

BÁO CÁO

CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI DẦU KHÍ NGHỆ AN

(Tại Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025)

Kính thưa các quý cổ đông!

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH-14 ban hành ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại Dầu khí Nghệ An đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua và sửa đổi ngày 21/6/2024;
- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật Doanh nghiệp và các quy định khác của pháp luật có liên quan;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 số 14/NQ-ĐHCD ngày 21/06/2024;
- Căn cứ kết quả hoạt động SXKD và Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty CP Đầu tư và Thương mại Dầu khí Nghệ An đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC;
- Căn cứ kết quả theo dõi, kiểm tra, giám sát hoạt động quản lý điều hành và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2024.

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình thực hiện công tác kiểm soát tại Công ty trong năm 2024 như sau:

A. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2024

- 1). Ban Kiểm soát Công ty nhiệm kỳ 2024-2029 do ĐHCĐ thường niên năm 2024 ngày 21/6/2024 đã bầu ra gồm 3 thành viên, thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.
 - (i). Trong năm 2024 vừa qua Ban Kiểm soát hoạt động theo quy định của pháp luật; Điều lệ Công ty; các quyết định; quy định của chủ sở hữu, cụ thể: Ban kiểm soát đã duy trì hoạt động phối hợp, tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc tại các cuộc giao ban định kỳ và các cuộc họp đột xuất liên quan đến các hoạt động của

Công ty đề nắm bắt tình hình SXKD thực tế, tham gia đóng góp ý kiến trong việc thực hiện mục tiêu kế hoạch được ĐHĐCĐ phê duyệt.

- (ii). Ngoài ra, BKS đã thực hiện công tác kiểm tra, giám sát cùng với các Phòng, Ban chức năng góp phần vào hoạt động quản lý rủi ro và nâng cao chất lượng quản trị của Công ty.

2). Các hoạt động chủ yếu gồm:

- (i). Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên 2024.
- (ii). Giám sát việc chấp hành Pháp luật của Nhà nước, Điều lệ Công ty, giám sát tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị.
- (iii). Giám sát việc chấp hành thực hiện các quy chế, quy trình của Công ty và các phòng ban chức năng, các đơn vị thuộc Công ty.
- (iv). Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2024.
- (v). Thăm tra các báo cáo tài chính định kỳ trước khi đệ trình HĐQT và trao đổi với kiểm toán viên về một số vấn đề liên quan đến kiểm toán báo cáo tài chính (*nếu cần*).
- (vi). Các hoạt động khác theo quy định của pháp luật và điều lệ của Công ty.

Trong năm 2024, Ban kiểm soát cũng tổ chức các cuộc họp độc lập khác để thảo luận, thống nhất một số nội dung hoạt động của BKS, các vấn đề phát sinh cũng như trao đổi công tác chuyên môn,... với sự tham gia của đầy đủ các thành viên Ban kiểm soát.

B. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CỔ ĐÔNG

1). Đối với HĐQT

- (i). Hội đồng quản trị công ty có 3 thành viên, trong số đó có 2/3 thành viên thường xuyên tham gia trực tiếp điều hành các hoạt động SXKD tại Công ty, đây là một thuận lợi giúp công tác điều hành được sâu sát và nhất quán trong việc triển khai các chủ trương và nghị quyết của Công ty.
- (ii). HĐQT đã triển khai thực hiện các nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024 phê duyệt, tuân thủ đúng quy định của pháp luật cũng như Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Các cuộc họp và hoạt động của Hội đồng quản trị được tổ chức và tiến hành theo

đúng Điều lệ Công ty và pháp luật hiện hành có sự thống nhất cao của các thành viên. Trong năm 2024, Hội đồng quản trị đã tổ chức 07 phiên họp thường kỳ và bất thường; cũng như thông qua hình thức lấy ý kiến bằng văn bản để ban hành 04 nghị quyết, 04 quyết định, các biên bản họp HĐQT, cùng nhiều văn bản khác. Các nghị quyết của HĐQT phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, đồng thời đảm bảo kịp thời đưa ra các chủ trương chỉ đạo hoạt động của Công ty chủ động ứng phó với những thay đổi ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh.

2). Đối với Ban Tổng Giám đốc

Ban TGD đã triển khai thực hiện đầy đủ và kịp thời các quyết định, nghị quyết của HĐQT, đảm bảo hoàn thành mục tiêu kế hoạch SXKD của Công ty đã đề ra, tuân thủ quy định của pháp luật, phân quyền trong Điều lệ và các quy định nội bộ của Công ty. Đồng thời, Ban TGD cũng luôn chủ động, linh hoạt thực hiện các biện pháp hữu hiệu, kịp thời trong công tác chỉ đạo điều hành nhằm hạn chế tối đa các ảnh hưởng tiêu cực đến hoạt động SXKD của Công ty trong năm 2024.

3). Đối với các cổ đông

Trong năm 2024, Ban kiểm soát không nhận được kiến nghị hoặc yêu cầu kiểm tra nào của cổ đông đối với hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý trong Công ty.

4). Việc tuân thủ các quy định, quy chế quản trị nội bộ

Các cấp quản lý, bộ phận chức năng, cá nhân và đơn vị liên quan của Công ty tuân thủ nghiêm túc, đầy đủ các quy định, quy trình, quy chế quản trị nội bộ.

C. MỘT SỐ CHỈ TIÊU KINH TẾ CƠ BẢN NĂM 2024 ĐÃ THỰC HIỆN

1). Kết quả hoạt động SXKD: (trích Báo cáo tài chính 31/12/2024)

	<u>Năm 2024 (ng.đ)</u>	<u>Năm 2023 (ng.đ)</u>
(i). Doanh thu bán hàng và dịch vụ	23.321.617	61.351.304
(ii). Giá vốn hàng bán	7.303.815	46.007.847
(iii). Lợi nhuận gộp về bán hàng và DV	16.017.801	15.343.456
(iv). Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	(1.000.972)	51.131
(v). Lợi nhuận khác	190.510	(42.939)
(vi). Tổng lợi nhuận trước thuế	(810.461)	8.192
(vii). Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(0,054)	-

2). Tình hình tài chính của Công ty: (trích Báo cáo tài chính 31/12/2024)

	<u>31/12/2024 (ng.đ)</u>	<u>01/01/2024 (ng.đ)</u>
(i). Tình hình tài sản	191.989.402	185.320.724
(ii). Tài sản ngắn hạn	164.052.321	160.949.087
(iii). Tài sản dài hạn	27.937.080	24.371.636
(iv). Nguồn vốn	191.989.402	185.320.724
(v). Nợ phải trả	161.872.838	154.393.698
(vi). Vốn chủ sở hữu	30.116.564	30.927.025

3). Công tác đầu tư, quản lý các dự án:

(i). Dự án khu nhà ở thu nhập thấp và nhà ở CBNV Dầu khí Hưng Lộc:

- Nhà liền kề: 41 căn nhà liền kề /109 tổng số nhà;
- Chung cư nhà ở xã hội: Đang xây dựng dở dang toà nhà 01 với diện tích đất 2.458,6 m²;
- Đất giao thông, công trình hạ tầng kỹ thuật, hạ tầng xã hội (nhà văn hoá, cây xanh...): có diện tích 9.065 m²/9.238,16 tổng số m²;
- Các hạng mục chưa xây dựng: Nhà ở xã hội 02 với diện tích đất 1.055,2 m² và nhà văn hoá với diện tích xây dựng 173,1 m²;

(ii). Trong quá trình thực hiện, dự án bị tạm dừng từ tháng 10/2024 để xin điều chỉnh chủ trương đầu tư dự án, hiện tại đã được UBND tỉnh Nghệ An chấp thuận.

4). Lĩnh vực kinh doanh bất động sản và quản lý các dự án hoàn thành:

(i). Trong năm 2024, do ảnh hưởng suy thoái kinh tế nên các đơn vị thuê mặt bằng của Công ty cũng gặp nhiều khó khăn. Một số đơn vị thuê mặt bằng tại tòa nhà Dầu Khí Nghệ An, sau khi kết thúc hợp đồng thuê, đã chuyển sang trụ sở mới, việc thu hút thêm các doanh nghiệp đến thuê mặt bằng chưa đạt như kế hoạch đề ra.

(ii). Công tác vận hành, quản lý Tòa nhà Dầu khí Nghệ An và chung cư Dầu khí Nghi Phú được thực hiện nghiêm túc và đảm bảo đúng quy định. Việc thành lập được Ban quản trị toàn nhà DKNA và tòa số 02 Chung cư Nghi Phú đồng thời bàn giao lại công tác vận hành tòa chung cư cho Ban quản trị là bước thành công trong việc kiện toàn và tổ chức cho các khu chung cư.

(iii). Công ty đã hoàn thành các thủ tục, đủ điều kiện để được cấp Giấy chứng nhận cho các căn hộ tại tòa chung cư số 01 Dầu khí Nghi Phú, đến nay đa số các căn hộ đã được cấp cấp bìa. Công ty đã tổ

chức Hội nghị chung cư lần thứ nhất vào năm 2021 và lần thứ hai vào năm 2024 nhưng chưa thành công, hiện chờ xử lý tiếp theo từ UBND xã Nghi Phú.

5). Đánh giá về chính sách với người lao động:

- (i). Các chế độ, quyền lợi của NLD được thực hiện theo Bộ Luật Lao động, Điều lệ Công ty. Việc chi trả lương hàng tháng được kịp thời đầy đủ, thu nhập bình quân tuy còn thấp (*bình quân 4.700.000 đồng/người/tháng*) nhưng đều tăng dần, năm sau cao hơn năm trước. Có chính sách thu hút lao động có trình độ tay nghề cao để khuyến khích NLD tạo ra năng suất cao hơn.
- (ii). Việc ký HĐLĐ và các Phụ lục giữa người sử dụng lao động và người lao động được thực hiện đúng quy định của Nhà nước, Luật Lao động. Thực hiện đóng BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ... đầy đủ và kịp thời cho người lao động.
- (iii). Các tổ chức Đảng, Công đoàn và tổ chức chính trị xã hội khác được Công ty quan tâm, tạo điều kiện về thời gian, kinh phí để hoạt động theo đúng quy định của Nhà nước.

D. PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ CỦA BKS NĂM 2025

Trong năm 2025, Ban Kiểm soát vẫn hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ của mình, trong đó tập trung một số vấn đề sau:

- 1). Kiểm tra tính hợp lý hợp pháp trong quản lý điều hành các hoạt động SXKD, trong ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ sách kế toán, Báo cáo tài chính và các báo cáo khác của Công ty.
- 2). Giám sát sự phối hợp hoạt động giữa HĐQT, Ban TGD và Ban Kiểm soát.
- 3). Các nhiệm vụ khác theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

E. KẾT LUẬN, KIẾN NGHỊ - ĐỀ XUẤT

- 1). Năm 2025 dự kiến tiếp tục là một năm có nhiều khó khăn do diễn biến phức tạp của nền kinh tế chưa kiểm soát được trên thế giới có thể gây ảnh hưởng bất lợi đến toàn bộ nền kinh tế nói chung và hoạt động SXKD của Công ty nói riêng. Trong năm 2025, Ban kiểm soát đề xuất Ban điều hành công ty như sau:
 - (i). Tiếp tục duy trì tốt công tác quản trị, điều hành, tạo điều kiện để công ty tiếp tục phát triển ổn định, đạt và vượt các chỉ tiêu ĐHCĐ giao, đảm bảo lợi ích tối đa cho cổ đông cũng như đảm bảo chế độ cho người lao động;
 - (ii). Tăng cường trao đổi thông tin và phối hợp chặt chẽ hơn nữa với BKS.

- (iii). Tăng cường triển khai công tác quyết toán vốn đầu tư hoàn thành đối với các công trình xây dựng cơ bản đã hoàn thành;
 - (iv). Trong năm 2025, một số quy định của pháp luật mới được ban hành đã bắt đầu có hiệu lực, đề nghị Hội đồng quản trị và Ban điều hành triển khai rà soát các quy trình, quy chế nội bộ để sửa đổi, bổ sung đồng bộ, tạo thuận lợi cho việc áp dụng thống nhất trong công ty.
- 2). Ban kiểm soát nhất trí với nội dung báo cáo của HĐQT trình ĐHĐCĐ cho năm tài chính 2024 và đề nghị Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn.

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình thực hiện công tác kiểm soát năm 2024, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng cảm ơn!

TM. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban



Phan Đình Chúng