

Số: /BC-BKS-TICCO

Tiền Giang, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

BÁO CÁO

Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông tình hình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023.

1. Tổ chức và hoạt động.

1.1 Về tổ chức:

- Nhân sự của Ban kiểm soát (BKS) Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Tiền Giang (TICCO), được bầu thông qua tại Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) ngày 22/04/2022 (Nghị quyết số 01/NQ.ĐHĐCĐ) là 03 người, gồm có:

- | | |
|-------------------------------|--------------|
| 1. Ông: Nguyễn Tiến Nhân | - Trưởng ban |
| 2. Bà: Nguyễn Kiều Diễm Trang | - Thành viên |
| 3. Bà: Đoàn Thị Hồng Cẩm | - Thành viên |

1.2 Về hoạt động:

Trong năm 2023, BKS đã thực hiện 03 cuộc họp và có sự tham gia đầy đủ các thành viên. Nội dung chính cụ thể như sau:

Kỳ họp	Thời gian	Nội dung
Kỳ 1	16/01/2023	Thống nhất nội dung báo cáo của ban kiểm soát trong báo cáo quản trị công ty năm 2022
Kỳ 2	07/02/2023	Thẩm định, đánh giá kết quả hoạt động kinh doanh Công ty CP Đầu Tư Và Xây Dựng Tiền Giang năm 2022
Kỳ 3	30/11/2023	- Thẩm định/đánh giá kết quả báo cáo tài chính riêng và BCTC hợp nhất (số liệu trước kiểm toán 9 tháng đầu năm 2023). - Đánh giá một số vấn đề pháp lý liên quan đến Luật Chứng khoán. - Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT và việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty.

- Tham gia đầy đủ các cuộc họp định kỳ hoặc đột xuất của HĐQT.

- Giám sát, kiểm tra tính pháp lý, trình tự ban hành các Nghị quyết của HĐQT và Quyết định của Ban Tổng giám đốc (TGD): Trong năm, HĐQT đã tổ chức 17 cuộc họp, thực hiện ban hành 94 Nghị quyết liên quan đến công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, đầu tư và thanh lý tài sản, tổ chức nhân sự, các chế độ chính sách.

- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ; Nghị quyết, Quyết định của HĐQT.

- Kiểm soát, giám sát công tác quản lý, điều hành trong hoạt động nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh của HĐQT và Ban TGD công ty.

- Thẩm định Báo cáo tài chính trước và sau kiểm toán, Báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh quý, 6 tháng và năm. Qua đó, đánh giá tính tuân thủ, trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu về số liệu tài chính phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam, các quy định pháp lý hiện hành và các quy định quản trị nội bộ của công ty.

- Kiểm soát, giám sát việc thực hiện các quy định về công bố thông tin.

- Lựa chọn và đề xuất danh sách các Công ty kiểm toán độc lập để thực hiện soát xét, kiểm toán Báo cáo tài chính của công ty năm 2023.

- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ công ty, Quy chế hoạt động của BKS và Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

1.3 Về thù lao và các lợi ích khác:

Thực hiện theo Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ đã được ĐHĐCĐ thông qua ngày 21/04/2023, thù lao của BKS năm 2023 như sau:

- Trưởng BKS: 9 triệu đồng/người/tháng.

- Thành viên BKS: 8 triệu đồng/người/tháng.

- Tổng cộng số tiền thù lao và tiền lương kiêm nhiệm của BKS đã thực hiện chi trong năm là 934,437 triệu đồng. Trong đó:

+ Tiền thù lao là 300 triệu đồng;

+ Tiền lương kiêm nhiệm của các thành viên là 634,437 triệu đồng.

2. Kết quả giám sát đối với HĐQT và Ban TGD.

Qua công tác giám sát, kiểm tra các hoạt động quản trị và điều hành của HĐQT, Ban TGD công ty. BKS nhận thấy các kết quả thực hiện như sau:

2.1. Kết quả giám sát đối với HĐQT.

- Trong năm 2023, HĐQT đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty và Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

- HĐQT luôn theo dõi tình hình hoạt động của Công ty, ban hành kịp thời các Nghị quyết để chỉ đạo Ban TGD thực hiện theo đúng định hướng của ĐHĐCĐ và định hướng chiến lược phát triển hoạt động kinh doanh của công ty.

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý hoặc đột xuất theo đúng quy định, tất cả các cuộc họp đều ghi biên bản và ban hành Nghị quyết thực hiện. Các Nghị quyết của HĐQT ban hành phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ công ty.

2.2. Kết quả giám sát đối với Ban TGD.

- Trong năm 2023, Ban TGD công ty luôn tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty, Nghị quyết của ĐHĐCĐ/HĐQT và các quy định pháp luật có liên quan.

- Ban TGD thực hiện triển khai kịp thời các mục tiêu, chiến lược hoạt động kinh doanh trong từng lĩnh vực theo Nghị quyết của HĐQT và định hướng của ĐHĐCĐ, luôn chủ động đưa ra các giải pháp và đề xuất ý kiến với HĐQT về các vấn đề có liên quan thuộc thẩm quyền quyết định của HĐQT.

- Ban TGD luôn thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ theo các quy định của pháp luật, quy định - quy chế quản trị nội bộ và Điều lệ công ty. Hoàn thành tốt vai trò điều hành hoạt động kinh doanh và định hướng phát triển Công ty.

3. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty.

3.1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động của Công ty.

- Trong năm 2023, BKS thống nhất với báo cáo của HĐQT và Ban TGD về tình hình sản xuất kinh doanh của công ty.

3.2 Kết quả giám sát tình hình tài chính của Công ty.

3.2.1 Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính (BCTC):

- BCTC riêng và BCTC hợp nhất của Công ty được lập đầy đủ, đúng chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các chính sách kế toán thích hợp.

- Trong năm, BCTC của Công ty đã được Công ty TNHH Kiểm toán FAC thực hiện soát xét, kiểm toán. Qua đó, BKS đồng ý với ý kiến của Công ty Kiểm toán là xét trên khía cạnh trọng yếu, BCTC đã phản ánh đầy đủ, trung thực và hợp lý về tình hình tài sản, nguồn vốn cũng như Kết quả hoạt động kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp luật hiện hành có liên quan.

3.2.2 Công tác tài chính của Công ty:

* Kết quả hoạt động kinh doanh trên BCTC hợp nhất:

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	So với cùng kỳ		So với kế hoạch	
					+/-	(%)	+/-	(%)
1	Doanh thu thuần	1.648,0	1.669,0	1.670,0	22,0	101,3%	1,0	100,1%
2	LNST công ty mẹ	142,1	150,0	116,7	-25,4	82,1%	-33,3	77,8%
3	Tổng tài sản	1.848,6		1.852,2	3,6	100,2%	0	

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	So với cùng kỳ		So với kế hoạch	
					+/ -	(%)	+/ -	(%)
4	Vốn chủ sở hữu	632,6		677,7	45,1	107,1%	0	

+ Trong vốn chủ sở hữu nêu trên, đã loại trừ giá trị lợi ích cổ đông không kiểm soát;

Với kết quả hoạt động kinh doanh nêu trên, BKS có nhận xét như sau:

- Doanh thu năm 2023:

+ Tăng 22 tỷ đồng, tương ứng tỷ lệ tăng 1,3% so với cùng kỳ.

- Lợi nhuận sau thuế cổ đông công ty mẹ năm 2023:

+ Giảm 25,4 tỷ đồng, tương ứng tỷ lệ giảm 17,9% so với cùng kỳ;

+ Và đạt 77,8% so với kế hoạch, tương ứng giá trị giảm 33,3 tỷ đồng.

* Kết quả hoạt động kinh doanh trên BCTC riêng công ty mẹ:

Đơn vị tính: tỷ đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện 2022	Thực hiện 2023	So với cùng kỳ	
			+/ -	%
- Doanh thu thuần	457,4	473,6	16,2	103,5%
- Lợi nhuận sau thuế	143	110,1	-32,9	77,0%

* Tình hình tài chính của Công ty.

- Về tài sản và nguồn vốn, được thể hiện cụ thể như sau:

Đơn vị tính: tỷ đồng

Stt	Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023	So với cùng kỳ	
				+/ -	%
I.	TỔNG TÀI SẢN	1.848,6	1.852,2	3,6	100,2%
1.	Tài sản ngắn hạn	1237,6	1.313,0	75,3	106,1%
2.	Tài sản dài hạn	611,0	539,2	-71,7	88,3%
II.	TỔNG NGUỒN VỐN	1.848,6	1.852,20	3,6	100,2%
1.	Nợ phải trả	1.206,8	1.163,7	-43,1	96,4%
	- Nợ ngắn hạn	898,1	990,6	92,5	110,3%
	- Nợ dài hạn	308,7	173,1	-135,6	56,1%
2.	Nguồn vốn chủ sở hữu	641,7	688,5	46,8	107,3%
	- Vốn góp của chủ sở hữu	199,6	229,6	30	115,0%
	- Thặng dư vốn cổ phần	5,7	5,7	0	100,0%
	- Vốn khác chủ sở hữu		1	1	
	- Quỹ đầu tư phát triển	159,8	188,6	28,8	118,0%

Stt	Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023	So với cùng kỳ	
				+/-	%
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	267,4	252,9	-14,5	94,6%
	- Lợi ích cổ đông không kiểm soát	9,2	10,7	1,5	116,3%

- Về các chỉ tiêu tài chính khái quát của công ty:

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Năm 2022	Năm 2023
1.	Chỉ tiêu về cơ cấu tài sản			
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	66,9	70,9
	- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	33,1	29,1
2.	Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	65,3	62,8
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	34,7	37,1
3.	Khả năng thanh toán			
	- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,4	1,3
	- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,7	0,6
4.	Tỷ suất sinh lời			
	- Lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản	%	7,8	6,4
	- Lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu	%	22,4	17,2

3.3 Kiến nghị của BKS

- Tăng cường công tác quản trị dòng tiền, đơn đốc thu hồi nợ tồn đọng, tăng nguồn tài trợ dài hạn nhằm tăng khả năng thanh khoản ngắn hạn.

- Lập kế hoạch dòng tiền trong năm 2024 và các năm tiếp theo để chủ động giải ngân cho các dự án đầu tư theo kế hoạch.

II. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2024.

Để thực hiện hoàn thành nhiệm vụ kế hoạch năm 2024. BKS tiếp tục tăng cường công tác kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty, cụ thể như sau:

- Giám sát việc chấp hành các quy định Pháp luật, Điều lệ công ty, tình hình thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT công ty.

- Kiến nghị HĐQT các biện pháp sửa đổi, bổ sung, cải tiến cơ cấu quản lý, giám sát và điều hành hoạt động Công ty.

- Tăng cường kiểm tra, giám sát thường xuyên các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty thông qua các Nghị quyết của HĐQT và các Quyết định của Ban TGD.

- Giám sát việc thực hiện chế độ tiền lương, tiền thưởng, thù lao của người quản lý, việc phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ theo quy định.
- Thẩm định BCTC, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hàng quý, 6 tháng và năm. Qua đó phân tích đánh giá tình hình tài chính và quản lý vốn tại Công ty.
- Đề xuất danh sách các Công ty Kiểm toán để lựa chọn kiểm toán BCTC năm 2024 cho công ty.
- Ngoài ra, BKS thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty và Quy chế hoạt động của BKS.

Trên đây là báo cáo của BKS. Kính trình Đại hội xem xét thông qua.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nơi nhận:

- Như trên;
- Công bố thông tin;
- Lưu: VP.HDQT;
- Lưu VT.

Nguyễn Tiến Nhân