

DỰ THẢO

Đà Nẵng, ngày 28 tháng 03 năm 2025

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
VỀ KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG SXKD, GIÁM SÁT
HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ GIÁM ĐỐC NĂM 2024
CỦA CÔNG TY CP LOGISTICS CẢNG ĐÀ NẴNG**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025
Công ty CP Logistics Cảng Đà Nẵng (“Danalog”)

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

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;

Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;

Căn cứ Thông tư số 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính về hướng dẫn một số điều về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng tại Nghị định số 155/2020/NĐ-CP;

Căn cứ Điều lệ Công ty CP Logistics Cảng Đà Nẵng;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty CP Logistics Cảng Đà Nẵng;

Căn cứ Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 16/4/2024 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 Công ty CP Logistics Cảng Đà Nẵng;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty CP Logistics Cảng Đà Nẵng đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC;

Ban Kiểm soát (“BKS”) Công ty CP Logistics Cảng Đà Nẵng kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông về kết quả thực hiện nhiệm vụ giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty CP Logistics Cảng Đà Nẵng, của Hội đồng quản trị và Giám đốc Công ty CP Logistics Cảng Đà Nẵng, như sau:

PHẦN I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2024

I. Số lượng thành viên Ban Kiểm soát

Nhân sự Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2024 – 2029 được bầu tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 gồm 03 thành viên:

- | | |
|---------------------------|------------------|
| (1) Ông Trần Phước Khương | - Trưởng ban |
| (2) Ông Ngô Quốc Văn | - Kiểm soát viên |
| (3) Bà Trần Thị Phước | - Kiểm soát viên |

II. Kết quả thực hiện nhiệm vụ năm 2024 của Ban Kiểm soát

Thực hiện nhiệm vụ được Đại hội đồng cổ đông giao, trong năm 2024, Ban Kiểm soát đã thực hiện giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và kiểm tra hoạt động SXKD của Công ty CP Cảng Đà Nẵng. Quá trình thực hiện kiểm tra, giám sát đảm bảo tính trung thực và cẩn trọng, đạo đức nghề nghiệp, không cản trở đến hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị.

- Trong năm 2024, Ban kiểm soát có **bốn** cuộc họp, định kỳ mỗi quý một lần. Cụ thể như sau:

Stt	Ngày	Nội dung
1	26/01/24	Họp Ban kiểm soát thường kỳ Quý IV/2023
2	25/04/24	Họp Ban kiểm soát thường kỳ Quý I/2024
3	18/07/24	Họp Ban kiểm soát thường kỳ Quý II/2024
4	23/10/24	Họp Ban kiểm soát thường kỳ Quý III/2024

- Trong các cuộc họp, BKS đã trao đổi, đánh giá các vấn đề liên quan công tác quản lý, điều hành hoạt động SXKD của Công ty phục vụ cho cho mục đích kiểm soát của BKS.

- Kiểm tra, giám sát tình hình triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, dịch vụ toàn Công ty thông qua các báo cáo hàng tháng, quý và cả năm 2024.

- Giám sát việc tuân thủ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2024, việc chấp hành Điều lệ Công ty, Pháp luật Nhà nước và các Quy chế, quy định, nghị quyết, quyết định của HĐQT và Ban điều hành trong công tác quản lý, điều hành thực hiện nhiệm vụ năm 2024.

- Tham gia ý kiến với HĐQT, Ban điều hành Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động kinh doanh của Công ty thông qua việc tham dự các cuộc họp HĐQT và các cuộc họp với Ban điều hành.

- Tham gia đóng góp ý kiến sửa đổi, bổ sung, soát xét hệ thống tài liệu quản trị trong Công ty.

- Thẩm định Báo cáo tài chính nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các chính sách, quy định pháp luật có liên quan.

- Thông qua các nội dung, quy trình về lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập để kiểm toán BCTC năm 2024.

- Thông qua hoạt động kiểm tra giám sát, BKS đưa ra các ý kiến, kiến nghị với HĐQT, BDH về các biện pháp tăng cường kiểm soát, giảm thiểu rủi ro, đảm bảo tuân thủ các quy định pháp luật, Điều lệ, quy định nội bộ, góp phần nâng cao chất lượng, hiệu quả hoạt động và hoàn thành tốt nhiệm vụ SXKD trong năm 2024.

Ban Kiểm soát đã nghiêm túc thực hiện các nội dung trong Kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban Kiểm soát đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, bám sát Nghị quyết của ĐHĐCĐ, kế hoạch hoạt động và tình hình thực tế, thực hiện đúng trách nhiệm và quyền hạn theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty. Duy trì tốt mối quan hệ công tác và phối hợp với Hội đồng quản trị, Giám đốc và Ban điều hành. Thực hiện đầy đủ các báo cáo giám sát và báo cáo khác khi được yêu cầu. Các thành viên Ban Kiểm soát làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, theo nguyên tắc độc lập và cẩn trọng, luôn vì lợi ích của cổ đông và của Công ty.

PHẦN II. KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT

I. Thông tin đến hoạt động chung của Công ty

- Công ty Cổ phần Logistics Cảng Đà Nẵng hiện đang hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp Công ty Cổ phần; Mã số doanh nghiệp: 0400999731; Đăng ký lần đầu ngày 05/03/2009; Đăng ký thay đổi lần thứ 8 ngày 02/10/2017.

- Vốn điều lệ tại 31/12/2024: 43.100.000.000 đồng, tương đương 4.310.000 cổ phần.

- Vốn thực góp đến 31/12/2024: 43.100.000.000 đồng (Công ty CP Cảng Đà Nẵng giữ 45,1% vốn điều lệ, Công ty CP Container Việt Nam giữ 30,9% vốn điều lệ).

II. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị

- Trong năm 2024, Hội đồng quản trị đã tổ chức thành công kỳ họp Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 16/4/2024.

- Hội đồng quản trị đã tổ chức 04 cuộc họp thường kỳ và 01 cuộc họp bất thường. Trong năm 2024, HĐQT đã ban hành 36 Nghị quyết và Quyết định. Cụ thể như sau:

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
1	01/QĐ-HĐQT	05/01/2024	Quyết định về việc phê duyệt danh sách xếp hạng nhà thầu Gói thầu XL- Thi công lắp đặt hệ thống PCCC & chống sét thuộc Dự án đầu tư lắp đặt Hệ thống PCCC & chống sét nhà kho số 1 và số 2.	100%
2	02/QĐ-HĐQT	17/01/2024	Quyết định về việc phê duyệt kết quả lựa chọn nhà thầu Gói thầu XL- Thi công lắp đặt hệ thống PCCC & chống sét thuộc Dự án đầu tư lắp đặt Hệ thống PCCC & chống sét nhà kho số 1 và số 2.	100%
3	03/NQ-HĐQT	02/02/2024	Nghị quyết về kế hoạch tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.	100%
4	04/QĐ-HĐQT	29/02/2024	Quyết định phê duyệt quỹ tiền lương của Cán bộ công nhân viên năm 2023.	100%
5	05/NQ-HĐQT	01/03/2023	Nghị quyết phê duyệt chủ trương ký kết Hợp đồng và phụ lục hợp đồng kinh tế giữa Công ty cổ phần Logistics Cảng Đà Nẵng và Công ty cổ phần Cảng Đà Nẵng trong năm 2024.	100%
6	06/NQ-HĐQT	01/03/2024	Nghị quyết phê duyệt chủ trương ký kết Hợp đồng và phụ lục hợp đồng kinh tế giữa Công ty cổ phần Logistics Cảng Đà Nẵng và Công ty cổ phần Container Miền Trung trong năm 2024	100%
7	07/QĐ-HĐQT	30/03/2024	Quyết định về việc thành lập Tổ thẩm định dự án và gói thầu thuộc dự án đầu tư xây dựng cơ bản, phương tiện thiết bị, đầu tư công nghệ thông tin thuộc kế hoạch đầu tư và các dự án phát sinh khác (nếu có) năm 2024	100%
8	08/NQ-HĐQT	01/04/2024	Nghị quyết về việc phê duyệt chủ trương đầu tư Dự án đầu tư 01 xe ô tô con 07 chỗ ngồi.	100%
9	09/NQ-HĐQT	05/04/2024	Nghị quyết về việc phê duyệt chủ trương đầu tư Dự án đầu tư 02 xe đầu kéo.	100%
10	10/QĐ-HĐQT	08/04/2024	Quyết định về việc phê duyệt Dự án và Kế hoạch lựa chọn nhà thầu thuộc Dự án đầu tư 01 xe ô tô con 07 chỗ ngồi.	100%
11	11/QĐ-HĐQT	12/04/2024	Quyết định về việc phê duyệt Dự án và Kế hoạch lựa chọn nhà thầu thuộc Dự án đầu tư thuộc Dự án đầu tư 02 xe đầu kéo.	100%
12	12/NQ-HĐQT	15/04/2024	Nghị quyết về công tác tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024	100%

13	13/QĐ-HĐQT	13/04/2024	Quyết định về việc phê duyệt kết quả lựa chọn nhà thầu gói thầu MS- Mua sắm 01 xe ô tô 7 chỗ ngồi thuộc Dự án đầu tư 01 xe ô tô con 07 chỗ ngồi	100%
14	14/QĐ-HĐQT	17/04/2024	Quyết định về việc công tác cán bộ Công ty cổ phần Logistics Cảng Đà Nẵng.	100%
15	15/QĐ-HĐQT	25/04/2024	Quyết định phê duyệt Hồ sơ mời thầu gói thầu MS- Mua sắm 02 xe đầu kéo thuộc Dự án đầu tư thuộc Dự án đầu tư 02 xe đầu kéo.	100%
16	16/QĐ-HĐQT	10/05/2024	Quyết định phê duyệt dự toán và chọn đơn vị cung cấp sửa chữa thay mái tôn nhà kho số 3	100%
17	17/QĐ-HĐQT	15/05/2024	Quyết định phê duyệt dự án và kế hoạch lựa chọn nhà thầu thuộc Dự án đầu tư 01 xe nâng container Reach Stacker	100%
18	18/QĐ-HĐQT	16/05/2024	Quyết định phê duyệt kết quả lựa chọn nhà thầu gói thầu MS- Mua sắm 02 xe đầu kéo thuộc Dự án đầu tư thuộc Dự án đầu tư 02 xe đầu kéo.	100%
19	19/NQ-HĐQT	22/05/2024	Nghị quyết về việc tái tục vay vốn lưu động tại ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam – CN Đà Nẵng phục vụ hoạt động kinh doanh	100%
20	20/QĐ-HĐQT	31/05/2024	Quyết định phê duyệt Hồ sơ mời thầu qua mạng gói thầu MS-Mua sắm 01 xe nâng Reach Stacker thuộc Dự án đầu tư 01 xe nâng container Reach Stacker	100%
21	21/QĐ-HĐQT	31/05/2024	Quyết định phê duyệt dự toán và chọn đơn vị thi công công trình nhà ăn CBNV	100%
22	22/QĐ-HĐQT	17/06/2024	Quyết định phê duyệt chủ trương thanh lý 03 xe đầu kéo hư hỏng không còn nhu cầu sử dụng	100%
23	23/QĐ-HĐQT	25/06/2024	Quyết định phê duyệt bảng vẽ thiết kế và dự toán đầu tư công trình Bể nước PCCC và nhà bơm cho Kho 1, Kho 2	100%
24	24/QĐ-HĐQT	28/06/2024	Quyết định phê duyệt chọn đơn vị thi công xây dựng công trình Bể nước PCCC và nhà bơm cho Kho 1, Kho 2	100%
25	25/QĐ-HĐQT	05/07/2024	Quyết định phê duyệt kết quả lựa chọn nhà thầu gói thầu MS-Mua sắm 01 xe nâng Reach Stacker thuộc Dự án đầu tư 01 xe nâng container Reach Stacker	100%
26	26/QĐ-HĐQT	08/07/2024	Quyết định phê duyệt chọn công ty kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024	100%
27	27/NQ-HĐQT	15/07/2024	Nghị quyết về việc thông qua việc vay vốn tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – CN Đà Nẵng	100%

28	28/QĐ-HĐQT	29/07/2024	Quyết định phê duyệt chủ trương thanh lý tôn cũ đã hư hỏng, không còn nhu cầu sử dụng	100%
29	29/NQ-HĐQT	31/07/2024	Nghị quyết về việc chấp thuận Đơn xin từ nhiệm thành viên HĐQT của ông Bùi Minh Hưng	100%
30	30/NQ-HĐQT	31/07/2024	Nghị quyết Phiên họp Hội đồng quản trị ngày 31 tháng 7 năm 2024	100%
31	30A/QĐ-HĐQT	26/08/2024	Quyết định phê duyệt đầu tư và chọn đơn vị thi công, xây dựng công trình Nhà nghỉ công nhân	100%
32	31/QĐ-HĐQT	11/09/2024	Quyết định phê duyệt chọn đơn vị cung cấp 02 máy phát điện gắn theo xe đầu kéo	100%
33	32/QĐ-HĐQT	25/09/2024	Quyết định phê duyệt chủ trương sửa chữa bãi Depot 1 và chọn đơn vị thi công sửa chữa bãi Depot 1 đợt 1 năm 2024	100%
34	33/QĐ-HĐQT	08/11/2024	Quyết định phê duyệt chọn đơn vị triển khai phần mềm quản lý kho CFS hàng nhập khẩu	100%
35	34/NQ-HĐQT	21/11/2024	Nghị quyết Phiên họp Hội đồng quản trị ngày 21 tháng 11 năm 2024	100%
36	35/QĐ-HĐQT	06/12/2024	Quyết định phê duyệt chủ trương sửa chữa bãi Depot 1 và chọn đơn vị thi công sửa chữa bãi Depot 1 đợt 2 năm 2024	100%
37	36/NQ-HĐQT	19/12/2024	Nghị quyết phê duyệt ký kết Hợp đồng và Phụ lục HĐ kinh tế giữa Công ty cổ phần Logistics Cảng Đà Nẵng và Công ty cổ phần Cảng Đà Nẵng trong năm 2025	100%
38	37/NQ-HĐQT	19/12/2024	Nghị quyết phê duyệt ký kết Hợp đồng và Phụ lục HĐ kinh tế giữa Công ty cổ phần Logistics Cảng Đà Nẵng và Công ty cổ phần Container Miền Trung trong năm 2025	100%
39	38/QĐ-HĐQT	23/12/2024	Quyết định phê duyệt chủ trương tăng tài sản cố định và tính khấu hao các container	100%
40	39/QĐ-HĐQT	25/12/2024	Quyết định phê duyệt ban hành Quy chế quản lý tài chính của Công ty	100%
41	40/NQ-HĐQT	27/12/2024	Nghị quyết phê duyệt ký kết Hợp đồng và Phụ lục HĐ kinh tế giữa Công ty cổ phần Logistics Cảng Đà Nẵng và Công ty cổ phần Container Miền Trung trong năm 2025	100%

- Các nghị quyết, quyết định thông qua đều được thống nhất ý kiến của tất cả các thành viên tham dự và đã phản ánh được định hướng, chiến lược, giải pháp kinh doanh của Công ty phù hợp với chủ trương chung và bối cảnh thị trường. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT được ban hành đúng thẩm quyền, phù hợp với Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật. Hội đồng quản trị đã hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn được quy định tại Điều lệ, Quy chế hoạt động của HĐQT và các quy định của pháp luật hiện hành; luôn chủ động, nỗ lực thực hiện và hoàn thành các nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông thông qua, đảm bảo tốt lợi ích của công ty và của cổ đông.

- Trong năm 2024, HĐQT đã bám sát kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024 đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, chỉ đạo Ban điều hành thực hiện. Hội đồng quản trị được tổ chức hoạt động chuyên trách, ra quyết định tập thể, có sự phân công nhiệm vụ cho các thành viên HĐQT theo từng lĩnh vực hoạt động. Hội đồng quản trị đã sát sao trong công tác giám sát điều hành của Ban điều hành, thường xuyên đánh giá tình hình và đề ra phương hướng cho kỳ tới để đạt các chỉ tiêu kế hoạch.

- Việc thực hiện công bố thông tin được HĐQT chỉ đạo thực hiện tuân thủ các quy định của Luật chứng khoán.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Ban điều hành

- Năm 2024, Giám đốc công ty và Ban điều hành đã chủ động thực hiện các nhiệm vụ và chỉ tiêu tại ĐHCĐ, của Hội đồng quản trị đã thông qua. Trong quá trình điều hành luôn thể hiện tinh thần trách nhiệm cao, vượt qua khó khăn phát triển, giữ vững thị trường hiện có, mở rộng thị trường trong và ngoài nước, tăng cường công tác Marketing, quảng bá hình ảnh của Danalog.

- Giám đốc và Ban điều hành chấp hành nghiêm chỉnh các quy định của pháp luật có liên quan đến công tác quản trị doanh nghiệp và nhiệm vụ kinh doanh của Công ty; thực hiện đúng các quy định tại Điều lệ, chỉ đạo tại Nghị quyết/Quyết định của HĐQT.

- Ban điều hành đã trình HĐQT 41 tờ trình chủ yếu tập trung vào các vấn đề đẩy mạnh sản xuất kinh doanh, đầu tư, nhân sự, quỹ tiền lương cho người lao động.

- Đảm bảo các chế độ theo quy định Nhà nước; điều kiện môi trường làm việc, thực hiện Thỏa ước lao động tập thể, các chế độ khác đối với người lao động.

IV. Kết quả thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh năm 2024, giám sát thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2024:

1. Kết quả thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh năm 2024:

Ban Kiểm soát thống nhất với báo cáo của Hội đồng quản trị và Ban Điều hành về tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty.

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2024	Thực hiện 2024	Thực hiện 2023	So sánh với KH	So với cùng kỳ
Tổng doanh thu	200,000	234,676	219,471	117.3%	106.9%
Lợi nhuận trước thuế	7,000	9,004	9,522	128.6%	94.6%
Lợi nhuận sau thuế	5,600	6,882	7,341	122.9%	93.8%
Vốn chủ sở hữu		61,109	59,638		102.5%
Tổng tài sản		89,147	78,737		113.2%
Tỷ lệ chia cổ tức	10%	10%	10%		100.0%

Năm 2024 tiếp tục là một năm khó khăn với kinh tế thế giới. Bất ổn địa chính trị trên phạm vi toàn cầu như chiến tranh Nga – Ukraine, bất ổn tại Trung Đông tiếp tục phủ bóng đen lên triển vọng phục hồi kinh tế sau đại dịch, gây ra lạm phát và suy thoái trên phạm vi toàn cầu, kéo theo đó là nhu cầu tiêu dùng giảm sút.

Trong bối cảnh đó, tình hình sản xuất kinh doanh vẫn đạt được những kết quả đáng khích lệ. Tổng doanh thu năm 2024 đạt 234,676 tỷ đồng, tăng 6.9% so với cùng kỳ, đạt 117.3% kế hoạch được giao. Lợi nhuận trước thuế đạt 9,004 tỷ đồng, đạt 128.6% kế hoạch được giao.

Vốn chủ sở hữu tiếp tục được bảo tồn và phát triển, tổng tài sản của Công ty tăng trưởng 13.2%.

2. Công tác đầu tư năm 2024:

- Kế hoạch đầu tư theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 là 19.120 tỷ đồng. Trong năm 2024, Công ty thực hiện giải ngân đầu tư được 15.552 tỷ đồng, đạt 81% so với kế hoạch.

Stt	Kế hoạch 2024	Giá trị	Thực hiện	Ghi chú
1	Xe đầu kéo	1.500.000.000	1.418.621.066	
2	Xe Reach Stacker	12.000.000.000	11.070.000.000	
3	Xe ô tô con	1.400.000.000	1.274.417.273	
4	Mái tole kho 3	950.000.000	883.488.496	

5	Chuyển đổi số	1.600.000.000		Đang thực hiện
6	Bể nước PCCC kho 1 2	970.000.000	725.130.331	
7	Hệ thống cấp điện nhà bơm PCCC kho 1 2	400.000.000	0	Tự thực hiện bằng nguồn lực của công ty
8	Khác	300.000.000	180.000.000	2 máy phát điện dự phòng
	Cộng	19.120.000.000	15.551.657.166	

Các hạng mục đầu tư được triển khai thực hiện đúng kế hoạch. Tuy nhiên chuyển đổi số còn chậm. Hạng mục hệ thống cấp điện nhà bơm PCCC kho 1 2 được công ty thực hiện bằng nguồn lực nội bộ, tiết kiệm chi phí và đảm bảo hiệu quả.

3. Kết quả giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.

- Về Doanh thu: tổng doanh thu thực hiện năm 2024 là 234,676 tỷ đồng so với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 200 tỷ đồng, bằng 117,3% so với kế hoạch.

- Về chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế thực hiện năm 2024 là 9,004 tỷ đồng so với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông là 7 tỷ đồng, bằng 128,6% so với kế hoạch.

- Hội đồng quản trị đã lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024.

- Chia cổ tức năm 2023 : trong năm 2024 Công ty đã thực hiện chia cổ tức là 10% theo đúng Nghị quyết ĐHCĐ đã thông qua.

- Tình hình trích lập quỹ Khen thưởng, phúc lợi, đúng quy định theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

- Thù lao và các khoản thu nhập khác của HĐQT, BKS năm 2024 thực hiện đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2024, cụ thể số lượng thành viên HĐQT: 5 người, BKS: 3 người; tổng mức thù lao đối với HĐQT, BKS năm 2024 là 462 triệu đồng.

V. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính

1. Nhận xét về Báo cáo tài chính

Ban Kiểm soát đã thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty năm 2024 và thống nhất xác nhận kết quả như sau:

- Báo cáo tài chính năm 2024 kỳ kế toán từ 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC, là đơn vị được HĐQT lựa chọn để kiểm toán BCTC năm 2024.

- Đối với Báo cáo tài chính năm 2024:

Ban Kiểm soát thống nhất với ý kiến của đơn vị kiểm toán đối với Báo cáo tài chính của công ty năm 2024: “Theo ý kiến của chúng tôi, xét trên các khía cạnh trọng yếu, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý về 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 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.”.

- Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan, mở sổ kế toán chi tiết, tổng hợp đúng quy định.

- Công ty công bố thông tin định kỳ trên Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội và website của Công ty theo quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

2. Đánh giá một số chỉ tiêu tài chính

Căn cứ số liệu tại Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán năm 2024, Ban Kiểm soát lập bảng tổng hợp một số chỉ tiêu tài chính cơ bản năm 2024 như sau:

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2024	Thực hiện 2024	Thực hiện 2023	So với năm ngoái
Tổng doanh thu	193.000	232.147	217.409	7%
Lợi nhuận trước thuế	7.500	9.004	9.522	-5%
Vốn chủ sở hữu		61.109	59.638	2%
Tổng tài sản		89.147	78.737	13%
Hệ số thanh toán ngắn hạn		2,33	3,43	-32%
Hệ số thanh toán nhanh		0,41	0,68	-40%
Tỷ lệ nợ/VSCH		0,46	0,32	43%
Tỷ suất biên lợi nhuận		16,6%	15,1%	10%
Tỷ suất LNST/ DT thuần		3,1%	3,5%	-11%
ROE		11,9%	12,8%	-6%
ROA		8,6%	9,4%	-9%
ROR		3,1%	3,5%	-11%
EBIT		9.576	10.074	-5%
EBITDA		18.640	18.914	-1%
Tỷ lệ doanh thu/nhân viên		1.451	1.334	9%
Tỷ lệ lợi nhuận/nhân viên		56	58	-4%
Vòng quay khoản phải thu khách hàng		7,85	6,81	15%
Kỳ thu tiền bình quân		46	54	-13%

Nhận xét:

- Qua các chỉ tiêu tài chính, ta thấy được tình hình tài chính cũng như dòng tiền của Công ty ở trạng thái khá ổn định, tuy nhiên vẫn có những rủi ro nhất định.
- Hệ số thanh toán ngắn hạn có xu hướng giảm, tuy nhiên vẫn ở mức an toàn (>1).
- Tỷ lệ nợ/vốn chủ sở hữu tăng cao so với năm ngoái (từ 0.32 lên 0.46).
- Các khoản phải thu vẫn chiếm tỷ lệ cao trong tỷ trọng tài sản ngắn hạn (chiếm 71% tổng tài sản ngắn hạn). Tuy nhiên vẫn có điểm tích cực là phải thu khách hàng đã giảm nhẹ so với năm ngoái.
- Do lợi nhuận kinh doanh tăng nhưng năm 2024 không còn khoản lợi nhuận bất thường liên quan đến giảm tiền thuê đất nên hầu hết các chỉ tiêu sinh lợi như ROE, ROA, EBIT... đều giảm so với năm ngoái.

VI. Tình hình thực hiện các kiến nghị tại các kết luận thanh tra, kiểm tra, kiểm toán của các cơ quan nhà nước có thẩm quyền

Không có.

VII. Đánh giá việc phối hợp hoạt động giữa Hội đồng quản trị, Ban điều hành với Ban Kiểm soát

- Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Giám đốc và Ban Điều hành trong việc thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao. Hội đồng quản trị và Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ. Ban Kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty, được mời tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị và các cuộc họp cần thiết khác.
- Các ý kiến đóng góp của Ban Kiểm soát đối với hoạt động của Hội đồng quản trị, Giám đốc và Ban điều hành Tổng công ty đều được ghi nhận và được điều chỉnh ngay trong quá trình ra các Nghị quyết, Quyết định và triển khai thực hiện.
- Sự phối hợp chặt chẽ giữa Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát và Giám đốc góp phần tăng cường hiệu quả sử dụng vốn, tài sản nói chung cũng như tăng cường hiệu quả công tác kiểm tra, giám sát và quản lý rủi ro trong công ty.

VIII. Báo cáo về các giao dịch liên quan đến các thành viên HĐQT, GD và người điều hành khác

Trong năm 2024, Công ty có phát sinh các hợp đồng giao dịch với Công ty Cổ phần Cảng Đà Nẵng là công ty liên kết hiện nắm giữ 45,1% vốn điều lệ và Công ty CP Container Việt Nam là công ty liên kết hiện nắm giữ 30.9% vốn điều lệ của Công ty. Giao dịch cụ thể trong năm 2024 như sau:

	Giao dịch	Năm 2024	Năm 2023
Công ty CP Cảng Đà Nẵng	Cung cấp dịch vụ lưu bãi, vận chuyển, bốc xếp hàng hóa	80.403.020.661	74.150.252.661
	Thuê dịch vụ nâng hạ container, bốc xếp hàng hóa	37.812.356.360	22.972.136.138
	Cổ tức đã trả	1.943.924.000	1.943.924.000
Công ty CP Container Việt Nam	Cổ tức đã trả	1.332.000.000	1.332.000.000

PHẦN III. THÙ LAO, CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG VÀ CÁC LỢI ÍCH KHÁC CỦA BAN KIỂM SOÁT VÀ TỪNG THÀNH VIÊN BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024:

Họ và tên	Thù lao	Lợi ích khác
TRẦN PHƯỚC KHƯƠNG	51.500.000	32.000.000
NGÔ QUỐC VĂN	39.500.000	19.000.000
TRẦN THỊ PHƯỚC	39.500.000	19.000.000

PHẦN IV. ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Để hoàn thành tốt các nhiệm vụ năm 2024, Ban Kiểm soát có một số đề xuất, kiến nghị như sau:

- Nâng cao hiệu quả quản trị công ty, tiếp tục rà soát, sửa đổi quy chế, quy định, quy trình nội bộ phù hợp với pháp luật hiện hành và đặc thù của doanh nghiệp; ban hành lại Quy chế tài chính nhằm đảm bảo việc quản lý, sử dụng tài chính một cách hiệu quả, minh bạch và tuân thủ các quy định pháp luật hiện hành.

- Xây dựng và ban hành lại Quy chế trả lương thưởng nhằm thúc đẩy năng suất, tạo động lực cho người lao động.

- Đẩy mạnh công tác đầu tư các dự án trọng điểm, đặc biệt là các dự án chuyển đổi số; đồng thời đẩy mạnh các dự án đầu tư phương tiện thiết bị, đảm bảo tốt dịch vụ cho khách hàng, giảm dần thuê ngoài phương tiện thiết bị.

- Nâng cao hơn nữa hiệu quả quản trị nợ phải thu, theo dõi chặt chẽ rà soát, đánh giá và có phương án thu hồi sớm các khoản nợ của các khách hàng có số dư lớn, không để phát sinh thêm nợ xấu; xây dựng và ban hành Quy chế quản lý nợ.

- Thực hiện tính giá thành của từng dịch vụ, làm cơ sở cho việc đàm phán với khách hàng, gia tăng hiệu quả sản xuất kinh doanh.

- Tiếp tục kiểm soát chặt chẽ chi phí, đảm bảo tình hình tài chính Công ty an toàn.

- Xây dựng chiến lược phát triển Công ty trong trung và dài hạn.

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động giám sát của Ban Kiểm soát năm 2024, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng kính trình./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT Công ty;
- Các thành viên BKS (để t/h);
- Lưu: VT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Trần Phước Khương