

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

**1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023:**

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	118,38	118,38	118,96
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	22	28,87	131,22	125,52
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng		22,69		124
4	Cổ tức	%	30	40	133,33	133,33

Tổng doanh thu của Công ty cổ phần Tàu lai Cảng Đà Nẵng (Danatug) năm 2023 đạt 118,38 tỷ đồng đạt 118% so với kế hoạch và thực hiện của năm 2022. Do thị trường chính tại Đà Nẵng lượt tàu đến cảng tăng làm cho doanh thu hoạt động lai dắt, cột mở dây vẫn chiếm trọng yếu 85,83% trong tổng doanh thu lai dắt cùng với số lượt tàu container ngoại đến Cảng Đà Nẵng tăng đã góp phần duy trì và tăng trưởng ổn định tại khu vực Đà Nẵng và doanh thu tăng 18,96% so với năm 2022 đã góp phần vào hoàn thành kế hoạch năm 2023.

Lợi nhuận trước thuế đạt 28,87 tỷ đồng đạt 131,22% so với kế hoạch và tăng 25,52% so với năm 2022 do số lượt tàu phục vụ tăng, giá dầu bình quân trong năm tăng nhẹ, các tài sản đã khấu hao hết, chi phí sửa chữa 6,583 tỷ đồng có lãi so với kế hoạch 483.000.000 đồng nhưng chiếm tỷ lệ 5,8% so với doanh thu.

Cổ tức dự kiến HDQT trình ĐHCĐ 40% vượt nghị quyết đại hội đồng cổ đông năm 2023 giao. Với kết quả đạt được trong năm 2023 Hội đồng quản trị (“HDQT”) 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:**

Các thành viên BKS cũng không có sự thay đổi. BKS căn cứ vào Điều lệ của Công ty và thường xuyên bám chắc 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. Ban kiểm soát cũng đã tiến hành giám sát nguồn vốn cổ đông để lại thông qua quỹ đầu tư phát triển và khấu hao tài sản cố định để tái đầu tư nâng cao năng lực công ty có thời hạn tại các ngân hàng uy tín và lãi suất tốt.

- Các thành viên Ban Kiểm soát làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, theo nguyên tắc độc lập và cân trọng, luôn vì lợi ích của cổ đông và của Công ty CP Tàu Lai Cảng Đà Nẵng.

## **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 ĐHCĐ.

## **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.

- 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.

12/17/2017 14:11

- Chia cổ tức năm 2022: theo Nghị quyết ĐHCĐ thông qua 30%, trong năm 2023 đã hoàn tất thực hiện chia cổ tức: 30%. Tình hình trích lập quỹ Khen thưởng, phúc lợi, đúng quy định theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

- Tiền lương, thù lao của HĐQT, BKS, Thư ký Công ty năm 2023 thực hiện nghị quyết ĐHCĐ 2023, cụ thể số lượng thành viên HĐQT: 5 người (05 kiêm nhiệm), BKS: 3 người (03 kiêm nhiệm), Thư ký Công ty (01 kiêm nhiệm) mức thù lao đối với các chức danh kiêm nhiệm cho HĐQT, BKS và Thư ký Công ty là 744.000.000 đồng.

- Đại hội đồng cổ đông năm 2023 ủy quyền cho HĐQT lựa chọn công ty kiểm toán báo cáo tài chính năm 2023 là Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC.

- Trên cơ sở báo cáo tài chính do Ban Điều hành công ty lập, Báo cáo tài chính năm 2023 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 2023 của công ty đã được kiểm toán. Báo cáo tài chính năm 2023 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.

#### BẢNG PHÂN TÍCH KHẢ NĂNG SINH LỢI VÀ THANH TOÁN NĂM 2023

T T	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2022	Năm 2023	Tỷ lệ %
1	Tổng doanh thu và thu nhập khác	tỷ đồng	100,13	118,38	118
2	Tổng tài sản bình quân	tỷ đồng	94,71	104,58	110
3	Vốn đầu tư chủ sở hữu	tỷ đồng	30,25	30,25	100
4	Vốn chủ sở hữu bình quân	tỷ đồng	85,84	94,61	110
5	Tổng lợi nhuận sau thuế	tỷ đồng	18,27	22,69	124
6	Tỷ suất sinh lợi trên tài sản (ROA)= (5)/(2)	%	19,29	21,70	112
7	Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	22,97	24,39	106
8	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ vốn đầu tư chủ sở hữu (5)/ (3)	%	60,40	75,01	124
9	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ vốn chủ sở hữu ROE=(5)/ (4)	%	21,28	23,98	112
10	Khả năng thanh toán hiện thời	Lần	8,97	10,88	125
11	Nợ phải trả trên Vốn CSH	%	11,48	9,71	85
12	Giá trị còn lại của TSCĐ	Tỷ đồng	7,24	3,67	51

Qua các chỉ tiêu tài chính có thể cho thấy mặc dù tình hình kinh tế trên thế giới khi tăng trưởng GDP, thương mại và đầu tư toàn cầu suy giảm, lạm phát còn duy trì ở mức

cao, gắn với những diễn biến căng thẳng của các xung đột địa chính trị nhưng tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty tốt, an toàn, lành mạnh.

Hệ số khả năng thanh toán hiện thời Công ty trong năm 2023 là 10,88%, bên cạnh đó tỷ số Nợ phải trả trên Vốn CSH năm 2023 là 9,71% điều này cho thấy Công ty có khả năng cao trong việc sẵn sàng thanh toán các khoản nợ ngắn hạn và tính thanh khoản ở mức cao.

Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu năm 2023 đạt 24,39% tăng so với năm 2022 (6%) do doanh thu từ hoạt động cung cấp dịch vụ lai dắt năm 2023 tăng so với năm trước.

Tỷ suất lợi nhuận trên vốn CSH, tỷ suất lợi nhuận trên tài sản năm 2023 đều tăng 12% so với năm trước do đó hiệu quả sử dụng vốn và tài sản của công ty hiện tại tốt. Phần lớn các tài sản của công ty đã khấu hao hết, nguồn vốn các cổ đông để lại tích lũy để cho công ty tái đầu tư nâng cao năng lực hoạt động lớn.

#### **2.4 Kết quả giám sát tình hình đầu tư và sửa chữa lớn các phương tiện:**

Đối với dự án hoán cải tàu Liên Chiêu: trong năm 2023 ban điều hành đã có 2 tờ trình số 38/TTr-TLCDN ngày 15/2/2023 về việc phê duyệt phương án hoán cải tàu Liên Chiêu cho HDQT và tờ trình số 49/TTr-TLCDN ngày 7/3/2023 V/v phê duyệt giá trị dự toán và Quy trình triển khai thực hiện Dự án hoán cải Tàu Liên Chiêu và đã được Hội đồng quản trị chấp thuận thông qua nghị quyết số 03/NQ-HDQT, 21/02/2023 và phê duyệt giá trị dự toán và quy trình triển khai thực hiện dự án hoán cải tàu Liên Chiêu số 06/NQ-HDQT, 16/03/2023.

Hiện tại, ban điều hành đã tiến hành thực hiện xong các bước:

- Lập báo cáo nghiên cứu dự án đầu tư hoán cải tàu Liên Chiêu.
- Thẩm định báo cáo nghiên cứu dự án số : 0307/CV/BM-23.
- Ký kết hợp đồng tư vấn thiết kế hoán cải tàu Liên Chiêu. (số 356/2023/HĐ-CTVH)

- Lập dự toán giá thành dự án hoán cải tàu Liên Chiêu theo thiết kế được duyệt.

Tuy nhiên, do giá trị dự toán theo thiết kế được duyệt lớn hơn giá trị đầu tư đã được HDQT phê duyệt là 14.976.000.000 đồng cao hơn 2,162 tỷ đồng so với dự toán ban đầu nên ngày 20 tháng 02 năm 2024 ban điều hành có tờ trình số 31/TTr-TLCDN về việc tạm ngưng triển khai hoán cải tàu Liên Chiêu để triển khai sửa chữa lớn và ngày 06/03/2024 HDQT đã có quyết định số 06/QĐ-HDQT tạm ngừng triển khai dự án hoán cải tàu Liên Chiêu để triển khai công tác sửa chữa lớn tàu Liên Chiêu theo định kỳ.

Đối với dự án đóng mới tàu 3.200-3.800 CV:

- Ngày 21/4/2023 ĐHĐCĐ đã có nghị quyết số 02/NQ-ĐHĐCĐ về phê duyệt chủ trương đầu tư dự án đóng mới tàu 3.200-3.800 CV.

- Ngày 18/7/2023 HĐQT có nghị quyết số 17/NQ-HĐQT V/v phê duyệt phương án đầu tư và giá trị dự toán ban đầu phương án đóng mới 01 tàu lai công suất 2 x 1.632 CV, động cơ Weichai-Trung Quốc với giá trị dự kiến : 44.459.000.000 đồng.

- Đã lập Báo cáo NCKT

- Thẩm định báo cáo NCKT số: 0922/CV/BM-23

- HĐQT phê duyệt dự án theo nghị quyết số: 23/NQ-HĐQT, 06/11/2023 với nội dung như sau:

\* Dự án đầu tư đóng mới tàu lai đất 3.264 CV

\* Phương án lựa chọn đơn vị tư vấn thiết kế đóng mới tàu 3.264 CV.

\* Quy trình triển khai thực hiện dự án đóng mới tàu 3.264 CV

- Đã ký kết hợp đồng tư vấn thiết kế kỹ thuật tàu 3.264 CV số: 378/HĐ-CTVH ngày 28/11/2023.

- Đã có thiết kế kỹ thuật, đang lập dự toán giá thành theo thiết kế.

Về công tác sửa chữa trong năm có 4 tàu (Đa Phước, Thu Bồn, Sông Hàn và Mỹ Khê) lên đà sửa chữa lớn định kỳ với tổng số tiền 6,583 tỷ đồng.

### **3. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024:**

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 2024, 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.

- Giám sát việc tuân thủ quy định Pháp luật, quy định của công ty, sự cần trọng của HĐQT, Ban giám đốc trong công tác quản lý và điều hành Công ty.

- Giám sát HĐQT, ban điều hành về việc hoàn thiện lại các quy chế, quy định trong quá trình điều hành sản xuất đã ban hành nhưng không còn phù hợp và đúng quy định của pháp luật.

- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ và các Nghị quyết của HĐQT Công ty.

- Kiểm tra tính tuân thủ, tin cậy, tính hệ thống và hợp lý của công tác kế toán, lập báo cáo tài chính của Công ty; thẩm định, soát xét các báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính năm 2024.

- Phối hợp chặt chẽ trong hoạt động với HĐQT, ban Giám đốc và các phòng ban trong Công ty.

- 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.

#### **4. Kiến nghị đối với HĐQT, Ban điều hành:**

- Công tác đầu tư đóng mới tàu thực hiện theo Luật đầu thầu và quy trình thủ tục đầu tư đảm bảo việc đầu tư khách quan, công khai, minh bạch và đúng tiến độ.

- Đẩy mạnh việc áp dụng công nghệ thông tin, kết nối và thừa hưởng hệ thống bố trí cầu bến của Cảng Đà Nẵng để bố trí tàu lai phục vụ các tàu một cách nhanh chóng và kịp thời, bên cạnh đó nâng cao năng lực trong công tác quản lý, điều hành doanh nghiệp để tăng tính hiện đại và chuyên nghiệp của công ty.

- Tiếp tục rà soát hoàn thiện hệ thống văn bản quản lý, trong đó tập trung rà soát, cập nhật các quy định của Luật doanh nghiệp 2020, Luật lao động 2019, Luật chứng khoán 2019 và có kế hoạch, lộ trình để đưa công ty lên sàn chứng khoán nâng cao giá trị gia tăng cho các cổ đông và tăng khả năng huy động vốn trên thị trường chứng khoán khi cần thiết để mở rộng quy mô của doanh nghiệp

- HĐQT giám sát và điều hành sản xuất kinh doanh phù hợp với tình hình diễn biến thị trường, trong đó chú trọng kiểm soát chặt chẽ chi phí, đặc biệt đối với chi phí sửa chữa lớn bên cạnh chất lượng sửa chữa còn phải đảm bảo quy trình chào giá cạnh tranh của đơn vị sửa chữa.

Trên đây là toàn bộ nội dung Báo cáo hoạt động của BKS năm 2023 và phương hướng hoạt động của BKS năm 2024, kính trình ĐHQĐ xem xét và thông qua.

**TM BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



*Nguyễn Thị Thu Hiền*  
**Nguyễn Thị Thu Hiền**