

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

Căn cứ vào chức năng nhiệm vụ của BKS quy định tại Điều lệ của Công ty Cổ phần Bến xe Hà Nội.

Căn cứ Báo cáo Tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 kết thúc ngày 31/12/2023 của Công ty phát hành ngày 28/2/2024 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC.

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông về hoạt động và kết quả kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát trong năm 2023 với các nội dung như sau:

PHẦN I: BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2023

I. Các hoạt động của BKS năm 2023

- Thực hiện giám sát, kiểm tra việc tuân thủ Luật pháp, Điều lệ, Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông, Quyết định của Hội đồng Quản trị và các Quy chế của Công ty.
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính sáu tháng và hằng năm của công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị.
- Tham dự và góp ý kiến trong các cuộc họp của HĐQT.
- Trong năm, Ban Kiểm soát đã nhận được các thông tin về các Nghị quyết, Quyết định, quy chế, báo cáo tài chính từ Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc đầy đủ và kịp thời.
- Trong năm, Ban Kiểm soát đã không nhận được ý kiến nào của cổ đông bằng văn bản về các vấn đề liên quan đến điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

II. Đánh giá kết quả hoạt động của BKS năm 2023

- Căn cứ vào kế hoạch hoạt động và phân công nhiệm vụ của BKS, các thành viên BKS đã thực hiện tốt nhiệm vụ được phân công, cụ thể:

1. Đ/c Vũ Thúy Hạnh: Trưởng ban kiểm soát

- + Phụ trách chung và điều hành hoạt động chung của ban
- + Giám sát nhiệm vụ quản lý, điều hành của HĐQT, BGĐ
- + Kiểm tra việc chấp hành Điều lệ, Pháp luật, Nghị quyết của ĐHĐCĐ
- + Kiểm soát hoạt động SXKD của công ty, tình hình thực hiện mục tiêu nhiệm vụ so với kế hoạch được giao, thẩm tra các chỉ tiêu tài chính đánh giá hiệu quả hoạt động của công ty.

+ Thẩm định BCTC hàng năm và lập Báo cáo thẩm định trình ĐHĐCĐ

2. Đ/c Đoàn Kim Anh: Thành viên BKS

+ Kiểm soát việc thực hiện các quy chế, quy định nội bộ của công ty

+ Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong công tác điều hành

+ Phối hợp kiểm soát hoạt động kinh doanh, thẩm định BCTC, lập báo cáo trình ĐHĐCĐ

+ Thực hiện các nhiệm vụ khác do Trưởng ban phân công

3. Đ/c Phạm Minh Thuận được bổ nhiệm ngày 27/10/2023 là Thành viên BKS thay đ/c Nguyễn Khánh Vân nguyên Thành viên BKS chuyển công tác.

+ Theo dõi, kiểm soát tình hình thực hiện các dự án theo kế hoạch, đánh giá hiệu quả thực hiện dự án

+ Phối hợp kiểm soát hoạt động kinh doanh, thẩm định BCTC, lập báo cáo trình ĐHĐCĐ

+ Thực hiện các nhiệm vụ khác do Trưởng ban phân công

- Hoạt động của BKS trong năm đã tuân thủ theo đúng pháp luật và điều lệ của công ty

- Trong năm BKS đã tổ chức 04 cuộc họp với sự tham gia đầy đủ của tất cả các thành viên. Ngoài ra BKS thường xuyên thực hiện trao đổi công việc qua điện thoại, email để đảm bảo hoạt động được liên tục, kịp thời và đạt kết quả tốt.

III. Kết quả giám sát tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính của Công ty

1. Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty từ ngày 01/01/2023 đến 31/12/2023:

Stt	Chỉ tiêu	Đơn vị	TH 2023	KH 2023	TH/KH 2023	TH 2022	TH2023/TH2022
1	Lượt xe	Lượt	1,776,303	1,774,000	100%	1,582,635	112.24%
2	Tổng doanh thu	Tr.đ	131,361	104,295	126%	100,027	131.33%
3	Tổng chi phí	Tr.đ	117,460	94,935	124%	91,435	128.5%
4	Lợi nhuận khác		186	0		-902	
5	LN trước thuế	Tr.đ	14,087	9,360	151%	7,690	183.18%
6	Tỷ lệ chi trả cổ tức/năm	%	6,5%	4%	162,5%	5%	130%

Tổng doanh thu năm 2023 là 131,361 triệu đồng đạt 126% so với kế hoạch, trong đó: doanh thu dịch vụ vận tải đạt 99,767 triệu đồng, đạt 122% so với kế hoạch, doanh thu dịch vụ gia tăng đạt 27,893 triệu đồng, đạt 137% so với kế hoạch, doanh thu hoạt động tài chính là 3,701 triệu đồng, đạt 161% so với KH.

- Tổng chi phí là 117,460 triệu đồng đạt 124% so với kế hoạch.

- Lợi nhuận trước thuế là 14,087 triệu đồng đạt 151 % kế hoạch.

- Chi trả cổ tức: Năm 2023 mặc dù tình hình SXKD của Công ty vẫn còn gặp rất nhiều khó khăn, nhưng với sự nỗ lực quyết tâm của toàn thể CBCNV, Công ty đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu về doanh thu, lợi nhuận so với kế hoạch đã đề ra nên Công ty dự kiến trình ĐHĐCĐ chia cổ tức năm 2023 với tỷ lệ là 6,5%.

2. Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2023:

1.1. Bảng cân đối kế toán của Công ty tại thời điểm 31/12/2023:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	31/12/2023		01/01/2023	
		Giá trị	Tỷ trọng	Giá trị	Tỷ trọng
I	Tài sản	135	100%	128	100%
1	Tài sản ngắn hạn	87	64%	80	62.5%
2	Tài sản dài hạn	48	36%	48	37.5%
II	Nguồn Vốn	135	100%	128	100%
1	Nợ phải trả	24	18%	19	15%
2	Vốn chủ sở hữu	111	82%	109	85%

1.1. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

STT	Chỉ tiêu	TH 2023	TH 2022	TH 2023/2022
1	Hệ số khả năng TT nợ ngắn hạn	3.6	4.2	86%
2	Hệ số khả năng TT nhanh	3.5	4.1	85%
3	Tỷ lệ nợ phải trả/ Vốn chủ sở hữu	0.21	0.17	124%
4	Tỷ lệ nợ phải trả/ Tổng tài sản	0.18	0.15	120%
5	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế /Vốn chủ sở hữu (ROE)	0.077	0.044	175%
6	Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản (ROA)	0.104	0.06	173%
7	Hệ số bảo toàn vốn	1.02	1.03	99%

+ Về tài sản: TS ngắn hạn cuối năm tăng so với đầu năm là 7 tỷ chủ yếu do các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn tăng; TS dài hạn: Nguyên giá TSCĐ tăng so đầu năm 7 tỷ do Công ty thực hiện đầu tư cải tạo các hạng mục nhà chờ, trạm biển áp ở BX Mỹ Đình; thay mới và bổ sung các thiết bị (camera, đèn led, PCCC) ở BX Giáp Bát, BX Gia Lâm. Về cơ cấu: TS ngắn hạn chiếm 64%, TS dài hạn chỉ chiếm 36%

1055
NG T
PHÃ
ÊN XE
À NỘ
MAI-T

trên tổng tài sản do năm 2023 còn nhiều khó khăn nên đơn vị hạn chế đầu tư các hạng mục chưa cần thiết dẫn đến TSCĐ dài hạn chưa được đầu tư đổi mới nhiều.

+ Về nguồn vốn: nợ phải trả cuối kỳ tăng 5 tỷ đồng so với đầu kỳ chủ yếu là khoản phải trả người bán ngắn hạn và phải trả người lao động năm 2023 sẽ thanh toán trước 31/03/2024; vốn chủ sở hữu tăng 2 tỷ chủ yếu do lợi nhuận sau thuế tăng mạnh. Tỷ trọng VCSH/ tổng nguồn vốn đạt 82% thể hiện Công ty đã thực hiện thanh toán các khoản công nợ phải trả dẫn đến khả năng tự chủ cao về tài chính, đảm bảo an toàn tài chính.

+ Các chỉ tiêu hệ số khả năng thanh toán nhanh và thanh toán nợ đến hạn đạt mức an toàn cao.

+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ, tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản đều tăng cao so với năm 2022, chứng tỏ hiệu suất hoạt động của doanh nghiệp ổn định và hiệu quả.

+ Hệ số bảo toàn vốn >1 phản ánh việc bảo toàn và phát triển vốn được thực hiện tốt, vốn của các cổ đông tăng và được bảo toàn.

+ Công ty đã hoàn thành việc trích lập các Quỹ theo quy định.

3. Kết quả kiểm tra việc thực hiện công tác kế toán tại Công ty:

- Tổ chức công tác kế toán: Lập, ghi chép, luân chuyển, sử dụng, lưu trữ, bảo quản chứng từ, sổ sách kế toán và báo cáo tài chính một cách phù hợp, phản ánh một cách hợp lý tình hình tài chính của Công ty và đảm bảo tuân thủ các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

- Công tác hạch toán doanh thu, chi phí được thực hiện đầy đủ, chính xác cho từng bên xe, số liệu tài chính kế toán được cập nhật hàng ngày giúp cho Ban lãnh đạo đưa ra được các quyết định đúng đắn và kịp thời.

- Chứng từ, sổ sách kế toán được lập, lưu giữ đầy đủ và cẩn thận. Tất cả chứng từ gốc đều có đầy đủ tính pháp lý, trung thực và rõ ràng.

- Công tác thu hồi nợ rất sát sao, không có công nợ khó đòi. Việc theo dõi công nợ chi tiết và đầy đủ theo từng mã khách, có đối chiếu thường xuyên với khách hàng.

- Công tác kiểm toán Báo cáo Tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/12/2023 đã được thực hiện bởi Công ty hăng Kiểm toán AASC trong tháng 02/2023 và Báo cáo kiểm toán đã được phát hành ngày 28/02/2024.

Ý kiến của Kiểm toán viên độc lập của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn phần: Báo cáo Tài chính của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2023 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/12/2023, phù hợp với các 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.

4. Kết quả các hoạt động khác:

- + Thù lao của HĐQT, BKS: Công ty đã thực hiện trả thù lao trên cơ sở tổng mức thù lao đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 thông qua.
- + Quỹ thưởng cho HĐQT, Ban KS, Ban Điều hành năm 2023: Thực hiện theo Nghị quyết đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 thông qua.
- + Về trích lập các quỹ và chia cổ tức: Công ty đã trích lập các quỹ năm 2023 theo NQ của ĐHĐCĐ năm 2023.

IV. Đánh giá công tác quản lý của HĐQT và BGD năm 2023:

1. Về hoạt động của Hội đồng Quản trị:

HĐQT đã thực hiện đầy đủ quyền hạn, chức năng nhiệm vụ theo quy định của Pháp luật, Điều lệ của Công ty, Nghị quyết của Đại hội Cổ đông, cụ thể:

- Chỉ đạo và thực hiện giám sát chặt chẽ đối với hoạt động của Ban Giám đốc thông qua việc theo dõi, nghe báo cáo và kiểm điểm tình hình triển khai thực hiện các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị và kế hoạch SXKD của Công ty.
- Ban hành các nghị quyết, quyết định mang tính định hướng, chỉ đạo hoạt động của Công ty theo thẩm quyền của HĐQT; kiện toàn nhân sự theo thẩm quyền, đáp ứng yêu cầu của hoạt động SXKD.
- Nhìn nhận và xác định những khó khăn phải đối mặt trong quá trình SXKD, từ đó xác định mục tiêu trọng tâm của năm 2023 để chỉ đạo, giám sát Ban Giám đốc tổ chức triển khai thực hiện kế hoạch SXKD 2023; chỉ đạo công tác đầu tư, nâng cấp, cải tạo cơ sở vật chất các bến xe; chỉ đạo giao kế hoạch SXKD năm 2024 cho Công ty.
- Thực hiện chế độ họp theo quy định. Năm 2023 HĐQT đã tổ chức 12 cuộc họp để triển khai các nhiệm vụ được giao.

2. Về hoạt động của BGD:

- Ban Giám đốc luôn chấp hành các chủ trương, chính sách, quy định của nhà nước liên quan đến các hoạt động kinh doanh của Công ty, đặc biệt các quy định hiện hành liên quan đến ngành kinh doanh bến bãi.
- Ban Giám đốc luôn tuân thủ Điều lệ của Công ty, Nghị quyết của Đại hội Cổ đông, Quyết định của Hội đồng Quản trị.
- Dưới sự chỉ đạo của Đảng ủy, Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty đã nỗ lực điều hành đơn vị, bám sát tình hình và tìm mọi giải pháp linh hoạt để triển khai kết hợp nhiều biện pháp nhằm tiết giảm các chi phí đầu vào, gia tăng nguồn thu cho công ty, tổ chức tốt sản xuất kinh doanh phù hợp với diễn biến thực tế. Kết quả Công ty đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch đã được ĐHĐCĐ giao, bảo toàn và phát triển vốn của cổ đông tại công ty; thực hiện đầy đủ nghĩa vụ nộp ngân sách Nhà nước; đảm bảo việc làm và thu nhập cho người lao động trong điều kiện có thể nhất.



PHẦN II: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2024

- Tăng cường giám sát các hoạt động của Công ty trong việc triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, việc thực hiện điều lệ của Công ty.
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp lệ trong công tác kế toán như: qui trình hạch toán, lưu trữ sổ sách chứng từ, lập báo cáo quản trị, báo cáo tài chính.
- Thẩm định đánh giá báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, hàng năm của Công ty, kiểm soát tình hình quản lý sử dụng vốn, đặc biệt là việc quản lý và luân chuyển vốn lưu động.
- Duy trì các cuộc họp của Ban Kiểm Soát định kỳ hàng quý, tổ chức kiểm soát chặt chẽ tình hình sản xuất kinh doanh và báo cáo định kỳ (6 tháng, 1 năm).
- Soát xét báo cáo tài chính hàng năm.
- Đảm bảo đại diện Ban Kiểm soát tham dự đầy đủ các cuộc họp giao ban SXKD, các cuộc họp của HĐQT để nắm bắt tình hình quản trị và hoạt động SXKD của Công ty, tích cực tham gia góp ý kiến vào các vấn đề được nêu trong cuộc họp.

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban Kiểm soát năm 2023 xin báo cáo tại Đại hội đồng Cổ đông năm 2024.

T/M BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

TRƯỞNG BAN



Vũ Thúy Hạnh