

Số: 01/ BC-BKS

Vũng Tàu, ngày 09 tháng 01 năm 2024

BÁO CÁO
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ CỦA BAN KIỂM SOÁT
NĂM 2023 VÀ KẾ HOẠCH 2024

- Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát Công ty cổ phần được quy định tại Điều 105,107 Luật Doanh nghiệp 2020;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Công ty CP Thương mại Tổng hợp tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu;
- Căn cứ nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát đã được hội đồng cổ đông thông qua.

Ban kiểm soát công ty CP.TMTH tỉnh BRVT xin báo cáo trước Đại hội cổ đông về hoạt động của BKS và báo cáo tình hình quản lý công ty của HĐQT, TGD điều hành trong năm tài chính 2023 như sau:

I. BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ CỦA BKS NĂM 2023

1. Cơ cấu tổ chức

Tại Đại hội cổ đông lần thứ 16 thông qua ngày 16 tháng 5 năm 2020 nhiệm kỳ 5 năm từ năm 2020 đến 2024 đã bầu BKS gồm có 3 thành viên. Trong thời gian qua, BKS đã hoàn thành nhiệm vụ được giao.

2. Các hoạt động của BKS:

BKS thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ đã qui định trong điều lệ và qui chế hoạt động, cụ thể:

- Ngay sau khi đại hội BKS đã tiến hành họp để bầu ra trưởng Ban kiểm soát và phân công nhiệm vụ cho các thành viên.
- Xây dựng kế hoạch công tác, kế hoạch kiểm tra đảm bảo công việc thông suốt và hiệu quả.
- Phân công công việc cụ thể cho từng thành viên BKS, trong đó cử 1 thành viên trong BKS có nghiệp vụ kế toán hàng ngày trực tiếp ở phòng kế toán của công ty để kiểm tra việc ghi chép sổ sách, báo cáo tài chính, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp của chứng từ là cơ sở tham mưu cho TGD điều hành đơn vị.
- Kiểm tra việc sử dụng vốn trong hoạt động SXKD và tình hình công nợ của các khách hàng.
- Cuối định kỳ, cuối tháng giám sát việc kiểm tra giữa sổ sách kế toán và tiền mặt đúng chế độ qui định.
- Giám sát công tác quản lý, điều hành của HĐQT và TGD.
- Hàng quý triển khai họp BKS để kiểm điểm tình hình hoạt động của quý và đề ra kế hoạch công tác cho quý tới.
- Trưởng BKS tham gia tất cả các cuộc họp của HĐQT để nắm bắt hoạt động của công ty, tham gia đóng góp ý kiến cho HĐQT.



II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI THÀNH VIÊN HĐQT VÀ TGD

1. Sự lãnh đạo quản lý của HĐQT

- HĐQT đã thực hiện đầy đủ những quyền hạn và nghĩa vụ của mình theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT.
- HĐQT đã đề ra những chủ trương, định hướng chiến lược phát triển công ty theo đúng nghị quyết của ĐHCĐ. Các thành viên HĐQT luôn đóng góp các ý kiến để đưa công ty ngày càng và phát triển.
- Trong năm 2023, HĐQT đã tổ chức họp định kỳ đúng qui định, họp đột xuất theo đề nghị của Chủ tịch HĐQT để giải quyết các vấn đề phát sinh ngoài phạm vi quyền hạn của Tổng giám đốc.
- Các cuộc họp của HĐQT diễn ra có chất lượng. Trong năm HĐQT đã tổ chức được 2 kỳ họp và ra 3 nghị quyết để thực hiện.
- Năm 2023 Ban Kiểm soát chưa phát hiện có trường hợp nào gây thiệt hại cho công ty của các thành viên HĐQT.
- HĐQT vẫn còn một số hạn chế trong việc hỗ trợ hoạt động kinh doanh

2. Sự lãnh đạo của Chủ tịch HĐQT.

- Chủ Tịch - Thường trực HĐQT lãnh đạo mọi hoạt động của Công ty, nắm bắt, kiểm tra, đôn đốc, giám sát TGD, ban TGD trong các hoạt động SXKD của công ty. Chủ tịch HĐQT làm việc nghiêm túc, trách nhiệm cao, vô tư không lợi dụng chức vụ để lạm quyền hay lãng phí, là hạt nhân, là đầu tàu của sự đoàn kết trong công ty.
- Chủ tịch Thường trực HĐQT chủ động, tích cực chỉ đạo và trực tiếp tham gia cùng Ban TGD trong việc mở rộng thị trường và quan hệ với đối tác, khách hàng để hỗ trợ ban TGD trong công tác duy trì và mở rộng thị trường. Trong năm 2023 mặc dù rất khó khăn nhưng vẫn đảm bảo Công ty hoạt động ổn định.

3. Sự điều hành quản lý của TGD:

- Tổng Giám đốc lãnh đạo công ty thực hiện đúng nghị quyết của ĐHCĐ và thực hiện tốt các nội dung trong các nghị quyết của HĐQT đề ra trong năm.
- BKS nhận thấy trong năm 2023, mặc dù nền kinh tế còn rất khó khăn, song TGD công ty đã điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh vượt qua khó khăn để duy trì hoạt động công ty.
- Tuy nhiên thị trường thị phần chưa có sự cải thiện, quy mô nhỏ lợi nhuận không cao. Một số công việc chưa giải quyết như: Thu nợ khách hàng từ các công trình cũ chưa hoàn thành... thanh toán nợ cho khách hàng cao...
- Tổng giám đốc có tổ chức họp giao ban theo công việc nhưng chưa chú trọng họp định kỳ hàng quý, hàng tháng để có kế hoạch kinh doanh dài hơi, chưa có biên bản các cuộc họp.
- Tổng giám đốc quan tâm sự đoàn kết đồng thuận trong CBCNV Công ty .
- Bên cạnh những mặt tích cực trên TGD vẫn còn hạn chế trong tầm nhìn, trong việc mở rộng thị trường, trong giao tiếp đối ngoại... Đôi lúc còn nóng vội, chưa chuẩn trong công việc và trong ứng xử nội bộ .

a. Về đánh giá kết quả kinh doanh:

- Ban Kiểm soát đánh giá ban Tổng Giám đốc đã tích cực trong việc điều hành, quản lý công ty, trong năm 2023 công ty vẫn duy trì lĩnh vực: Cho thuê nhân lực kỹ thuật cho Xí nghiệp Xây lắp – Liên Doanh Việt Nga Vietsovpetro, mang lại hiệu quả cho công ty trong hoàn cảnh khó khăn chung.

- Trước sự cạnh tranh khốc liệt của thị trường, năm 2023 công ty không trúng thêm gói thầu dịch vụ Catering nào.
- Việc phải huy động vốn vay bên ngoài để trả hết nợ thuế làm chi phí tài chính tăng cao, phát sinh các chi phí về kiểm tra thanh tra thuế theo niên độ, từ đó dẫn đến chi phí quản lý năm 2023 tăng khá cao.
- Những tháng đầu năm lĩnh vực cho thuê nhân lực doanh thu thấp (do công trình chưa thi công) làm giảm DT và LN của mảng này so với năm 2022, ảnh hưởng rất lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm 2023.

Với những nguyên nhân và lý do trên nên năm 2023 mặc dù lãnh đạo và toàn thể CBCNV rất nỗ lực cố gắng nhưng công ty không đạt được kết quả kinh doanh như kế hoạch đề ra, DT vượt chỉ tiêu nhưng chỉ tiêu về lợi nhuận chưa đạt.

- Ban Kiểm soát thống nhất với các đánh giá về hoạt động sản xuất kinh doanh, tài chính của công ty trên báo cáo tổng kết hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023 cụ thể như sau:

Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	Kế hoạch/ Thực hiện
Doanh thu	80 tỷ đồng	97.572.794.625 đ	122%
Lợi nhuận trước thuế	500 triệu đồng	175.461.243 đ	0,35%
Lương BQ - CBCNV	8,5 trđ/1 người	8,5 trđ/1 người	100%
Cổ tức	Không chia	Không chia	Không chia

b. Về soát xét báo cáo tài chính.

- Việc quản lý và sử dụng vốn đúng mục đích, đúng pháp luật và tuân theo nghị quyết của ĐHCĐ.
- Trình tự hạch toán đúng với chế độ kế toán hiện hành. Hệ thống sổ sách, báo cáo, báo biểu rõ ràng đầy đủ, hồ sơ chứng từ gốc được quản lý chặt chẽ và lưu trữ đúng qui định.
- Quản lý thu chi tài chính kịp thời, chính xác và minh bạch. Thực hiện đúng quy định của pháp luật về quản lý tài chính.
- Việc thanh toán nợ phải thu phải trả rõ ràng và minh bạch, tuy nhiên khoản nợ phải thu phải trả chưa cải thiện được nhiều.

Nhìn chung, các khoản phải thu phải trả số dư là quá cao, yêu cầu phòng kế toán phải thường xuyên đôn đốc và thanh toán kịp thời mỗi khi công việc đã hoàn thành.

- Về việc chi trả cổ tức.

Bên cạnh đó các nguồn tiền phải thu từ các công trình cảng Cái Mép còn 4.655.014.336 đồng; công trình XD tại Đảo Phú quốc 2.084.651.174 đồng; công trình DK 4.236.012.064 đồng, **tổng nợ chưa thu: 10.975.677.574 đồng**, nên việc chi trả cổ tức cho các cổ đông bị chậm trễ.

Số cổ tức còn lại chưa trả cho các cổ đông của các năm như sau:

+ Năm 2016	=	656.716.353 đồng
+ Năm 2017	=	785 657 700 đồng
+ Năm 2018	=	535.771. 800 đồng
+ Năm 2019	=	530.032.200 đồng
+ Năm 2020	=	533.120.600 đồng
+ Năm 2021	=	401.914.500 đồng
+ Năm 2022 không chia		

Tổng cộng các năm: 3.431.213.153 đồng.

Công ty cần có kế hoạch và lộ trình thanh toán các khoản nợ cổ tức này để tạo sự tin tưởng của các cổ đông.

c) Công tác nhân sự

- TGD đã bố trí cán bộ khá phù hợp, việc điều động, bổ nhiệm, miễn nhiệm đúng quy trình đảm bảo quyền lợi của công ty và người lao động. Tuy nhiên cần tìm kiếm thêm những cán bộ kinh doanh giỏi để góp phần nâng cao hiệu quả SXKD của Công ty.
- TGD luôn quan tâm nâng cao thu nhập và đảm bảo đời sống CBCNV.
- TGD đã tạo môi trường làm việc và trang bị đầy đủ các phương tiện làm việc cho CBCNV công ty.

III. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP GIỮA BKS VỚI HĐQT, BAN TGD VÀ CỔ ĐÔNG

- Trong năm 2023, BKS đã được cung cấp đầy đủ các thông tin, các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và TGD.
- BKS làm việc và phối hợp với HĐQT và TGD để nắm bắt tình hình hoạt động KD của Công ty, tham gia thảo luận nhằm mục đích đảm bảo các hoạt động của Công ty phát triển để mang lại quyền lợi cho cổ đông.
- BKS đã thực hiện việc liên lạc, trao đổi thông tin với các cổ đông, nắm bắt những đề nghị chính đáng của cổ đông, đảm bảo lợi ích hài hòa giữa công ty và cổ đông.

IV. KẾ HOẠCH KIỂM SOÁT NĂM 2024

Năm 2023 BKS đã hoàn thành nhiệm vụ của mình, đồng thời sẽ khắc phục tồn tại, phát huy những ưu điểm đã đạt được để hoàn thành nhiệm vụ của năm 2024 và nhiệm kỳ mà ĐHCĐ giao phó.

Trân trọng cảm ơn./.

**T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Phạm Đăng Ninh