

Số: 01 /2024/BC-ĐHĐCĐ-BKS

TP. Hải Phòng, ngày 22 tháng 3 năm 2024

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY NĂM 2023
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát được quy định trong Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Công ty cổ phần Cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam;

Căn cứ kết quả kiểm tra, kiểm soát, đánh giá, phân tích của Ban kiểm soát đối với tình hình sản xuất kinh doanh và Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán – Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam,

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam (Công ty) báo cáo với Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ/Đại hội) thường niên năm 2024 về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023, cụ thể như sau:

I. Kết quả giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) và tình hình tài chính trong năm 2023 của Công ty

1. Đánh giá kết quả hoạt động SXKD năm 2023

Kết quả thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023:

| Chỉ tiêu | ĐVT | KH 2023 | TH 2023 | TH 2022 | Tỷ lệ % so với KH 2023 | TH 2023/ TH 2022 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|------------------|
| I - Tổng doanh thu | Tỷ đồng | 30,00 | 17,10 | 37,80 | 57,00% | 45,24% |
| 1.1 - Sản xuất và gia công giấy Vàng mã xuất khẩu | Tỷ đồng | 25,00 | 9,59 | 31,45 | 38,36% | 30,49% |
| 1.2 - Dịch vụ cho thuê mặt bằng, bến bãi, cầu cảng, dịch vụ điện nước, trông coi xe ô tô, cho thuê Kiot... | Tỷ đồng | 3,50 | 5,15 | 4,54 | 147,14% | 113,44% |
| 1.3 - Doanh thu hoạt động tài chính | Tỷ đồng | 1,50 | 2,36 | 1,81 | 157,30% | 130,39% |
| II - Lợi nhuận trước thuế | Tỷ đồng | 0,70 | -0,83 | 0,70 | - | - |

Tổng quan, về chỉ tiêu Tổng doanh thu và Lợi nhuận trước thuế thực hiện trong năm 2023 của Công ty không hoàn thành kế hoạch theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2023 đề ra. Cụ thể:

- **Tổng doanh thu:** Trong năm 2023, Tổng doanh thu Công ty đạt 17,10 tỷ đồng, tương ứng đạt 57,00% so với kế hoạch cả năm và chỉ đạt 45,24% so với cùng kỳ năm 2022.

+ Lĩnh vực Sản xuất vàng mã xuất khẩu đạt doanh thu 9,59 tỷ đồng tương ứng đạt 38,36% so với kế hoạch năm 2023 và chỉ đạt 30,49% so với cùng kỳ năm 2022.

+ Hoạt động kinh doanh Dịch vụ cho thuê mặt bằng, bến bãi, cầu cảng, dịch vụ điện

nước... đạt doanh thu 5,15 tỷ đồng, bằng 147,14% so với kế hoạch năm 2023 và tăng 13,44% so với cùng kỳ.

+ Doanh thu hoạt động tài chính đạt 2,36 tỷ đồng, bằng 157,30% so với kế hoạch năm 2023 và tăng 30,39% so với cùng kỳ.

- **Lợi nhuận trước thuế:** ghi nhận giá trị lỗ 0,83 tỷ đồng.

- **Nhận xét:**

Năm 2023 là một năm khó khăn chung cho nền kinh tế thế giới, với sự giảm sút cả tăng trưởng GDP, thương mại và đầu tư toàn cầu; trong khi nợ xấu tăng và lạm phát vẫn duy trì ở mức cao, gắn với những diễn biến căng thẳng của các xung đột địa chính trị và phân mảnh công nghệ, thời tiết cực đoan và dịch bệnh diện rộng. Lạm phát vẫn ở mức cao ở nhiều nước trên thế giới, nên số lượng đơn hàng, quy mô đơn hàng giảm mạnh, khiến tình hình SXKD của các doanh nghiệp trong nền kinh tế diễn ra khá ảm đạm; trong đó, nhiều nhóm ngành hàng chủ lực có đơn hàng giảm sút, doanh nghiệp sản xuất cầm chừng. Tương tự, Công ty cũng gặp nhiều khó khăn đối với mặt hàng xuất khẩu giấy đế, giấy vàng mã chủ yếu sang thị trường Trung Quốc, Đài Loan, khiến hoạt động của xưởng giấy phải tạm dừng hoạt động.

Tình hình hoạt động SXKD của Công ty gặp nhiều khó khăn, Công ty đang tiếp tục thực hiện các chủ trương về việc tái cơ cấu ngành nghề và bộ máy tổ chức theo chỉ đạo của HĐQT, và trong các năm gần đây bước đầu đã đạt được những thành quả nhất định (kể từ năm 2021). Công ty tập trung xem xét các phương án đầu tư xây kho bãi, hợp tác với các đối tác để nâng cao hiệu quả sử dụng, khai thác các khu đất, từng bước đem lại nguồn thu ổn định và lâu dài cho Công ty. Tuy nhiên, trước tình hình sản xuất giấy vàng mã gặp rất nhiều khó khăn, từ Quý II/2023 lĩnh vực này gặp rất nhiều trở ngại đến từ thị trường, khi đơn hàng xuất khẩu bị thiếu hụt; vấn đề về ảnh hưởng môi trường bị cơ quan có thẩm quyền xử phạt; cũng như đối tác nhận thấy không có hiệu quả và tiềm ẩn nhiều rủi ro nên từ ngày 01/5/2023 đã xin tạm dừng hợp tác. Vừa qua, toàn bộ người lao động của xưởng giấy đã có đơn xin chấm dứt HĐLĐ kể từ ngày 01/7/2023. Trước tình hình khó khăn như hiện tại, HĐQT Công ty cũng đã có Nghị quyết số 19/2023/NQ-ĐTTS-HĐQT ngày 12/7/2023, thông qua việc tạm dừng hoạt động sản xuất giấy vàng mã xuất khẩu và phương án giải quyết vấn đề về người lao động tại xưởng giấy.

Trước tình hình tạm dừng hoạt động xưởng sản xuất giấy và giải quyết chế độ, quyền lợi của người lao động theo quy định của pháp luật nên kết quả hoạt động SXKD của Công ty trong năm 2023 không được như kỳ vọng. Công ty đã tổ chức thực hiện việc quản lý máy móc thiết bị của Xưởng giấy trong thời gian tạm dừng và tích cực tìm kiếm khách hàng để cho thuê nhà xưởng, thiết bị, đảm bảo hiệu quả hoạt động SXKD của Công ty.

Trong năm 2023, Công ty thực hiện chi trả trợ cấp thôi việc cho người lao động tại xưởng giấy với số tiền là 959,05 triệu đồng, và chi trả trợ cấp thôi việc cho Ông Vũ Văn Khuyến - Trợ lý Tổng giám đốc vì lý do xin chấm dứt HĐLĐ giá trị là 136,62 triệu đồng. Doanh thu lĩnh vực dịch vụ cho thuê và doanh thu hoạt động tài chính đã vượt mức kế hoạch đặt ra, tuy nhiên vẫn chưa thể bù đắp Tổng chi phí trợ cấp thôi việc cho người lao động trong năm 2023 là 1,09 tỷ đồng, khiến chỉ tiêu lợi nhuận chưa đạt được theo Nghị quyết ĐHCĐ năm 2023 giao và ghi nhận khoản lỗ 0,83 tỷ đồng.

2. Tình hình tài chính của Công ty trong năm 2023

2.1 Thẩm định Báo cáo tài chính (BCTC) năm 2023 đã được kiểm toán

BCTC năm 2023 bao gồm: Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh các BCTC đã được Công ty lập theo các chuẩn mực

100
CỔ
C
ÔNG
V
/G.B.



và chế độ kế toán các doanh nghiệp Việt Nam hiện hành. Hệ thống chứng từ kế toán, sổ kế toán được lập, ghi chép theo quy định.

BCTC năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán – Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam. Đây là đơn vị nằm trong danh sách các công ty kiểm toán đủ điều kiện được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận thực hiện kiểm toán BCTC của các đơn vị có lợi ích công chúng theo quy định của pháp luật, và BCTC không có ý kiến loại trừ của Kiểm toán viên.

- Ý kiến của Kiểm toán viên về các BCTC năm 2023 của Công ty như sau:

“Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2023 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.”

Ban kiểm soát thống nhất với ý kiến của Kiểm toán viên.

- Ngoài ra, Kiểm toán viên còn có vấn đề cần nhấn mạnh như sau:

“Nhu trình bày tại Thuyết minh Báo cáo tài chính số 1.5: Đến thời điểm 31/12/2023, Công ty đã tạm dừng hai hoạt động kinh doanh chính là hoạt động đóng tàu và sản xuất giấy vàng mã xuất khẩu, chỉ còn lại hoạt động kinh doanh cho thuê. Công ty cũng đã giải quyết chế độ cho các nhân viên nghỉ việc tại xưởng giấy và tái cơ cấu hoạt động trên cơ sở tinh gọn bộ máy.

Những điều kiện này cùng với những vấn đề được nêu trong Thuyết minh số 1.5 cho thấy sự tồn tại của yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan đến khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Kế hoạch của Ban Tổng giám đốc Công ty liên quan đến vấn đề này được trình bày tại Thuyết minh số 1.5 phần Thuyết minh Báo cáo tài chính. Ý kiến kiểm toán của chúng tôi không liên quan đến vấn đề nhấn mạnh này.”

2.2 Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2023

Tình hình Tổng tài sản và Tổng nguồn vốn của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2023:

| CHỈ TIÊU | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 34.447.219.906 | 34.456.665.374 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 371.052.934 | 740.879.768 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 31.000.000.000 | 28.000.000.000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 2.844.784.710 | 3.200.969.001 |
| IV. Hàng tồn kho | 219.799.519 | 2.428.775.679 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 11.582.743 | 86.040.926 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 22.010.141.864 | 23.898.342.739 |
| II. Tài sản cố định | 21.252.710.061 | 23.036.340.441 |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 265.842.539 | 265.842.539 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 491.589.264 | 596.159.759 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 56.457.361.770 | 58.355.008.113 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 1.729.016.861 | 2.795.952.959 |
| I. Nợ ngắn hạn | 1.143.016.861 | 2.416.452.959 |
| II. Nợ dài hạn | 586.000.000 | 379.500.000 |
| D. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU | 54.728.344.909 | 55.559.055.154 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 54.728.344.909 | 55.559.055.154 |
| - Vốn góp của chủ sở hữu | 56.249.660.000 | 56.249.660.000 |
| - Thặng dư Vốn cổ phần | (83.050.000) | (83.050.000) |

Handwritten signature/initials

| | | |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Vốn khác của chủ sở hữu | 36.090.727 | 36.090.727 |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 3.194.299.043 | 3.194.299.043 |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | (4.668.654.861) | (3.837.944.616) |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 56.457.361.770 | 58.355.008.113 |

2.2.1. Tình hình nợ phải thu

Các khoản nợ phải thu khách hàng tại ngày 31/12/2023 là 2,84 tỷ đồng; trong đó, nợ phải thu khó đòi là 1,32 tỷ đồng, tăng 57,14% so với cùng kỳ. Trong năm 2023, Công ty trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi 483,40 triệu đồng theo quy định.

2.2.2. Hàng tồn kho

Giá trị hàng tồn kho của Công ty tại ngày 31/12/2023 là 219,8 triệu đồng, giảm 90,98% so với đầu năm. Công ty không có hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất, không có khả năng tiêu thụ và không có giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố, bảo đảm các khoản phải trả tại thời điểm cuối năm.

2.2.3. Tình hình nợ phải trả

Tổng các khoản nợ phải trả tại ngày 31/12/2023 là 1,73 tỷ đồng (chiếm 3,06% tổng nguồn vốn), giảm 38,16 so với đầu năm; nguyên nhân chủ yếu là do khoản phải trả cho người bán và phải trả cho người lao động lần lượt giảm 86,50% và 45,14% so với cùng kỳ. Trong cơ cấu nợ phải trả, chủ yếu là các khoản Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 195,61 triệu đồng, phải trả người lao động 379,29 triệu đồng, phải trả ngắn hạn khác 336,29 triệu đồng và các khoản phải trả khác. Các khoản nợ phải trả chủ yếu vẫn trong hạn thanh toán.

2.2.4. Tình hình vốn chủ sở hữu

Vốn chủ sở hữu tại ngày 31/12/2023 của Công ty là 54,73 tỷ đồng, trong đó khoản lỗ lũy kế đến ngày 31/12/2023 của Công ty là 4,67 tỷ đồng; vốn góp của Chủ sở hữu là 56,25 tỷ đồng.

II. Kết quả giám sát đối với thành viên HĐQT, Tổng giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác

1. Đối với Hội đồng quản trị Công ty

- Số thành viên HĐQT trong năm 2023 hoạt động đầy đủ theo quy định là ba (03) thành viên. Trong năm HĐQT đã tiến hành 08 cuộc họp trực tiếp và xin ý kiến biểu quyết bằng văn bản để quyết định một số vấn đề điều hành hoạt động của Công ty. Các cuộc họp của HĐQT đã thông qua nhiều nội dung quan trọng phục vụ công tác quản trị của Công ty và đã được thể hiện đầy đủ tại Báo cáo của HĐQT trình ĐHCĐ thường niên năm 2024.

- Ban kiểm soát đồng ý với Báo cáo, hoạt động của HĐQT trong năm 2023, báo cáo đã phản ánh đúng và đầy đủ các hoạt động chính của HĐQT trong năm 2023, HĐQT đã quan tâm và chỉ đạo quyết liệt Ban điều hành trong các công việc quản trị điều hành Công ty. HĐQT Công ty đã thực hiện các chức năng, nhiệm vụ và thẩm quyền theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ và các quy chế nội bộ của Công ty.

- Ngày 26/10/2023, ĐHCĐ bất thường năm 2024 thông qua việc miễn nhiệm vị trí Thành viên HĐQT đối với Ông Đặng Quang Hoàn và bầu bổ sung Thành viên HĐQT thay thế là Ông Trần Hữu Hoàng, theo đúng các quy định của pháp luật hiện hành và Điều lệ Công ty.

- Trong năm 2023, không có kiến nghị hay yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào đối với HĐQT Công ty hay cá nhân các thành viên HĐQT.

2. Đối với Tổng giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác

- Ban điều hành Công ty chấp hành nghiêm chỉnh các quy định của pháp luật hiện hành và thực hiện đúng Điều lệ Công ty, Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Nghị quyết/ Quyết định của HĐQT; tiếp thu và triển khai kịp thời các giải pháp cần thiết trong công tác quản trị doanh nghiệp, quản lý điều hành, quản trị tài chính và quản lý lao động; triển khai thực hiện nhiệm vụ SXKD của Công ty tuân thủ theo đúng thẩm quyền được quy định, theo chỉ đạo của HĐQT và các đề xuất của Ban kiểm soát Công ty.

- Trong năm 2023, không có kiến nghị hay yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào đối với Tổng giám đốc hay các cán bộ quản lý khác của Công ty.

III. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc điều hành và cổ đông

- HĐQT, Ban kiểm soát và Tổng giám đốc thường xuyên liên lạc và trao đổi thông tin, phối hợp tốt trong các hoạt động SXKD của Công ty để thực hiện các nhiệm vụ được ĐHĐCĐ giao.

- Trong năm 2023, Ban kiểm soát tham gia đầy đủ tất cả các cuộc họp của HĐQT và có những nhận xét, đóng góp thẳng thắn và kiến nghị tích cực với HĐQT, Ban Tổng giám đốc tại các phiên họp. Ban kiểm soát tiếp tục theo sát và hỗ trợ Công ty trong việc rà soát và đưa ra góp ý cho HĐQT và Ban điều hành Công ty trong việc cải thiện các vấn đề đang tồn tại của Công ty nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.

- Các cuộc họp của HĐQT đều có thông báo đến Ban kiểm soát, Biên bản họp và Nghị quyết của HĐQT trong năm 2023 được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát.

- Các Quyết định và tài liệu quan trọng do Công ty phát hành được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát cùng thời điểm và theo cách như đối với thành viên HĐQT.

- Quyền tiếp cận thông tin của Ban kiểm soát được đảm bảo.

- Trong năm 2023, không có kiến nghị hay yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào đối với HĐQT và Ban điều hành Công ty từ phía cổ đông.

Ban kiểm soát phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý khác trong công tác kiểm tra, giám sát; nhưng vẫn duy trì được sự độc lập của mình trong việc thực hiện các chức năng, nhiệm vụ được giao.

IV. Các hoạt động chính của Ban kiểm soát trong năm 2023

1. Các thành viên Ban kiểm soát Công ty (nhiệm kỳ năm 2022 – 2026)

| STT | Thành viên Ban kiểm soát | Chức vụ | Ngày bắt đầu/không còn là Thành viên Ban kiểm soát |
|-----|--------------------------|------------|------------------------------------------------------|
| 1. | Ông Trần Hữu Hoàng | Trưởng ban | Miễn nhiệm Trưởng Ban kiểm soát từ ngày 26/10/2023 |
| 2. | Ông Lưu Mạnh Cường | Trưởng ban | Bổ nhiệm Trưởng Ban kiểm soát từ ngày 26/10/2023 |
| 3. | Bà Lê Cao Thùy Linh | Thành viên | Bổ nhiệm Thành viên Ban kiểm soát từ ngày 26/10/2023 |
| 4. | Ông Trần Công Toại | Thành viên | Bổ nhiệm Thành viên Ban kiểm soát từ ngày 15/4/2022 |

Ngày 14/8/2023, Công ty nhận được đơn xin từ nhiệm vị trí Trưởng Ban kiểm soát Công ty của Ông Trần Hữu Hoàng. Trong năm 2023, Thành viên trong Ban kiểm soát Công ty có sự

thay đổi. Việc miễn nhiệm và bổ nhiệm các Thành viên BKS Công ty được thực hiện một cách công khai, minh bạch và đảm bảo tuân thủ đúng điều kiện, tiêu chuẩn, trình tự, thủ tục theo quy định pháp luật hiện hành, Điều lệ Công ty, Quy chế ứng cử, đề cử và bầu cử Thành viên BKS Công ty, và đã được ĐHĐCĐ bất thường năm 2023 thông qua vào ngày 26/10/2023. Đại hội đã bầu bổ sung Thành viên Ban kiểm soát là Bà Lê Cao Thùy Linh.

2. Hoạt động của Ban kiểm soát

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã tiến hành 05 cuộc họp để thực hiện thông qua: Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023; thẩm định BCTC năm 2022 đã được kiểm toán; kế hoạch làm việc chung của BKS trong năm 2023; lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để kiểm toán BCTC năm 2023; Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát Công ty trong 06 tháng đầu năm 2023, thẩm định BCTC 06 tháng đầu năm 2023; bầu Trưởng Ban kiểm soát và phân công nhiệm vụ các thành viên Ban kiểm soát Công ty (nhiệm kỳ 2022 – 2026);... và các cuộc họp khác nhằm đảm bảo thường xuyên kiểm tra và giám sát toàn bộ tình hình hoạt động của Công ty.

Ban kiểm soát luôn đảm bảo triển khai thực hiện các hoạt động thường xuyên, như sau:

- Thực hiện giám sát, kiểm tra HĐQT, Tổng giám đốc và Ban điều hành trong việc quản lý, điều hành Công ty và triển khai thực hiện các nội dung theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2022 và năm 2023, các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT;
- Kiểm tra và giám sát việc ban hành các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT và Ban điều hành; Giám sát các hoạt động của Công ty để đảm bảo tuân thủ theo quy định pháp luật hiện hành, Điều lệ Công ty, các quy định/quy chế nội bộ và Nghị quyết của ĐHĐCĐ;
- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của Báo cáo tình hình hoạt động SXKD, BCTC năm 2022 đã được kiểm toán và 06 tháng đầu năm 2023, Báo cáo của HĐQT và các báo cáo/Tờ trình trình tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.
- Trình Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022 tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2023, trình ĐHĐCĐ báo cáo của Ban kiểm soát trong 06 tháng đầu năm 2023;
- Trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập để kiểm toán BCTC năm 2023, và đề xuất HĐQT Công ty lựa chọn Công ty TNHH kiểm toán – Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam là đơn vị kiểm toán BCTC năm 2023 của Công ty;
- Kiểm tra, giám sát hoạt động kinh doanh năm 2023, việc triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ và Nghị quyết HĐQT của Công ty; BCTC Quý 1, 2, 3, 4/2023, BCTC trong 06 tháng đầu năm 2023, BCTC năm tài chính 2023;
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng của Tổng giám đốc trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán và lập BCTC;
- Thực hiện rà soát, kiểm tra, giám sát và đưa ra những kiến nghị nhằm nâng cao hiệu quả quản lý rủi ro trong việc ký kết và thực hiện các hợp đồng mua bán, hợp đồng dịch vụ; Quản lý công nợ, quản lý tài sản, hàng tồn kho; Chi phí lương; Sự phù hợp giữa doanh thu và chi phí...;
- Tham gia các cuộc họp của HĐQT, có ý kiến trao đổi với HĐQT và Ban điều hành trong việc: Xây dựng và thực hiện kế hoạch SXKD năm 2022 và năm 2023, công tác bổ nhiệm và điều chuyển nhân sự Ban điều hành Công ty, chuẩn bị xây dựng kế hoạch năm 2023 và các vấn đề khác ảnh hưởng, tác động đến tình hình hoạt động của Công ty;
- Kiểm tra, giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo quy định.

3. Thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023

Việc chi trả thù lao cho Ban kiểm soát trong năm 2023 được Công ty thực hiện theo đúng Nghị quyết số 16/2023/NQ-ĐTTS-ĐHĐCĐ ngày 21/4/2023 đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 thông qua. Tổng thù lao Ban kiểm soát trong năm 2023 là 36 triệu đồng (04 người/năm), được thuyết minh chi tiết tại trang số 31 của BCTC năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán.

V. Đánh giá và kiến nghị

- Về dịch vụ khai thác mặt bằng, nhà xưởng: Đề nghị Công ty tiếp tục tích cực tìm kiếm khách hàng nhằm khai thác mặt bằng còn trống, tìm kiếm đối tác có nhu cầu về nhà kho hoặc nhà xưởng thuê lâu dài phù hợp với quy hoạch để đề xuất đầu tư...; đối với khu đất Hạ Lý, Ban điều hành bám sát các chính sách quy hoạch tại khu đất để chủ động xây dựng phương án khai thác phù hợp, để kinh doanh dịch vụ hoặc cho thuê nhằm tăng doanh thu và lợi nhuận cho Công ty, nâng cao tính hiệu quả; tìm kiếm các phải pháp phù hợp để khai thác kho bãi, nhà xưởng tại khu Vật Cách. Đề nghị Công ty tiếp tục nghiên cứu và đề xuất các phương án đầu tư, khai thác phù hợp để nâng cao hiệu quả trong lĩnh vực cho thuê kho, bãi của Công ty.

- Về tình hình công nợ: Đề nghị Công ty quyết liệt thu hồi/đóc thúc các khách hàng thanh toán công nợ, dùng mọi biện pháp yêu cầu khách hàng đang thuê bãi đóng tàu giải phóng sản phẩm dở dang để trả lại mặt bằng đóng tàu 6.500 tấn để thu hồi công nợ và tận dụng khai thác cho thuê khu mặt bằng đó. Đồng thời, cần đánh giá, rà soát các khoản công nợ quá hạn, đánh giá khả năng trả nợ của từng khách nợ để có biện pháp giải quyết phù hợp; trích lập dự phòng theo đúng quy định (nếu có).

- Đề nghị Công ty tiếp tục thực hiện việc tiết kiệm chi phí, quản lý và khai thác hiệu quả các khoản tiền gửi, phát huy và tăng cường công tác quản lý tài chính, công nợ, phần đầu hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch do ĐHĐCĐ giao.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát Công ty trong năm 2023 trình tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng./.

Thành viên Ban kiểm soát

Trần Công Toại

Thành viên Ban kiểm soát

Lê Cao Thùy Linh

Trưởng Ban kiểm soát



Lưu Mạnh Cường