



Số: 01/2025/BC-BKS/CIAS

Khánh Hòa, ngày 02 tháng 4 năm 2025

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

Công ty Cổ phần Dịch vụ Sân bay Quốc tế Cam Ranh

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
- Điều lệ của Công ty Cổ phần Dịch vụ Sân bay Quốc tế Cam Ranh (Công ty CIAS);
- Nghị quyết số 04/2025/NQ-HĐQT/CIAS ngày 04/03/2025 của Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty CIAS về việc phê duyệt ngày chốt danh sách cổ đông hưởng quyền tham dự và thời gian, địa điểm dự kiến tổ chức Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2025;
- Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 của Công ty CIAS đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC;
- Chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát kiểm tra và giám sát việc quản trị nội bộ, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và thẩm định Báo cáo tài chính,

Ban kiểm soát Công ty CIAS xin trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông Công ty tình hình thực hiện công tác kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát tại Công ty trong năm 2024 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Thành viên Ban kiểm soát trong năm 2024

Ban kiểm soát Công ty gồm 03 thành viên và có sự thay đổi cụ thể như sau:

- | | | |
|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| - Bà Đặng Thị Phương Nga | Trưởng Ban Kiểm soát | |
| - Bà Nguyễn Thị Bích Ngọc | Thành viên Ban Kiểm soát | Miễn nhiệm ngày 26/4/2024 |
| - Bà Đỗ Hữu Ánh Liên | Thành viên Ban Kiểm soát | Được bầu ngày 26/4/2024 |
| - Ông Lưu Việt Bắc | Thành viên Ban Kiểm soát | |

Thành viên Ban kiểm soát hiện nay gồm:

- Bà Đặng Thị Phương Nga Trưởng Ban Kiểm soát
- Bà Đỗ Hữu Ánh Liên Thành viên Ban Kiểm soát
- Ông Lưu Việt Bắc Thành viên Ban Kiểm soát

2. Báo cáo tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và Kiểm soát viên trong năm 2024

Trong năm 2024, Ban Kiểm soát đã tổ chức 02 cuộc họp và cử thành viên tham dự các cuộc họp HĐQT của Công ty.

Ban kiểm soát đã thay mặt cổ đông kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và quy định nội bộ của Công ty trong toàn bộ công tác quản trị và điều hành của Công ty, góp phần vào hoạt động quản lý rủi ro và nâng cao chất lượng quản trị Công ty, cụ thể như sau:

- Giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đối với HĐQT và Ban Giám đốc Công ty.
- Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Ban Giám đốc trong năm 2024 căn cứ các quy định của pháp luật và quy định nội bộ của Công ty.
- Với vai trò độc lập, Ban Kiểm soát đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Giám đốc Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty trong năm.
- Thẩm tra các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý về tình hình tài chính của Công ty, phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp và chính sách tài chính hiện hành của Việt Nam.
- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Pháp luật.
- Giám sát các hoạt động khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty

3. Thù lao, tiền lương và các lợi ích khác của thành viên Ban kiểm soát năm 2024

Căn cứ Nghị quyết số 01/2024/NQ-ĐHĐCĐ/CIAS ngày 26/4/2024 của ĐHĐCĐ thường niên năm 2024, việc chi trả thù lao và các lợi ích khác cho các thành viên Ban kiểm soát được thực hiện trong năm 2024 như sau:

Đơn vị tính: đồng

STT	HỌ TÊN	CHỨC VỤ	SỐ TIỀN
1	Bà Đặng Thị Phương Nga	Trưởng Ban Kiểm soát	150.000.000
2	Bà Nguyễn Thị Bích Ngọc	Thành viên Ban Kiểm soát	70.000.000
3	Bà Đỗ Hữu Ánh Liên	Thành viên Ban Kiểm soát	35.000.000
4	Ông Lưu Việt Bắc	Thành viên Ban Kiểm soát	105.000.000
TỔNG CỘNG:			360.000.000

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KIỂM TRA, GIÁM SÁT, THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2024

1. Đánh giá chung về tình hình hoạt động kinh doanh năm 2024

Ban kiểm soát đã giám sát công tác tổ chức thực hiện hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty dựa trên kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024 đã được Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 thông qua, cụ thể như sau:

Đơn vị tính: triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	TH 2024	KH2024	TH/KH
1	Tổng doanh thu	132.324	126.565	104,55%
	<i>Trong đó: Tổng doanh thu Công ty mẹ</i>	<i>129.243</i>	<i>123.909</i>	<i>104,30%</i>
2	Tổng lợi nhuận trước thuế	5.956	5.349	111,35%
	<i>Trong đó: Tổng lợi nhuận trước thuế Công ty mẹ</i>	<i>6.181</i>	<i>4.115</i>	<i>150,21%</i>
3	Tổng lợi nhuận sau thuế	4.524	4.309	104,99%
	<i>Trong đó: Tổng lợi nhuận sau thuế Công ty mẹ</i>	<i>4.404</i>	<i>3.292</i>	<i>133,78%</i>

(Chi tiết theo Báo cáo tài chính riêng năm 2024 của Công ty đã được kiểm toán công bố tại website: cias.vn)

2. Kết quả thẩm định Báo cáo và công tác kế toán năm 2024

Qua thẩm định các Báo cáo tài chính năm 2024 và công tác kế toán của Công ty, Ban kiểm soát có đánh giá như sau:

- Báo cáo tài chính riêng (Công ty mẹ) và Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC. Ban kiểm soát đã thảo luận và trao đổi định kỳ với Công ty kiểm toán về phạm vi kiểm toán, kết quả kiểm toán và các nội dung khác liên quan đến việc kiểm toán. Báo cáo tài chính của Công ty được lập đầy đủ, đúng thời gian quy định và đã phản ánh trung thực, hợp lý, xét trên khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2024 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành, cũng như tuân thủ các quy định pháp lý liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.
- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại nội dung kinh tế rõ ràng minh bạch tuân thủ các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp do Bộ Tài chính ban hành.
- Công ty đã thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ của Tổ chức niêm yết trên Sở GD&ĐT Hà Nội theo qui định về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

* Báo cáo tài chính của Công ty mẹ:

Đơn vị tính: triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Số liệu
1	Tổng tài sản	341.591
2	Vốn chủ sở hữu	323.569
3	Tổng doanh thu	129.243
4	Tổng lợi nhuận trước thuế	6.181
5	Tổng lợi nhuận sau thuế	4.404

(Chi tiết tại Báo cáo tài chính riêng năm 2024 của Công ty đã được kiểm toán công bố tại website: cias.vn)

• Báo cáo tài chính hợp nhất

Đơn vị tính: triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Số liệu
1	Tổng tài sản	348.526
2	Vốn chủ sở hữu	329.535
3	Tổng doanh thu	132.324
4	Tổng lợi nhuận trước thuế	5.956
5	Tổng lợi nhuận sau thuế	4.524

(Chi tiết tại Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 của Công ty đã được kiểm toán công bố trên website: cias.vn)

3. Kết quả giám sát việc thực hiện công tác quản trị và điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc

Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật trong quản trị điều hành Công ty. Các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Điều lệ và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thông qua. Năm 2024, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ khiếu nại nào của cổ đông và người lao động về hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban giám đốc. Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc trong năm 2024, cụ thể như sau:

3.1 Hoạt động của Hội đồng quản trị

- Hội đồng quản trị đã tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật trong quản lý điều hành Công ty. Các thành viên Hội đồng quản trị đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Điều lệ và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thông qua năm 2024.
- Hội đồng quản trị đã triển khai thực hiện đầy đủ các nội dung của Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.
- Trong năm 2024, HĐQT đã tổ chức 06 cuộc họp trực tiếp, trực tiếp kết hợp trực tuyến, 15 lần lấy ý kiến các thành viên HĐQT bằng văn bản, đã thông qua 33 Nghị quyết và Quyết định để thông qua các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT và triển khai các Nghị quyết đã được ĐHĐCĐ thông qua nhằm chỉ đạo, hỗ trợ thực hiện và giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Các Nghị quyết của HĐQT ban hành phù hợp với chức năng, quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Đáp ứng kịp thời, hợp lý, tháo gỡ những khó khăn trong quá trình sản xuất kinh doanh của Công ty, bảo vệ quyền lợi của cổ đông cũng như thực hiện tốt chế độ chính sách với người lao động.
- Hội đồng quản trị đã thực hiện tốt vai trò chỉ đạo, giám sát và hỗ trợ Ban Giám đốc điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh.

3.2 Hoạt động của Ban Giám đốc Công ty

- Ban Giám đốc gồm 02 thành viên, đã thực hiện triển khai các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, điều hành các hoạt động kinh doanh theo định hướng của ĐHĐCĐ, đồng thời luôn chủ động, linh hoạt trong việc điều hành hoạt động kinh doanh đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ công ty và các văn bản quản lý nội bộ khác.
- Ban Giám đốc bám sát tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty từ đó có các chỉ đạo kịp thời cho các đơn vị trong Công ty để có những điều chỉnh cần thiết phù hợp với tình hình thực tế tại từng thời điểm và đưa ra các giải pháp để tháo gỡ các khó khăn, vướng mắc trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban Giám đốc và các cổ đông

Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT và Ban Giám đốc được đánh giá hiệu quả, đảm bảo tính độc lập và độ thường xuyên, cụ thể:

- Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ giám sát. Các phòng, bộ phận nghiệp vụ của Công ty cung cấp đầy đủ thông tin, tài liệu và cử cán bộ nhân viên làm việc với Ban Kiểm soát khi có yêu cầu.
- Ban kiểm soát thường xuyên trao đổi với các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc về các vấn đề liên quan đến quản trị, điều hành.
- Ban kiểm soát đã thông báo cho Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc về phân công nhiệm vụ của thành viên Ban kiểm soát, kế hoạch giám sát để phối hợp làm việc hiệu quả.
- Ban kiểm soát xem xét các báo cáo kiểm toán nội bộ và đưa ra những kiến nghị cần thiết để hoàn thiện công tác quản trị điều hành.
- Giữa Ban Kiểm soát, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty có sự phối hợp chặt chẽ, nhịp nhàng trong việc thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao. Các ý kiến của Ban Kiểm soát đều được Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty ghi nhận trong quá trình triển khai thực tế.
- Năm 2024, Ban kiểm soát không nhận được kiến nghị hoặc yêu cầu kiểm tra nào của cổ đông.

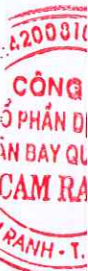
5. Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa Công ty với người nội bộ và người có liên quan của Công ty.

- Trong năm 2024, các giao dịch của Công ty với người nội bộ và người có liên quan đều được phê duyệt và thực hiện đúng thẩm quyền được quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và công bố thông tin theo quy định.
- Các giao dịch không làm ảnh hưởng đến quyền và lợi ích hợp pháp của Công ty và cổ đông.

III. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Để thực hiện công tác kiểm soát có hiệu quả và đảm bảo tuân thủ Luật Doanh nghiệp, Điều lệ và Quy chế, Quy định của Công ty, Ban kiểm soát kiến nghị:

- HĐQT và Ban Giám đốc Công ty tiếp tục nâng cao công tác quản trị và điều hành, tạo điều kiện phát huy năng lực của đội ngũ cán bộ nhân viên, đảm bảo lợi ích hợp pháp tối đa cho cổ đông và Công ty;
- Chú trọng nâng cao chất lượng dịch vụ, linh hoạt trong việc thay thế, điều chỉnh mặt hàng kinh doanh, phương thức kinh doanh phù hợp với nhu cầu của khách hàng và xu thế phát triển của các lĩnh vực kinh doanh.



IV. KẾ HOẠCH LÀM VIỆC CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025

Để thực hiện công tác kiểm soát có hiệu quả và đảm bảo tuân thủ Luật Doanh nghiệp, Điều lệ và Quy chế Công ty, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch làm việc năm 2025, cụ thể như sau:

- Tiếp tục tổ chức bộ máy Ban Kiểm soát làm việc chuyên nghiệp với tinh thần trách nhiệm cao, thực hiện tốt các chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.
- Thực hiện các công việc thường xuyên:
 - + Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2025, nhất là kế hoạch SXKD, đầu tư năm 2025 sau khi được ĐHĐCĐ thường niên phê duyệt và việc chấp hành các quy định pháp luật, Điều lệ và quy định nội bộ của Công ty.
 - + Giám sát Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc trong việc quản lý, điều hành hoạt động của Công ty.
 - + Kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh và tổ chức công tác kế toán, thống kê, lập Báo cáo tài chính.
 - + Thẩm định báo cáo tài chính quý, bán niên, năm. Phân tích, đánh giá tình hình tài chính, tình hình quản lý và hiệu quả sử dụng vốn của Công ty.
 - + Thực hiện các công việc khác theo quy định của pháp luật, Điều lệ và Quy chế nội bộ của Công ty.

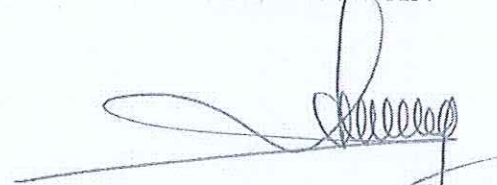
Trên đây là báo cáo về hoạt động trong năm 2024 và kế hoạch năm 2025 của Ban kiểm soát, kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu BKS,

**T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**


Đặng Thị Phương Nga

