

Hà Nội, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ ĐÔNG DƯƠNG TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

Kính thưa toàn thể Quý cổ đông,
Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 về tình hình hoạt động năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 với các nội dung chính như sau:

PHẦN I KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2023

I. Hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2023:

Về nhân sự: Ban kiểm soát của Công ty gồm các thành viên:

- Ông Lê Thiện Nhật – Trưởng ban (Bầu mới từ ngày 21/04/2023).
- Ông Đỗ Như Tiến – Thành viên.
- Bà Lê Thị Hải Yến – Thành viên.
- Ông Lê Trọng An – Thành viên (Miễn nhiệm từ ngày 21/04/2023).

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã tổ chức 03 lần họp trực tiếp/trực tuyến, hoạt động của BKS tuân thủ theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và quy chế hoạt động của Ban kiểm soát. Ban kiểm soát thường xuyên trao đổi công việc, các thành viên đã nghiêm chỉnh thực hiện tốt nhiệm vụ được phân công và cũng thường xuyên trao đổi đánh giá tình hình hoạt động của Công ty để có ý kiến tham gia kịp thời và đạt hiệu quả cao nhất. Ban kiểm soát Công ty cũng đã tham gia đóng góp ý kiến, hỗ trợ cho HĐQT và Ban điều hành Công ty trong việc kiểm soát rủi ro cũng như trong việc tuân thủ các quy định của Nhà nước, của Tổng công ty.

Việc kiểm tra giám sát của Ban kiểm soát đã tập trung vào các vấn đề sau:

- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết, Quyết định, Chỉ thị của ĐHCĐ, HĐQT Công ty.
- Tham dự các cuộc họp Hội đồng Quản trị của Công ty khi được mời họp và tham gia ý kiến với HĐQT đối với những vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Việc giám sát các hoạt động của Công ty vẫn được duy trì thường xuyên thông qua các báo cáo hoạt động SXKD hàng tháng/quý. Định kỳ, BKS thực hiện kiểm tra các hoạt động kinh doanh của Công ty (khai thác tàu, kinh doanh xe vận phòng, xe bồn, thương mại,...), công tác đầu tư tài sản, công tác tăng vốn, tình hình cân đối tài chính và các hoạt động khác. Đồng thời, tham gia đóng góp các lưu ý về những tồn tại và hạn chế của Công ty đến Hội đồng quản trị, Ban điều hành.

II. Kết quả của hoạt động kiểm tra và giám sát của Ban Kiểm Soát

1. Về tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2023:

Stt	Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2023 (triệu đồng)	Thực hiện năm 2023 (triệu đồng)	% TH/KH
1	Tổng doanh thu	264,000	266,719	101%
2	Lợi nhuận trước thuế	12,000	13,510	113%
3	Lợi nhuận sau thuế	9,600	10,738	112%

Nguồn: BCTC năm 2023 sau kiểm toán

- Công ty đã có nhiều cố gắng trong hoạt động SXKD và đã hoàn thành các chỉ tiêu về doanh thu và lợi nhuận được giao tại ĐHCĐ năm 2023. Các lĩnh vực kinh doanh được duy trì ổn định và mang lại hiệu quả.

- Về công tác đầu tư, dự án đầu tư 01 tàu dầu/hóa chất khoảng 13.000 DWT đã được ĐHCĐ năm 2023 thông qua tiếp tục chuyển tiếp sang năm 2024 để trình ĐHCĐ do tình hình thị trường mua bán tàu chưa thuận lợi và tiến độ dự án còn phụ thuộc vào tiến độ tăng vốn điều lệ.

- Về công tác tăng vốn, ĐHCĐ bất thường năm 2023 đã thông qua phương án phát hành thêm cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ từ 100 tỷ đồng lên 170 tỷ đồng, mục đích để bổ sung vốn phương án mua 01 tàu chở dầu/hóa chất khoảng 10.000 DWT-25.000 DWT. Tại thời điểm 31/12/2023, Công ty thực hiện các thủ tục chào bán cổ phiếu ra công chúng theo Giấy chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng số 440/GCN-UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 22/12/2023. Cập nhật đến thời điểm phát hành báo cáo, công tác tăng vốn đã hoàn tất trong tháng 03/2024.

- Các hoạt động đầu tư/thanh lý khác: trong năm 2023, Công ty đã hoàn thành các công việc thanh lý 06 xe ô tô đã qua sử dụng, quyết toán đầu tư hoàn thành tàu PVT Elena. Đối với dự án đầu tư 06 xe ô tô văn phòng, sẽ triển khai khi khách hàng thuê xe bắt buộc phải thay thế đội xe hiện hữu. Đối với kế hoạch thanh lý xe đầu kéo, HĐQT đã phê duyệt kế hoạch trong tháng 12/2023 và Ban điều hành đang tổ chức triển khai.

- Tình hình tài chính của Công ty đến 31/12/2023 nhìn chung tương đối ổn định, khả năng thanh toán đảm bảo. Hệ số nợ/Vốn điều lệ duy trì ở mức < 1.3 lần, có sự cải thiện so với năm trước.

Stt	Chỉ số tài chính	31/12/2023	01/01/2023
1	Hệ số thanh toán hiện hành	2.09	1.69
2	Hệ số nợ/Vốn điều lệ	1.15	1.24
3	Hệ số nợ/Vốn CSH	0.88	1.02
4	Vốn lưu động ròng - triệu đồng	56,707	32,517
5	Số dư Tiền gửi - triệu đồng	69,581	58,024

- Công tác điều hành, quản lý, quản trị liên tục được cải tiến, có nhiều cách thức quản lý mới nhằm điều chỉnh, bổ sung cho phù hợp với tình SXKD của Công ty.

- Công tác lao động, nhân sự được Công ty coi trọng, thu nhập của Người lao động ở mức trung bình và ổn định.

2. Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị:

- HĐQT Công ty đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý của mình tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các quy định khác của pháp luật.

- HĐQT đã thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết của ĐHĐCĐ trong năm 2023 và chỉ đạo Ban điều hành triển khai thực hiện tốt các nhiệm vụ SXKD mà ĐHĐCĐ đã giao.
- Các Nghị quyết của HĐQT đã được ban hành đúng thẩm quyền của HĐQT và nội dung của các Nghị quyết này tuân thủ các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Điều lệ của Công ty và các quy định của pháp luật hiện hành.

3. Đánh giá hoạt động của Ban Giám đốc:

- Ban Kiểm soát nhận thấy rằng Ban Giám đốc đã rất cố gắng thực hiện các hoạt động kinh doanh của Công ty và tuân thủ đúng các Nghị quyết của HĐQT.
- Báo cáo của Ban Giám đốc đã phản ánh đầy đủ, trung thực và hợp lý kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty năm 2023. Các quyết định trong điều hành kinh doanh của Ban Giám đốc đều phù hợp và tuân thủ pháp luật, Điều lệ cũng như các Nghị quyết của Hội đồng Quản trị, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

4. Sự phối hợp giữa Ban kiểm soát, HĐQT và Ban điều hành:

- Trong năm 2023 sự phối hợp giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị và Ban giám đốc được thực hiện tốt.
- HĐQT và BGD cũng như các Phòng ban chuyên môn của Công ty đã tạo điều kiện và hỗ trợ rất nhiều cho Ban kiểm soát để BKS có thể hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình.

5. Đánh giá về giao dịch với các bên liên quan:

- Giao dịch với các bên liên quan đã được nêu chi tiết tại Thuyết minh số 30 – Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan của Báo cáo tài chính sau kiểm toán năm 2023.

III. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023:

Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam phù hợp theo quy định tại Điều lệ công ty và Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2023.

Báo cáo tài chính năm 2023 đã phản ánh trung thực, hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2023, cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với 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. Công ty kiểm toán không có ý kiến ngoại trừ.

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2023 đã được HĐQT đưa ra trong Báo cáo trình Đại hội đồng Cổ đông là phù hợp với các số liệu của BCTC đã kiểm toán.

IV. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của BKS

Thù lao và chi phí hoạt động của từng thành viên BKS được chi trả tuân thủ theo quy định của Công ty và đã được ĐHĐCĐ thông qua. Thù lao (đã bao gồm thuế TNCN) và chi phí hoạt động của các thành viên BKS phát sinh trong năm 2023 là 76.165.000 đồng.

V. Kết luận và kiến nghị

Các hoạt động của Công ty trong năm qua tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, các quy định liên quan và chấp hành đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT. Hoạt động công bố thông tin của Công ty cũng tuân thủ theo các quy định liên quan áp dụng cho doanh nghiệp niêm yết trên sàn chứng khoán.

Trong năm 2023, Ban Kiểm Soát kiến nghị với Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc điều hành một số vấn đề như sau:

- Duy trì tính ổn định và gia tăng hiệu quả các nhóm ngành kinh doanh hiện có;
- Tiếp tục đẩy mạnh đầu tư, khai thác đội tàu để tăng quy mô tài sản và doanh thu;

- Triển khai thực hiện phương án tăng vốn điều lệ để có đủ nguồn lực thực hiện các dự án đầu tư trong năm 2024;
- Tiếp tục nâng cao công tác quản lý, quản trị để không ngừng nâng cao giá trị Công ty và tối đa hóa lợi ích của cổ đông;
- Hoạch định và có chính sách để bổ sung và nâng cao chất lượng nguồn nhân lực nhằm đáp ứng nhu cầu ngày càng cao của hoạt động sản xuất kinh doanh;
- Tăng cường công tác dự báo để hạn chế rủi ro trong các hoạt động kinh doanh.

PHẦN II KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2024

Nhằm thực hiện tốt các mục tiêu năm 2024, Ban Kiểm soát phấn đấu thực hiện tốt các chức năng nhiệm vụ mà Điều lệ Công ty quy định như sau:

- Kiểm tra, kiểm soát chặt chẽ các hoạt động quản trị, điều hành và sản xuất của Công ty và các Chi nhánh thông qua hoạt động của kiểm toán độc lập và các hoạt động trực tiếp của Ban kiểm soát;
- Thực hiện giám sát Công ty một cách thường xuyên theo chế độ kiểm tra định kỳ và kiểm tra đột xuất;
- Kiểm tra tình hình sản xuất kinh doanh hàng năm của Công ty đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, soát xét Báo cáo tài chính hàng quý, báo cáo bán niên, báo cáo hàng năm;
- Đảm bảo Ban kiểm soát nhận được đầy đủ thông tin về các cuộc họp và quyết định của Hội đồng Quản trị để nắm bắt tình hình quản trị và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, đồng thời đưa ra các cảnh báo kịp thời đảm bảo lợi ích cổ đông;
- Tiếp tục bám sát và thực hiện đầy đủ các chức năng, nhiệm vụ, trách nhiệm của BKS theo Luật định. Triển khai giám sát công tác đầu tư tài, chi phí hoạt động của Công ty đảm bảo tuân thủ các quy định và mang lại hiệu quả;
- Rà soát số liệu BCTC để đảm bảo báo cáo mang tính minh bạch và khách quan. Giám sát tình hình tài chính, vốn kinh doanh và tình hình gia tăng vốn của Công ty;
- Tư vấn cho Hội đồng quản trị 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 đã 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 sản xuất kinh doanh của Công ty;
- Phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cổ đông trên tinh thần hợp tác để mang lại hiệu quả cao nhất, không ngừng nâng cao hơn nữa lợi ích chính đáng của Cổ đông.

Trên đây là toàn bộ báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

**TM.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Lê Thiện Nhật

