

DỰ THẢO

TP. Hồ Chí Minh, ngày 26 tháng 6 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 (ĐHĐCD)
Công ty cổ phần Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt.

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty cổ phần Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt;
- Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt;
- Căn cứ Kế hoạch hoạt động năm 2025 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt được ĐHĐCD thông qua.

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội kết quả công tác kiểm tra, giám sát năm 2024 và kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2025 như sau:

**PHẦN A
KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2024**

I. Kết quả giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty cổ phần Vận tải và Tiếp vận Phương Đông Việt.

Với sự nỗ lực, cố gắng của Ban lãnh đạo và tập thể CBCNV trong việc thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm trong năm cùng với việc tận dụng cơ hội thị trường, Công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024, cụ thể như sau:

1. Kết quả kinh doanh của Công ty:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

Stt	Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2024	Thực hiện năm 2024	%Thực hiện/ Kế hoạch
1	Tổng Doanh thu	1.250,0	1.552,0	124%
2	Lợi nhuận trước thuế	80,0	280,4	350%
3	Lợi nhuận sau thuế	64,0	224,4	351%
4	Nộp NSNN	17,5	61,4	351%

Năm 2024, Công ty đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch chủ yếu được giao, cụ thể:

- Tổng doanh thu đạt 1.552,0 tỷ đồng, tương đương tăng 124% kế hoạch năm;
- Lợi nhuận trước thuế đạt 280,4 tỷ đồng và Lợi nhuận sau thuế đạt 224,4 tỷ đồng, tương đương 351% kế hoạch năm;

- Nộp ngân sách nhà nước đạt 17,5 tỷ đồng, tương đương 351% kế hoạch năm.

2. Các chỉ số thanh toán:

Tại ngày 31/12/2024, chỉ số thanh toán nợ ngắn hạn và thanh toán nhanh lần lượt là 1,69 lần và 1,60 lần, tăng so với năm trước (tại ngày 31/12/2023 chỉ số thanh toán nợ ngắn hạn và thanh toán nhanh lần lượt là 1,32 lần và 1,23 lần), thể hiện khả năng thanh toán của Công ty duy trì ở mức an toàn, đảm bảo và có xu hướng cải thiện.

Hệ số bảo toàn vốn tại ngày 31/12/2024 là 1,68 lần.

3. Báo cáo thẩm định báo cáo tài chính năm 2024:

- Báo cáo tài chính của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành. Công ty áp dụng thông tư 200/2014/TT-BTC về hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2024;
- Công ty thực hiện mở sổ, ghi chép, hạch toán các nghiệp vụ kinh tế phát sinh một cách thường xuyên, liên tục, phản ánh đúng bản chất kinh tế. Hệ thống các báo cáo được thực hiện nhanh chóng, kịp thời, đúng tiến độ;
- Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam. Tại báo cáo, ý kiến của kiểm toán như sau:

“Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các 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 tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính”.

- Ban kiểm soát thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính hàng quý và năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2024 đến 31/12/2024. Ban kiểm soát nhất trí với báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Deloitte Việt Nam về tình hình tài chính tại ngày 31/12/2024, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày của Công ty.

4. Về công tác đầu tư:

Năm 2024, Công ty đã hoàn thành việc đầu tư tàu, đưa vào khai thác an toàn ổn định 2 hàng rời Supramax là tàu PVT Topaz và PVT Coral.

5. Về công tác tăng vốn:

Công ty đã hoàn thành việc tăng vốn với số tiền khoảng 230 tỷ đồng, nâng vốn điều lệ từ 431 tỷ đồng lên 661 tỷ đồng theo kế hoạch được ĐHĐCĐ thông qua.

II. Kết quả giám sát công tác quản trị và điều hành:

1. Hội đồng quản trị:

- Trong năm 2024, HĐQT Công ty đã tổ chức các cuộc họp chính để đưa ra những quyết định, chỉ đạo kịp thời trong việc thực hiện nhiệm vụ đã được ĐHĐCĐ thông qua. Báo cáo của HĐQT đã phản ánh trung thực tình hình hoạt động năm 2024 của Công ty;
- Các thành viên HĐQT đã tích cực, chủ động thực hiện theo chức năng nhiệm vụ được phân công, tham gia đầy đủ và có ý kiến biểu quyết đối với các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT.

- Trong năm 2024, HĐQT đã ban hành 62 Nghị quyết/Quyết định về những vấn đề quan trọng của Công ty như tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên; Phương án chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng để tăng vốn điều lệ; Chi trả cổ tức cho cổ đông, Phê duyệt các dự án đầu tư tàu hàng rời khoảng 25.000 – 75.000 DWT; Phê duyệt việc bán tàu Synergy; Công tác cán bộ, nhân sự, tiền lương... làm cơ sở cho Giám đốc triển khai các hoạt động sản xuất - kinh doanh;
- Các thành viên HĐQT tham gia đầy đủ các cuộc họp, làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, thực hiện tốt vai trò giám sát, chỉ đạo và tạo điều kiện thuận lợi cho Giám đốc thực hiện điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh.

2. Ban Giám đốc:

- Triển khai các chỉ thị, nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2024, cũng như các nghị quyết, quyết định trong năm của HĐQT Công ty;
- Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị đã được Ban Giám đốc triển khai kịp thời, phù hợp quy định;
- Ban Giám đốc đã sát sao, quyết liệt trong chỉ đạo điều hành sản xuất kinh doanh trong bối cảnh khu vực, lĩnh vực kinh doanh có nhiều khó khăn và cạnh tranh. Với sự nỗ lực của Ban Giám đốc trong công tác điều hành, đánh giá các mặt thuận lợi, khó khăn, kịp thời đề ra các giải pháp để tận dụng cơ hội và quản trị rủi ro đảm bảo tối ưu hoạt động đầu tư và đảm bảo hiệu quả hoạt động SXKD. Nguồn vốn của Công ty được bảo toàn và tăng dần qua các năm.

3. Đối với cổ đông:

- Trong năm 2024, Ban kiểm soát không nhận được kiến nghị hay khiếu nại nào từ các cổ đông của Công ty.

4. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và Ban kiểm soát:

- Sự phối hợp hoạt động giữa Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc và BKS dựa trên nguyên tắc minh bạch, rõ ràng, tuân thủ các quy định pháp luật nhằm đảm bảo lợi ích của Công ty và cổ đông;
- HĐQT và Ban Giám đốc cũng như các Phòng Ban chuyên môn của Công ty đã tạo điều kiện và hỗ trợ cho Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ. BKS đã được cung cấp các thông tin, tài liệu cần thiết và được mời tham gia các cuộc họp của HĐQT.

III. Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa Công ty với thành viên HĐQT, Giám đốc, Người điều hành khác và những người có liên quan; giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên HĐQT, Giám đốc, Người điều hành khác là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 3 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch: Chi tiết được trình bày tại thuyết minh BCTC của Công ty năm 2024 đã được kiểm toán.

IV. Hoạt động của Ban Kiểm soát:

1. Nhân sự:

Hiện tại, Ban kiểm soát của Công ty bao gồm 03 thành viên: Bà Bùi Lan Anh – Trưởng BKS kiêm nhiệm; Bà Vũ Thị Phượng – Thành viên BKS kiêm nhiệm và Ông Nguyễn Đức Quân – Thành viên BKS kiêm nhiệm.

2. Phân công công việc trong Ban kiểm soát:

Các thành viên BKS thực hiện chức trách, nhiệm vụ dựa vào sự phân công công việc cụ thể:

Bà Bùi Lan Anh: Phụ trách chung hoạt động của Ban kiểm soát. Giám sát tình hình triển khai thực hiện kế hoạch SXKD, kế hoạch đầu tư của Công ty đã được ĐHĐCĐ thông qua. Giám sát các nội dung thuộc lĩnh vực tài chính, kế toán và kết quả SXKD. Kiểm tra, giám sát công tác quản trị doanh thu - chi phí theo từng loại hình dịch vụ Công ty đang thực hiện. Đánh giá báo cáo tài chính quý, năm và hiệu quả sử dụng vốn. Lập Báo cáo giám sát định kỳ hàng Quý sau khi tổng hợp các ý kiến của các thành viên Ban kiểm soát.

Bà Vũ Thị Phụng: Kiểm tra, giám sát về công tác đầu tư, mua sắm, bán/thanh lý tài sản cố định của Công ty, quyết toán đầu tư và sửa chữa lớn tài sản cố định. Giám sát việc thực hiện tăng/ thoái vốn và công tác tái cấu trúc Công ty. Giám sát tình hình quản lý dòng tiền, công nợ phải thu, xử lý công nợ tồn đọng và công tác kiểm kê.

Ông Nguyễn Đức Quân: Kiểm tra, giám sát việc ký kết, thực hiện các hợp đồng kinh tế đảm bảo tuân thủ các quy định pháp luật và quy chế quản lý nội bộ của Công ty. Giám sát việc thực hiện chia cổ tức và phân phối quỹ của Công ty. Giám sát các định mức kinh tế kỹ thuật, quản lý kỹ thuật nhằm tiết giảm chi phí.

3. Hoạt động của Ban kiểm soát:

Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm vừa qua diễn ra thuận lợi, Ban kiểm soát đã thực hiện đầy đủ chức năng nhiệm vụ của mình với sự phối hợp, hỗ trợ và tạo điều kiện của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc Công ty. Trong năm, Ban kiểm soát đã tổ chức 05 lần họp để thông qua một số nội dung về báo cáo của Ban kiểm soát tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2024, phân công lại công việc cho các thành viên và thông qua kết quả báo cáo giám sát Quý 1,2,3 năm 2024.

Trong năm 2024, Ban kiểm soát đã hoạt động theo đúng các nội dung được thông qua tại kỳ Đại hội cổ đông thường niên, các quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ của công ty. Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2023 của Công ty. Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ, HĐQT Công ty. Định kỳ hàng quý, bán niên và thường niên năm 2024, BKS thực hiện việc thẩm định báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh, đánh giá tình hình tài chính, kết quả hoạt động, khả năng thanh toán, khả năng bảo toàn, phát triển vốn của công ty và đưa ra các khuyến nghị cần thiết.

4. Thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024:

Thù lao của Ban kiểm soát được chi trả theo quy định của Công ty và đã được ĐHĐCĐ thông qua. Tổng thù lao của Ban kiểm soát phát sinh trong năm 2024 là 108 triệu đồng, trong đó Trưởng ban kiểm soát là 4 triệu đồng/người/tháng và thành viên ban kiểm soát là 2,5 triệu đồng/người/tháng.

PHẦN B

KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025

Nhằm thực hiện tốt các mục tiêu năm 2025, thực hiện đúng quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát theo quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty và nhiệm vụ ĐHĐCĐ thường niên năm 2025, trong đó tập trung kiểm tra, giám sát các công việc chủ yếu như sau:

- Giám sát việc chấp hành pháp luật Nhà nước, Điều lệ công ty, tình hình thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ, của Hội đồng quản trị;

- Kiểm tra tình hình sản xuất kinh doanh hàng năm của Công ty đã được ĐHĐCĐ thông qua, kiểm tra công tác thực hiện kế hoạch SXKD hàng quý;
- Giám sát kế hoạch đầu tư tài sản của Công ty;
- Giám sát kế hoạch tăng vốn của Công ty;
- Giám sát việc đăng ký giao dịch cổ phiếu của Công ty trên Upcom sang niên yết Cổ phiếu tại Sở giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh (HOSE);
- Thẩm định báo cáo tài chính theo quy định;
- Phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động, khả năng thanh toán, bảo toàn và phát triển vốn chủ sở hữu của Công ty.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Vận Tải và Tiếp Vận Phương Đông Việt năm 2024 và kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2025, kính trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 xem xét và thông qua.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

**TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TRƯỞNG BAN**

BÙI LAN ANH