



DỰ THẢO

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 16 tháng 04 năm 2024

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2024

Kính thưa: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu VITACO

Căn cứ Luật Doanh nghiệp ngày 17/06/2020;

Căn cứ Điều lệ Công ty CP Vận tải Xăng dầu Vitaco;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty.

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Vận tải Xăng dầu VITACO báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 về tình hình hoạt động, kết quả kiểm tra giám sát trong năm 2023 và kế hoạch của Ban kiểm soát năm 2024 như sau:

Phần thứ nhất

TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

I. Hoạt động của Ban kiểm soát:

- Ban kiểm soát của Công ty hiện tại bao gồm 03 thành viên: 01 Trưởng ban và 02 thành viên. Tại ĐHCĐ năm 2023 đã thông qua miễn nhiệm thành viên BKS với ông Nguyễn Tiến Dũng và bà Phạm Thúy Hà do có đơn từ nhiệm, đã bầu bổ sung thành viên BKS nhiệm kỳ 2021-2025 với kết quả ông Nguyễn Thanh Tuyên và bà Nguyễn Thị Thu. Tại cuộc họp BKS ngày 20/04/2023, các thành viên BKS đã thống nhất bầu ông Nguyễn Thanh Tuyên giữ chức vụ Trưởng BKS Công ty Vitaco. Hoạt động của BKS theo đúng chức năng, nhiệm vụ, đảm bảo tính độc lập, khách quan trên cơ sở tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty, và Quy chế hoạt động của BKS.

- Trong năm 2023, BKS đã họp trực tiếp 03 cuộc họp để triển khai các công việc cụ thể theo chức năng, nhiệm vụ của BKS. Các cuộc họp của BKS được tổ chức theo đúng các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty, và Quy chế hoạt động của BKS.

- Ban kiểm soát rà soát, xây dựng kế hoạch hoạt động năm 2023. Thực hiện kiểm tra giám sát, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp và mức độ an toàn, hiệu quả trong công tác

quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo quyết toán tài chính tại công ty mẹ và 2 công ty thành viên.

- BKS xây dựng và hoàn thiện các báo cáo trình ĐHCĐ. Phối hợp với HĐQT công ty rà soát các tài liệu, nội dung trình ĐHCĐ thường niên theo quy định.

- BKS tổ chức thực hiện chế độ kiểm tra, giám sát Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành công ty theo đúng Điều lệ, quy chế, quy định nội bộ; Theo dõi, đánh giá việc nghị quyết Đại hội cổ đông và các Nghị quyết, quyết định của HĐQT công ty; đánh giá việc thực hiện KH năm 2023 tại Công ty Vitaco mẹ và 02 Công ty thành viên. Qua đó, báo cáo HĐQT kết quả kiểm tra giám sát định kỳ, đột xuất và kiến nghị những tồn tại phát sinh trong quá trình quản lý, điều hành.

- Tham dự các phiên họp thường kỳ và đột xuất của HĐQT, tham gia góp ý xây dựng các Nghị quyết. Tham gia rà soát, sửa đổi bổ sung, hoàn thiện các quy chế, quy định nội bộ đảm bảo phù hợp quy định mới của pháp luật, và tình hình thực tế tại Công ty.

- Thực hiện nhiệm vụ của người đại diện vốn của Tổng công ty tại Công ty Vitaco.

II. Kết quả kiểm tra, giám sát năm 2023:

1. Hoạt động của Hội đồng quản trị

- Năm 2023, HĐQT Công ty đã tiến hành họp 4 phiên và 6 lần lấy ý kiến bằng văn bản kèm ban hành 10 Nghị Quyết. Các phiên họp và Nghị Quyết của HĐQT ban hành đều thực hiện đúng quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty, các Nghị Quyết, Quyết Định của HĐQT đều thể hiện định hướng phát triển và phù hợp với tình hình thực tế trong công tác quản lý và điều hành hoạt động của Công ty;

- HĐQT làm việc theo nguyên tắc tập thể lãnh đạo, cá nhân phụ trách, quá trình triển khai thực hiện Nghị quyết, Quyết định theo đúng trình tự và tuân thủ quy định của Pháp luật, quy chế, quy định hiện hành của Công ty;

- Các ủy viên HĐQT thực hiện nhiệm vụ theo phân công, phân cấp quản lý và chịu trách nhiệm trước HĐQT, trước pháp luật về các quyết định của mình trong chỉ đạo điều hành. Tham gia các phiên họp của HĐQT, phát huy vai trò trách nhiệm của từng ủy viên, các Nghị Quyết của HĐQT ban hành đều có sự nhất trí cao.

2. Hoạt động của Ban Tổng giám đốc

Năm 2023, Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra giám sát công tác điều hành hoạt động tại Công ty mẹ và 02 Công ty thành viên về việc chấp hành các quy định của Pháp luật, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT. Giám sát việc ban hành và thực hiện các quy chế quản lý (Quy chế quản lý tài chính, quy chế quản lý kỹ thuật, quy chế tổ chức tiền lương....) và các định mức quản lý chi phí... Kiểm tra độ tin cậy của số liệu báo cáo tài chính, khả năng thanh toán của các khoản công nợ phải thu, phải trả. Nhìn chung, qua kết quả kiểm tra, giám sát, về cơ bản Ban điều hành của Công ty mẹ và 02

Công ty thành viên đã thực hiện đúng các quy định của Điều lệ công ty và các nội quy, quy chế đã ban hành. Ban điều hành thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo đúng phân cấp, chỉ đạo của HĐQT, tích cực triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ, các Nghị quyết, QĐ của HĐQT.

3. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc

- Trong năm 2023, HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện để Ban kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp. Các kiến nghị của Ban kiểm soát được HĐQT và Ban Tổng Giám đốc xem xét thực hiện, đảm bảo lợi ích của Công ty, tuân thủ các quy định pháp luật và các quy chế quản lý nội bộ của Vitaco.

- Hoạt động của Ban kiểm soát đúng theo quy định của Pháp luật và Điều lệ của Công ty, không làm ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh. Các đánh giá, nhận xét và kiến nghị của Ban kiểm soát là khách quan trung thực, các ý kiến của Ban kiểm soát đều được HĐQT, Ban điều hành, các Phòng ban nghiệp vụ của Công ty xem xét ghi nhận và điều chỉnh kịp thời.

4. Tình hình thực hiện kế hoạch năm 2023

4.1. Đánh giá về báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023:

BKS đã thực hiện việc thẩm định BCTC năm 2023 của Công ty mẹ, các công ty thành viên và BCTC hợp nhất. BCTC đã thực hiện theo chuẩn mực kế toán Việt Nam và quy định của thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính được đơn vị kiểm toán KPMG thực hiện kiểm toán.

Báo cáo kiểm toán do công ty KPMG phát hành tuân thủ các quy định pháp lý liên quan đến việc lập và trình bày BC kiểm toán công ty niêm yết.

a) Bảng cân đối kế toán năm 2023

STT	Chỉ tiêu	BCTC hợp nhất (Đồng)	
		31/12/2023	31/12/2022
I	Tổng tài sản	1.643.850.455.279	1.692.466.212.704
	Tài sản ngắn hạn	942.109.030.886	753.729.905.015
	Tài sản dài hạn	701.741.424.393	938.736.307.689
II	Tổng nợ phải trả	499.584.128.203	541.268.264.994
	Nợ phải trả ngắn hạn	282.640.978.015	253.803.478.994
	Nợ phải trả dài hạn	216.943.150.188	287.464.786.000
III	Vốn chủ sở hữu	1.144.266.327.076	1.151.197.947.710
	Trong đó vốn cổ phần	798.666.660.000	798.666.660.000

b) Kết quả kinh doanh năm 2023

STT	Nội dung	BCTC Hợp nhất (Đồng)
1	Tổng doanh thu	1.111.712.850.785
2	Tổng chi phí	1.012.873.950.203
3	Lợi nhuận trước thuế	98.838.900.582
4	Lợi nhuận sau thuế	75.599.212.863

c) Chỉ tiêu tài chính cơ bản năm 2023

STT	Chỉ tiêu	BCTC hợp nhất	
		31/12/2023	31/12/2022
1	Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	0,304	0,319
2	LN sau thuế/ Tổng tài sản	0,046	0,043
3	LN sau thuế/ Vốn cổ phần (VĐL)	0,095	0,092

4.2. Đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023

Nhìn chung, qua kết quả kiểm tra giám sát tình hình quản lý của HĐQT, công tác điều hành hoạt động công ty của Ban điều hành và các số liệu báo cáo hàng năm đã được kiểm toán độc lập kiểm tra. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 (hợp nhất) của Công ty đạt vượt kế hoạch do ĐHĐCĐ phê duyệt. Ban kiểm soát cho rằng tình hình tài chính của Vitaco lành mạnh, các chỉ tiêu tài chính cơ bản như công nợ, vốn vay đều bảo đảm tính thanh khoản. Đảm bảo thu nhập cho người lao động. Công ty quản trị nguồn vốn hiệu quả nhằm đảm bảo vừa hoạt động liên tục vừa tối đa hóa lợi ích của các cổ đông.

5. Kiến nghị

- Công ty tiếp tục rà soát, đánh giá, sửa đổi, bổ sung và hoàn thiện hệ thống các quy định, quy chế nội bộ, định mức kinh tế kỹ thuật... phù hợp quy định hiện hành của Pháp luật và thực tiễn hoạt động của toàn công ty.

- Công ty cần quản lý và giám sát chặt chẽ hơn nữa các khoản chi phí như: chi phí vật tư, sửa chữa, chi phí quản lý... nhằm nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.

- Tăng cường công tác kiểm tra, đánh giá hiệu quả đầu tư vốn ra bên ngoài. Tiếp tục theo dõi, triển khai việc thoái vốn đối với các khoản đầu tư ngoài ngành khi có điều kiện thuận lợi.

Phần thứ hai
KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024 chủ yếu tập trung vào các nội dung sau:

- Tổ chức xây dựng, hoàn thiện các báo cáo trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.
- Xây dựng và tổ chức triển khai kế hoạch hoạt động năm 2024 của BKS công ty theo đúng quy định pháp luật, Điều lệ công ty và quy chế hoạt động của BKS.
- Thẩm định báo cáo tài chính của văn phòng công ty mẹ và các công ty thành viên định kỳ theo quy định.
- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2024. Việc thực hiện các Nghị quyết, quyết định của HĐQT và TGD Công ty.
- Kiểm tra, giám sát tình hình triển khai giao và thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, công tác tài chính kế toán, hiệu quả sử dụng vốn của văn phòng công ty mẹ và các công ty thành viên năm 2024.
- Giám sát việc rà soát, đánh giá, sửa đổi bổ sung, hoàn thiện và ban hành các quy chế quản lý nội bộ của công ty.
- Kiểm tra việc thực hiện các kiến nghị của Ban kiểm soát và của các đoàn thanh kiểm tra (nếu có).

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Chúc quý cổ đông sức khỏe, thành công. Chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

Trân trọng!

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

(Đã ký)

Nguyễn Thanh Tuyên