

Số: 170601/2024/BC-BKS-MZ

Hà Nội, ngày 17 tháng 06 năm 2024

**Dự thảo**

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

***Kính gửi: ĐHĐCĐ Công ty cổ phần Miza***

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động trong năm 2023 và kế hoạch năm 2024 như sau:

### **1. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023**

#### **1.1. Về số lượng và cơ cấu thành viên Ban Kiểm soát:**

Thành viên Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Miza gồm có:

1. Vũ Đình Hải - Trưởng ban
2. Lê Thị Phương Thảo - Thành viên
3. Nguyễn Thị Ngọc Lan - Thành viên

#### **1.2. Hoạt động của Ban Kiểm soát:**

Trong năm 2023, Ban Kiểm soát đã lập kế hoạch, xây dựng chương trình công tác và phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên triển khai giám sát các mặt hoạt động của Công ty với những nội dung sau:

1. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, giám sát việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Tổng Giám đốc theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty;
2. Kiểm tra và giám sát việc ban hành, thực hiện các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc;
3. Kiểm tra giám sát các báo cáo tài chính Quý, 6 tháng, năm đảm bảo tính trung thực và hợp lý trong việc ghi chép, cập nhật chứng từ, sổ sách kế toán; Thẩm định Báo cáo tài chính trên cơ sở Báo cáo kiểm toán độc lập trình Đại hội cổ đông thường niên;
4. Một số hoạt động cụ thể của Ban Kiểm soát như sau:
  - Tham dự họp tất cả các cuộc họp định kỳ của Hội đồng quản trị. Trong các cuộc họp, Ban kiểm soát tham gia ý kiến đóng góp với những nội dung về nâng cao công tác quản lý chi phí sản xuất kinh doanh, xây dựng một số quy chế nội bộ và một số công tác khác của Công ty;
  - Tham gia lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023;
  - Thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023;
  - Thực hiện một số nội dung khác theo đề nghị của Hội đồng quản trị.

Stt	Nội dung chính
1	- Rà soát các Báo cáo tài chính năm 2023 để chuẩn bị cho kỳ họp ĐHĐCĐ thường niên 2024
2	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Rà soát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ.</li> <li>- Rà soát Báo cáo tài chính hợp nhất Quý 1, Quý 2/2023.</li> <li>- Trao đổi với đại diện Ban Tổng Giám đốc về tình hình hoạt động kinh doanh Quý 1, 2, 3/2023;</li> <li>- Kế hoạch kinh doanh Quý 3/2023; về các khó khăn/thuận lợi trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.</li> <li>- Tham gia ý kiến với Hội đồng quản trị trong việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2023.</li> </ul>
3	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Rà soát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ.</li> <li>- Rà soát Báo cáo tài chính hợp nhất bán niên 2023.</li> <li>- Xem xét việc quản lý công nợ của Công ty</li> <li>- Xem xét các biên bản họp HĐQT trong năm 2023.</li> <li>- Trao đổi với đại diện Ban Tổng Giám đốc về tình hình hoạt động kinh doanh trong năm 2023;</li> <li>- Kế hoạch kinh doanh cuối năm; Về các rủi ro tiềm tàng của Công ty do ảnh hưởng của thị trường.</li> </ul>

### **1.3. Thù lao và chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát:**

Chi phí cho hoạt động của Ban Kiểm Soát thực hiện đúng theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ; không phát sinh bất kỳ chi phí hoạt động nào khác.

Trong năm 2023, Ban Kiểm soát luôn nhận được sự phối hợp và hỗ trợ của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc cũng như các Phòng/ Ban nghiệp vụ/ Đơn vị trực thuộc để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ Đại hội cổ đông giao.

## **2. KẾT QUẢ CỦA HOẠT ĐỘNG KIỂM TRA, GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT**

### **1.1. Kết quả giám sát hoạt động kinh doanh**

Năm 2023 là năm khó khăn chung của nền kinh tế thế giới nói chung cũng như nền kinh tế Việt Nam nói riêng. Năm 2023 cũng là năm thế giới có rất nhiều bất ổn về chính trị, kinh tế, xã hội, thị trường nguyên liệu và sản phẩm giấy Kraft chịu ảnh hưởng của sự khủng hoảng pháp lý, về quản lý nhập khẩu nguyên liệu sản xuất... ảnh hưởng đến kết quả hoạt động của Công ty. Với sự nỗ lực, phấn đấu của Ban Điều hành cùng toàn thể CBNV và định hướng chiến lược kinh doanh đúng đắn của Hội đồng Quản trị đã mang lại hiệu quả nhất định cho Công ty trong năm 2023.

Ban Kiểm soát thống nhất với các số liệu báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023 của Hội đồng Quản trị đã được trình bày trước ĐHĐCĐ và Báo cáo tài chính đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.

## **1.2. Kết quả giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông**

Về Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023, Công ty đã tiến hành thực hiện với các kết quả sau:

- Công ty đã lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện việc kiểm toán báo cáo tài chính năm 2023 theo Nghị quyết đã được thông qua tại Đại hội cổ đông thường niên 2023. Công ty tuân thủ đầy đủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành, lập và công bố các báo cáo tài chính đầy đủ hàng quý, bán niên và năm theo quy định.

- Công ty đã thực hiện trích và chi trả thù lao cho các thành viên HĐQT, Ban Kiểm soát đầy đủ và đúng mức theo phê duyệt của ĐHĐCĐ thường niên 2023.

## **1.3. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023**

Trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty cổ phần Miza đã được kiểm toán, Ban Kiểm soát đã thẩm định và báo cáo với ĐHĐCĐ như sau:

- Thống nhất với các Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán. Các Báo cáo đã phản ánh chính xác tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong giai đoạn tài chính từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/12/2023 và phù hợp với các quy định của hệ thống kế toán hiện hành, không có sai sót trọng yếu xảy ra trong năm 2023 về công tác hạch toán kế toán.

Việc ghi chép, lưu giữ chứng từ và lập sổ kế toán, báo cáo tài chính của Công ty là trung thực và tuân thủ các quy định về tài chính kế toán của Nhà nước, đáp ứng được các yêu cầu về quản lý.

Đến 31/12/2023, các chỉ tiêu cơ bản thực hiện trong năm 2023 theo Báo cáo tài chính hợp nhất như sau:

a) Về kết quả kinh doanh:

<b>STT</b>	<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số tiền (VND)</b>
1	Tổng doanh thu thuần	3.204.419.483.282
2	Tổng lợi nhuận trước thuế	63.411.665.758
3	Lợi nhuận sau thuế	62.461.470.045

b) Về tài sản Công ty:

<b>STT</b>	<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số tiền (VND)</b>
1	Tài sản ngắn hạn	2.074.198.466.037
2	Tài sản dài hạn	1.758.010.810.665
3	Tổng tài sản	3.832.209.276.702

c) Vốn điều lệ: 999.199.000.000 VNĐ;

Tổng kết và so sánh các chỉ tiêu trên với kế hoạch của Công ty đặt ra cho năm tài chính 2023 được thể hiện như sau:

<b>Nội dung</b>	<b>Kế hoạch năm 2023 (VND)</b>	<b>Thực hiện năm 2023 (VND)</b>	<b>% thực hiện kế hoạch</b>
1. Tổng doanh thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh	2.643.144.000.000	3.204.419.483.282	121%
2. Lợi nhuận trước thuế TNDN	58.000.000.000	63.411.665.758	109%
3. Lợi nhuận sau thuế TNDN	58.000.000.000	62.461.470.045	108%

## **2. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CÁC CÁN BỘ QUẢN LÝ**

### **2.1. Đánh giá hoạt động của Hội đồng Quản trị (“HDQT”)**

- HDQT đã giám sát chặt chẽ và chỉ đạo kịp thời Ban Tổng giám đốc trong hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh, giám sát việc thực hiện các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã được thông qua;

- Các nghị quyết của HDQT đã ban hành đúng với chức năng, quyền hạn và phù hợp Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, tuân thủ Điều lệ Công ty, Luật Doanh nghiệp và các quy định pháp luật khác;

- HDQT đã tiến hành họp định kỳ và đột xuất theo quy định để triển khai công tác giám sát và định hướng hoạt động kinh doanh của Công ty;

- Trong năm 2023, Ban Kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của HDQT Công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ;

- Trong quá trình thực thi nhiệm vụ, Ban Kiểm soát đã được HDQT Công ty tạo mọi điều kiện thuận lợi để hoàn thành công việc.

- Hội đồng quản trị xem xét, phê duyệt việc thực hiện các giao dịch tài chính giữa Công ty với các cá nhân, tổ chức có liên quan trên cơ sở nhận ủy quyền của ĐHĐCĐ thường niên 2023.

### **2.2. Đánh giá hoạt động của Ban Tổng giám đốc và cán bộ quản lý khác**

- Trong năm vừa qua, Ban Tổng giám đốc đã nỗ lực trong việc tổ chức triển khai hoạt động kinh doanh, cũng như các ứng phó nhanh chóng kịp thời với những biến động khó khăn của thị trường thế giới nói chung và nền kinh tế Việt Nam nói riêng;

- Ban Kiểm soát không phát hiện điều gì bất thường trong công tác quản lý điều hành của Ban Tổng giám đốc và các chức danh quản lý khác trong Công ty. Trong cả năm 2023, Ban Kiểm soát không nhận được bất kỳ đơn thư, khiếu kiện nào có liên quan đến bất kỳ thành viên nào của Ban Tổng giám đốc Công ty.

- Thực hiện việc bổ nhiệm, miễn nhiệm chức danh chủ chốt của Ban Điều hành theo đúng quy định của ĐHĐCĐ hoặc Hội đồng Quản trị.

### **2.3. Công tác giám sát, kiểm tra thực hiện quy định về quản trị nội bộ Công ty**

- HĐQT đã chủ động trong việc giám sát và điều hành kịp thời các chiến lược kinh doanh cũng như các quyết sách cụ thể trong hoạt động của Công ty. Ban Tổng Giám đốc cũng đã có nhiều nỗ lực trong việc tổ chức triển khai các hoạt động kinh doanh, đồng thời thực hiện tốt công tác quản trị nội bộ, hạn chế được nhiều rủi ro và sai phạm;

- Ban Kiểm soát duy trì việc thực hiện kiểm tra, kiểm soát việc ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế, việc triển khai các dự án đầu tư, quy chế trả lương và các quy chế nội bộ khác theo đúng quy định.

### **3. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ**

Năm 2024, Ban Kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông thường xuyên kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty. Định kỳ hàng quý, Ban Kiểm soát sẽ tiến hành kiểm tra, phân tích, đánh giá các hoạt động của Công ty thông qua các Báo cáo tài chính, đồng thời kiểm tra đánh giá các hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc và có trách nhiệm báo cáo trước toàn thể Đại hội đồng cổ đông. Để thực hiện tốt vai trò của Ban kiểm soát, Ban Kiểm soát có một vài kiến nghị như sau:

- Trong năm 2024, thị trường nguyên liệu và sản phẩm giấy bao bì được dự đoán có nhiều biến động như: Hành lang pháp lý được hoàn thiện theo hướng thắt chặt, ổn định bền vững...; ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh, từ đó xây dựng các kịch bản, kế hoạch hành động phù hợp.

- Cần tiếp tục tập trung cải tiến hệ thống quản trị doanh nghiệp thông qua việc đẩy mạnh công tác quản trị rủi ro, tái cơ cấu bộ máy quản lý từ trên xuống từng vị trí đơn vị, bảo vệ lợi ích của cổ đông và duy trì sự phát triển của Công ty. Bên cạnh đó, Công ty cần tăng cường các hoạt động kiểm soát về pháp lý và tài chính trong quá trình phát triển đầu tư kinh doanh.

- Hội đồng quản trị cần nghiên cứu, thống nhất chiến lược phát triển và trình Đại hội đồng cổ đông thông qua và triển khai, nhằm mở rộng sản xuất kinh doanh và tăng trưởng về doanh thu, lợi nhuận, đặc biệt là chiến lược sử dụng hiệu quả nguồn vốn.

Trên đây là Báo cáo hoạt động trong năm 2023 của Ban Kiểm soát kính trình Đại hội thông qua. Xin chúc các vị Đại biểu, Quý vị cổ đông, Nhà đầu tư sức khỏe, thành đạt và hạnh phúc.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp. Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi gửi:

- Như trên;
- HĐQT, TGD;
- Lưu BKS.

**T/M BAN KIỂM SOÁT**

**TRƯỞNG BAN**

(đã ký)

**Vũ Đình Hải**