

***DỰ THẢO***  
**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2020 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2021**  
**CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN**  
***(Tại thời điểm Báo cáo năm 2020 là Ban kiểm toán nội bộ)***

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Căn cứ nhiệm vụ quyền hạn của Ban kiểm toán nội bộ được quy định tại Điều lệ Công ty cổ phần Vận tải đa phương thức Duyên Hải;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty cổ phần Vận tải đa phương thức Duyên Hải và các Công ty TASA thành viên (Công ty con) được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán VACO;
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm toán nội bộ năm 2020.

Ban kiểm toán nội bộ Công ty cổ phần Vận tải đa phương thức Duyên Hải xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông Công ty các nội dung như sau:

Thành phần Ban kiểm toán nội bộ gồm:

1. Ông Trần Tuấn Hùng - Thành viên HĐQT độc lập, Trưởng ban kiểm toán nội bộ.
2. Bà Cao Thu Hằng - Thành viên Ban kiểm toán nội bộ (Bổ nhiệm ngày 20/04/2020)
3. Bà Hoa Thị Oanh - Thành viên Ban kiểm toán nội bộ (Miễn nhiệm ngày 20/04/2020)

**I. Tình hình thực hiện trong năm 2020:**

Trong năm 2020, Ban kiểm toán nội bộ giúp HĐQT kiểm soát tất cả các hoạt động của Công ty trong phạm vi thẩm quyền của HĐQT như kiểm tra các đơn vị trong Công ty trong việc tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành, Điều lệ Công ty, Quy chế Quản trị Công ty.

Kiểm tra các đơn vị trong Công ty trong việc tuân thủ các chính sách, quy định, quy trình của Công ty, đánh giá tính phù hợp và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty trong việc phòng ngừa, phát hiện, xử lý kịp thời các rủi ro.

Kiểm tra Báo cáo tài chính 6 tháng và cả năm của Công ty và các Công ty con.

Kiến nghị về các biện pháp để sửa chữa, khắc phục những sai sót, cải tiến hệ thống kiểm soát nội bộ, cải tiến công tác quản trị Công ty. Đồng thời đôn đốc kiểm tra kết quả thực hiện các kiến nghị sau kiểm toán của Công ty và của các Công ty con.

Báo cáo với HĐQT về các hoạt động, các vấn đề và các kiến nghị của ban Kiểm toán nội bộ. Phát hiện ra những sai sót trong hoạt động kinh doanh của Công ty; tham mưu cho HĐQT định hướng chiến lược, chỉ đạo, hướng dẫn và giám sát Ban Tổng Giám đốc thực hiện; kiểm soát rủi ro, cải tiến những điểm yếu từ hệ thống quản lý về quản trị doanh nghiệp

Các mức thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm toán nội bộ và của từng thành viên Ban kiểm toán nội bộ đã phù hợp theo quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

**II. Các cuộc họp và quyết định:**

- Ban kiểm toán nội bộ đã tổ chức các cuộc họp phù hợp với Điều lệ và quy định nhằm kiểm tra tính hợp lý, tính trung thực, hợp pháp và mức độ cần trọng trong quản lý điều hành hoạt động kinh

doanh; Kiểm tra tính nhất quán, hệ thống và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

- Ban kiểm toán nội bộ kết hợp với phòng Kế toán-Tài chính thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của Báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính. Ban kiểm toán nội bộ đưa ra các kiến nghị và quyết định trong phạm vi thẩm quyền nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Ban và kiểm tra giám sát các mặt hoạt động của Công ty.

Cuộc họp của Ban kiểm toán nội bộ năm 2020:

STT	Thành viên Ban kiểm toán NB	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết	Ghi chú
1	Ông Trần Tuấn Hùng	4	4/4	100%	Trưởng ban
2	Bà Cao Thu Hằng	2	2/2	100%	Thành viên
3	Bà Hoa Thị Oanh	2	2/2	100%	Thành viên

### III. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và Báo cáo tài chính Công ty năm 2020:

#### 1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động kinh doanh:

- Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán VACO. Ban kiểm toán nội bộ cho rằng phương pháp kiểm toán, các chuẩn mực kế toán áp dụng và các chế độ chính sách tài chính áp dụng thể hiện trong báo cáo tài chính năm 2020 là phù hợp. Ban kiểm toán nội bộ nhất trí với các số liệu và các nhận xét của kiểm toán viên đưa ra trong báo cáo tài chính.

- Báo cáo tài chính Quý, 06 tháng:

+ Báo cáo tài chính đáp ứng được các nội dung theo quy định.

+ Thời gian lập báo cáo tài chính đúng quy định, kịp thời phục vụ yêu cầu quản trị của Công ty và thông tin đến các cổ đông.

+ Sổ sách kế toán đầy đủ và phù hợp với các quy định.

+ Công ty đã thực hiện việc kiểm kê tiền mặt tồn quỹ, hàng hóa vật tư, công cụ dụng cụ và các tài sản cố định theo đúng quy chế tài chính.

Đặc biệt, trong năm 2020 Công ty có các hoạt động quan trọng như sau:

- Tháng 04/2020: Thành lập Công ty con là Công ty TNHH Công nghệ Logistics Tasa Duyên Hải.
- Tháng 06/2020: Công ty CP Vận tải đa phương thức Duyên Hải nhận chuyển nhượng một phần vốn góp tại Công ty TNHH Fujiaire Malaysia Việt Nam và chiếm 51% Vốn điều lệ của Công ty TNHH Fujiaire Malaysia Việt Nam. Công ty TNHH Fujiaire Malaysia Việt Nam trở thành Công ty con của Công ty CP Vận tải đa phương thức Duyên Hải.
- Tháng 12/2020: Thành lập địa điểm kinh doanh của Công ty CP Vận tải đa phương thức Duyên Hải tại Thành phố Hà Nội.

#### 2. Kết quả kinh doanh 2020:

- Căn cứ vào Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán 2020, sau khi xem xét và đối chiếu, Ban Kiểm toán nội bộ có những nhận xét như sau:

Chỉ tiêu	Kế hoạch của ĐHCĐ 2020	Thực hiện 2020	Tỷ lệ % so với kế hoạch
Tổng doanh thu	200.000.000.000	170.252.143.738	85.12%
Lợi nhuận sau thuế	18.000.000.000	17.860.519.790	99.23%

- So với các kế hoạch đề ra của ĐHĐCĐ thì Công ty chưa hoàn thành chỉ tiêu đã đề ra về tổng doanh thu nhưng gần như đã hoàn thành mục tiêu về Lợi nhuận sau thuế.
- Trong năm, Công ty cũng có những bước đi để tối ưu nguồn nhân lực, giảm thiểu chi phí, tăng hiệu xuất của các hoạt động kinh doanh.

#### **Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2020 đã được kiểm toán:**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Năm 2020</b>	<b>Năm 2019</b>	<b>% tăng giảm</b>
<b><i>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</i></b>	170.252.143.738	161.096.195.325	5,68%
Doanh thu thuần	170.252.143.738	161.096.195.325	5,68%
Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ	134.018.852.513	125.465.592.081	6,82%
<b><i>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</i></b>	36.233.291.225	35.630.603.244	1,69%
Doanh thu hoạt động tài chính	2.902.704.274	3.062.115.744	-5,21%
Chi phí tài chính	56.949.640	52.883.765	7,69%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	19.508.626.057	18.316.829.336	6,51%
<b><i>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</i></b>	19.393.492.107	20.323.005.887	-4,57%
Thu nhập khác	1.659.998.279	420.431.967	294,83%
Chi phí khác	43.957.813	14.025.175	213,42%
Lợi nhuận khác	1.616.040.466	406.406.792	297,64%
<b><i>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</i></b>	21.009.532.573	20.729.412.679	1,35%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3.232.474.614	4.481.917.514	-27,88%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-83.461.831	-3.473.183	2303,04%
<b><i>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</i></b>	17.860.519.790	16.250.968.348	9,90%

Báo cáo tài chính năm 2020 cho thấy doanh thu thuần tăng 5.68% , lợi nhuận gộp tăng 1.69%. do sản lượng cung cấp dịch vụ tăng so với năm 2019.

- Doanh thu hoạt động tài chính giảm do lãi suất ngân hàng giảm so với năm ngoái, Công ty mẹ giảm phần lãi tiền gửi khoản vốn thu được từ đợt chào bán chứng khoán ra công chúng tại ngân hàng.

- Thu nhập khác năm 2020 đã tăng 294.83%, lợi nhuận khác tăng 297.64% so với số liệu năm 2019 bởi lẽ trong năm 2020 Công ty con TASA Transport đã bán xe và TASA Phú Thọ đã có những khoản thu khác từ khách hàng.

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành giảm 27.88% so với năm 2019: Theo Nghị quyết số 116/2020/QH14 ngày 19/06/2020 về việc giảm thuế TNDN phải nộp của năm 2020 đối với doanh nghiệp, hợp tác xã, đơn vị sự nghiệp và tổ chức khác. Theo đó, giảm 30% số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của năm 2020 đối với doanh nghiệp có tổng doanh thu năm 2020 không quá 200 tỷ đồng. Các công ty đã xác định giảm 30% thuế TNDN phải nộp năm 2020.

#### **IV. Kết quả giám sát các hoạt động của HĐQT, Ban TGD và các cán bộ quản lý khác:**

##### **1. Hoạt động của HĐQT:**

- HĐQT và Ban TGD đã tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty trong công tác điều hành và quản lý.
- Các Nghị quyết HĐQT được thông qua và ban hành một cách hợp lệ, việc gửi các tài liệu liên quan đến Ban kiểm toán nội bộ được thực hiện tương đối đầy đủ.
- Năm 2020, HĐQT đã tiến hành họp, ban hành các Nghị quyết, quyết định, tuân thủ điều lệ hoạt động của Công ty và các quy định của pháp luật.
- Năm 2020, Ban Kiểm toán nội bộ không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của HĐQT trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

##### **2. Hoạt động của Ban TGD:**

- Ban TGD đã tích cực triển khai các nhiệm vụ, công việc được giao nêu trong Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và của HĐQT.
- Tổng Giám đốc đã tổ chức các hoạt động kinh doanh hàng ngày của Công ty, ban hành các quyết định phục vụ quản lý điều hành.
- Ban TGD đã có những bước đi nhằm triển khai công tác thị trường và các hoạt động cần thiết để đảm bảo kế hoạch kinh doanh của Công ty.
- Các cán bộ quản lý khác của Công ty đã thực hiện nghiêm túc các nhiệm vụ, công việc được giao; chịu sự chỉ đạo điều hành trực tiếp từ HĐQT và Ban TGD Công ty.

### **3. Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông:**

Trong năm 2020, ngoài bối cảnh tình hình kinh tế thế giới hết sức ảm đạm do đại dịch COVID-19 bùng phát và lan rộng khắp toàn cầu. Công ty còn phải đối mặt với những khó khăn do sự biến động của thị trường, sự gia tăng của các đối thủ cạnh tranh và sự mất dần các lợi thế trên thị trường. Tuy nhiên HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã cố gắng và thực hiện tương đối tốt các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đề ra. Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty mặc dù chưa đạt được chỉ tiêu đặt ra từ đầu năm của Đại hội đồng cổ đông tuy nhiên kết quả hoạt động kinh doanh tăng hơn so với năm 2019. Trong năm 2020, doanh thu thuần đạt 170 tỷ đồng đạt 85,12% so với kế hoạch, lợi nhuận sau thuế đạt 17.861 tỷ đồng đạt 99,23% so với kế hoạch đề ra.

#### **Kiến nghị:**

- Ban Kiểm toán nội bộ đề nghị HĐQT có những kế hoạch hiệu quả hơn trong vấn đề thu hồi công nợ.
- Tiếp tục cơ cấu lại các bộ phận trong Công ty để bộ máy hoạt động hiệu quả hơn phục vụ cho hoạt động kinh doanh.
- Phát triển và tìm kiếm cơ hội để sử dụng nguồn vốn hiệu quả nhất.

### **4. Đánh giá sự phối hợp giữa Ban kiểm toán nội bộ với HĐQT, Tổng Giám đốc và các cổ đông:**

HĐQT, Ban TGD Công ty đã cung cấp đầy đủ, chính xác và kịp thời thông tin, tài liệu về công tác quản lý điều hành và hoạt động kinh doanh của Công ty theo yêu cầu của Ban kiểm toán nội bộ, hỗ trợ cho Ban kiểm toán nội bộ thực hiện đúng chức năng của mình. Một số ý kiến, kiến nghị của Ban kiểm toán nội bộ với một số lĩnh vực hoạt động quản trị, điều hành của Công ty đã được HĐQT, Ban TGD tiếp nhận và xử lý đúng, kịp thời, đúng nguyên tắc.

### **V. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm toán nội bộ năm 2021:**

1. Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông thực thi chức năng kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý của HĐQT, Ban TGD Công ty, kiểm tra tính hợp lệ, hợp pháp, tính minh bạch, cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.
2. Xem xét các kế hoạch, báo cáo của Công ty về tình hình tài chính, kinh doanh, thực hiện các dự án đầu tư, công tác quản lý về tổ chức, lao động, tiền lương và các chế độ khác liên quan đến công ty và người lao động.
3. Xem xét các báo cáo tài chính quý của Công ty, báo cáo tài chính giữa niên độ đã soát xét và báo cáo tài chính năm đã kiểm toán.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm toán nội bộ năm 2020. Rất mong sự tham gia góp ý của các Quý vị Cổ đông để Ban kiểm toán nội bộ hoạt động tốt hơn trong năm 2021.

Kính chúc sức khỏe tới toàn thể các vị đại biểu và các Cổ đông.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng cảm ơn!

*Hải Phòng, ngày      tháng      năm 2021*

**TM. BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ**

**Trưởng ban**

**Trần Tuấn Hùng**