



Số:...../BKS-2024

Tp Hồ Chí Minh, ngày.....tháng.....năm 2024

## **BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2023 VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2024 CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Logistics VICEM

*Căn cứ Luật Doanh nghiệp ngày 17 tháng 6 năm 2020;*

*Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Logistics VICEM;*

*Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Logistics VICEM;*

*Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn RSM Việt Nam;*

Ban Kiểm soát trân trọng báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2023 của Công ty Cổ phần Logistics VICEM như sau:

### **I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023**

- Kiểm tra, giám sát về tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Kiểm tra, giám sát việc triển khai và thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc.

- Xem xét về trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc;.

- Thẩm định báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2023.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong việc tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo đúng quy định của pháp luật.

(Chi tiết kết quả kiểm tra, giám sát như tại các mục II, III, IV, V dưới đây).

✓ Về sự phối hợp giữa Ban Kiểm soát và Hội đồng Quản trị

- Trong quá trình hoạt động, thực hiện chức năng giám sát Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty, Ban Kiểm soát luôn giữ mối quan hệ độc lập.

- Hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát luôn được thực hiện trên cơ sở có sự bàn bạc, trao đổi để không gây ảnh hưởng, không làm cản trở hoạt động bình thường của HĐQT, không gây gián đoạn hoạt động điều hành kinh doanh của Ban Tổng Giám đốc Công ty.

✓ Về thù lao, chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát

Mức thù lao của Ban Kiểm soát trong năm được nhận theo mức thù lao đã được Đại hội đồng cổ đông năm 2023 thông qua. Cụ thể:

- Trưởng BKS mức thù lao: 4 triệu đồng/tháng.
- Thành viên BKS mức thù lao: 3 triệu đồng/tháng.

## **II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT VIỆC THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐHĐ CỔ ĐÔNG NĂM 2023**

1. Về công tác sản xuất kinh doanh:

- Sản lượng 5,281/6,182 triệu tấn, đạt 85% KH.
- Tổng doanh thu 320,188/406,576 tỷ đồng, đạt 79% KH.
- Lợi nhuận trước thuế 9,994/22,463 tỷ đồng, đạt 44% KH.
- Lợi nhuận sau thuế 7,602/17,511 tỷ đồng, đạt 43% KH.
- Nộp ngân sách 13,746/17,314 tỷ đồng, đạt 79% KH.

*(Chi tiết như mục IV.1 dưới đây)*

2. Về công tác đầu tư:

Kế hoạch được duyệt gồm 01 dự án: Đầu tư phương tiện vận tải thủy (04 sà lan trọng tải 2.650 tấn).

Thực hiện:

- Giá trị khối lượng: : 0/11.079 triệu đồng.
- Giá trị thanh toán: : 0/11.079 triệu đồng.

Đánh giá tình hình thực hiện: Không đạt kế hoạch.

Nguyên nhân: Do quy định pháp luật chưa có hướng dẫn cụ thể cho việc đầu tư đóng mới phương tiện thủy nội địa (trường hợp có sử dụng nguồn vốn nhà nước tại doanh nghiệp) nên Công ty phải tham khảo, xin hướng dẫn, rà soát trình tự thủ tục thực hiện mất nhiều thời gian. Cụ thể:

- Công ty đã tổ chức lập Báo cáo đề xuất chủ trương đầu tư, có văn bản số 83/2023/BC-LGSVICEM-ĐDV ngày 15/5/2023 trình VICEM thỏa thuận chủ trương đầu tư dự án. Trên cơ sở ý kiến rà soát, góp ý của VICEM, Công ty đã có văn bản số 85/LGSVICEM-KD&PT ngày 17/6/2023 gửi Cục Hàng hải Việt Nam - Bộ Giao thông vận tải và Cục Quản lý hoạt động xây dựng - Bộ Xây dựng để xin hướng dẫn thực hiện dự án.

Ngày 08/8/2023, Cục Quản lý hoạt động xây dựng - Bộ Xây dựng đã có văn

bản trả lời Công ty, trong đó có ý kiến: “không áp dụng quy định của pháp luật về xây dựng đối với việc thực hiện kế hoạch đầu tư đóng mới phương tiện đường thủy nội địa...”.

- Căn cứ ý kiến của Cục Hàng hải Việt Nam - Bộ Giao thông vận tải và Cục Quản lý hoạt động xây dựng - Bộ Xây dựng, Công ty đã có văn bản gửi VICEM đề nghị có ý kiến hướng dẫn để Công ty triển khai thực hiện đầu tư phương tiện vận tải thủy. Trên cơ sở các ý kiến trả lời, hướng dẫn và xem xét, tham khảo Luật Đầu tư, Luật Đấu thầu... Công ty đang phối hợp với đơn vị tư vấn lập dự án đầu tư phát triển (dự án mua sắm tài sản) để thẩm định, phê duyệt và triển khai thực hiện.

3. Về việc sửa đổi, ban hành Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty, Quy chế hoạt động của Hội đồng Quản trị: Đã hoàn thành (chi tiết như Báo cáo hoạt động của Hội đồng Quản trị năm 2023).

### **III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY NĂM 2023**

- Hội đồng Quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý, năm theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm 2023 là phù hợp với quy định pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, đáp ứng kịp thời, đầy đủ theo yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh và tổ chức nhân sự của Công ty.

- Hội đồng Quản trị đã ban hành các Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty theo đúng trình tự, thẩm quyền; phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty.

- Trong năm không phát sinh giao dịch thương mại giữa Công ty với các Thành viên HĐQT.

- Công ty đã chi trả cổ tức và trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận năm 2022 thông qua tại Nghị quyết số 76/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20/4/2023 của Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty năm 2023. Cụ thể, đã chi trả cổ tức năm 2022 là 6%.

- Ban Kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị, khiếu nại nào của cổ đông về sai sót của Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc Công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

### **IV. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC NĂM 2023**

1. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2023 như sau:

<b>TT</b>	<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Đơn vị</b>	<b>Thực hiện 2022</b>	<b>Kế hoạch 2023</b>	<b>Thực hiện 2023</b>	<b>TH/KH 2023</b>	<b>TH 2023/ TH 2022</b>
1	Tổng doanh thu	Tỷ đ	372,413	406,576	320,188	79%	86%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đ	21,650	22,463	9,994	44%	46%
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đ	17,234	17,511	7,602	43%	44%

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	TH/KH 2023	TH 2023/TH 2022
4	Nộp ngân sách	Tỷ đ	14,335	17,314	13,746	79%	96%
5	Cổ tức (dự kiến)	%	6	≥ 8	-	-	-

## 2. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2023:

*Các chỉ tiêu phân tích tài chính:*

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023
<b>1</b>	<b>Cơ cấu tài sản</b>				
	- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	20,18	15,93	13,65
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	79,82	84,07	86,35
<b>2</b>	<b>Cơ cấu vốn</b>				
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	21,26	23,13	20,37
	- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	78,74	76,87	79,63
	- Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	%	27	30,09	25,58
<b>3</b>	<b>Khả năng thanh toán</b>				
	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	3,73	3,62	4,22
	Khả năng thanh toán hiện hành		3,75	3,63	4,24
<b>4</b>	<b>Tỷ suất sinh lời</b>				
	- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	7,1	6,16	3,33
	- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	6,4	6,55	3,11

*Nhận xét, đánh giá:*

- Tỷ lệ nợ phải trả/ Vốn chủ sở hữu là 25,58%. Tỷ lệ này thấp hơn năm 2022 và nằm trong ngưỡng an toàn cho hoạt động của Công ty.

- Phải thu ngắn hạn của khách hàng tại ngày 31/12/2023 là 156,235 tỷ đồng, tương ứng bằng 52% doanh thu thuần năm 2023 của Công ty. Trong đó:

*Nợ phải thu từ khách hàng là các bên liên quan là 96,992 tỷ đồng, cụ thể:*

+ Công ty CP Xi măng VICEM Hà Tiên : 91,139 tỷ đồng.

+ Công ty Cổ phần Xi măng Hạ Long : 4,939 tỷ đồng.

+ Công ty CP Năng lượng và Môi trường VICEM : 0,914 tỷ đồng.

*Nợ phải thu từ khách hàng khác là 59,243 tỷ đồng*

+ Công ty CPĐT Thương Mại Long Phước : 20,792 tỷ đồng.

+ Các khách hàng khác : 38,451 tỷ đồng.

## 3. Về tình hình giao dịch kinh doanh của Công ty

Trong năm 2023, Công ty đã có các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan như sau:

- *Bán hàng và cung cấp dịch vụ với:*

+ Công ty Cổ phần Xi măng VICEM Hà Tiên : 133,220 tỷ đồng.

+ Công ty CP Năng lượng và Môi trường VICEM : 7,383 tỷ đồng.

- Mua dịch vụ:

Tổng Công ty Xi măng Việt Nam : 1,499 tỷ đồng.

- Thuê tài sản của:

Công ty Cổ phần Năng lượng và Môi trường Vicem : 4,023 tỷ đồng.

- Cổ tức đã chia cho:

Tổng Công ty Xi măng Việt Nam : 3,937 tỷ đồng.

*Nhận xét, đánh giá:* Các giao dịch trên đây được thực hiện trên cơ sở theo cơ chế thị trường và tuân thủ quy định pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

## **V. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2023**

- Các Báo cáo tài chính năm 2023 được kiểm toán bởi Cty TNHH Kiểm toán & Tư vấn RSM Việt Nam là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết. Các báo cáo tài chính năm 2023 được lập và trình bày theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Tại Báo cáo kiểm toán độc lập số 73/2024/KT-RSMHCM ngày 05/3/2024, ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính riêng năm 2023 của Công ty: *“Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính riêng đính kèm đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty CP Logistics Vicem tại ngày 31/12/2023 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT- BTC ngày 22/12/2014, Thông tư số 53/2016/TT- BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính riêng”.*

## **VI. KẾ HOẠCH ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024**

- Ban kiểm soát tiếp tục thực hiện chức năng giám sát Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty trên cơ sở tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty, Quy chế quản trị nội bộ của Công ty, Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát và việc triển khai thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

- Tăng cường chức năng giám sát việc quản lý và theo dõi thu hồi công nợ, nhất là đối với các khoản nợ quá hạn.

- Tăng cường chức năng giám sát đối với các giao dịch giữa Công ty với các bên liên quan.

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

## **VII. MỘT SỐ ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ**

- Về tài liệu trình trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024: Ban kiểm soát thống nhất với các tài liệu trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2024.

- Về công tác sản xuất kinh doanh: Sau khi kế hoạch sản xuất kinh doanh được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 thông qua, đề nghị Ban Điều hành Công ty nghiên cứu và triển khai các giải pháp đồng bộ để đạt được các chỉ tiêu của kế hoạch sản xuất kinh doanh Công ty năm 2024.

- Về công tác sửa chữa tài sản cố định, đầu tư mua sắm tài sản, kiến nghị Ban Điều hành Công ty:

+ Chỉ đạo các Phòng/Ban chuyên môn bám sát tình hình diễn biến thị trường để lập, thẩm định, trình phê duyệt dự án đầu tư mua sắm sà lan mới phục vụ ngành nghề kinh doanh cốt lõi của Công ty.

+ Rà soát các định mức sửa chữa theo quy định, phát huy sáng kiến toàn Công ty nhằm tiết kiệm chi phí sửa chữa định kỳ, làm gia tăng hiệu quả công tác sản xuất kinh doanh.

+ Rà soát và có phương án để thoái vốn/giải thể Công ty Trường Thọ Thủ Đức trên cơ sở đảm bảo quyền lợi của Logistics VICEM, tối đa hóa lợi ích nhà nước và tuân thủ quy định pháp luật hiện hành.

- Về quy chế, quy trình nội bộ của Công ty: kiến nghị Hội đồng Quản trị, Ban Điều hành Công ty tiếp tục chỉ đạo các Phòng/Ban rà soát, lập và trình bổ sung theo đúng quy định.

- Về công tác thu hồi công nợ, sử dụng vốn hiệu quả: kiến nghị Ban Điều hành Công ty tổ chức rà soát, có phương án thu hồi nợ; đảm bảo mục tiêu sử dụng vốn hiệu quả.

Trên đây là Báo cáo hoạt động năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Logistics VICEM.

Ban Kiểm soát trân trọng cảm ơn Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các Phòng/Ban Công ty đã hỗ trợ cung cấp đầy đủ thông tin tài liệu liên quan để Ban Kiểm soát triển khai và hoàn thành các nhiệm vụ được Đại hội đồng Cổ đông giao./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- HĐQT Cty;
- BTGD Cty;
- BKS; các BGV;
- Lưu: VT, TK HĐQT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Hà Minh Ngọc**