CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ
ĐƯỜNG CAO TỐC VIỆT NAM
BAN KIỂM SOÁT

Số: 03/BC-VECS-BKS

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 17 tháng 3 năm 2023

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023

Kính thưa: Quý Cổ đông Công ty CP dịch vụ đường cao tốc Việt Nam

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được qui định tại tại Luật Doanh nghiệp và điều lệ Công ty CP Dịch vụ đường cao tốc Việt Nam (VECS);

Căn cứ vào báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY, tình hình hoạt động, báo cáo và hồ sơ của Công ty CP Dịch vụ đường Cao tốc Việt Nam (VECS) trong năm tài chính 2022;

Ban Kiểm soát xin báo cáo HĐQT; Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động SXKD và thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2022 như sau:

I/ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT.

Trong năm 2022, tổng số thành viên Ban kiểm soát là 3 người, bao gồm một thành viên chuyên trách và 2 thành viên kiêm nhiệm.

Với vai trò thay mặt cổ đông giám sát tình hình hoạt động của Công ty VECS, trong năm 2022, Ban kiểm soát đã thực hiện công tác giám sát theo chức năng, nhiệm vụ, các quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Cụ thể :

- Ban kiểm soát đã lập kế hoạch kiểm soát định kỳ, phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên, nghiên cứu các tài liệu và đánh giá kết quả hoạt động.

- Tham dự một số phiên họp của Hội đồng quản trị, tham gia ý kiến về các nội dung được thảo luận trong phiên họp.

- Thực hiện việc giám sát Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong việc quản lý, điều hành Công ty, thực hiện các Nghị quyết, kế hoạch kinh doanh, kế hoạch đầu tư đã được ĐHĐCĐ năm 2022 thông qua.

- Kiểm tra tính hợp lý, trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

- Thẩm định BCTC đã được kiểm toán, báo cáo tình hình kinh doanh, soát xét sổ sách kế toán của Công ty nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của số liệu tài chính.

- Thực hiện các quyền và nhiệm vụ khác theo qui định.

Trong năm 2022, BKS không nhận được kiến nghị hoặc khiếu nại nào của cổ đông về tình hình hoạt động cũng như công tác quản trị Công ty.

II/ KẾT QUẢ THỰC HIỆN MỘT SỐ NHIỆM VỤ CỤ THỂ

1. Đánh giá hoạt động quản trị, điều hành của Công ty

Năm 2022 qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị, điều hành của HĐQT, Ban Kiểm soát nhận thấy Hội đồng quản trị và Ban giám đốc đã chỉ đạo các hoạt động của Công ty tuân thủ các qui định của Luật DN, Điều lệ Công ty và qui định của pháp luật.

Báo cáo hoạt động kinh doanh năm 2022 của HĐQT đã phản ánh đầy đủ, trung thực các hoạt động cũng như công tác chỉ đạo, điều hành của Công ty.

2. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị

Trong năm 2022 Hội đồng Quản trị đã tổ chức các phiên họp định kỳ, các thành viên Hội đồng Quản trị tham gia đầy đủ, đã làm việc với tinh thần trách nhiệm cao để triển khai nhiệm vụ vì lợi ích hợp pháp của Công ty và cổ đông.

Hội đồng quản trị thường xuyên giám sát Ban Giám đốc việc thực hiện các Nghị quyết, kế hoạch kinh doanh năm 2022. Giám sát công tác quản lý, SXKD đúng các qui định của pháp luật, đúng định hướng Nghị quyết đã được HĐQT, Đại hội đồng cổ đông thông qua

3. Giám sát hoạt động của Ban Giám đốc

Trong năm 2022, Ban giám đốc đã bám sát các mục tiêu, định hướng và thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ được Đại hội cổ đông và Hội đồng quản trị giao, cụ thể :

- Chỉ đạo xây dựng và triển khai nhiệm vụ kinh doanh đến các Ban điều hành, định hướng các giải pháp đồng bộ để các Phòng, Ban đơn vị chủ động quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh.

- Trong các cuộc họp giao ban, Ban Giám đốc định kỳ thực hiện việc đánh giá triển khai theo định hướng của HĐQT, đánh giá kết quả hoạt động từng tháng, từng quí theo các mặt hoạt động SXKD.

III/ KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH.

1.Tình hình chung :

Từ tháng 8/2022, VEC đưa hệ thống thu phí tự động ETC vào hoạt động nên công việc của VECS bị giảm sút, kế hoạch sản xuất kinh doanh gặp nhiều khó khăn. Sản lượng các công trình xây lắp bị ngưng trệ, công tác quản lý khai thác các năm trước chưa được quyết toán dứt điểm dẫn đến nợ đọng tài chính bị giữ lại làm ảnh hưởng đến nguồn vốn hoạt động của Công ty ...

Tuy vậy, VECS luôn cố gắng đẩy mạnh công tác thanh toán để thu hồi vốn; kiện toàn bộ máy tổ chức để đáp ứng yêu cầu của các dự án, đảm bảo mục tiêu lợi nhuận theo Nghị quyết của HĐQT và Đại hội cổ đông.

Thực hiện chỉ tiêu SXKD năm 2022 đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 thông qua ngày 30/6/2022, mặc dù công ty gặp nhiều khó khăn do giảm sản lượng thị phần công tác QLKT các tuyến cao tốc nhưng Ban giám đốc công ty đã đưa ra các giải pháp đồng bộ, linh hoạt cụ thể đối với từng dự án, hợp đồng nhằm đảm bảo tiến độ và hiệu quả lợi nhuận cao nhất.

Tình hình thực hiện từng lĩnh vực cụ thể như sau:

1.1 Đối với Công tác quản lý khai thác đoạn từ Km109+750 - Km244+155 tuyến cao tốc Nội Bài - Lào Cai:

- Công tác quản lý vận hành và thu phí giá trị thực hiện là 21,87 tỷ cơ bản đáp ứng yêu cầu của VEC, làm giảm thất thu phí đường bộ, đảm bảo ATGT và bảo vệ an toàn tài sản trên đường cao tốc.

- Gói thầu OM2-NBLC-2021: Công tác quản lý BDTX đoạn từ Km109+750 - Km244+155 tuyến cao tốc Nội Bài - Lào Cai: Giá trị thực hiện là: 24,47/43,11 tỷ, đạt 57% giá trị hợp đồng, thời gian hoàn thành 31/8/2023.

1.2 Đối với Gói thầu OM1-CGNB-2021: Công tác quản lý BDTX tuyến cao tốc Cầu Giẽ - Ninh Bình:

- Gói thầu OM1-CGNB-2021: Giá trị thực hiện là: 13,09/17,86 tỷ, đạt 73% giá trị hợp đồng, thời gian hoàn thành 30/3/2023.

1.3 Đối với Công tác quản lý bảo trì, bảo dưỡng đoạn từ Km254+234 - Km262+353 tuyến cao tốc Nội Bài - Lào Cai:

- Gói thầu công tác quản lý bảo trì, bảo dưỡng đoạn từ Km254+234 - Km262+353 tuyến cao tốc Nội Bài - Lào Cai: Giá trị thực hiện là: 5,57/9,7 tỷ, đạt 57% giá trị hợp đồng, thời gian hoàn thành 30/3/2024.

1.4 Đối với việc thực hiện Công tác đầu tư, xây dựng, quảng cáo và các công việc khác:

a. Công tác đầu tư kinh doanh trạm dừng nghỉ Km171+500:

- Hoạt động hợp tác kinh doanh tại Trạm 171 đảm bảo và đạt kết quả theo kế hoạch đề ra.

- Công tác quyết toán hoàn thành dự án đầu tư : Hiện nay VECS đã phối hợp VEC và đơn vị Thẩm định giá hoàn thành đánh giá tài sản đã đầu tư tại Trạm dừng nghỉ làm cơ sở để tiến hành các bước tiếp theo, theo nội dung kết luật của ủy ban kiểm tra Trung ương.

b. Công tác xây dựng:

Dự án đường ven biển Hải Phòng: VECS đã tổ chức thi công và bàn giao mặt bằng các đoạn tuyến hoàn thiện lớp đỉnh K98 cho Nhà thầu chính và đơn vị tiếp nhận mặt bằng triển khai các hạng mục tiếp theo. Hiện nay đang thực hiện công tác thanh quyết toán với nhà thầu chính.

c. Công tác khác

- VECS tiếp tục cho thuê vị trí đặt biển quảng cáo tại dự án đường cao tốc Nội Bài - Lào Cai và Cầu Giẽ - Ninh Bình với các công ty. Đầu năm 2022 đã triển khai thêm lắp đặt thêm 1 biển tại dự án Cầu Giẽ - Ninh Bình.

- Đối với Trung tâm điều hành Vĩnh Phúc: VECS đã ký Hợp đồng với Công ty cổ phần đầu tư Thành Long, thời gian thực hiện hợp tác từ 01/2/2022.

2.Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính :

Báo cáo tài chính năm 2022 kết thúc ngày 31/12/2022 đã được Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY thực hiện kiểm toán bao gồm :

- Bảng Cân đối kế toán tại ngày 31/12/2022
- Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh cho năm tài chính 2022
- Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính 2022
- Thuyết minh báo cáo tài chính

Ban kiểm soát đã tiến hành thẩm định Báo cáo tài chính của VECS đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY và thống nhất với ý kiến của Công ty Kiểm toán.

MỘT SỐ CHỈ TIÊU CƠ BẢN

Đơn vị : tỷ đồng

TT	Chỉ tiêu	31/12/2022	31/12/2021	% tăng giảm năm 2022 so với năm 2021
1	Tổng tài sản	114,6	119,9	96
2	Vốn góp ban đầu	89,37	89,37	100
3	Tổng vốn Chủ sở hữu	92,35	93,79	98
4	Nợ ngắn hạn	22,23	26,15	85
5	Tài sản ngắn hạn	101,28	92,1	110

CHỈ TIÊU CƠ BẢN VỀ KẾT QUẢ KINH DOANH

Đơn vị tính: tỷ đồng

STT	CHỈ TIÊU	Thực hiện năm 2022	thực hiện năm 2021	% tăng giảm năm 2022 so với năm 2021
1	Doanh thu	70,14	63,44	111
2	Giá vốn	60,94	52,23	117
3	Chi phí QLDN	6,96	7,21	96
4	Lợi nhuận trước thuế	2,24	4,00	56
5	Lợi nhuận sau thuế	1,79	3,16	56
6	Vốn chủ sở hữu	92,35	93,79	98
7	Tổng tài sản	114,6	119,9	96
8	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu (ROE)	1,94%	3,36%	58
9	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản (ROA)	1,56%	2,63%	59

3. Hoạt động kinh doanh Tài chính: Đến 31/12/2022, ngoài việc sử dụng vốn hiện có phục vụ cho SXKD, Công ty tiếp tục kinh doanh tài chính dưới hình thức gửi tiết kiệm Ngân hàng với thời hạn gửi từ 1 đến 12 tháng, lãi suất từ 3,7 đến 6%/ năm, Cty tập trung gửi tiền tại các Ngân hàng TMCP do Nhà nước chi phối đảm bảo tiền gửi an toàn.

Tổng số tiền gửi đến 31/12/2022 là **30,17 tỷ**, Cụ thể gửi:

- Ngân hàng BIDV Việt Nam - CN Chương Dương : 3,17 tỷ
- Ngân hàng BIDV Việt Nam - CN Cầu Giấy : 22 tỷ
- Ngân hàng Công thương Việt Nam (Vietinbank) : 5 tỷ

Doanh thu hoạt động tài chính năm 2022 đạt 1,47 tỷ.

4. Hoạt động thu hồi công nợ :

Đến 31/12/2022, tình hình công nợ phải thu khó đòi của VECS là **14,098** tỷ đồng. Cụ thể :

Đơn vị tính: tỷ đồng

TT	Tên khách hàng nợ	Số tiền	Số đã trích dự phòng	Ghi chú
1	Công ty CP PTHT và BĐS Thái Bình Dương	1,131	0,492	Đang hoàn thiện hồ sơ khởi kiện ra tòa
2	Công ty TNHH Quảng cáo Truyền thông và Thương mại AT	1,637	0	Đang p/hợp triển khai biển QC để thu hồi nợ.
3	Công ty CP Thiết bị GTVT Vietraco	2,499	0,875	Đã có QĐ của TA chuyển THA nhưng chưa có TS để xử lý
4	Công ty TNHH Tư vấn thiết kế XD và TM TLC	2,299	0,999	Đã có QĐ của TA chuyển THA nhưng chưa có TS để xử lý
5	Công ty CP SXKD Vật liệu Phúc Minh	1,455	1,455	Đang hoàn thiện hồ sơ khởi kiện ra tòa
6	Công ty CP Chứng khoán Tràng An	3,200	3,200	Cty đã phá sản, GĐ đã bị kết án
7	Công ty CPĐT và XNK Mỹ Sơn	0,798	0	Đang P/hợp Q/toán Trạm dừng nghỉ Km 171+500 để bù trừ công nợ
8	Ông Bảo Việt Trung & Bà Đoàn Lệ Hoa	0,766	0	Tiếp tục đôn đốc thu hồi nợ
9	Công ty TNHH Thương mại Như Nguyễn	0,123	0,123	Tiếp tục đôn đốc thu hồi nợ
10	Công ty CPXD Toàn Việt	0,68	0,68	Tiếp tục đôn đốc thu hồi nợ
11	Công ty TNHH MTV 319.5	0,122	0,122	Tiếp tục đôn đốc thu hồi nợ
Tổng cộng		**14,098**	**7,334**	

Do các đơn vị đều có tài chính yếu kém, hoặc ngừng hoạt động, có trường hợp còn vướng lao lý nên không thể thu hồi nợ được mặc dù Công ty đã đôn đốc và đã khởi kiện. Trong năm Công ty chỉ phối hợp triển khai biển quảng cáo và thu hồi được của Công ty AT là 100tr.

Năm 2022 đã trích dự phòng 296 triệu đồng. Số trích lập dự phòng lũy kế đến ngày 31/12/2022 là **7,334tỷ đồng**, Đơn vị vẫn đang tiếp tục tăng cường các biện pháp đôn đốc thu hồi số nợ xấu đến 31/12/2022.

5. Nhận xét:

Báo cáo tài chính của VECS cơ bản đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính Công ty tại ngày 31/12/2022. Các chỉ tiêu trên bảng cân đối kế toán, báo

cáo kết quả kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ được thuyết minh rõ ràng trên thuyết minh BCTC cho năm tài chính kết thúc cùng ngày.

6. Đánh giá:

Trong năm 2022, VECS đã nỗ lực khắc phục khó khăn để thực hiện kế hoạch SXKD và đã đạt được những kết quả sau:

- Doanh thu của VECS năm 2022 đạt 70,14 tỷ đồng đạt 111% so với kế hoạch năm 2022.

- Lợi nhuận sau thuế của VECS đạt 1,79 tỷ đồng đạt 100% so với kế hoạch năm 2022.

- Tỷ lệ huy động vốn (Nợ phải trả/vốn điều lệ): 22,23 tỷ đồng/89,370 tỷ đồng = 0,25 lần.

- Khả năng thanh toán nợ đến hạn (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn): 101,28tỷ đồng/22,23 tỷ đồng = 4,56 lần.

- Đến thời điểm 31/12/20122, tỷ lệ vốn đầu tư chủ sở hữu của VECS trên tổng nguồn vốn là 0.80 lần (92,35 tỷ đồng/114,6 tỷ đồng)

- Đánh giá về mức độ bảo toàn vốn của VECS (Vốn chủ sở hữu tại thời điểm báo cáo/ Vốn chủ sở hữu cuối kỳ trước liền kề): 92,35/93,79= 98%.

IV/ CÁC KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Ban KS kiến nghị tiếp tục xử lý thu hồi công nợ còn tồn đọng để cải thiện dòng tiền cho công ty.

- Kiến nghị Công ty trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi theo đúng qui định của Bộ Tài chính.

- Duy trì và tăng cường việc quản lý tài chính để tiết giảm chi phí trực tiếp, gián tiếp từ đó tối ưu hóa lợi nhuận cho Công ty.

V/ PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý kinh doanh theo chức năng, nhiệm vụ quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty cũng như Quy chế Ban kiểm soát đã ban hành.

- Giám sát công tác quản trị và điều hành của Hội đồng quản trị và Ban giám đốc;

- Tổ chức thẩm định báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính năm 2023;

- Thực hiện báo cáo định kỳ của Ban kiểm soát;

- Giám sát sự phối hợp hoạt động giữa Hội đồng quản trị, Ban điều hành và Ban Kiểm soát;

- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Trên đây là báo cáo về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Dịch vụ đường Cao tốc Việt Nam năm 2022 và kế hoạch năm 2023.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:
- ĐHĐCĐ Cty
- HĐQT, BĐH Cty
- Các UV BKS
- Lưu: BKS.

Công Ty Cổ Phần Dịch Vụ Đường Cao Tốc Việt Nam

Digitally signed by Công Ty Cổ Phần Dịch Vụ Đường Cao Tốc Việt Nam
DN: C=VN, S=THÀNH PHỐ HÀ NỘI, CN=Công Ty Cổ Phần Dịch Vụ Đường Cao Tốc Việt Nam, OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=MST:0102680481
Reason: I am the author of this document
Location: your signing location here
Date: 2023-04-28 08:27:21
Foxit PhantomPDF Version: 10.0.0

TM/BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Phạm Thị Hiển