

**CÔNG TY CỔ PHẦN
THƯƠNG NGHIỆP CÀ MAU**

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Số: 04./2023/BC-BKS

V/v: Kết quả kiểm soát hoạt động SXKD
năm 2022

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Cà Mau, ngày 23 tháng 04 năm 2023

**Kính gửi: - Hội đồng quản trị;
- Ban điều hành Công ty.**

Căn cứ điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Thương Nghiệp Cà Mau

Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm Soát.

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Thương Nghiệp Cà Mau xin báo cáo Các cổ đông, Hội đồng quản trị và ban điều hành về kết quả kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động năm 2022 của Công ty như sau:

1. Tình hình thực hiện các nghị quyết, quyết định của ĐHĐCĐ và HĐQT:

Ban Điều hành Công ty đã triển khai và thực hiện nghiêm túc nội dung các nghị quyết, quyết định do ĐHĐCĐ và HĐQT ban hành, trong đó có một số nội dung quan trọng như:

- Hoàn thành tổ chức Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 vào ngày 24/06/2022, thông qua kế hoạch sáp nhập Công ty TNHH Một thành viên Bách Việt, miễn nhiệm chức vụ Phó Tổng giám đốc đối với ông Lưu Hoàng Thống, thông qua miễn nhiệm chức vụ Kế toán trưởng Ông Phù Chí Anh, thông qua đơn từ nhiệm thành viên HĐQT độc lập Ông Dương Xuân Phát, thông qua bổ sung 01 chức danh phó Tổng giám đốc công ty phụ trách Xăng dầu - Gas - Nhớt, thông qua bổ sung 01 thành viên HĐQT độc lập.

- Hoàn thành chi trả cổ tức năm 2021 bằng tiền mặt với tỷ lệ 12%/mệnh giá (tương ứng 1.200 đồng cổ phiếu). Ngày chốt danh sách nhận cổ tức là ngày 15/09/2022, ngày thanh toán 14/10/2022.

- Tiếp tục thực hiện theo kế hoạch đầu tư phát triển của Nghị Quyết số 01/2022/NQ-ĐHĐCĐ của ĐHĐCĐ năm 2022 sửa chữa nâng cấp hệ thống cửa hàng Xăng dầu - Bách hóa và đội phương tiện vận tải (ghe, tàu, xe) tổng trị giá 12 tỷ 750 triệu đồng với giá trị giải ngân trong năm 2022 là 16,5 tỷ đồng; kế hoạch sửa chữa hệ thống PCCC trị giá 6 tỷ 589 triệu đồng cho các kho Bách hóa với giá trị đã giải ngân là 4,2 tỷ đồng (Licogi, Phường 5, Bách Việt, Lương Thế Trân, Ngã Năm, Năm Căn),... Bên cạnh đó Tổng kho bách hóa Năm Căn, chưa thực hiện được do vướng thủ tục pháp lý, dự toán Tổng kho bách hóa Năm Căn tăng lên 23 tỷ trong năm 2021 và tiếp tục thực hiện trong năm 2023.

- Thông qua việc ban hành Quy chế kiểm toán nội bộ, thành lập ban kiểm toán nội bộ công ty.

- Thực hiện sáp nhập công ty Bách Việt vào CMV, tiến độ thực hiện năm 2023, công ty đã nộp hồ sơ sáp nhập và đang đợi kết quả của Sở Kế hoạch Đầu tư

- Thu hồi khoản ủy quyền đầu tư cho bà Nguyễn Thị Việt Ánh liên quan đến quyền sử dụng đất số CS 141329 - CS 141330 - CS 141331 - CS 141332 do Sở Tài Nguyên và Môi trường tỉnh Bạc Liêu cấp ngày 10 tháng 05 năm 2019 tại dự án khu Đô thị khóm 2, phường Hộ Phòng, thị xã Giá Rai, tỉnh Bạc Liêu theo Nghị quyết số 05/NQ-HĐQT ngày 17/06/2022 của HĐQT. Các danh mục tài sản xin ý kiến thanh lý do không sử dụng và không khai thác hiệu quả tại Nghị Quyết 01/2022/NQ-ĐHĐCĐ gồm 5 giấy chứng nhận Quyền sở hữu nhà ở và sử dụng đất số AN 512589 - X242685 - 9110041271 - X046240 và X046240 tiếp tục thực hiện trong năm 2023.

- Chỉ đạo, thực hiện các giải pháp kinh doanh hiệu quả, phù hợp với kế hoạch SXKD năm 2022 được ĐHĐCĐ/HĐQT giao;

2. Kết quả hoạt động SXKD năm 2022:

Báo cáo tài chính hợp nhất soát xét năm 2022 của Công ty Cổ phần Thương nghiệp Cà Mau đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn Chuẩn Việt là công ty kiểm toán độc lập được Ủy ban Chứng khoán nhà nước chấp thuận kiểm toán các công ty niêm yết.

Theo ý kiến của kiểm toán viên, Báo cáo tài chính hợp nhất soát xét năm 2022 đã phản ánh trung thực và hợp lý xét trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Tập Đoàn tại thời điểm 31/12/2022, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, được lập phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

Ban Kiểm soát thống nhất với các nội dung được trình bày trong báo cáo tài chính hợp nhất soát xét năm 2022 đã được kiểm toán.

2.1. Kết quả thực hiện SXKD năm 2022:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2022 (*)	Thực hiện 2022	Thực hiện 2021	So sánh	
						TH KH 2022 (%)	TH KH 2021 (%)
1	Doanh thu	Triệu đồng	3.700.000	4.524.496	3.861.622	122,28%	101,62%
-	Kinh doanh xăng dầu			966.147	764.306		
-	Kinh doanh bách hóa			3.198.507	2.805.241		
-	KD, DV khác			359.842	292.075		
2	Lãi gộp	Triệu đồng	191.000	159.630	151.853	83,58%	79,50%
-	Kinh doanh xăng dầu			24.757	40.668		
-	Kinh doanh bách hóa			106.775	87.409		
-	KD, DV khác			28.098	23.776		
3	Chi phí hoạt động	Triệu đồng	182.000	151.278	134.884	83,12%	75,35%
-	Chi phí bán hàng			127.439	113.232		
-	Chi phí quản lý doanh nghiệp			23.839	21.652		
4	Lỗ từ hoạt động tài chính			6.533	4.266		
5	Thu nhập khác			30.113	23.129		
6	Tổng LN trước thuế TNDN	Triệu đồng	29.000	31.479	35.833	108,55%	111,98%
	Thuế TNDN		6.000	7.503	7.296		
7	Tổng LN sau thuế TNDN	Triệu đồng	23.000	23.976	28.537	104,24%	111,47%

(*)Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm tài chính 2022 ngày 24/6/2022 đã thống nhất thông qua định hướng, kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2022 với 02 chỉ tiêu cơ bản: doanh thu (3.700 tỷ đồng) và lợi nhuận sau thuế (23 tỷ đồng). Các chỉ tiêu kế hoạch khác do Tổng giám đốc chủ động tổ chức xây dựng và thực hiện.

2.2. Nhận định, đánh giá một số chỉ tiêu SXKD cơ bản:

Tổng doanh thu thực hiện năm 2022 là: 4.524 tỷ đồng, đạt 122,28% kế hoạch năm, lợi nhuận sau thuế 23,97 tỷ đồng đạt 104,24%. Doanh thu vượt kế hoạch đặt ra và tăng hơn so với cùng kỳ năm trước 17,17%, lợi nhuận sau thuế giảm 15,98% so với cùng kỳ năm trước chủ yếu do giảm lợi nhuận của kinh doanh mảng xăng dầu.

* Nhận xét:

- Trong năm 2022, dù hoạt động SXKD của Công ty còn nhiều khó khăn, thách thức, tuy vậy đối với các chỉ tiêu tài chính cơ bản được ĐHCĐ/HĐQT giao như: doanh thu, lợi nhuận sau thuế TNDN được Ban Điều hành thực hiện đạt lần lượt 122,28% và 104,24% kế hoạch năm 2022.

3. Kiểm soát tình hình công nợ phải thu:

* Công tác quản lý nợ phải thu:

- Tổng nợ phải thu thực tế đến 31/12/2022 là: 99.461 triệu đồng. Trong đó các khoản phải thu khách hàng luân chuyển là 73.336 triệu đồng chiếm tỷ lệ 73,73%, các khoản phải thu khác là 15.646 triệu đồng chiếm 15,73%; nợ xấu 2.453 triệu đồng giảm 28,53% so với cuối năm 2021; công ty tiếp tục chủ động sử dụng các biện pháp để thu hồi nợ khó đòi trong năm 2023.

- Việc trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi: Công ty đã trích lập dự phòng 90%-100% đối với khoản nợ phải thu khó đòi của các cửa hàng bách hóa Trà Kha, An Minh, Năm Căn, Sóc Trăng,... cửa hàng xăng dầu Tắc Vân, Hưng Mỹ...

* Nhận xét về công tác quản lý nợ phải thu:

Công ty đã ban hành đầy đủ các qui định, qui trình liên quan đến việc quản lý công nợ. Thực tế quản lý cho thấy: việc xét duyệt định mức nợ cho khách hàng, việc theo dõi bán hàng, kiểm soát và thu hồi năm 2022 được thực hiện chặt chẽ và hiệu quả. Công ty cần ban hành thêm các quy định đối với việc xử lý sai phạm trong quản lý dẫn tới nợ xấu làm ảnh hưởng tới hoạt động sản xuất và tài chính của Công ty.

4. Tình hình tài chính:

4.1. Tóm tắt Bảng cân đối kế toán tại thời điểm 31/12/2022:

Chỉ tiêu	Đvt: Triệu đồng	
	31/12/2022	31/12/2021
I. Tài sản ngắn hạn	378.704	360.315
Trong đó: - Tiền và các khoản tương đương tiền	52.787	31.673
- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	6.404	5.000
- Các khoản phải thu ngắn hạn	99.461	85.532
- Hàng tồn kho	219.457	236.747
- Tài sản khác	595	1.362
II. Tài sản dài hạn	109.939	112.538
Trong đó: - Phải thu dài hạn	3.054	2.483
- Tài sản cố định	83.369	89.708
- Tài sản dở dang dài hạn	1.095	1.095
- Đầu tư tài chính dài hạn	4.709	6.030
- Tài sản khác	17.711	13.277
TỔNG TÀI SẢN	488.643	472.853
III. Nợ phải trả	250.489	221.692
1. Nợ ngắn hạn	237.718	221.242
2. Nợ dài hạn	450	450
IV. Nguồn vốn chủ sở hữu	250.475	251.161
Trong đó: - Vốn góp của chủ sở hữu	181.559	181.558
- Thặng dư vốn cổ phần	1.579	1.579
- Vốn khác của chủ sở hữu	1.638	1.638
- Quỹ đầu tư phát triển	30.962	30.928
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	26.558	27.500
- Lợi ích cổ đông không kiểm soát	8.179	7.958
TỔNG NGUỒN VỐN	488.643	472.853

4.2. Tình hình tài chính:

- Một số chỉ số tài chính cơ bản:

CHỈ TIÊU	ĐVT	Năm 2022	Năm 2021
1. Cơ cấu tài sản :			
- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	77,50	76,20
- Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	%	22,50	23,80
2. Cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	%	51,26	46,88
- Tổng Nợ / vốn chủ sở hữu	Lần	1,00	0,88
- Vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	%	51,26	53,12
3. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán nhanh (Tài sản ngắn hạn-hàng tồn kho/Nợ ngắn hạn)	Lần	0,51	0,36
- Khả năng thanh toán hiện thời (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)	Lần	1,43	1,16
4. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận sau thuế/doanh thu thuần	%	0,53%	0,74%
- Lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu	%	9,57%	11,36%
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Đồng	1180	1659

- Đánh giá tổng quát về tình hình tài chính:

Qua phân tích tình hình tài chính năm 2022 của Công ty cho thấy: Tình hình tài chính lành mạnh; các số chỉ số tài chính cơ bản về: khả năng thanh toán nhanh cũng như khả năng thanh toán hiện hành được đảm bảo tương đối chắc chắn, tỷ lệ tăng so với cùng kỳ năm trước 0.27%; bên cạnh đó tỷ lệ nợ trên vốn chủ sở hữu là 1,00 tăng 0,12 lần so với 2021 đảm bảo nguồn thanh toán của Công ty.

5. Tình hình đầu tư vốn ra ngoài doanh nghiệp:

Hiện nay, các khoản đầu tư góp vốn ra ngoài của Công ty đang được theo dõi dưới hình thức đầu tư tài chính dài hạn. Tình hình các khoản đầu tư góp vốn này đến thời điểm 31/12/2022 như sau:

- + Tổng giá trị đầu tư : 8.499.577.200 đồng
- + Lũy kế trích dự phòng đến 31/12/2022 : (3.790.091.100) đồng

Việc đầu tư góp vốn dài hạn vào một số Công ty đã được thực hiện từ các năm trước nhưng hiệu quả chưa cao, giá trị đầu tư giảm qua các năm đặc biệt là Tổng công ty CP TM KT & Đầu tư Petec. Giá trị trích dự phòng tại thời điểm 31/12/2022 là: 3.010.200.100 đồng. HĐQT và Ban lãnh đạo Công ty cần có phương hướng cơ cấu lại nguồn đầu tư này nhằm mang lại hiệu quả kinh doanh cho Công ty trong thời gian tới. Trong năm 2022, công ty không đầu tư góp vốn vào đơn vị khác.

6. Tổ chức hệ thống kế toán; công tác hạch toán kế toán/ kê khai, quyết toán thuế:

6.1 Tổ chức hệ thống kế toán: Công ty tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam. Hạch toán rõ ràng đầy đủ; công tác lưu trữ chứng từ tốt, dễ dàng kiểm tra kiểm soát. Hình thức kế toán hiện Công ty đang sử dụng là hình thức chứng từ ghi sổ.

6.2 Công tác hạch toán kế toán, kê khai, quyết toán thuế: Công ty thực hiện kê khai hàng tháng, số liệu sổ sách khớp với số liệu tờ khai.

7. Về thực hiện nghĩa vụ thuế, các quy định đối với HDSXKD:

- Trong năm 2022 Công ty đã thực hiện nghiêm túc, đầy đủ các nghĩa vụ liên quan tới thuế theo quy định hiện hành.

- Trong năm 2022, Camex đã nhận được Quyết định hành chính số 11/QĐ-XPHC ngày 31/8/2022 của Thanh tra Bộ Công thương về việc xử phạt vi phạm hành chính Công ty CP Thương nghiệp Cà Mau, trong đó Camex bị áp dụng hình thức xử phạt như sau:

- + Gian lận trong kê khai đăng ký hệ thống phân phối - phạt tiền 50 triệu đồng.
- + Kinh doanh xăng dầu khi Giấy phép kinh doanh xăng dầu được cấp đã hết hiệu lực - phạt tiền 90 triệu đồng, đồng thời Camex bị buộc nộp lại số lợi bất hợp pháp có được do thực hiện hành vi "Kinh doanh xăng dầu khi Giấy phép kinh doanh xăng dầu được cấp đã hết hiệu lực" từ tháng 01/2021 đến tháng 03/2022 với số tiền 8.667.701.898 đồng.

Sau quá trình khiếu nại, giải trình của Camex và rà soát, xác minh của Đoàn xác minh Thanh tra Bộ Công Thương, ngày 12/12/2022, Thanh tra Bộ Công Thương đã ban hành Quyết định số 35/QĐ-TB về việc giải quyết khiếu nại của Công ty cổ phần Thương nghiệp Cà Mau "Hủy bỏ mức xử phạt thu lợi bất hợp pháp với số tiền là 8.667.701.898 đồng". Theo đó, số lợi bất hợp pháp có được do thực hiện hành vi "Kinh doanh xăng dầu khi Giấy phép kinh doanh xăng dầu được cấp đã hết hiệu lực" từ tháng 01/2021 đến tháng 03/2022 được Thanh tra Bộ Công Thương xác định lại là 285.451.744 đồng. Đến nay, Camex đã hoàn thành nghĩa vụ theo các quyết định nêu trên của Thanh tra Bộ Công Thương.

8. Hoạt Động của Ban Kiểm Soát:

- Trong năm 2022, với tinh thần trách nhiệm Ban kiểm soát đã chủ động triển khai các mặt công tác theo quy định của Điều lệ Công ty và Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát, cụ thể:

- Đã lập và trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 Báo cáo của Ban kiểm soát
- Trong năm, Ban kiểm soát đã thực hiện 02 cuộc họp vào tháng 04 và tháng 10 năm 2022 với sự tham gia đầy đủ của Trưởng Ban kiểm soát và các thành viên nhằm triển khai các kế hoạch, công việc kiểm soát, kiểm tra, giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty trên cơ sở các quy định pháp luật, điều lệ và quy chế quản trị của Công ty. Đồng thời Ban kiểm soát cũng thường xuyên trao đổi qua email, điện thoại để trao đổi các vấn đề thuộc công việc Kiểm soát.
- Trong năm, Ban kiểm soát cũng có kiến nghị với HĐQT và Ban Điều Hành của cty về việc:
 - + Cơ cấu lại nguồn vốn đầu tư ra ngoài Doanh nghiệp chưa hiệu quả đặc biệt là Tổng công ty CP TM KT & Dầu tu Petec. Việc thực hiện cơ cấu vốn đầu tư ra bên ngoài cty chưa thực hiện được do thị trường chứng khoán không thuận lợi.
 - + Có kế hoạch nhằm chuyển quyền sở hữu đất của bà Nguyễn thị Việt Ánh sang cho công ty nhằm nâng cao giá trị tài sản và tránh rủi ro về Pháp Lý. Trong năm 2022 đã thu hồi khoản ủy quyền đầu tư của bà Ánh trị giá 2 tỷ 960 triệu đồng.
 - + Lập và trình bày báo cáo kết quả HĐSX kinh doanh theo từng nhóm ngành hàng nhằm đánh giá được các ngành chủ lực của công ty. Cty đã và đang thực hiện trong năm 2023.
- Xây dựng kế hoạch giám sát tình hình thực hiện các nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên, giám sát việc tuân thủ điều lệ, các quy chế nội bộ của Công ty.
- Thường xuyên kiểm tra kết quả sản xuất kinh doanh, tình hình đầu tư tài chính phân tích đánh giá hiệu quả hoạt động, năng lực bảo toàn vốn và phát triển nguồn vốn của Công ty và các đơn vị thành viên do Công ty góp vốn. với kiến nghị về việc cơ cấu lại các nguồn đầu tư ra ngoài doanh nghiệp và chủ trương xử lý nợ xấu.

9. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát và từng thành viên Ban kiểm soát:

- Thù lao của Ban kiểm soát trong năm 2022 là 120 triệu đồng. Mức thù lao phù hợp với kế hoạch Đại hội Cổ Đông thông qua tại Nghị quyết số 01/2022/NQ-ĐHĐCĐ ngày 24 tháng 06 năm 2022 là 120 triệu đồng. Chi tiết như sau:
 - + Đỗ Cao Sơn: Thù lao: 48 triệu đồng, thưởng: 15 triệu đồng.
 - + Trần Chí Hiếu: thù lao: 36 triệu đồng, thưởng: 11 triệu đồng, cổ tức: 132 triệu đồng.
 - + Ngô Thế Anh: thù lao 36 triệu đồng, thưởng: 11 triệu đồng.
- Trong năm 2022 không phát sinh thêm các chi phí hoạt động khác của từng thành viên Ban kiểm soát.

10. Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do công ty đại chúng nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó;

102
3 T
HÃI
NG
IA
-T.1

- Trong năm năm 2022 cty có giao dịch tiền lương, tiền thù lao cho HĐQT, Ban Điều Hành là: 2.166.067.496 đồng, thưởng: 162.577.611 và chi trả cổ tức: 965.785.000 đồng.

- Trong năm 2022 cty hoàn ứng với ông Nguyễn Hoàng Thống - Phó Tổng Giám Đốc như sau: tạm ứng đầu kỳ 451.175.000 đồng và hoàn tạm ứng là: 451.175.000 đồng.

- Ngoài ra công ty có giao dịch thuê đất của bà Nguyễn Thị Việt Ánh – Tổng Giám Đốc với tổng trị giá là 8.477.490.000 đồng các năm 2017; 2018; 2019 theo biên bản họp HĐQT số 09/2018/BBH-HĐQT ngày 17 tháng 12 năm 2018. Trong năm 2021 không có giao dịch nào khác. HĐQT và Ban lãnh đạo Công ty cần có kế hoạch lâu dài nhằm chuyển quyền sở hữu từ cá nhân bà Nguyễn Thị Việt Ánh sang lại cho Công ty nhằm nâng cao giá trị tài sản và tránh rủi ro pháp lý sau này.

- Trong năm 2022 Công ty thu hồi khoản ủy quyền đầu tư cho Bà Nguyễn Thị Việt Ánh liên quan đến quyền sử dụng đất CS 141329 - CS 141330 - CS 141331 - CS 141332 do Sở Tài Nguyên và Môi Trường tỉnh Bạc Liêu cấp ngày 10 tháng 05 năm 2019 tại dự án Khu đô thị Khóm 2, phường Hộ Phòng, thị xã Giải Rai, tỉnh Bạc Liêu theo NQ số 05/NQ-HĐQT ngày 17 tháng 06 năm 2022 với giá trị là 2 tỷ 960 triệu đồng.

- Các giao dịch giữa công ty với HĐQT, Tổng giám đốc, người điều hành công ty theo đúng Nội quy, Chính sách, Điều lệ công ty và chủ trương của HĐQT đề ra.

Giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng 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:

Trong kỳ Công ty cổ phần thương nghiệp Cà Mau có giao dịch mua hàng và bán hàng cho Công ty TNHH TM và DV Long Hưng (Ông Nguyễn Tuấn Quỳnh và Bà Nguyễn Thị Hiền là thành viên HĐQT đồng thời là thành viên sáng lập) với số tiền chi tiết như sau:

Công ty TNHH TM và DV Long Hưng	Mua hàng	764.154.161.270
	Bán hàng	0



Giao dịch mua bán hàng hóa dựa trên hợp đồng kinh tế thông thường, không xung đột lợi ích giữa các bên.

11. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc.

- HĐQT của Công ty trong năm 2022 đã làm việc với tinh thần trách nhiệm cao và minh bạch trong công tác quản trị; tuân thủ đầy đủ các quy định đối với công ty đại chúng. HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo đúng quy định để thông qua các vấn đề theo thẩm quyền; thường xuyên chỉ đạo, giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của HĐQT và Đại hội đồng cổ đông.

- Ban Tổng giám đốc đã hoàn thành tốt vai trò điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty theo đúng các mục tiêu, định hướng của ĐHCĐ và HĐQT năm 2022 trong bối cảnh môi trường kinh doanh có nhiều biến động bất lợi. Kết quả năm 2022 đã đạt 104.24% kế hoạch lợi nhuận sau thuế như đã trình bày ở trên.

- HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã luôn tuân thủ quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và các quy định nội bộ trong quá trình thực hiện các quyền, nghĩa vụ và nhiệm vụ được giao.

12. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các cổ đông.

- Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong việc thực hiện các chức năng nhiệm vụ được giao. Thường xuyên trao đổi với các bộ phận liên quan để tìm hiểu, làm rõ các nội dung cần thiết trước khi có ý kiến cảnh báo, khuyến nghị chính thức. Các báo cáo của Ban Kiểm soát đều đã được tham khảo ý kiến Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc trước khi trình/phát hành chính thức. Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ.

- Ngoài việc mời Ban Kiểm soát tham dự các cuộc họp chính thức, các thành viên HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và Ban Kiểm soát còn thường xuyên trao đổi về các khó khăn, vướng mắc để tìm các giải pháp xử lý cần trọng, hợp lý, hợp pháp cho Công ty. Ban Tổng Giám đốc cũng đã phối hợp cung cấp đầy đủ các hồ sơ, tài liệu phục vụ cho công tác kiểm soát của Ban Kiểm soát trong năm 2022.

- Ban Kiểm soát thường xuyên, nghiêm chỉnh thực hiện công tác kiểm soát/kế hoạch kiểm soát trên cơ sở Nghị quyết của ĐHCĐ, Điều lệ Công ty và các quy định nội bộ có liên quan; luôn hoạt động vì lợi ích của cổ đông và sự phát triển bền vững của Công ty.

13. Các mặt hoạt động khác:

- Trong năm 2022 Công ty đã thực hiện mua BHXH, BHYT, BHTN đầy đủ và đúng hạn cho người lao động.

- Tổ chức công tác khám sức khỏe định kỳ cho người lao động các chế độ về tham quan du lịch, phong trào thể thao, văn nghệ vẫn tiếp tục duy trì.

- Việc thực hiện các chế độ, chính sách đối với người lao động về quyền lợi của CB.CNV được thực hiện đúng luật lao động và điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.

Trong năm 2022 Ban kiểm soát không nhận bất cứ thông tin nào liên quan đến vấn đề tranh chấp hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và không có xung đột lợi ích nào đối với các bên có liên quan.

Trên đây là Báo cáo của BKS Công ty về kết quả kiểm soát tình hình hoạt động SXKD và thẩm định tình hình tài chính năm 2022 của Công ty.

Trân trọng,

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Đỗ Cao Sơn

