

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**

Kính thưa: Quý cổ đông Công ty cổ phần Đường sắt Nghĩa Bình

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Đường sắt Nghĩa Bình;

Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Đường sắt Nghĩa Bình đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 14/4/2021;

Căn cứ báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh và báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt – Chi nhánh Hà Nội;

Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 về kết quả hoạt động kiểm soát năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 với các nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

1. Cơ cấu thành viên Ban kiểm soát:

- | | |
|-------------------------|----------------------------|
| - Bà: Lưu Thị Minh Hằng | - Trưởng Ban Kiểm soát |
| - Ông: Phan Minh Trung | - Thành viên Ban Kiểm soát |
| - Ông: Bạch Khôi Tinh | - Thành viên Ban Kiểm soát |

2. Tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát:

Trong năm 2023, hoạt động của Ban Kiểm soát đã triển khai thực hiện theo chương trình, kế hoạch đã lập:

- Xây dựng chương trình công tác và phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên để triển khai kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của công ty.

- Giám sát tình hình thực hiện các nội dung của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023. Giám sát việc chấp hành Pháp luật của Nhà nước, Điều lệ của Công ty, giám sát tình hình thực hiện các Nghị Quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị.

- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2023.

- Kiểm soát báo cáo tài chính: Giám sát Ban điều hành trong việc thực hiện công tác tài chính; kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính quý, năm đảm bảo tính trung thực và chính xác trong việc ghi chép, cập nhật chứng từ, sổ sách kế toán; kiểm tra các hợp đồng kinh tế của công ty; kiểm soát chi phí, doanh thu, việc sử dụng vốn; thẩm định báo cáo tài chính trên cơ sở báo cáo kiểm toán độc lập trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.

- Thực hiện nhiệm vụ giám sát, Ban Kiểm soát đã tham dự họp đầy đủ các cuộc họp HĐQT, Ban giám đốc. Kiểm tra các văn bản ban hành trong quá trình quản trị công ty nhằm đảm bảo việc xây dựng các định hướng và chủ trương điều hành Công ty tuân thủ pháp luật và phù hợp với chủ trương Nghị quyết của Đại hội cổ đông.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban kiểm soát luôn nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và các cán bộ phòng ban trong công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ mà được Đại hội đồng cổ đông giao. Đối với cổ đông Ban kiểm soát không nhận được một khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động Công ty cũng như về điều hành của Hội đồng quản trị và Ban giám đốc. Nhìn chung, Ban kiểm soát đã hoàn thành nhiệm vụ năm 2023 theo chức năng, nhiệm vụ được ghi trong Điều lệ hoạt động của Công ty.

3. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát và từng Thành viên ban kiểm soát

Thực hiện theo tinh thần Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023, thù lao của Ban kiểm soát được chi trả như sau:

- Tiền lương Trưởng Ban kiểm soát: 23.025.000 đồng/tháng
- Thù lao Thành viên Ban kiểm soát: 1.500.000 đồng/ tháng

4. Cuộc họp của Ban kiểm soát

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã thực hiện 04 phiên họp vào thời điểm đầu mỗi quý để thảo luận, thống nhất một số nội dung hoạt động của Ban Kiểm soát, các vấn đề phát sinh cũng như trao đổi công tác chuyên môn,... với sự tham gia đầy đủ các thành viên của Ban Kiểm soát.

Nội dung các cuộc họp đều được các thành viên Ban Kiểm soát thông qua 100%.

II. KẾT QUẢ KIỂM SOÁT NĂM 2023

1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023:

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu trong Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông như sau:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2023	Thực hiện năm 2023	TH so với KH (%)
1	Tổng sản lượng	Tỷ đồng	198,77	202,709	102
2	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	181,15	188,040	103,8
3	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	5,013	5,805	115,8
4	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	4,010	4,026	100,4
5	Tỷ suất lợi nhuận/ Vốn chủ sở hữu	%	18,41	18,48	100,4
6	Tỷ suất lợi nhuận/ Vốn điều lệ	%	22,2	22,3	100,4
7	Thu nhập bình quân	Tr.đồng	12,882	12,963	100,6

2. Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2023

- Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023.

- Lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2023. Công ty thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt – Chi nhánh Hà Nội thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty.

- Chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2023 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 thông qua.

3. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2023.

Ban Kiểm soát đã tiến hành thẩm định báo cáo tài chính gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2023, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ và bản thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt, xem xét các hồ sơ kiểm kê tài sản công nợ đến thời điểm 31/12/2023. Sau khi xem xét, thẩm tra Ban Kiểm soát có nhận xét như sau:

- Năm 2023, Công ty đã lập và trình bày báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành. Tổ chức công tác tài chính kế toán, thực hiện hạch toán kế toán, lựa chọn và áp dụng các chính sách kế toán

thích hợp và nhất quán, phù hợp với đặc điểm hoạt động sản xuất kinh doanh và yêu cầu quản lý của Công ty.

- Lập báo cáo tài chính đầy đủ hàng quý, năm phản ánh đầy đủ, trung thực và hợp lý tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm.

- Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt. Báo cáo tài chính năm 2023 đã phản ánh đầy đủ tình hình tài chính của Công ty trong năm 2023.

- Thống nhất với các nội dung của Báo cáo tài chính năm 2023 đã được Công ty lập. Ban Kiểm soát xác định các số liệu tài chính được đưa ra trong báo cáo của Hội đồng quản trị trình Đại hội đồng cổ đông là thể hiện trung thực, phản ánh đầy đủ tình hình tài chính hiện tại của Công ty.

- Tình hình tài chính năm 2023 của Công ty là lành mạnh:

Nội dung	Số cuối năm 2023	Số đầu năm 2023
A. Tài sản ngắn hạn	75.505.440.835	65.829.298.008
B. Tài sản dài hạn	13.380.814.124	9.208.834.294
Tổng tài sản	88.886.254.956	75.038.132.302
C. Nợ phải trả	62.941.206.563	49.659.997.067
D. Vốn chủ sở hữu	25.945.048.396	25.378.135.235
Tổng nguồn vốn	88.886.254.956	75.038.132.302

Công ty đã thực hiện tốt các nhiệm vụ công tác sản xuất kinh doanh; đảm bảo có lợi nhuận, trích lập các quỹ theo đúng quy định. Tính đến thời điểm 31/12/2023, các chỉ số tài chính của Công ty cơ bản thể hiện được tính hiệu quả và lành mạnh trong hoạt động của Công ty. Vốn đầu tư của cổ đông được bảo toàn và phát triển.

+ Vốn lưu động của Công ty dương điều này thể hiện Công ty có tính thanh khoản cao và tiềm năng về đầu tư phát triển.

+ Chỉ số Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu: 2,43 lần. Hệ số nợ vẫn nằm trong khung quy định tại Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015 của Chính phủ.

+ Tỷ trọng tài sản ngắn hạn/Nợ phải trả ngắn hạn là 1,2 lần. Hệ số khả năng thanh toán hiện hành 1,2 cho thấy Công ty có đủ khả năng thanh toán nợ đến hạn.

+ Các khoản nợ của Công ty đã được rà soát tổng thể, thực hiện việc trích lập dự phòng và lên kế hoạch xử lý trong giai đoạn tiếp theo nhằm thu hồi dần và tất toán các khoản nợ khó đòi.

4. Công tác giám sát hoạt động quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc công ty

Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị kinh doanh của Công ty và qua việc thẩm định Báo cáo tài chính Quý, Báo cáo tài chính năm 2023, Ban Kiểm soát đánh giá như sau:

- Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị, điều hành của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc của Công ty trong năm 2023, Ban Kiểm soát không thấy điều gì bất thường trong các hoạt động quản trị và điều hành Công ty của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc.

- Các phiên họp của Hội đồng quản trị đều thực hiện đúng quy định của pháp luật và Điều lệ công ty. Các cuộc họp Hội đồng quản trị có số thành viên dự họp đảm bảo theo đúng quy định. Hội đồng quản trị thực hiện đầy đủ các cuộc họp định kỳ hàng quý và đột xuất để giải quyết việc cấp bách đáp ứng yêu cầu cho hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị ban hành đúng với chức năng và quyền hạn, đều thể hiện định hướng chiến lược phát triển, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Điều lệ công ty.

- Nghị quyết Hội đồng quản trị được Ban Giám đốc công ty tổ chức triển khai cụ thể đối với từng phòng ban công ty, đồng thời được tiến hành kiểm tra, giám sát do vậy mọi vướng mắc phát sinh trong quá trình thực hiện luôn được tháo gỡ và giải quyết kịp thời có hiệu quả.

- Trong năm 2023, Ban Kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào và không xảy ra thiếu sót hay tổn thất nào trong công tác quản lý điều hành và hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

5. Phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc:

- Trong năm 2023, Hội đồng quản trị đã cung cấp đầy đủ thông tin về các Nghị quyết, quyết định cho Ban Kiểm soát; Giám đốc đã tạo điều kiện cho Ban Kiểm soát trong việc thu thập các thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Các cuộc họp của Hội đồng quản trị đều mời đại diện Ban Kiểm soát tham dự. Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ được giao theo quy định Điều lệ Công ty.

III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

Để thực hiện tốt công tác kiểm soát theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát xây dựng kế hoạch năm 2024 như sau:

- Giám sát việc chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty, tình hình thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý kinh doanh theo chức năng, nhiệm vụ quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty cũng như Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát.

- Thẩm định báo cáo tài chính, Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh hàng quý, năm của Công ty. Phân tích đánh giá tình hình tài chính, tình hình quản lý và sử dụng vốn của Công ty.

- Phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc điều hành trong việc quản lý vốn chủ sở hữu, giám sát việc chi trả cổ tức cho cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Trên đây là nội dung báo cáo kết quả hoạt động năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Đường sắt Nghĩa Bình.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

Xin trân trọng cảm ơn!

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lưu Thị Minh Hằng