

Số: 14 /HCT-BKS

Hải Phòng, ngày 26 tháng 4 năm 2024

BÁO CÁO
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023
VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2024
(trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024)

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Thương mại dịch vụ vận tải xi măng Hải Phòng;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Thương mại dịch vụ vận tải xi măng Hải Phòng;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt (An Việt);

Căn cứ Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2023.

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2023 của Công ty cổ phần Thương mại dịch vụ vận tải xi măng Hải Phòng như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

- Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã tổ chức cuộc họp định kỳ và tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị của Công ty.

+ Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty năm 2023, cụ thể:

- Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc trong năm 2023.

- Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023 đối với HĐQT và Ban Giám đốc.

- Thẩm tra các Báo cáo tài chính 06 tháng, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính. Đồng thời, phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính; giám sát việc thực thi những kiến nghị do Công ty kiểm toán độc lập đưa ra.

- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.

- Năm 2023, Ban kiểm soát đã phối hợp tốt với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, thể hiện:

+ Ban kiểm soát đã được mời tham dự đầy đủ, tham gia ý kiến tại cuộc họp định kỳ và bất thường của Hội đồng quản trị Công ty.

+ Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ về các Biên bản họp, Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị liên quan đến công tác quản lý điều hành hoạt động của Công ty;

+ Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin tài liệu liên quan đến hoạt động, tình hình tài chính của Công ty định kỳ 6 tháng, năm.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Các thành viên HĐQT đã bám sát, chỉ đạo mọi lĩnh vực hoạt động của Công ty, với tinh thần làm việc đoàn kết, tập trung, dân chủ.

Hội đồng Quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm và đột xuất theo đúng quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Công ty.

Trong năm 2023, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Công ty như sau:

STT	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ
I	Nghị quyết			
1	Số 03-NQ/HĐQT	07/02/2023	Nghị quyết phiên họp HĐQT quý I/2023. Thông qua kết quả SXKD quý IV năm 2022 và định hướng kế hoạch quý I/2023	5/5
2	Số 09-NQ/HĐQT	28/02/2023	Chốt danh sách cổ đông để tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.	5/5
3	Số 16-NQ/HĐQT	25/04/2023	Nghị quyết phiên họp HĐQT quý II/2023. Thông qua kết quả SXKD quý I/2023; Định hướng KH SXKD quý II/2023.	5/5
4	Số 32-NQ/HĐQT	27/04/2023	Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023.	5/5
5	Số 40-NQ/HĐQT	16/05/2023	Nghị quyết về việc bổ nhiệm Ông Nguyễn Bá Toàn giữ chức vụ Người phụ trách quản trị - kiêm thư ký công ty.	5/5
6	Số 41-NQ/HĐQT	16/05/2023	Thông qua kết quả SXKD 4 tháng đầu năm 2023, định hướng kế hoạch SXKD quý II năm 2023.	5/5
7	Số 49-NQ/HĐQT	21/06/2023	Thông qua dự kiến kết quả SXKD 6 tháng đầu năm 2023, định hướng kế hoạch SXKD quý III năm 2023.	5/5
8	Số 51-NQ/HĐQT	05/07/2023	Nghị quyết về việc công tác cán bộ.	5/5
9	Số 57-NQ/HĐQT	11/09/2023	Nghị quyết về ngày đăng ký cuối cùng để chi trả cổ tức năm 2022 bằng tiền.	5/5
10	Số 61-NQ/HĐQT	11/10/2023	Thông qua kết quả SXKD quý III, 9 tháng đầu năm 2023; định hướng kế hoạch SXKD quý IV năm 2023.	5/5
11	Số 67-NQ/HĐQT	08/12/2023	Nghị quyết về việc thống nhất phương án hoạt động của tàu Hồng Bàng 68.	5/5



II		Quyết định		
1	Số 11-QĐ/HĐQT	28/02/2023	Quyết định về việc thành lập Ban tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.	5/5
2	Số 33-QĐ/HĐQT	27/04/2023	Quyết định về việc sửa đổi, bổ sung điều lệ tổ chức và hoạt động công ty.	5/5
3	Số 34-QĐ/HĐQT	27/04/2023	Quyết định về việc sửa đổi, bổ sung Quy chế nội bộ về quản trị công ty.	5/5
4	Số 35-QĐ/HĐQT	27/04/2023	Quyết định về việc sửa đổi, bổ sung Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị công ty.	5/5
5	Số 42-QĐ/HĐQT	17/05/2023	Quyết định về việc bổ nhiệm Ông Nguyễn Bá Toàn giữ chức vụ Người phụ trách quản trị - kiêm thư ký công ty.	5/5

+ HĐQT đã chỉ đạo cơ quan quản lý bám sát mục tiêu của Đại hội đồng cổ đông năm 2023 đã đề ra.

+ Đánh giá tình hình SXKD của từng quý trong năm, đề ra nhiệm vụ cho quý tiếp theo.

+ Quán triệt, chỉ đạo các đơn vị chức năng trong Công ty rà soát để giảm các chi phí, thực hành tiết kiệm chống lãng phí.

Nhận xét: Qua việc xem xét các Nghị quyết và Biên bản họp của HĐQT, Ban Kiểm soát nhận thấy các quyết định của HĐQT đều hướng tới lợi ích chung của Công ty, và người lao động, đảm bảo vai trò định hướng phát triển của Công ty theo đúng Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh: Năm 2023, trong điều kiện sản xuất kinh doanh tiếp tục gặp nhiều khó khăn do nhu cầu hàng hóa giảm, các phương tiện vận tải nhiều lúc thiếu nhờ việc làm, thời gian trực chờ giao nhận trả hàng kéo dài dẫn đến sản lượng, doanh thu vận tải giảm...; giá nhiên liệu biến động tăng, có thời điểm tăng hơn 30% so với kế hoạch, trong khi đó giá cước vận tải điều chỉnh chưa kịp thời với chu kỳ tăng của giá nhiên liệu làm cho hiệu quả SXKD giảm mạnh. Giám đốc Công ty cùng với Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, giúp duy trì hoạt động Công ty, đảm bảo ổn định việc làm và đời sống cho cán bộ công nhân viên trong điều kiện khó khăn chung của nền kinh tế.

- Về công tác tài chính kế toán: Ban điều hành đã chỉ đạo thực hiện nghiêm túc việc lập báo cáo tài chính quý, năm đúng hạn, đúng chuẩn mực kế toán và các quy định pháp luật của Việt Nam.

- Về công tác tổ chức nhân sự: Ban điều hành đã chỉ đạo tiến hành sắp xếp, tuyển dụng và bồi dưỡng nhân sự, đánh giá cán bộ tại Văn phòng phù hợp với thực tế kinh doanh tại Công ty.

Nhận xét: Ban Giám đốc đã nỗ lực cố gắng hoàn thành nhiệm vụ, bảo đảm hiệu quả và an toàn kinh doanh của Công ty. Trong phạm vi quyền hạn và trách nhiệm của mình, Ban Giám đốc đã triển khai thực hiện tốt Nghị quyết ĐHĐCĐ và các Nghị quyết của HĐQT Công ty.

5775
 CÔNG TY
 PHÂN
 HÃI-DỊCH
 XI MÃ
 HỒNG
 T.P.H

✓

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2023

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính:

- Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Báo cáo tài chính năm 2023 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.

- Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Các Báo cáo tài chính năm 2023 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2023, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2023, phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023:

- Năm 2023 đơn vị tiếp tục gặp nhiều khó khăn trong sản xuất kinh doanh, việc làm thiếu nhõ, năng suất lao động giảm, giá nhiên liệu biến động liên tục làm gia tăng chi phí sản xuất dẫn đến một số bộ phận công việc giảm làm giảm sản lượng, doanh thu. Nhóm người đại diện phần vốn VICEM tại Công ty đã thống nhất đề xuất điều chỉnh kế hoạch SXKD 2023 trình VICEM phê duyệt. Tuy nhiên những tháng cuối năm diễn biến suy giảm bất thường dẫn đến không đạt kết quả đề ra.

Kết quả thực hiện chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2023 theo BCTC như sau:

Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện 2022	KH theo NQ ĐHCĐ 2023	KH điều chỉnh 2023	Thực hiện 2023	TH/KH NQ ĐHCĐ 2023 (%)	TH/KH điều chỉnh 2023 (%)	TH 2023/TH 2022 (%)
1. Tổng doanh thu và thu nhập khác	Tỷ đ	71,258	78,260	64,504	57,524	75,50	89,18	80,73
2. Lợi nhuận TT	Tỷ đ	0,831	0,900	0,750	-1,753	-194,78	-233,73	-210,95
3. Lợi nhuận ST	Tỷ đ	0,634	0,696	0,576	-1,753	-251,87	-304,34	-276,49
4. Nộp ngân sách	Tỷ đ	1,989	2,550	2,275	2,433	95,41	106,95	122,0
5. Cổ tức (dự kiến)	%	1,5	2,0	2,0	0	0	0	0

Căn cứ vào bảng tổng hợp nêu trên: Công ty chưa đạt các chỉ tiêu về kế hoạch SXKD theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023, trong đó: Doanh thu và thu nhập khác đạt 75,50%, lợi nhuận trước thuế giảm 2,6 tỷ đồng, cổ tức 0%.

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

3.1. Các chỉ tiêu phân tích tài chính

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2023	Năm 2022
<i>1. Cơ cấu tài sản</i>			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	28,90	33,70
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	71,10	66,30

2. Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	11,30	8,30
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	88,70	91,73
3. Khả năng thanh toán			
- Khả năng TT nợ ngắn hạn (100/310)	Lần	6,29	8,02
- Khả năng TT hiện hành (270/300)	Lần	8,85	12,09
- Khả năng TT nhanh (100-140/310)	Lần	6,20	7,77
4. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	-3,10	1,18
- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	-4,56	2,03

Đánh giá chung: cơ cấu vốn, nguồn vốn của Công ty không thay đổi lớn so với năm 2022; Khả năng thanh toán hiện hành và Khả năng thanh toán nhanh trong năm 2023 giảm nhẹ so với năm 2022. Xét về chỉ tiêu tỷ suất sinh lời tính trên doanh thu và tỷ suất sinh lời tính trên Vốn chủ sở hữu thì kết quả năm 2023 giảm nhiều so với năm 2022.

3.2. Nhận xét, đánh giá tình hình tài chính tại ngày 31/12/2023

- Tỷ trọng tài sản ngắn hạn/phải trả ngắn hạn là 6,29 lần, Công ty có đủ khả năng thanh toán nợ ngắn hạn.

- Tỷ lệ nợ phải trả/nguồn vốn chủ sở hữu là 0,13 lần. Tỷ lệ chứng tỏ Công ty có đủ vốn tự có để hoạt động.

- Phải thu của khách hàng tại ngày 31/12/2023 là 11,842 tỷ đồng, bằng 20,59% doanh thu 2023 của Công ty. Tỷ lệ khoản phải thu khách hàng của Công ty là tương đối cao, cho thấy Công ty đang bị chiếm dụng vốn bởi khách hàng.

- Số dư vay ngắn hạn và vay dài hạn tại ngày 31/12/2023 là 01 tỷ đồng.

V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2023

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2022 và trả cổ tức cho Cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023

- Công ty đã thực hiện trả cổ tức cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

- Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận năm 2022 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

2. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2023

Công ty đã thực hiện trả thù lao và tiền lương của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2023 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 thông qua.

3. Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023: doanh thu đạt 89,18% so với kế hoạch, lợi nhuận trước thuế giảm 2,6 tỷ đồng so với kế hoạch, cổ tức đạt 0% so với kế hoạch (Cổ tức năm 2023 là 0%).

VI. KẾ HOẠCH ĐỊNH HƯỚNG NĂM 2024

Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo các quy định của pháp luật và Công ty (Luật doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động; Quy chế quản trị của Công ty; Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát).



Thực hiện tốt các chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát mà điều lệ Công ty đã quy định:

- Tham dự phiên họp thường kỳ hàng quý năm 2024 của HĐQT, các cuộc họp tổng kết SXKD của Công ty; thảo luận và đề xuất một số nội dung trong quá trình thực hiện các quy chế, nghị quyết của HĐQT.
- Giám sát tính hợp lý, hợp pháp trong quản lý điều hành hoạt động kinh doanh.
- Kiểm tra, đôn đốc tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của HĐQT.
- Định kỳ thẩm tra tính trung thực của báo cáo tài chính quý, năm.
- Tư vấn cho HĐQT, Ban giám đốc các ý kiến chuyên môn nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, sử dụng tài sản của Công ty.
- Nắm bắt các cơ chế, chính sách ban hành nhằm kiến nghị sửa đổi bổ sung những vấn đề còn chưa phù hợp, giảm thiểu những rủi ro trong việc điều hành, quản lý hoạt động SXKD của Công ty.
- Thực hiện chương trình kiểm tra đối với một số lĩnh vực cụ thể và các yêu cầu đột xuất khác của cổ đông.
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

VII. KIẾN NGHỊ

Trên cơ sở kiểm tra, kiểm soát các hoạt động của Công ty, Ban Kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

- Cần tiếp tục nghiên cứu, cập nhật các quy định mới của Nhà nước, để rà soát, điều chỉnh, bổ sung, phù hợp với tình hình thực tế của Công ty nhằm tăng cường hiệu quả quản lý, nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh đảm bảo nâng cao lợi nhuận và thu nhập cho người lao động.
- Tăng cường hơn nữa công tác quản lý thu hồi nợ của khách hàng, giảm vốn bị chiếm dụng, không để phát sinh nợ phải thu khó đòi.
- Công tác quản lý: Tiếp tục rà soát, sửa đổi, ban hành lại một số Quy chế cho phù hợp với thực tế và đảm bảo tính pháp lý trong quản lý.
- Công tác tài chính: Có phương án huy động và sử dụng vốn hợp lý để đảm bảo vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Thực hiện phân tích hoạt động kinh tế, tìm ra các nguyên nhân chủ quan, khách quan, để có các giải pháp khắc phục trong năm 2024.

Trên đây là báo cáo hoạt động của BKS năm 2023 và phương hướng nhiệm vụ của BKS năm 2024, kính trình ĐHCĐ xem xét thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Cổ đông HCT;
- HNX, UBCK;
- VICEM để b/c;
- HĐQT, BKS;
- Website: vtxmhp.com.



Trịnh Thị Hương