

DỰ THẢO

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 5 năm 2024

## BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024

### I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

#### 1. Tổng kết các cuộc họp của BKS và các kết luận, kiến nghị của BKS

Trong năm 2023, Ban kiểm soát (BKS) bao gồm 3 thành viên và đã tổ chức 3 cuộc họp. Các Thành viên Ban kiểm soát tham dự đầy đủ các cuộc họp của Ban kiểm soát, đồng thời phân công thành viên tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị.

- Lần 1: Thông qua phân công công việc các Kiểm soát viên năm 2023 và triển khai kế hoạch hoạt động quý 1/2023.

- Lần 2: Thông qua Báo cáo Ban kiểm soát trình Đại hội cổ đông thường niên 2023 và tờ trình đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập Báo cáo tài chính năm 2023.

- Lần 3: Thông qua kết quả kiểm soát Đại hội cổ đông

#### 2. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát:

Trong năm 2023, các khoản thù lao của Ban kiểm soát được Công ty chi trả tuân thủ các quy định của pháp luật về tiền lương, thù lao của từng thành viên Ban kiểm soát, được ĐHCĐ thông qua phù hợp với kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty:

*DVT: Triệu đồng/tháng*

STT	Họ và tên	Chức vụ	Thù lao
1	Ngô Thế Khang	Trưởng Ban Kiểm soát	2.520
2	Nguyễn Văn Chính	Thành viên Ban Kiểm soát	2.010
3	Lê Minh Giáp	Thành viên Ban Kiểm soát	2.010
<b>Tổng cộng</b>			<b>6.540</b>
<b>Tổng cộng đã chi trong năm 2023</b>			<b>78.480</b>

Các khoản chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát được thực hiện và chi trả phù hợp với các quy định, quy chế quản lý nội bộ của Nhà nước, của Công ty đúng mục đích cho hoạt động của Ban kiểm soát (phù hợp với các quy định về định mức chi tiêu nội bộ của Công ty).

### II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

#### 1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động của Công ty

Ban kiểm soát với tư cách là đại diện cổ đông thực hiện công tác kiểm tra, giám sát và kiến nghị những thay đổi cần thiết trong các lĩnh vực quản trị rủi ro, nâng cao chất lượng quản trị doanh nghiệp tại Công ty. Trong năm 2023, hoạt động BKS bao gồm:

- Tham gia các cuộc họp với Hội đồng quản trị, Giám đốc và ban điều hành Công ty.
- Giám sát tình hình triển khai kế hoạch kinh doanh của Công ty.

- Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và Nghị quyết của Hội đồng quản trị (HĐQT) trong năm 2023.
- Giám sát tình hình tuân thủ các quy định pháp luật, Điều lệ, các quy chế, quy trình nội bộ của Công ty cũng như tính hợp lý trong việc điều hành kinh doanh và phân bổ nguồn lực để triển khai các kế hoạch kinh doanh của Công ty.
- Giám sát các giao dịch giữa Công ty với người liên quan của Công ty theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ.
- Giám sát việc chi trả lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích của những người quản lý Công ty phù hợp với kế hoạch đã được thông qua tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.
- Giám sát tình hình tài chính, kế toán của Công ty, kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính hàng quý, bán niên nhằm đánh giá tính hợp pháp, đầy đủ và trung thực của các số liệu tài chính.

## 2. Kết quả giám sát tình hình tài chính của Công ty:

### 3.

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Năm 2023	Năm 2022	Thực hiện Năm 2023 so với năm 2022 (%)	Kế hoạch Năm 2023	Thực hiện so với kế hoạch 2023 (%)
1	Sản lượng vận tải	Tấn	70.671,17	81.806,5	86,39	89.000	79,40
1.1	Vận tải nội địa	Tấn	49.671,17	71.306,5	69,66	68.000	73,04
1.2	Vận tải quốc tế	Tấn	21.000	10.500	200	21.000	100
2	Sản lượng kinh doanh thạch cao	Tấn	21.000	12.785,82	164,24	24.000	87,5
3	Doanh thu	Đồng	29.240.050.617	21.047.167.996	138,93	30.156.856.000	96,96
3.1	Dịch vụ BXVS	Đồng	1.337.096.560	1.355.460.561	98,65	1.050.000.000	127,34
3.2	Dịch vụ vận tải	Đồng	10.688.622.295	9.312.721.043	114,77	17.486.650.000	61,12
3.3	Dịch vụ đại lý	Đồng	91.246.753	45.931.103	198,66	90.000.000	101,38
3.4	Hoạt động thương mại	Đồng	18.761.531.250	10.091.519.400	185,91	19.230.000.000	97,56
4	Lợi nhuận trước thuế	Đồng	(1.308.113.717)	(1.035.440.040)	-	CBTC	-

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán, Ban kiểm soát có một số nhận xét đánh giá như sau:

- Tình hình cung cấp thạch cao Thái Lan cho các NMXM trong nước đạt được 21.000 tấn, tương đương 100% kế hoạch và tăng 64,24% so với thực hiện năm 2022 (12.785,82 tấn).

- Doanh thu hoạt động năm 2023 thực hiện 29.240.050.617 đồng, đạt 96,96% kế hoạch, tăng 38,93% so với thực hiện năm 2022 (21.047.167.996 đồng).

- Công ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu về các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc tổ chức công tác tài chính kế toán, thực hiện hạch toán, kế toán và lập các báo cáo tài chính đầy đủ hàng quý, bán niên, năm đảm bảo tính chính xác, trung thực, hợp pháp.

Ban kiểm soát xác nhận các số liệu tài chính được đưa ra trong Báo cáo của HĐQT, Báo cáo về tình hình hoạt động của Công ty trình ĐHĐCĐ là thể hiện trung thực tình hình tài chính của Công ty, phù hợp với Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán.

### **III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH**

Qua kiểm tra giám sát hoạt động kinh doanh năm 2023, Ban Kiểm soát nhận thấy Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã chỉ đạo hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đúng chức năng, nhiệm vụ quyền hạn theo quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Cụ thể như sau:

#### **1. Kết quả giám sát đối với Hội Đồng Quản Trị**

- HĐQT được ĐHĐCĐ bầu, hoạt động theo Điều lệ và các quy chế, quy định của Công ty, quản trị Công ty thông qua các nghị quyết, quyết định, chỉ thị và chỉ đạo Ban điều hành triển khai thực hiện. HĐQT làm việc theo quy chế làm việc của HĐQT và theo nguyên tắc tập thể lãnh đạo và cá nhân phụ trách, trong đó Chủ tịch HĐQT thực hiện việc phân công cho từng thành viên HĐQT phụ trách và chỉ đạo trực tiếp các nội dung được phân công.

- HĐQT đã hoàn thành nhiệm vụ, quyền hạn theo quy định của Điều lệ Công ty và các quy định pháp luật hiện hành. Các thành viên HĐQT nhận được thông tin đầy đủ, kịp thời, chính xác và có đủ thời gian thảo luận để quyết định.

- Các thành viên HĐQT đều tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, trừ trường hợp bận công việc riêng, đột xuất của cá nhân (khi không thể tham dự được thì ủy quyền cho người khác tham dự để nắm tình hình cho ý kiến, biểu quyết); nội dung các cuộc họp hoặc lấy ý kiến bằng văn bản được các thành viên HĐQT nghiên cứu sâu về vấn đề được phân công, thảo luận cụ thể để thống nhất trước khi biểu quyết. Các nghị quyết, quyết định có sự đồng thuận cao và được Công ty nghiêm túc thực hiện.

- HĐQT thường xuyên kiểm tra, giám sát việc thực hiện các nghị quyết, quyết định của ĐHĐCĐ, HĐQT và các quy chế, quy định quản lý nội bộ. Chỉ đạo xây dựng, ban hành Chương trình làm việc của HĐQT năm 2023 và tổ chức kiểm tra, giám sát việc thực hiện; chỉ đạo xây dựng, ban hành các quy chế quản lý nội bộ phù hợp với quy định của pháp luật hiện hành và đặc điểm của Công ty cổ phần.

#### **2. Kết quả giám sát đối với Giám đốc và người điều hành khác**

- Trong năm 2023, Ban Giám đốc đã điều hành hoạt động SXKD đảm bảo các chỉ tiêu mà ĐHĐCĐ đề ra.

- BKS không phát hiện trường hợp bất thường nào và không xảy ra thiếu sót hay tổn thất nào trong công tác quản lý điều hành và hoạt động SXKD của công ty

- Thực hiện đầy đủ Nghị quyết của ĐHĐCĐ và các Nghị quyết, quyết định của HĐQT.

- Thanh toán nợ vay đầy đủ và đúng hạn theo cam kết.

### **IV. KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, GIÁM ĐỐC.**

- Hội đồng quản trị Công ty đã cung cấp kịp thời, đầy đủ các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị cho Ban kiểm soát. Giám đốc đã tạo điều kiện cho Ban kiểm soát trong việc thu thập các thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty khi có yêu cầu, HĐQT luôn mời BKS tham dự các cuộc họp định kỳ và các cuộc họp quan trọng để Ban KS nắm bắt thông tin kịp thời để hoàn thành tốt nhiệm vụ.

- Hội đồng quản trị Công ty, Ban kiểm soát, Ban giám đốc và các cán bộ quản lý của Công ty đã có mối quan hệ phối hợp chặt chẽ trong công tác điều hành, quản lý hoạt động sản xuất kinh doanh.

Nhận xét chung, trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban kiểm soát luôn nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ HĐQT, Ban Giám đốc và các phòng trong Công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ mà được Đại hội cổ đông giao. Trong năm BKS không có nhận khiếu nại liên quan đến hoạt động của Công ty và công tác điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc.

### **V. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024**

Căn cứ vào chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát đã được Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty cổ phần Cung Ứng DVHH và XNK Phương Đông, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch năm 2024 bao gồm các nội dung sau:

1. Giám sát Hội đồng quản trị, Giám đốc trong việc quản lý và điều hành công ty.
2. Đề xuất, kiến nghị Đại hội đồng cổ đông phê duyệt danh sách tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính 2024 của Công ty.
3. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính 06 tháng và năm 2024 của công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị và trình báo cáo thẩm định tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên.
4. Rà soát hợp đồng, giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông và đưa ra khuyến nghị về hợp đồng, giao dịch cần có phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông.
5. Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán và tài liệu khác của công ty, công việc quản lý, điều hành hoạt động của công ty khi xét thấy cần thiết hoặc theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông hoặc theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông quy định.
6. Tham dự và tham gia thảo luận tại các cuộc họp Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và các cuộc họp khác của công ty.
7. Xây dựng Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát và trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

Kính trình Đại hội xem xét, thông qua!

**Nơi nhận:**

- ĐHCĐTN 2024
- Lưu Thư ký HĐQT

**TM. BAN KIỂM SOÁT**

**TRƯỞNG BAN**

**NGÔ THẾ KHANG**