CÔNG TY CỔ PHẦN G-AUTOMOBILE	CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM Độc lập – Tự do - Hạnh phúc
Số: 02/2024/BC/BKS-GMA	*Hà Nội, ngày 25 tháng 03 năm 2024*

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

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Ban Kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 với các nội dung chính như sau:

PHẦN A: KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2023

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2023

1. Cơ cấu nhân sự trong năm 2023

Năm 2023, cơ cấu Ban Kiểm soát gồm có 03 thành viên bao gồm một Trưởng ban và hai thành viên, cụ thể:

STT	Họ và tên	Chức vụ
1	Bà Lê Thị Hương Giang	Trưởng Ban Kiểm soát
2	Bà Ninh Thị Liễu	Thành viên Ban Kiểm soát
3	Bà Đặng Thu Trang	Thành viên Ban Kiểm soát

2. Tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2023

Trong năm 2023, Ban Kiểm soát đã tổ chức 02 cuộc họp chính thức và tham gia các cuộc họp định kỳ và bất thường của Hội đồng quản trị Công ty. Các nội dung quan trọng Ban Kiểm soát thảo luận và thông qua như sau:

- Thẩm định Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2022;
- Thẩm định Báo cáo tài chính soát xét 6 tháng đầu năm 2023;
- Thẩm định Báo cáo tài chính quý 4 năm 2022, các quý 1, 2, 3 năm 2023;
- Đề xuất các đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2023 trình HĐQT và Đại hội đồng cổ đông năm 2023;
- Tổng hợp hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2023;
- Giám sát HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong công tác quản lý, điều hành Công ty, việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2023 và các nghị quyết của HĐQT;
- Tham gia tất cả các cuộc họp định kỳ và bất thường của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư góp vốn…Ban Kiểm soát đã tham gia ý kiến, các kiến nghị với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình;
- Giám sát việc công bố thông tin định kỳ, thông tin bất thường một cách kịp thời và kiểm chứng tính xác thực của các thông tin công bố tới các cổ đông của Công ty;
- Kiểm tra công tác kế toán và lập báo cáo tài chính;

- Thực hiện các công việc khác theo chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

3. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc

- HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã tuân thủ các quy định của pháp luật trong công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty. Các thành viên HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của pháp luật, Điều lệ và các nội dung của Nghị quyết Đại hội cổ đông Công ty;
- HĐQT đã tổ chức 07 cuộc họp định kỳ và bất thường trong năm 2023, ban hành 08 Nghị quyết và Quyết định. Các cuộc họp của HĐQT được triệu tập và tổ chức đúng theo quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty;
- Các Nghị quyết, quyết định của HĐQT được ban hành đúng trình tự, thủ tục, phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông;
- HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã hỗ trợ tối đa Ban Kiểm soát trong việc cung cấp thông tin và xem xét các góp ý, kiến nghị của Ban Kiểm soát trong quá trình điều hành và chỉ đạo hoạt động kinh doanh nhằm mang lại lợi ích tối đa cho Công ty;
- Trong năm 2023, Ban Kiểm soát không nhận được kiến nghị hay khiếu nại nào của cổ đông về sai phạm của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong việc thực thi nhiệm vụ.

4. Báo cáo đánh giá về các giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do GMA nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn Điều lệ với thành viên HĐQT, Giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của thành viên đó; giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên HĐQT, Giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch

4.1 Báo cáo giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên HĐQT, Giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch

- Giao dịch với CTCP Đầu tư Thương mại An Đô: 521.807.500 đồng (Phí tư vấn quản lý doanh nghiệp)

4.2 Báo cáo các giao dịch giữa công ty con, công ty do GMA nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn Điều lệ với thành viên HĐQT, Giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của thành viên đó

- Giữa Công ty TNHH cho thuê ô tô An Hòa Phát với Công ty cổ phần Truyền thông và Dữ liệu Thanh toán An Du: 1.476.604.317 đồng (thuê văn phòng, dịch vụ điện nước, thuê xe)
- Giữa Công ty TNHH cho thuê ô tô An Hòa Phát với CTCP Đầu tư Thương mại An Đô: 17.746.196.823 đồng (vay nợ, bảo dưỡng sửa chữa xe, mua/thuê xe ô tô)
- Giữa Công ty cổ phần Truyền thông và Dữ liệu Thanh toán An Du với CTCP Đầu tư Thương mại An Đô: 30.073.674.467 đồng (vay nợ)
- Giữa Công ty cổ phần Truyền thông và Dữ liệu Thanh toán An Du với CTCP Tập đoàn Gami: 6.150.322 đồng (dịch vụ điện nước)

5. Báo cáo thù lao Ban kiểm soát trong năm 2023

STT	Họ và tên	Chức danh	Thù lao	Thu nhập khác
1	Bà Lê Thị Hương Giang	Trưởng Ban Kiểm soát	36.000.000	0
2	Bà Ninh Thị Liễu	Thành viên Ban Kiểm soát	24.000.000	0
3	Bà Đặng Thu Trang	Thành viên Ban Kiểm soát	24.000.000	0
	Tổng cộng		**84.000.000**	**0**

Tổng mức thù lao của Ban Kiểm soát trong năm 2023 là 84 triệu đồng.

II. Kết quả giám sát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2023

1. Tình hình kinh doanh năm 2023

STT	Khoản mục	Kế hoạch năm 2023 (Triệu đồng)	Thực hiện năm 2023 (Triệu đồng)	Tỷ lệ thực hiện (%)
1	Vốn điều lệ tại ngày 31/12/2023	199.999	199.999	100
2	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	3.594.745	2.765.202	77
3	Lợi nhuận sau thuế	39.396	285	0,72

Kết thúc năm 2023, doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ của cả công ty mẹ và công ty con chỉ đạt được 77% kế hoạch đặt ra, lợi nhuận sau thuế có tỉ lệ hoàn thành là 0,72%.

a. Các hoạt động nổi bật trong năm

- Các nội dung đã được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 đã được HĐQT và Ban Tổng Giám đốc chỉ đạo và triển khai đầy đủ, đúng tiến độ và kế hoạch đã giao.
- Công ty đã có Quy chế tài chính chính thức, là cơ sở pháp lý thực hiện công tác tài chính kế toán, quản lý vốn, tài sản, đầu tư tài chính đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

2. Công tác tài chính kế toán

- Công ty chấp hành đầy đủ các qui định, quy chế của Nhà nước trong công tác hạch toán kế toán. Hoàn thành báo cáo tài chính và thực hiện chế độ công bố thông tin đúng thời gian quy định.
- Ban Kiểm soát đã thực hiện thẩm định báo cáo tài chính trước khi kiểm toán và báo cáo tài chính sau khi kiểm toán.

III. Về việc thẩm định Báo cáo tài chính công ty mẹ và hợp nhất trong năm 2023

- Hạch toán kế toán: Các hoạt động trong năm tài chính đã được theo dõi, hạch toán đầy đủ trên sổ sách kế toán. Báo cáo tài chính công ty mẹ và hợp nhất năm 2023 được lập đúng Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
- Số liệu kế toán: Báo cáo tài chính công ty mẹ và hợp nhất trong năm 2023 đã được soát xét và kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC. Ý kiến của Kiểm toán là: Chấp nhận toàn phần.

- Ban Kiểm soát thống nhất với số liệu báo cáo tài chính công ty mẹ và hợp nhất năm 2023 đã được kiểm toán của Công ty.

IV. Kiểm soát việc tuân thủ pháp luật tại Công ty

Hoạt động của Công ty đều phù hợp với các quy định tại Điều lệ tổ chức, hoạt động và tuân thủ đúng các quy định của pháp luật hiện hành. Công ty đã thực hiện đầy đủ nghĩa vụ thuế đối với nhà nước, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế đối với người lao động, vay và trả nợ gốc, lãi đối với các ngân hàng.

V. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát và HĐQT, Ban Tổng Giám đốc, Cổ đông trong Công ty

Sự phối hợp hoạt động giữ Ban Kiểm soát và HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý khác của Công ty được thực hiện chặt chẽ theo sát các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Ban Kiểm soát được cung cấp các văn bản, tài liệu cần thiết trong quá trình giám sát hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc. Các kiến nghị, đề xuất của Ban Kiểm soát đều được HĐQT, Ban Tổng Giám đốc xem xét, chỉ đạo các đơn vị liên quan nghiêm túc thực hiện.

Công ty thực hiện việc công bố thông tin đến Cổ đông và cơ quan có thẩm quyền minh bạch, kịp thời theo đúng quy định của pháp luật.

VI. Đánh giá về hoạt động năm 2023 của Ban Kiểm soát

Ban Kiểm soát đã thực hiện đúng trách nhiệm giám sát tình hình tài chính của Công ty, tính hợp pháp trong các hoạt động của các thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc, Cán bộ quản lý khác của Công ty. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Tổng Giám đốc được thực hiện theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

Ban Kiểm soát đã có các cuộc họp để xem xét số liệu về kết quả kinh doanh giữa niên độ kế toán, kết quả kinh doanh cuối năm 2023 của Công ty và thống nhất về nội dung cơ bản trong Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

Các thành viên Ban Kiểm soát đã phối hợp hoạt động, tuân thủ và chấp hành đầy đủ quy định của pháp luật cũng như Điều lệ Công ty, luôn chủ động trong công việc và hoàn thành nhiệm vụ được giao.

VII. KẾT LUẬN

Thông qua hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 cho thấy hoạt động kinh doanh của Công ty đảm bảo an toàn, tuân thủ pháp luật, thực hiện đúng định hướng của Nghị quyết ĐHĐCĐ đã đề ra.

PHẦN B: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

Trong năm 2024, Ban Kiểm soát sẽ nghiêm túc thực hiện các kế hoạch giám sát Công ty như sau:

- Giám sát HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý, điều hành Công ty.
- Kiểm tra công tác kế toán và lập báo cáo tài chính..
- Thẩm định Báo cáo tài chính bán niên và năm 2024 của công ty mẹ và hợp nhất.
- Rà soát các hợp đồng, giao dịch của người có liên quan.
- Giám sát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty.
- Thực hiện các công việc khác theo đúng chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

Trên đây là báo cáo tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2023 và phương hướng hoạt động chính của Ban Kiểm soát trong năm 2024.

Kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:
- *Như kính gửi;*
- *HĐQT, BTGĐ, BKS;*
- *Lưu VT.*

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Lê Thị Hương Giang