

## BÁO CÁO

### Tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2022 Phương hướng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát năm 2023

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty CPĐS Hà Lạng

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CPĐS Hà Lạng;
- Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty CPĐS Hà Lạng;
- Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2022.

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 về kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty trong năm 2022 như sau:

#### 1. Hoạt động của Ban Kiểm soát

Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã thực hiện kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và các quy chế nội bộ của Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc, cụ thể như sau:

- Xem xét việc ban hành và triển khai thực hiện các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, Giám đốc Công.
- Xem xét tình hình thực hiện Phương án tác nghiệp kỹ thuật hàng quý đã được Tổng Công ty Đường sắt Việt Nam phê duyệt và tình hình thực hiện các hợp đồng sản xuất kinh doanh ngoài công ích.
- Xem xét báo cáo tài chính hàng quý, thẩm định Báo cáo tài chính năm 2021 và 6 tháng đầu năm 2022.
- Xem xét trình tự, thủ tục tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022.
- Xem xét việc giao, nhận vật tư thu hồi của năm 2021 từ các đơn vị thi công.

- Xem xét tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2022.

- Xem xét việc chi trả tiền lương, thù lao cho người lao động và người quản lý Công ty.

- Giám sát việc thực hiện các quy chế quản lý nội bộ của Công ty.

- Tham gia góp ý xây dựng, sửa đổi, bổ sung các quy chế, quy định của Công ty và thực hiện các nhiệm vụ khác của Ban kiểm soát theo quy định.

## **2. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và các cổ đông.**

Ban kiểm soát đã phối hợp tốt với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty, cụ thể:

- Đại diện Ban kiểm soát được mời tham dự các phiên họp của Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty, trên cơ sở đó đã kịp thời nắm bắt các hoạt động của Công ty và tham gia các ý kiến đối với các vấn đề nêu ra tại cuộc họp.

- Ban kiểm soát được cung cấp thông tin, tài liệu theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, được tiếp cận với tài liệu để kiểm tra tính sát thực của thông tin.

- Trong năm, Ban kiểm soát cũng không nhận được kiến nghị nào của cổ đông đối với chỉ đạo và điều hành của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban giám đốc và các cán bộ quản lý khác của Công ty.

## **3. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị.**

Năm 2022, Hội đồng quản trị đã tổ chức 09 phiên họp để thống nhất chỉ đạo và đề ra những định hướng quan trọng giúp Ban điều hành tổ chức thực hiện hoàn thành và hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2022. Hội đồng quản trị cũng đã thực hiện giám sát Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty như: Công tác bảo dưỡng thường xuyên kết cấu hạ tầng đường sắt, công tác đảm bảo ATGTĐS, công tác quản lý tài chính...nhằm đảm bảo tất cả các nghiệp vụ được thực hiện đầy đủ, nghiêm túc theo đúng quy định của pháp luật, của ngành và của Công ty.

Ban kiểm soát nhận thấy hoạt động của Hội đồng quản trị trong năm là phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và phù hợp với định hướng, chiến lược phát triển của Công ty.

## **4. Kết quả giám sát hoạt động của Ban điều hành**

Mặc dù còn gặp nhiều khó khăn, thách thức trong hoạt động sản xuất kinh doanh, song cùng với Hội đồng quản trị, Ban điều hành cũng đã có những chiến lược, chính sách hợp lý để vượt qua những khó khăn, thách thức nên kết quả về hoạt động sản xuất kinh của của Công ty đều hoàn thành và hoàn thành vượt mức tất cả các chỉ tiêu kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông giao, cụ thể:

### **4.1. Về sản xuất:**



Công ty đã hoàn thành 100% khối lượng bảo trì kết cấu hạ tầng đường sắt theo hợp đồng với Tổng công ty Đường sắt Việt Nam, đảm bảo tuyệt đối ATCT; công tác thi công các công trình ngoài sản xuất chính cũng được thực hiện đảm bảo đúng tiến độ, chất lượng và được các chủ đầu tư đánh giá cao. Công tác nghiệm thu, thanh quyết toán và thu hồi công nợ được tăng cường.

#### 4.1. Về kết quả sản xuất kinh doanh:

Đã hoàn thành vượt mức kế hoạch chỉ tiêu tổng doanh thu và lợi nhuận sau thuế với tỷ lệ tương ứng là 104,8% và 100,79% kế hoạch; tỷ lệ chi trả cổ tức đang trình ĐHĐCĐ phê duyệt là 13%, bằng 118% kế hoạch được ĐHĐCĐ giao cho.

#### 4.3. Về hoạt động đầu tư

Năm 2022, Công ty đã thực hiện hoàn thành 2 trong 3 danh mục đầu tư đó là: Mua sắm 03 máy cắt ray và 03 máy khoan ray. Quá trình thực hiện đầu tư, Công ty thực hiện nghiêm túc các quy định của pháp luật về đầu tư, mua sắm tài sản cố định.

Danh mục hoá nải cải goòng vận tải GM-001 chưa thể thực hiện do phải tiếp tục hoàn thiện các trình tự, thủ tục theo quy định của pháp luật, trong đó có quy định về đăng ký, đăng kiểm.

#### 4.4. Về hoạt động tài chính

Công ty tiếp tục hợp tác với ngân hàng Công thương Bắc Giang để thu xếp đủ nguồn vốn đáp ứng yêu cầu sản xuất kinh doanh của Công ty. Công tác lập, kiểm toán và công bố báo cáo tài chính được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật.

#### 4.5. Hoạt động khác.

Công ty tiếp tục rà soát, bố trí, sắp xếp lại lao động đảm bảo đáp ứng yêu cầu công việc. Công tác tuyển dụng, đào tạo cũng được Ban điều hành chú trọng thực hiện. Việc làm, tiền lương, thu nhập và các chế độ bảo hiểm cho người lao động được đảm bảo.

Ban kiểm soát nhận thấy năm 2022, Ban điều hành Công ty đã rất tích cực trong việc chỉ đạo điều hành các hoạt động sản xuất kinh, phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ và các quy chế quản lý nội bộ của Công ty, qua đó đã mang lại lợi nhuận tăng trưởng và vượt mức kế hoạch được ĐHĐCĐ giao.

### 5. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính (BCTC) năm 2022.

Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán AFC Việt Nam. Sau khi rà soát việc trình bày BCTC của Công ty về nội dung và biểu mẫu theo quy định; rà soát số liệu thuyết minh chi tiết với số liệu tổng hợp trên Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động SXKD; đối chiếu số liệu tổng hợp được trình bày trong BCTC với số liệu chi tiết được hạch toán và theo dõi trên các sổ kế toán chi tiết. Ban kiểm soát báo cáo kết quả thẩm định BCTC năm 2022 như sau:

- Hệ thống kế toán, các chính sách kế toán áp dụng và việc trình bày BCTC năm 2022 của Công ty phù hợp với nội dung và biểu mẫu quy định tại

thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp.

- Các chỉ tiêu trên Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ được thuyết minh rõ ràng với cơ sở tính toán, số liệu chi tiết đầy đủ trên Thuyết minh BCTC.

- Kiểm tra, đối chiếu số liệu trong sổ kế toán chi tiết và các thuyết minh trong BCTC cho thấy các chỉ tiêu trong BCTC được xác lập hợp lý và phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty. Số liệu đầu kỳ của BCTC năm 2022 khớp đúng với số liệu cuối kỳ của BCTC năm 2021.

- Sau khi thẩm định, Ban kiểm soát chưa phát hiện sai lệch mang tính trọng yếu. Với kết quả thẩm định như trên, Ban kiểm soát thống nhất với ý kiến của Công ty TNHH kiểm toán AFC Việt Nam rằng “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 31/12/2022, 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, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

## 6. Kết quả thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2022

### 6.1. Thực hiện các chỉ tiêu kinh tế

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2022	Thực hiện năm 2022	Tỷ lệ thực hiện so với kế hoạch
1	Tổng doanh thu	193.031	202.289	104,80%
	- Sản xuất chính	146.214	148.921	101,85%
	- Ngoài sản xuất chính	46.567	53.368	114,60%
2	Chi phí	189.091	198.280	104,86%
3	Lợi nhuận trước thuế	3.940	4.009	101,75%
4	Lợi nhuận sau thuế	3.150	3.175	100,79%
5	Tỷ lệ LNST/Vốn điều lệ	19,09%	19,24%	100,79%
6	Tỷ lệ cổ tức/Vốn điều lệ	11%	Dự kiến 13%	118%

### 6.2. Thực hiện các nội dung khác

- Chi trả cổ tức, trích lập các quỹ năm 2021 và chi trả tiền lương, thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Giám đốc và Kế toán trưởng năm 2022: Công ty thực hiện theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022.

- Công ty đã thực hiện lựa chọn và ký hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam - Chi nhánh phía Bắc là đơn vị kiểm toán độc lập có đủ

điều kiện theo quy định của Bộ Tài chính để kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2022 Công ty.

- Giữ vững Công lệnh tốc độ và Công lệnh tải trọng do Tổng công ty Đường sắt Việt Nam công bố.

- Hoàn thành vượt mức chỉ tiêu xóc lắc trên tuyến đường sắt Hà Nội – Đồng Đăng theo quy định của Tổng công ty Đường sắt Việt Nam và đảm bảo tuyệt đối an toàn chạy tàu.

### 7. Kiến nghị

Năm 2022, lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty bị âm, qua đó cho thấy Công ty còn gặp khó khăn trong việc thu tiền từ bán hàng và cung cấp dịch vụ. Để tránh tính tình bị chiếm dụng vốn gia tăng, Ban kiểm soát kiến nghị Ban điều hành cần có những giải pháp hữu hiệu hơn nữa trong việc thu hồi công nợ, đồng thời kiểm soát chặt chẽ dòng tiền và chi phí để nâng cao hiệu quả kinh doanh.

### 8. Kế hoạch hoạt động năm 2023 của Ban kiểm soát.

- Giám sát Hội đồng quản trị, Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính;

- Xem xét Báo cáo tài chính hàng quý, thẩm định báo cáo tài chính năm 2022 (đã hoàn thành) và Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2023;

- Xem xét, đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023 và các nghị quyết của Hội đồng quản trị, các văn bản chỉ đạo của Tổng công ty Đường sắt Việt Nam...;

- Xem xét tình hình thực hiện Phương án tác nghiệp kỹ thuật hàng quý đã được Tổng công ty Đường sắt Việt Nam phê duyệt và tình hình thực hiện các hợp đồng SXKD ngoài công ích;

- Giám sát việc thực hiện các quy chế quản lý nội bộ của Công ty;

- Thực hiện các công việc khác theo nhiệm vụ của Ban.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát Công ty cổ phần đường sắt Hà Lạng về kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2022 và kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023. Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 xem xét thông qua.

#### Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông;
- HĐQT, Ban Giám đốc;
- Lưu: VT, BKS.

