét trên các khía cạnh trọng yếu: BCTC kiểm toán đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2021, cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam.
- Ngoài ra, đối với các BCTC bán niên và cả năm 2021: không có sai sót trong các BCTC này. UBKT đồng ý với những đánh giá của kiểm toán độc lập đối với BCTC bán niên được soát xét và BCTC năm được kiểm toán.

Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản trong BCTC kiểm toán năm 2021:

Chỉ tiêu (VND)	31/12/2020	31/12/2021	Tăng trưởng
Tài sản ngắn hạn	963,581,132,937	2,483,971,784,971	158%
Tài sản dài hạn	110,299,441,685	373,000,184,845	238%
Tổng tài sản	1,073,880,573,722	2,856,971,969,816	166%
Vốn chủ sở hữu	101,547,692,789	224,391,423,380	121%
Vốn điều lệ	100,000,000,000	205,000,000,000	105%
Doanh thu thuần	1,321,853,041,098	3,202,747,152,932	142%
Lợi nhuận sau thuế	9,275,516,280	17,593,730,491	90%

- Mặc dù năm 2021 thị trường chịu ảnh hưởng nghiêm trọng bởi đại dịch Covid-19 nhưng Công ty đã chuẩn bị cẩn trọng các phương án kinh doanh nên vẫn đạt được kết quả kinh doanh ấn tượng về doanh thu - lợi nhuận, và duy trì sức khỏe tài chính tốt.

IV. BÁO CÁO KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ VÀ QUẢN LÝ RỦI RO CỦA CÔNG TY

- Hệ thống tài liệu quản lý của Công ty đã được xây dựng theo nguyên tắc phù hợp với quy định pháp luật, tuân thủ yêu cầu và nguyên tắc quản trị của Công ty; đã được truyền thông đến toàn thể cán bộ và nhân viên nắm vững và thực hiện.
- Theo đó, UBKT và Bộ phận kiểm toán nội bộ đã thực hiện vai trò giám sát, kiểm soát tuân thủ, chú trọng giám sát các hoạt động tài chính kế toán nói riêng và quản trị hoạt động sản xuất kinh doanh của toàn Công ty nói chung. Bên cạnh đó, Bộ phận kiểm toán nội bộ đã triển khai đánh giá và thực hiện các hoạt động quản lý rủi ro tại các phòng ban, chi nhánh trực thuộc công ty.

V. BÁO CÁO VỀ VIỆC GIÁM SÁT HĐQT VÀ GIÁM ĐỐC CÔNG TY

- HĐQT đã thực hiện tốt công tác giám sát đối với hoạt động kinh doanh của công ty, đảm bảo kiểm soát chặt chẽ theo định hướng chiến lược đã được phê duyệt và điều chỉnh các quyết định kịp thời theo yêu cầu thực tế.
- Thành viên HĐQT kiêm nhiệm vị trí điều hành trong Ban Giám đốc luôn tham dự đầy đủ các cuộc họp định kỳ và bất thường của Ban Giám đốc. Các quyết sách của Ban Giám đốc được phân tích, phản biện và tham vấn từ HĐQT nhằm đưa ra các giải pháp tối ưu vì lợi ích của Công ty. Qua đó, HĐQT luôn nắm rõ tình hình hoạt động của Công ty, cũng như được cập nhật nhanh nhất các yêu cầu từ thực tế sản xuất kinh doanh.

- Các thành viên HĐQT luôn hỗ trợ tích cực Ban Giám đốc trong công tác chỉ đạo điều hành; đã có nhiều buổi chia sẻ kinh nghiệm quản trị đối với các quản lý cấp trung.
- HĐQT chú trọng đến các biện pháp quản trị rủi ro, hỗ trợ Ban Giám đốc nhận diện sớm rủi ro tiềm tàng và giúp công ty duy trì tính bền vững, ổn định trong hoạt động, bảo vệ lợi ích của các cổ đông.

VI. BÁO CÁO KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG PHỐI HỢP GIỮA ỦY BAN KIỂM TOÁN VỚI HĐQT, GIÁM ĐỐC VÀ CÁC CỔ ĐÔNG.

- 1) HĐQT đã ban hành kịp thời các quyết định, chỉ đạo đến UBKT.
- 2) UBKT thường xuyên báo cáo kết quả hoạt động KTNB và các kiến nghị đến HĐQT. Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để UBKT tiếp cận thông tin, tài liệu, hồ sơ, báo cáo và Bộ phận KTNB thực hiện kế hoạch KTNB đã được phê duyệt.
- 3) Thông qua việc trực tiếp tham gia các cuộc họp của Ban Giám đốc và căn cứ các báo cáo của Bộ phận KTNB, UBKT đã kịp thời kiến nghị đến Ban Giám đốc các biện pháp cải tiến nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động và kiểm soát của Công ty.

VII. THÙ LAO, CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG VÀ CÁC LỢI ÍCH KHÁC CỦA UBKT

- Các thành viên UBKT hưởng thù lao, các lợi ích khác với vai trò là thành viên HĐQT; không hưởng thêm thù lao khi làm thành viên UBKT.

**THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT
CHỦ TỊCH ỦY BAN KIỂM TOÁN**

(Ký tên)



Chu Quang Huy