



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Vinh, ngày 14 tháng 1 năm 2025

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CP BẾN XE NGHỆ AN**

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;

Căn cứ vào Điều lệ Công ty cổ phần Bến xe Nghệ An sửa đổi, bổ sung đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;

Căn cứ vào Quy chế làm việc của Ban kiểm soát Công ty CP Bến xe Nghệ An;

Căn cứ vào tình hình hoạt động và báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty cổ phần Bến xe Nghệ An đã được kiểm toán.

Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại Hội đồng cổ đông về nội dung hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2024 và kế hoạch hoạt động năm 2025 như sau:

A. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

I. Hoạt động của Ban kiểm soát

1. Về tổ chức

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Bến xe Nghệ An gồm 03 thành viên gồm 01 Trưởng ban phụ trách chung và 02 thành viên theo dõi các hoạt động do Trưởng ban giao.

Nhân sự ban kiểm soát gồm:

- Ông Đặng Thanh Vân – Trưởng BKS
- Ông Hoàng Thế Thọ – Thành viên BKS
- Ông Lê Hữu Cường – Thành viên BKS

2. Hoạt động của Ban kiểm soát

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định tại Điều lệ và các quy định của Công ty, trong năm 2024, Ban kiểm soát đã tổ chức họp 02 lần và thường xuyên trao đổi công việc thông qua email, điện thoại giữa các thành viên, duy trì nhiệm vụ kiểm soát thường xuyên các hoạt động SXKD thông qua hồ sơ, tài liệu, chứng từ và tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty, bao gồm các hoạt động chính:

- Kiểm soát quá trình xây dựng và thực hiện kế hoạch SXKD theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

- Kiểm soát việc xây dựng và thực hiện các quy chế, quy định của Công ty. Kiểm tra hồ sơ kế toán thanh toán, việc thực hiện các nghĩa vụ thuế, bảo hiểm... của Công ty.

- Đề xuất HĐQT lựa chọn đơn vị kiểm toán. Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập trong quá trình kiểm toán báo cáo tài chính.

- Kiểm tra Báo cáo tài chính quý, năm. Kiểm tra độ tin cậy của số liệu báo cáo bao gồm: tài sản, công nợ, vốn, doanh thu, chi phí, lợi nhuận, phân phối lợi nhuận, sử dụng các quỹ và các nghĩa vụ đối với Nhà nước. Tại các đợt kiểm tra, kiểm soát của BKS đều đưa ra kết luận và phương hướng xử lý, phối hợp giữa BKS và HĐQT, Ban điều hành nhằm đạt hiệu quả quản trị. Trong năm 2024, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ yêu cầu, khiếu nại nào của cổ đông.

II. Kết quả kiểm tra báo cáo tài chính năm 2024

- Ban kiểm soát đã tiến hành thẩm tra báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY - Chi nhánh Miền Trung và xác nhận kết quả như sau: Báo cáo tài chính năm 2024 đã được kiểm toán đúng theo chuẩn mực quy định Luật kế toán Việt Nam; phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, 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 hợp nhất.

- Ban kiểm soát nhất trí với các số liệu cũng như nhận xét của kiểm toán viên đưa ra trong báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán.

III. Kết quả giám sát hoạt động quản lý và điều hành năm 2024

1. Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2024

- Kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024 đã được HĐQT và Ban điều hành bám sát thực hiện trong năm 2024, đảm bảo tuân thủ quy định.

- Lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính theo quy định.

2. Đối với Hội đồng quản trị

Trong quá trình hoạt động, Hội đồng quản trị đã chỉ đạo, giám sát ban điều hành triển khai thực hiện nghiêm túc Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024, Điều lệ và các quy chế, quy định của Công ty. HĐQT đã tiến hành họp thường xuyên, bám sát hoạt động thực tế của Công ty, đưa ra các quyết định kịp thời, phù hợp. Định hướng và hỗ trợ Ban điều hành triển khai thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD và xử lý các tồn tại, vướng mắc trong hoạt động kinh doanh.

3. Đối với Ban điều hành

Trong năm 2024, Ban điều hành đã tích cực triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết của HĐQT đề

ra. Công tác kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh và quản lý thu chi đúng quy chế tài chính của Công ty.

Ban điều hành đã thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với Nhà nước, đảm bảo chăm lo đời sống và thực hiện tốt các chính sách đối với người lao động. Trong năm qua không xảy ra tình trạng nợ lương, khiếu kiện của người lao động. Ban kiểm soát không nhận thấy dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động quản trị kinh doanh của Công ty.

Tất cả các hoạt động của HĐQT và Ban điều hành đều tuân thủ đúng pháp luật, điều lệ và các quy định, quy chế của công ty.

4. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Ban kiểm soát đã kiểm tra, giám sát tình hình triển khai kế hoạch SXKD năm 2024 và thống nhất với Báo cáo kết quả SXKD năm 2024 của Tổng giám đốc. Kết quả cụ thể như sau:

4.1 Một số chỉ tiêu chính về thực hiện kế hoạch năm 2024 (số liệu lấy Theo Nghị quyết số 54/NQ – ĐHĐCĐ ngày 06/05/ 2024 và báo cáo tài chính riêng đã được kiểm toán năm tài chính 2024)

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	KH 2024	TH 2024	% TH 2024 so với KH 2024
1	Tổng Doanh thu thuần	Tr.đ	93.626	103.726	110,78 %
2	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đ	12.485	14.792	118,47 %
3	Lợi nhuận sau thuế	Tr.đ	10.002	12.017	120,14%

4.2 Đánh giá kết quả SXKD năm 2024

Năm 2024, tình hình kinh tế xã hội hết sức khó khăn do tình hình suy thoái kinh tế. Tuy nhiên HĐQT, Ban Tổng giám đốc đã điều hành Công ty hoạt động hiệu quả, hoàn thành vượt mức tất cả các chỉ tiêu mà Đại hội cổ đông đề ra.

- Hệ số bảo toàn vốn chủ sở hữu năm 2024 tại ngày 31/12/2024 là 1,41 lần. Công ty hoạt động SXKD có lãi và bảo toàn được vốn chủ sở hữu.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu năm 2024 (ROE) đạt: 2,71%.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tài sản (ROA) năm 2024 đạt: 2,66 %

- Tại thời điểm ngày 31/12/2024:

+ Hệ số thanh toán tổng quát (Tổng tài sản/Nợ phải trả) là 50,63 lần.

+ Hệ số thanh toán hiện hành là 20,11 lần

+ Hệ số thanh toán nhanh là 20,04 lần.

- Hệ số nợ phải trả/ Vốn chủ sở hữu là 0,02 lần. Đây là mức rất an toàn cho SXKD và đầu tư phát triển.

Các chỉ số trên thể hiện tình hình tài chính của Công ty lành mạnh, an toàn.

Bên cạnh những kết quả đạt được, vẫn còn có một số kế hoạch/dự án chưa hoàn thành trong năm 2024 như:

- Các dự án gặp khó khăn trong vấn đề hồ sơ như thủ tục đầu nối bến xe Nam Vinh, đầu nối Bến xe Mường Xén ... do đó bến xe Nam Vinh dù đã hoàn thành xong cơ sở hạ tầng từ tháng 3/2023 nhưng cho đến nay vẫn chưa thể hoạt động, bến xe Mường Xén tuy đã xây dựng xong nhưng chưa thể hoàn thiện hồ sơ để công bố bến vào khai thác.

- Dự án chợ nông sản tại Nam Vinh: Đang chờ UBND huyện Hưng Nguyên trình UBND tỉnh phê duyệt lại quy hoạch sử dụng đất.

- Dự án 77 Lê Lợi phải chờ các cơ quan quản lý Nhà nước điều chỉnh Quy hoạch cục bộ nên chưa triển khai.

- Dự án mua vốn góp Công ty TNHH TMS Hotel Đà Nẵng: chưa hoàn thiện do thời gian thẩm định giá của phía ngân hàng kéo dài, Công ty chưa được giải ngân phần vốn vay để thực hiện giao dịch .

IV. Phối hợp ban kiểm soát với HĐQT, Ban điều hành

- Sự phối hợp giữa BKS với HĐQT, Ban điều hành và các cán bộ quản lý khác của Công ty luôn đảm bảo nguyên tắc tuân thủ các quy định của pháp luật, quy định của công ty và vì lợi ích chung của Công ty, cổ đông.

- HĐQT, ban điều hành tạo điều kiện thuận lợi cho BKS thực hiện các chức năng, nhiệm vụ. Các phiên họp định kỳ của HĐQT và các vấn đề quan trọng của công ty đều có tham dự của đại diện BKS. Các khuyến nghị, đề xuất của BKS đều được HĐQT, ban điều hành xem xét, chỉ đạo các đơn vị liên quan thực hiện.

B. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025 VÀ KIẾN NGHỊ ĐỀ XUẤT

I. Kế hoạch hoạt động năm 2025

Trên cơ sở chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ, quy chế tổ chức và hoạt động của BKS, kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025 của Công ty, Ban kiểm soát xác định kế hoạch trọng tâm năm 2025 như sau:

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh theo Nghị quyết của đại hội đồng cổ đông;

- Giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và điều lệ, các quy định, quy chế của Công ty;

- Thẩm định báo cáo hoạt động, báo cáo tài chính của Công ty hàng tháng, quý và năm theo chức năng nhiệm vụ của ban Kiểm soát;

- Thực hiện việc kiểm tra định kỳ hoặc đột xuất theo đề nghị của cổ đông hoặc Hội đồng quản trị trong quá trình hoạt động, nhằm phòng ngừa rủi ro, đảm bảo Công ty hoạt động theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;

- Phối hợp cùng HĐQT, Ban điều hành đánh giá hệ thống báo cáo quản trị, quy chế, quy định liên quan kế toán, tài chính.

II. Kiến nghị, đề xuất với HĐQT, Ban điều hành

Để hoàn thành tốt các nhiệm vụ kế hoạch SXKD năm 2025, Ban kiểm soát có một số khuyến nghị đối với HĐQT, Ban điều hành như sau:

1. Bám sát các cơ quan quản lý Nhà nước để hoàn thiện thủ tục đầu nối, quy hoạch để sớm đưa Bến xe Nam Vinh, bến xe Mường Xén, dự án 77 Lê Lợi, dự án chợ nông sản Nam Vinh vào khai thác.

2. Chỉ đạo các phòng, ban/ đơn vị liên quan nhanh chóng hoàn thiện và đưa các dự án chưa hoàn thành của năm 2024 vào khai thác, kinh doanh.

3. Tăng cường công tác đầu tư phù hợp với tình hình thị trường, tình hình tài chính và mục tiêu đầu tư nhằm tận dụng cơ hội thị trường, phát triển và nâng cao năng lực cạnh tranh, hiệu quả hoạt động SXKD của Công ty.

Trên đây là báo cáo công tác của Ban kiểm soát năm 2024 và phương hướng hoạt động chủ yếu của Ban kiểm soát năm 2025.

Ban Kiểm soát kính trình ĐHĐCĐ xem xét, thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT;
- Ban TGD;
- Thư ký Công ty;
- Lưu BKS, VT, Thư ký Công ty;

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Đặng Thanh Vân