



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

Kính thưa: Đại hội đồng Cổ đông,

Công ty Cổ phần Đầu tư KCN Dầu khí Long Sơn

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát (“BKS”) được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Đầu tư KCN Dầu khí Long Sơn (“Công ty”) đã được Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) thông qua;
- Căn cứ theo Quy chế hoạt động của BKS Công ty đã được ĐHĐCĐ thông qua;
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của BKS năm 2023.

Ban kiểm soát (“BKS”) Công ty báo cáo trước ĐHĐCĐ kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty trong năm 2023 và định hướng kế hoạch hoạt động năm 2024 với các nội dung sau:

I. Hoạt động BKS trong năm 2023

1.1. Cơ cấu thành viên BKS

ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 đã thông qua việc miễn nhiệm, bầu bổ sung các thành viên BKS nhiệm kỳ 2022 – 2027, theo đó thành phần BKS Công ty hiện tại bao gồm:

STT	Họ và tên	Chức danh	Ghi chú
1	Lê Anh Đức	Trưởng ban	Được Bầu là Thành viên BKS theo Nghị quyết số 32/2023/NQ-ĐHĐCĐ ngày 16/6/2023 và được bầu làm trưởng BKS từ 03/07/2023 theo Biên bản họp BKS số 01/BB-BKS ngày 03/07/2023.
2	Lê Huy	Thành viên	Thôi giữ vị trí Trưởng BKS từ ngày 03/07/2023 theo Biên bản họp BKS số 01/BB-BKS ngày 03/07/2023, tiếp tục làm thành viên BKS.
3	Phạm Thị Huyền Anh	Thành viên	

1.2. Hoạt động của BKS

Trong năm 2023, BKS tổ chức 02 buổi họp thường kỳ và các buổi trao đổi, 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 BKS. Tổng kết nội dung chính trong các cuộc họp của BKS trong năm 2023 như sau:

- Lên kế hoạch thực hiện các công việc BKS trong năm 2023;
- Tổ chức cuộc họp bầu Trưởng BKS;
- Thống nhất cách thức giám sát, phối hợp với các bộ phận trong Công ty và với các bộ phận khác trong hệ thống;

- Rà soát các công việc đã được thống nhất và phân công giữa các thành viên.

Ngoài ra đại diện BKS cũng tham gia các cuộc họp trực tiếp của HĐQT để nắm bắt kịp thời các định hướng, chỉ đạo của HĐQT về tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty, đóng góp ý kiến về các vấn đề thuộc chức năng, nhiệm vụ của BKS. BKS đã thực hiện kiểm soát đối với các hoạt động của Công ty trong năm 2023 cụ thể như sau:

- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và Nghị quyết/Quyết định của HĐQT, giám sát việc chấp hành pháp luật, Điều lệ Công ty, các quy chế, quy trình của Công ty;

- Thẩm định báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh định kỳ, BCTC năm 2023, BCTC bán niên năm 2023, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT;

- Đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ và đề xuất kiến nghị nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ;

- Thực hiện trao đổi với kiểm toán độc lập, kiểm toán nội bộ về kết quả kiểm toán và các vấn đề cần quan tâm trong hệ thống kiểm soát nội bộ;

- Đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh (“SXKD”), công tác quản lý, điều hành chung trong năm 2023;

- Đưa ra kiến nghị với HĐQT/Ban Tổng giám đốc về quản trị, điều hành của Công ty.

1.3 Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát

Công ty đã thực hiện chi trả theo mức đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 thông qua (*Chi tiết tại Mục 7.2 Thuyết minh Báo cáo Tài chính năm 2023 được kiểm toán đã công bố thông tin và gửi kèm trong Tài liệu Đại hội*).

1.4. Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do công ty đại chúng nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó; giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch: **Không có**.

II. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT

HĐQT đã thực hiện đầy đủ các cuộc họp định kỳ cũng như kịp thời lấy ý kiến các nội dung theo thẩm quyền bằng văn bản để thống nhất, định hướng phát triển và chỉ đạo hoạt động sản xuất kinh doanh, đảm bảo tính kịp thời, phù hợp thực tiễn. Các phiên họp HĐQT có số lượng các thành viên tham gia đảm bảo theo đúng quy định, nội dung các cuộc họp được ghi chép đầy đủ, phản ánh đúng diễn biến cuộc họp và được lưu trữ tại Công ty.

Các vấn đề thông qua trong các cuộc họp hay lấy ý kiến các nội dung theo thẩm quyền bằng văn bản đều được ban hành bằng các Nghị quyết/Quyết định để giao nhiệm vụ cho Ban điều hành. Các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT được ban hành đúng chức năng, quyền hạn và phù hợp với Nghị quyết của ĐHĐCĐ, tuân thủ Luật Doanh nghiệp cũng như các quy định hiện hành của pháp luật.

HĐQT đã thực hiện chỉ đạo, giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ;

Các thành viên HĐQT đều có tinh thần trách nhiệm, phát huy được vai trò quản lý, điều hành doanh nghiệp.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Ban Tổng Giám đốc (“TGD”)

Ban TGD đã chỉ đạo Công ty triển khai đầy đủ, kịp thời các Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ và HĐQT, nỗ lực duy trì hoạt động kinh doanh của Công ty trong bối cảnh thị trường khó khăn; chủ động lập kế hoạch quản lý, điều hành kinh doanh, phát huy hiệu quả bộ máy tổ chức và quản lý doanh nghiệp;

Ban TGD và các cán bộ quản lý nghiêm túc tuân thủ các quy định về công bố thông tin theo đúng quy định của pháp luật.

IV. Sự phối hợp hoạt động của BKS với HĐQT/Ban điều hành và cổ đông

BKS nhận được các tài liệu, thông tin theo quy định của Luật Doanh nghiệp về quyền được cung cấp thông tin của Ban Kiểm soát;

BKS được mời tham dự và có ý kiến tại các cuộc họp HĐQT, các báo cáo, tài liệu và thông tin về các cuộc họp và các nội dung liên quan được cung cấp cho BKS một cách đầy đủ, kịp thời.

Trong năm 2023, Ban kiểm soát không nhận được kiến nghị hoặc yêu cầu kiểm tra nào của cổ đông đối với hoạt động của HĐQT, Ban điều hành và cán bộ quản lý trong Công ty.

V. Đánh giá kết quả sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2023 của Công ty:

5.1. Tình hình thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh

STT	Các chỉ tiêu	Đơn vị	Kế hoạch 2023 theo NQĐHCD	Thực hiện 2023	
				Giá trị	So với KH 2023
1	Doanh thu thuần	Tỷ đồng	50,174	23,967	47,77%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	0,499	0,896	179,51%
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	0,399	0,532	133,27%
4	Chia cổ tức	Tỷ đồng	0	0	-

5.2. Về Báo cáo tài chính năm 2023

Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm tra Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam. Theo ý kiến của đơn vị kiểm toán, ngoại trừ ảnh hưởng của các ý kiến kiểm toán ngoại trừ, 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 31/12/2023 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 hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Đối với các vấn đề trong ý kiến kiểm toán ngoại trừ tại BCTC được kiểm toán, Ban TGD đã thực hiện các biện pháp đôn đốc, khởi kiện các đơn vị ra Tòa án có thẩm quyền để giải quyết.

Chi tiết ý kiến kiểm toán ngoại trừ và cơ sở của các ý kiến ngày được nêu tại Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty.

Ban kiểm soát tóm tắt tình hình tài chính của Công ty năm 2023 như sau:
Tài sản nguồn vốn của Công ty tại thời điểm 31/12/2023

Đơn vị tính: đồng

STT	Diễn giải	Số cuối kỳ (31/12/2023)	Số đầu kỳ (01/01/2023)
	Tài sản		
A	Tài sản ngắn hạn	475.666.931.176	475.205.012.130
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	4.507.672.764	2.876.771.837
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	7.500.000.000	9.260.000.000
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	69.702.569.824	80.149.612.380
IV	Tài sản ngắn hạn khác và hàng tồn kho	393.965.688.588	382.918.627.913
B	Tài sản dài hạn	398.734.973.050	398.919.477.908
I	Các khoản phải thu dài hạn	127.218.942.920	127.218.942.920
II	Tài sản cố định	4.062.369.976	5.157.097.180
III	Bất động sản đầu tư	60.212.757.733	62.949.701.261
IV	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	57.842.177.829	48.107.508.678
V	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	140.852.749.723	145.387.489.997
VI	Tài sản dài hạn khác	8.545.974.869	10.098.737.872
	Tổng cộng tài sản	874.401.904.226	874.124.490.038
	Nguồn vốn		
A	Nợ phải trả	49.809.968.125	50.064.688.577
1	Nợ ngắn hạn	49.809.968.125	50.064.688.577
2	Nợ dài hạn	-	-
B	Vốn chủ sở hữu	824.591.936.101	824.059.801.461
1	Vốn điều lệ	827.222.120.000	827.222.120.000
2	Lợi nhuận chưa phân phối	(15.108.428.017)	(15.640.562.657)
3	Quỹ đầu tư phát triển	12.264.138.227	12.264.138.227
4	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	949.808.972	949.808.972
5	Cổ phiếu quỹ	(735.703.081)	(735.703.081)
	Tổng cộng nguồn vốn	874.401.904.226	874.124.490.038

VI. Phương hướng hoạt động của BKS năm 2024

Trong năm 2024, BKS tiếp tục thực hiện đầy đủ các chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của BKS, với các trọng tâm như sau:

- Giám sát việc chấp hành các quy định của pháp luật và quy định nội bộ Công ty trong công tác quản trị điều hành;

- Giám sát việc thực hiện triển khai Nghị quyết ĐHĐCĐ và Nghị quyết/Quyết định của HĐQT;
- Thẩm định BCTC quý, 6 tháng và BCTC năm, các báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh định kỳ;
- Giám sát sự phối hợp giữa HĐQT, Ban TGD và BKS;
- Tham gia thảo luận, đóng góp ý kiến tại các cuộc họp ĐHĐCĐ, HĐQT theo quy định;
- Các nhiệm vụ khác theo quy định.

VII. Kiến nghị

Qua xem xét tình hình hoạt động, số liệu báo cáo tài chính năm 2023, các hồ sơ chứng từ có liên quan đến hoạt động của Công ty do các cán bộ nghiệp vụ cung cấp, và báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam, **Ban kiểm soát có một số kiến nghị cụ thể như sau:**

- Phối hợp chặt chẽ với đơn vị kiểm toán độc lập trong việc xây dựng phương án và thực hiện khắc phục các ý kiến ngoại trừ được nêu trong Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty;
- Tăng cường công tác quản trị, điều hành, tạo điều kiện để Công ty tiếp tục phát triển ổn định, đạt các chỉ tiêu ĐHĐCĐ giao, đảm bảo lợi ích tối đa cho cổ đông cũng như đảm bảo chế độ cho người lao động;
- Tích cực đôn đốc, yêu cầu các khách hàng, đối tác thanh toán công nợ; đồng thời tiếp tục làm việc, theo đuổi các vụ việc đã khởi kiện ra Tòa án để sớm có phán quyết cuối cùng, từ đó có cơ sở đề nghị thi hành án nhằm thu hồi công nợ sớm nhất có thể cho Công ty;
- Tiếp tục hoàn thiện các thủ tục, hồ sơ pháp lý cần thiết, tạo cơ sở triển khai, thực hiện các dự án trọng điểm của Công ty trong năm 2024;
- Tiếp tục rà soát, điều chỉnh bổ sung, ban hành các quy chế, quy trình nội bộ của Công ty phù hợp với quy định của pháp luật có liên quan và thực tiễn hoạt động;
- Nâng cao hiệu quả tổ chức công tác kế toán, đồng thời đảm bảo tuân thủ các nguyên tắc, các chính sách, chế độ, thể lệ và các quy định của pháp luật hiện hành về tổ chức công tác kế toán tại doanh nghiệp;
- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát nội bộ để phát hiện, cảnh báo và đưa ra biện pháp, phương án phòng ngừa rủi ro kịp thời trong hoạt động kinh doanh của Công ty.

Trên đây là Báo cáo về kết quả hoạt động năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát Công ty, kính trình ĐHĐCĐ xem xét, thông qua.

Trân trọng cảm ơn.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ Công ty (B/cáo);
- HĐQT, Ban Điều hành;
- Lưu: BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lê Anh Đức

T.C.P
HN