

**CÔNG TY CỔ PHẦN CUNG ỨNG DỊCH VỤ HÀNG HẢI VÀ
XUẤT NHẬP KHẨU PHƯƠNG ĐÔNG
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023**



**BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT
NĂM 2023**



THÁNG 05/2023

I. Căn cứ

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/06/2020;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Cung ứng Dịch vụ và Xuất Nhập khẩu Phương Đông;
- Quy định tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Công ty;
- Báo cáo tài chính năm 2022 đã kiểm toán.

II. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022

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

Trong năm 2022, Ban kiểm soát (BKS) bao gồm 3 thành viên và đã tổ chức 4 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 2022 và triển khai kế hoạch hoạt động quý 1/2022.
- Lần 2: Thông qua Báo cáo Ban kiểm soát trình Đại hội cổ đông thường niên 2022 và tờ trình đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập Báo cáo tài chính năm 2022.
- Lần 3: Thông qua kết quả kiểm soát Đại hội cổ đông và việc chuyển từ kiểm soát trực tiếp sang kiểm soát gián tiếp do diễn biến phức tạp của Dịch Covid-19.
- Lần 4: Thông qua các đơn từ nhiệm của Trưởng ban kiểm soát và Thành viên ban kiểm soát.

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

Trong năm 2022, 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:

ĐVT: 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
Tổng cộng			6.540
Tổng cộng đã chi trong năm 2022			78.480

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).

III. 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 2022, 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 2022.
- 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 2022.
- 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:

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Năm 2022	Năm 2021	Thực hiện Năm 2022 so với năm 2021	Kế hoạch Năm 2022	Thực hiện so với kế hoạch 2022
1	Sản lượng vận tải	Tấn	81.806,5	110.535,65	74%	141.500	57,81%
1.1	Vận tải nội địa	Tấn	71.306,5	76.941,62	92,67%	110.000	64,82%
1.2	Vận tải quốc tế	Tấn	10.500	33.594,03	31,25%	31.500	33,33%
2	Sản lượng kinh doanh thạch cao	Tấn	12.785,82	33.594,03	37,65%	31.500	40,59%
3	Sản lượng woodchip	Tấn	-	112.08	-%	-	-
4	Doanh thu	Đồng	21.047.167.996	40.202.663.550	52,35%	43.077.062.500	48,86%

4.1	Dịch vụ BXVS	Đồng	1.355.460.561	991.898.864	136,65%	1.274.640.000	106,35%
4.2	Dịch vụ vận tải	Đồng	9.312.721.043	12.965.100.417	71,83%	16.317.100.000	57,07%
4.3	Dịch vụ đại lý	Đồng	45.931.103	36.685.105	125,20%	135.000.000	34,02%
4.4	Hoạt động thương mại	Đồng	10.091.519.400	26.208.979.164	38,50%	25.071.322.500	40,25%
5	Lợi nhuận trước thuế	Đồng	(1.035.440.040)	(1.200.799.728)	-	-	-

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán, Ban kiểm soát có một số nhận xét đánh giá như sau:

- Tình hình cung cấp thạch cao cho các NMXM trong nước đạt được 12.785,82 tấn, tương đương 40,59% kế hoạch và giảm 62,35% so với thực hiện năm 2021 (33.594,03 tấn).

- Mặt hàng Woodchip tạm ngừng cung cấp do Nhà Máy Công ty Hùng Dũng ngừng bán dăm gỗ.

- Ngoài ra do tác động của chiến tranh Nga- Ukraina ảnh hưởng đến tình hình xuất nhập khẩu và các hoạt động khác của công ty đều giảm so với với kế hoạch đề ra. Doanh thu năm 2022 (21.047.167.996đ) giảm 48,86% so với kế hoạch năm 2022 (43.077.062.500đ)

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 ĐHCĐ là thể hiện trung thực tình hình tài chính của Công ty, phù hợp với Báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán.

IV. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH

Qua kiểm tra giám sát hoạt động kinh doanh năm 2022, 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 ĐHCĐ 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 đều uỷ 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 2022 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 2022, 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.

V. 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 2023

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 2023 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 2023 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 2023 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!

TM. BAN KIỂM SOÁT

Nơi nhận:

- Trình ĐH cổ đông;
- HĐQT Công ty
- TV BKS Công ty
- Lưu BKS, TK HĐQT

NGÔ THẾ KHANG