

Số: /BC-BKS

Đà Nẵng, ngày 30 tháng 03 năm 2021

DỰ THẢO

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
VỀ THÂM TRA TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH NĂM 2020**

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020:

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ đạt kế hoạch (%)	
					Năm nay	So với năm trước
1	Tổng Doanh Thu	Tỷ đồng	100	102,447	102,4	103,7
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	23	25,68	111,7	114,8
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng		22,01		124
4	Cổ tức	%	25	30	120	100

Tổng doanh thu của Công ty cổ phần Tàu lai Cảng Đà Nẵng (Danatug) năm 2020 đạt 102,447 tỷ đồng bằng 102,4% so với kế hoạch năm và tăng 3,7% so với năm 2019.

Lợi nhuận trước thuế đạt 25,68 tỷ đồng đạt 111,7% so với kế hoạch và tăng 14,8% so với năm 2019. Năm 2020 công ty thuộc đối tượng doanh nghiệp nhận được sự ưu đãi về thuế TNDN giảm 30% nên lợi nhuận sau thuế của công ty đạt 22,01 tỷ đồng, tăng 24% so với năm trước.

Trong năm 2020, là năm được xem là đầy khó khăn cho hầu hết các doanh nghiệp trên thế giới cũng như trong nước do ảnh hưởng của đại dịch Covid 19 nhưng công ty vẫn duy trì doanh thu ổn định tại thị trường chủ lực và trọng yếu khu vực Đà Nẵng tăng 7,3% so với năm 2019, mặc dù công ty có thực hiện giảm giá cho các tàu nội địa từ 5-10% từ tháng 5 đến tháng 7; các thị trường ngoài khu vực Đà Nẵng như Cảng Chân Mây và Cảng Hòn La đều giảm mạnh. Công ty cũng đã phối hợp với các cơ quan hữu quan Hoa Tiêu và Cảng vụ để điều tiết và bố trí phương tiện hợp lý góp phần tiết giảm chi phí nguyên liệu. Trong năm có 3 tàu của lên đà sửa chữa (Sông Hàn, Đa Phước và Hải Vân) với số tiền 4 tỷ đồng và sửa chữa phần điện và phần máy của tàu Liên Chiêu lên đà sửa chữa vào cuối tháng 12 với số tiền 300 triệu đồng. Ngoài các phương tiện của công ty lên đà sửa chữa định kỳ, tàu Tuần Châu do công ty thuê cũng đã được sửa chữa định kỳ trong năm và chi phí sửa chữa đã được đơn vị cho công ty thuê tiến hành chi trả. Như vậy, nhờ có sự sắp xếp, phân bổ hợp lý kế hoạch các tàu lên đà sửa chữa định kỳ cũng đã giúp cho công ty vẫn đảm bảo phương tiện để cung cấp dịch vụ lai dắt cho khách hàng.

Với kết quả đạt được trong năm 2020, Hội đồng quản trị (“HĐQT”) và Ban điều hành đã hoàn thành công tác quản trị và điều hành, tuân thủ các quy định của pháp luật đảm bảo quyền lợi của khách hàng và cổ đông.

2. Hoạt động của Ban Kiểm soát (“BKS”):

2.1 Nhân sự và hoạt động của Ban kiểm soát:

Năm 2020, BKS đã được Đại hội đồng Cổ đông (“ĐHĐCĐ”) thường niên năm 2020 bầu và bổ nhiệm ngày 07/05/2020 với nhiệm kỳ 5 năm gồm 3 thành viên, trong đó có 1 thành viên được bổ nhiệm lại và 2 thành viên mới hoạt động ổn định và liên tục.

BKS căn cứ vào Điều lệ của Công ty và thường xuyên bám chặt vào quy chế hoạt động đề ra các nhiệm vụ giám sát và các vấn đề tập trung giám sát, cụ thể:

- Tham dự đầy đủ các cuộc họp Hội Đồng quản trị và đóng góp ý kiến trong việc giám sát hoạt động của công ty tại các cuộc họp.

- Xem xét tính phù hợp của các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT, Ban điều hành trong công tác quản lý điều hành đảm bảo phù hợp với các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Giám sát chặt chẽ việc thực hiện những nội dung được thông qua tại Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên.

- Định kỳ thẩm định báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo tài chính, phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động, khả năng bảo toàn và phát triển vốn... nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính.

- Phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong việc quản lý vốn chủ sở hữu với mục đích bảo toàn và phát triển vốn.

2.2 Giám sát việc tuân thủ:

HĐQT và Ban điều hành của Công ty đã tuân thủ các quy định của pháp luật trong công tác quản lý. Các thành viên HĐQT, Ban điều hành và các bộ phận quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

2.3 Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty:

- Ban Kiểm soát đã được cung cấp đầy đủ thông tin về các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị và ban điều hành công ty. Thường xuyên trao đổi với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành về tình hình thực hiện kết quả hoạt động kinh doanh và các nghị quyết khác đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Hội đồng quản trị đã yêu cầu Ban điều hành xây dựng chiến lược kinh doanh của công ty cho sát với tình hình thực tế để HĐQT xem xét và định hướng trong tương lai.

- Đối với tổ chức công tác kế toán đã tuân thủ đầy đủ các quy định liên quan, đảm bảo nguyên tắc trung thực, thận trọng, hợp lý và báo cáo tài chính đã được lập trên cơ sở tuân thủ đầy đủ các quy định hiện hành.

- Trên cơ sở báo cáo tài chính do Ban Điều hành công ty lập, Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm Toán và Kế Toán AAC. Ban Kiểm soát đã thẩm định và nhất trí báo cáo Đại hội đồng cổ đông:

Thông nhất với báo cáo tài chính năm 2020 của công ty đã được kiểm toán. Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của Công ty, được trình bày theo các mẫu báo cáo theo đúng quy định của Bộ tài chính. Hạch toán đầy đủ các nghiệp vụ kinh tế phát sinh theo đúng nguyên tắc kế toán, sử dụng hệ thống tài khoản đúng chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán Việt nam. Đến hết năm 2020 Ban Kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động của Công ty.

Trong năm 2020 đại dịch Covid-19 bùng phát trên toàn cầu đã làm ảnh hưởng nghiêm trọng đến các hầu hết các doanh nghiệp, nhiều doanh nghiệp lâm vào tình trạng phá sản nhưng công ty đã thực hiện tốt mục tiêu kép vừa phòng chống dịch an toàn, vừa sản xuất kinh doanh có hiệu quả với các chỉ số tài chính sinh lợi cao.

BẢNG PHÂN TÍCH KHẢ NĂNG SINH LỢI NĂM 2020

T T	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2019	Năm 2020	Tỷ lệ %
1	Tổng doanh thu và thu nhập khác	tỷ đồng	98,77	102,447	103,7
2	Tổng tài sản bình quân	tỷ đồng	67,89	80,11	118
3	Vốn đầu tư chủ sở hữu	tỷ đồng	30,25	30,25	100
4	Vốn chủ sở hữu bình quân	tỷ đồng	59,06	68,43	116
5	Tổng lợi nhuận sau thuế	tỷ đồng	17,75	22,01	124
6	Tỷ suất sinh lợi trên tài sản (ROA)= (5)/(2)	%	26,15	27,47	105
7	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ vốn đầu tư chủ sở hữu (5)/ (3)	%	58,68	72,76	124
8	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ vốn chủ sở hữu ROE=(5)/ (4)	%	30,05	32,16	107

2.4 Kết quả giám sát các hoạt động của Ban điều hành:

Giám đốc và bộ máy điều hành thực hiện đúng, đầy đủ các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT, các quy chế của Công ty. Ban điều hành đã duy trì thường xuyên lịch họp giao ban tập trung giải quyết các vướng mắc trong điều hành.

Mọi hoạt động quản trị điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty đều được chỉ đạo giám sát chặt chẽ của HĐQT, Giám đốc thường xuyên báo cáo HĐQT để kịp thời có ý kiến chỉ đạo cần thiết.

Công tác Tài chính Kế toán tuân thủ đúng chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán hiện hành, thực hiện tốt chế độ báo cáo tài chính, không xảy ra nợ phải thu khó đòi.

Ban điều hành cũng đã điều hành, tiết giảm chi phí nhằm thực hiện các Nghị quyết, quyết định của HĐQT trong thời gian qua. Tuy nhiên, Ban điều hành cần phải quyết liệt hơn trong công tác tổ chức điều hành sản xuất, tập trung chú trọng công tác đầu tư tàu mới, xây dựng và hoàn thiện quy chế trả lương, giải quyết hài hòa các mối quan hệ giữa cổ đông - nhà quản lý- người lao động để nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh và duy trì sự phát triển bền vững và ổn định của Công ty.

Trong phạm vi quyền hạn, trách nhiệm của mình, BKS đánh giá Ban điều hành và các bộ phận trong công ty các năm qua đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, đúng quy chế, phù hợp với Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty, triển khai kịp thời các quyết định, Nghị quyết HĐQT, ĐHĐCĐ không có vi phạm nào ảnh hưởng đến hiệu quả hoạt động của Công ty.

3. Ý kiến Cổ đông:

Tại thời điểm chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền dự đại hội, Ban Kiểm soát chưa nhận được ý kiến đóng góp, khiếu nại của cổ đông về các sai phạm Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ được giao.

4. Kế hoạch định hướng BKS và kiến nghị đối với HĐQT, Ban điều hành:

Với tinh thần trách nhiệm xây dựng và hợp tác trong quá trình hoạt động, thực hiện nhiệm vụ Đại Hội Đồng Cổ Đông giao trong năm 2021, Ban Kiểm soát đề ra kế hoạch hoạt động như sau:

- Ban Kiểm soát sẽ triển khai thực hiện nhiệm vụ theo định hướng mà Đại hội đồng cổ đông đã thông qua trong phạm vi nghĩa vụ, quyền hạn quy định tại Điều lệ công ty và chịu trách nhiệm trước Đại hội đồng cổ đông và pháp luật.

- Kiểm soát chặt chẽ mọi hoạt động quản trị và điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty. Tăng cường kiểm tra sổ sách kế toán và các báo cáo tài chính của Công ty. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp của các hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính Công ty, kiểm tra, đôn đốc tình hình thực hiện việc thực hiện các nghị quyết, quyết định của ĐHĐCĐ, HĐQT

- Định kỳ thẩm tra tính trung thực của báo cáo tài chính quý, năm.

- Tư vấn cho HĐQT, Ban điều hành các ý kiến chuyên môn nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, sử dụng tài sản của Công ty.

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng nhiệm vụ của BKS.

-Trình Đại hội đồng cổ đông báo cáo thẩm tra các báo cáo tài chính của Công ty, đồng thời trình bày ý kiến độc lập của mình về kết quả thẩm tra các vấn đề liên quan tới hoạt động sản xuất kinh doanh, hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành.

Trên cơ sở kiểm tra, kiểm soát các hoạt động của Công ty, BKS cũng có một số kiến nghị HĐQT, Ban điều hành trong thời gian tới như sau:

- Đẩy nhanh việc triển khai và áp dụng công nghệ thông tin trong công tác quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Nhanh chóng đề xuất phương án đầu tư tàu trình ĐHĐCĐ quyết định để thay thế các tàu cũ góp phần nâng cao năng lực cạnh tranh và hoàn thiện chất lượng dịch vụ.

- Xây dựng chiến lược kinh doanh cho công ty để đảm bảo phát triển ổn định và bền vững, có phương án kinh doanh lô đất đang sử dụng để khai thác có hiệu quả.

- Tiếp tục tăng cường và hoàn thiện về các quy chế quản trị công ty, quy trình sửa chữa lớn các tàu lên đà định kỳ đảm bảo chất lượng trong công tác sửa chữa, tiết kiệm chi phí và đúng tiến bộ về thời gian theo cam kết trong hợp đồng, xây dựng quy chế trả lương cho phù hợp với tình hình thực tế.

- Tăng cường công tác dự báo và quản trị rủi ro để hạn chế rủi ro cho các hoạt động kinh doanh của Công ty.

- Hoạch định và có chính sách đào tạo thường xuyên và liên tục để bổ sung, nâng cao chất lượng nguồn nhân lực nhằm đáp ứng nhu cầu ngày càng cao trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

Trên đây là toàn bộ nội dung Báo cáo hoạt động của BKS năm 2020, kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua.

**TM BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nguyễn Thị Thu Hiền