

Hải Phòng, ngày 24 tháng 4 năm 2024



**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023
PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024**

Căn cứ Luật doanh nghiệp ngày 17 tháng 6 năm 2020.

Căn cứ vào Điều lệ hoạt động của Công ty Cổ phần Đảm bảo giao thông đường thủy Hải Phòng.

Căn cứ vào thực tế kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và báo kiểm toán năm 2023 của Công ty được cung cấp bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt.

Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2023

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra giám sát các mặt hoạt động năm 2023 của Công ty Cổ phần đảm bảo giao thông đường thủy Hải phòng và kế hoạch hoạt động năm 2024 như sau:

PHẦN I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023:

I. CÁC CÔNG TÁC ĐÃ THỰC HIỆN TRONG NĂM 2023

Ban kiểm soát Công ty trong năm 2023 gồm những thành viên sau:

- | | |
|----------------------------|------------------------------------|
| - Bà Phạm Thị Ngọc Hoa | Trưởng Ban |
| - Bà Vũ Thùy Dương | Thành viên |
| - Ông Giang Ngọc Tân | Thành viên (Từ ngày 23/6/2023) |
| - Bà Nguyễn Thị Thùy Dương | Thành viên (Trước ngày 23/6/2023) |

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã lập kế hoạch, xây dựng chương trình hoạt động và thực hiện phân công nhiệm vụ cụ thể cho các thành viên Ban kiểm soát để thực hiện kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty. Ban Kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp đánh giá hoạt động kế toán tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh.

1. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, giám sát việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Tổng Giám đốc theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty xem xét tính phù hợp các quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong công tác quản lý ;

2. Tham gia vào các cuộc họp của Hội đồng quản trị hàng quý, các cuộc họp giao ban, điều hành sản xuất của Công ty.

3. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, giám sát việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Tổng Giám đốc theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ

của Công ty xem xét tính phù hợp các quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong công tác quản lý.

4. Kiểm soát báo cáo tài chính hàng năm đảm bảo tính trung thực và chính xác trong việc ghi chép, cập nhật chứng từ, sổ sách kế toán, kiểm tra các hợp đồng kinh tế, hợp đồng lao động của Công ty. Kiểm soát chi phí, doanh thu, phân tích đánh giá, dự báo tình hình tài chính, khả năng bảo toàn và phát triển vốn của Công ty. Thẩm định báo cáo tài chính trên cơ sở Báo cáo kiểm toán độc lập trình Đại hội cổ đông thường niên.

5. Thực hiện nhiệm vụ giám sát, Ban kiểm soát đã tham dự và đóng góp ý kiến tại tất cả các cuộc họp của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc ban hành trong quá trình quản trị Công ty nhằm đảm bảo việc xây dựng các định hướng và chủ trương điều hành Công ty tuân thủ pháp luật và phù hợp với chủ trương của Đại hội cổ đông. Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, thực hiện Điều lệ của Công ty.

6. Nhìn chung, trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban kiểm soát luôn nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý trong Công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ mà Đại hội đồng cổ đông giao. Trong năm 2023 Ban Kiểm soát không nhận được bất cứ yêu cầu, khiếu nại nào của Cổ đông yêu cầu xem xét về hoạt động sản xuất kinh doanh cũng như việc điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2023:

1. Hoạt động của Hội đồng quản trị:

- Năm 2023 Hội đồng quản trị không ngừng phát triển hoạt động sản xuất kinh doanh dịch vụ của Công ty. Các cuộc họp do HĐQT triệu tập đều có đầy đủ các thành viên của HĐQT, và BKS tham dự, có biên bản cuộc họp sau khi kết thúc; những cuộc họp lấy ý kiến các thành viên đều thực hiện theo đúng trình tự, đúng quy chế và phù hợp với Điều lệ Công ty.

- HĐQT đã tổ chức và duy trì các buổi họp thường kỳ, và đột xuất bằng hình thức tập trung, chủ yếu bàn về thực hiện kế hoạch các chỉ tiêu kinh tế năm 2023, chiến lược phát triển Công ty, thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền trên cơ sở tuân thủ điều lệ Công ty và pháp luật.

- HĐQT đã ban hành các Quy định, các Quy chế và các văn bản mới ban hành để áp dụng vào thực tiễn theo quy định của Nhà nước, phù hợp với luật Doanh nghiệp và pháp luật Việt Nam.

- HĐQT đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, đúng quy chế, phù hợp với luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.

2. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc:

- Trong năm 2023 Ban Tổng Giám đốc đã triển khai kịp thời các Chỉ thị, Nghị quyết của Công ty Cổ phần đảm bảo giao thông đường thủy HP. Nghị quyết của HĐQT. Ban Tổng Giám đốc đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, đúng quy chế phù hợp với luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.

- Ban Tổng Giám đốc đã áp dụng thực tiễn một cách khoa học và có hiệu quả nhất trong công tác quản trị, quản lý chi phí, biện pháp sản xuất nhằm phù hợp với tình hình thực tế, theo xu hướng bền vững lâu dài của Công ty.

- Tổng Giám đốc triển khai các công việc, đề ra các giải pháp để thực hiện kế hoạch, Nghị quyết đã được HĐQT thông qua. Ban Tổng Giám đốc thường xuyên duy trì lịch họp, thành phần tham dự đầy đủ, nội dung các cuộc họp tập trung giải quyết các vướng mắc, khó khăn trong điều hành, quản lý sản xuất kinh doanh, đưa ra các biện pháp giải quyết ngay trong cuộc họp. Tổng Giám đốc triển khai các công việc, đề ra các giải pháp để thực hiện kế hoạch, Nghị quyết đã được HĐQT thông qua.

3. Thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông Công ty năm 2023

- Thực hiện hoàn thành và hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023 theo Nghị quyết Đại hội đồng thường niên năm 2023.

- Lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các báo tài chính năm 2023, Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH kiểm toán An Việt theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông để thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty.

- Chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2023 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 thông qua.

Trong năm 2023 Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc đã có nhiều biện pháp tích cực chỉ đạo, điều hành thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, nghị quyết HĐQT, các Đơn vị trực thuộc, phòng ban nghiệp vụ đã có nhiều nỗ lực trong việc triển khai thực hiện nhiệm vụ, đảm bảo việc làm cho người lao động với thu nhập ổn định, duy trì và bảo toàn vốn của các cổ đông.

4. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2023:

Báo cáo tài chính năm 2023 bao gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động SXKD, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính đã được Công ty lập theo chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Hệ thống chứng từ kế toán, sổ kế toán được lập, ghi chép và lưu trữ theo đúng quy định.

- Báo cáo tài chính năm 2023 được kiểm toán bởi công ty TNHH Kiểm toán An Việt là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán cho đơn vị có lợi ích thuộc lĩnh vực chứng khoán năm 2023. Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ:

- Tại ngày 01/01/2023, trong sổ dư khoản mục “Phải trả ngắn hạn khác”, Công ty ghi nhận số tiền phải trả cho ngân sách Nhà nước về phần chênh lệch giữa giá thu dịch vụ qua bến phà Gót – Cái Viêng và quyết toán dịch vụ với sở Giao thông vận tải Hải Phòng theo Công văn số 3474/STC-TCĐN ngày 15/9/2022 của Sở Tài chính Hải Phòng ngày 15/9/2022 cho quyết toán doanh thu dịch vụ năm 2019 số tiền là 12.347.155.197 VND và Biên bản nghiệm thu, thanh lý hợp đồng dịch vụ vận tải hành khách công cộng bằng phà qua bến phà Gót – Cái Viêng năm 2022 số tiền là 24.740.693.403 VND. Việc ghi nhận khoản phải trả này chưa phù hợp với quy định Thông tư số 200/2014/TT-BTC

của Bộ Tài chính ngày 22/12/2014 hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp, Thông tư số 78/2014/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 18/6/2014 và Thông tư số 96/2015/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 22/6/2015 hướng dẫn về thuế thu nhập doanh nghiệp. Vấn đề này chúng tôi đã đưa ý kiến ngoại trừ báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022. Trong năm 2023, Công ty ghi nhận số tiền phải trả cho ngân sách Nhà nước về phần chênh lệch giữa giá thu dịch vụ năm 2023 qua bến phà Gót-Cái Viêng và quyết toán dịch vụ với Sở Giao thông vận tải Hải Phòng theo Biên bản nghiệm thu, thanh lý hợp đồng dịch vụ vận tải hành khách công cộng bằng phà qua bến phà Gót-Cái Viêng số tiền là 19.920.367.825 VND, lũy kế số tiền phải trả cho ngân sách nhà nước về nội dung trên đến ngày 31/12/2023 là 44.661.061.228 VND. Nếu Công ty thực hiện theo quy định Thông tư 200/2014/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 22/12/2014 hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp, Thông tư số 78/2014/TT-BTC ngày 18/6/2014 và Thông tư số 96/2015/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 22/6/20215 hướng dẫn về thuế thu nhập doanh nghiệp thì trên báo cáo kết quả kinh doanh năm 2023, chỉ tiêu Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ, Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ tăng thêm lần lượt là 19.920.367.825 VND; 3.984.073.565 VND và 15.936.294.260 VND. Đồng thời, trên Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2023, chỉ tiêu Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước và Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối sẽ tăng thêm lần lượt là 11.401.643.285 VND và 45.606.573.140 VND; chỉ tiêu Phải trả ngắn hạn khác sẽ giảm đi là 44.661.061.228 VND và Phải thu ngắn hạn sẽ tăng thêm là 12.347.155.197 VND.

- Ý kiến kiểm toán ngoại trừ. Theo ý kiến của kiểm toán ngoại trừ ảnh hưởng của các vấn đề nêu tại đoạn “Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ” báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty Cổ phần đảm bảo giao thông đường thủy Hải Phòng tại ngày 31/12/2023, cũng như kết quả hoạt động 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 tác báo cáo, công bố thông tin định kỳ và theo yêu cầu của UBCKNN, Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam và Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội được thực hiện đầy đủ và đúng theo quy định.

a) Tình hình tài chính và Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 theo báo cáo tài chính được kiểm toán:

Đơn vị: Đồng

STT	Chỉ tiêu	Năm 2023
1	Tổng tài sản	94.131.580.401
2	Nợ phải trả	52.241.959.780
3	Vốn chủ sở hữu	41.889.620.621

4	Tổng doanh thu	63.639.292.059
5	Lợi nhuận trước thuế TNDN	7.003.760.877
6	Lợi nhuận sau thuế TNDN	5.558.559.925
7	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	5.558.559.925
8	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.544

Tình hình tài chính công ty năm 2023 như sau:

Đơn vị: Đồng

Chỉ tiêu	31/12/2023	01/1/2023
Tổng tài sản	94.131.580.401	82.075.672.587
I. Tài sản ngắn hạn	84.439.634.533	68.950.198.441
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	45.930.312.697	31.943.844.293
2. Các khoản phải thu ngắn hạn	10.906.387.741	19.334.034.893
3. Hàng tồn kho	2.519.917.274	2.595.001.010
4. Tài sản ngắn hạn khác	83.016.821	77.318.245
II. Tài sản dài hạn	9.691.945.868	13.125.474.146
1. Tài sản cố định	2.297.109.692	2.746.195.756
2. Bất động sản đầu tư	5.417.307.559	5.499.758.935
3. Đầu tư tài chính dài hạn	371.909.265	371.909.265
4. Tài sản dài hạn khác	1.605.619.352	4.507.610.190
Tổng nguồn vốn	94.131.580.401	82.075.672.587
I. Nợ phải trả	52.241.959.780	45.448.503.391
1. Nợ ngắn hạn	52.241.959.780	45.448.503.391
2. Nợ dài hạn	0	0
II. Vốn chủ sở hữu	41.889.620.621	36.627.169.196
1. Vốn chủ sở hữu	41.889.620.621	36.627.169.196
2. Nguồn kinh phí và quỹ khác	0	0

b) Báo cáo tài chính năm 2023:

- Ban Kiểm soát nhất trí với nội dung, số liệu báo cáo của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trình Đại hội đồng cổ đông thường niên kết quả kinh doanh năm 2023. Báo cáo tài chính năm 2023 đã được Công ty TNHH Kiểm toán An Việt kiểm toán và được Ban kiểm soát thẩm định theo đúng quy định, nhất trí các số liệu, chỉ tiêu trên báo cáo tài chính cũng như đánh giá của Công ty và Tổ chức kiểm toán.

PHẦN II. KIẾN NGHỊ

- Hiện nay, hoạt động kinh doanh của Công ty chủ yếu tập trung vào các hoạt động quản lý, khai thác dịch vụ tại bến phà Gót, khai thác các hoạt động điều tiết đường thủy nội địa... Trong đó, nhiệm vụ quản lý, khai thác dịch vụ bến phà Gót được coi là trọng tâm, chủ yếu xuyên suốt quá trình hoạt động của Công ty. Ban kiểm soát đề nghị Ban Tổng Giám đốc tập trung quản lý điều hành hoạt động đảm bảo giao thông tại bến phà Gót – Cái Viêng, hoạt động khai thác kinh doanh điều tiết đường thủy nội địa. Do đó, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc cần tập trung chỉ đạo hoạt động này tốt hơn, đảm bảo hoạt động sản xuất kinh doanh có hiệu quả.

- Mở rộng các ngành nghề kinh doanh dịch vụ thương mại nhằm khai thác triệt để các tài sản về đất đai nhà trạm đa dạng các sản phẩm và các loại hình dịch vụ tạo thêm việc làm cho người lao động. Khai thác mở rộng thị trường kinh doanh, liên doanh liên kết với đối tác để đầu tư mở rộng sản xuất phát triển ngành nghề mới.

- Đề nghị Ban Tổng Giám đốc chỉ đạo sát sao hơn công tác đảm bảo của lĩnh vực: dịch vụ vận tải hành khách công cộng và điều tiết công trình thủy. Ban Tổng Giám đốc bám sát các quy định và văn bản hướng dẫn của nhà nước, báo cáo UBND Thành phố những nội dung vướng mắc trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

PHẦN III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024.

- Ban kiểm soát thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

- Tham dự các cuộc họp giao ban điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty, HĐQT.

- Giám sát các hoạt động tại Công ty trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thực hiện Điều lệ của Công ty.

- Giám sát việc thực hiện và chấp hành các Quy chế, Quy trình khi mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ, quản lý vật tư hàng hóa, công nợ, chi phí và đầu tư của Công ty nhằm phát hiện những rủi ro tiềm tàng hoặc thiếu sót.

- Thẩm định các báo cáo tài chính, đánh giá phân tích tình hình tài chính cũng như việc bảo toàn và phát triển nguồn vốn chủ sở hữu một cách trung thực và khách quan.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát trong năm 2023 và phương hướng nhiệm vụ công tác của Ban kiểm soát trong năm 2024.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT**

Phạm Thị Ngọc Hoa