

Hà Nội, ngày tháng năm 2021.

DỰ THẢO

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT
TẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp ngày 17 tháng 06 năm 2020;
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Căn cứ Thông tư số 116/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn một số điều về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng tại Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Vận tải và Dịch vụ Liên Ninh;
- Căn cứ Báo cáo Tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020 của Công ty lập ngày 29/3/2021, đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam- Thành viên Hãng Kiểm toán Quốc tế INPACT.

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội Cổ đông về hoạt động giám sát, kết quả kiểm tra của Ban kiểm soát trong năm 2020 với các nội dung như sau:

1. Đánh giá và nhận xét báo cáo tài chính và tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020

1.1 Về Báo cáo Tài chính năm 2020:

Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam kết luận: “Báo cáo tài chính của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2020 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”.

1.2 Về kết quả kiểm tra thực hiện công tác kế toán:

- Công tác Tài chính kế toán của Công ty phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý.
- Hệ thống chứng từ kế toán được lập, lưu giữ đầy đủ và cẩn thận.
- Tất cả chứng từ gốc đều có đầy đủ tính pháp lý, trung thực và rõ ràng.
- Hạch toán chính xác các nghiệp vụ phát sinh.

- Doanh thu, chi phí được kiểm soát chặt chẽ và ghi nhận đầy đủ theo từng loại hình kinh doanh, theo từng tuyến buýt.

- Các chỉ tiêu và nội dung trong báo cáo tài chính được lập theo đúng quy định theo chuẩn mực kế toán hiện hành, phản ánh trung thực tình hình Tài chính cũng như kết quả SXKD của Công ty.

1.3. Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020.

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	KH nghị quyết 2020	Thực hiện	Tăng giảm	TH/ KH 2020 (%)	TH 2019/TH 2020
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(5)-(4)	(7)=(5)/(4)	(8)
1	Tổng doanh thu	Tr đồng	164.689	160.822	-3.867	98%	87%
2	Chi phí	Tr.đồng	164.576	160.476	-4.100	98%	96%
3	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	113	346	233	306%	12%

. Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Doanh thu năm 2020 đạt 98 % so với kế hoạch tương đương giảm 3,867 triệu đồng và giảm 13 % so với thực hiện năm 2019. Doanh thu từ dịch vụ buýt giảm 19% so với cùng kỳ năm 2019. Doanh thu sửa chữa Trần Vỹ năm nay là 11,4 triệu đồng đạt 175% so với cùng kỳ năm 2019.

- Tổng chi phí là 160,476 triệu đồng giảm 4,3 % so với cùng kỳ năm 2019.

- Lợi nhuận trước thuế đạt 346 triệu đồng đạt 306 % chỉ tiêu kế hoạch Nghị quyết năm 2020 .

Tình hình khó khăn do đại dịch Covid-19 ảnh hưởng tới các ngành nghề trong xã hội không ngoại trừ ngành vận tải, VTHK công cộng bằng xe buýt phải ngừng hoạt động 25 ngày do giãn cách xã hội, 11 ngày giảm 80% tần suất hoạt động dẫn đến sản lượng và doanh thu bị sụt giảm mạnh tác động tiêu cực đến kết quả hoạt động của Công ty.

. Về phương án phân phối lợi nhuận:

Công ty Cổ phần Vận tải và Dịch vụ Liên Ninh hoạt động theo mô hình công ty cổ phần. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối Công ty đạt là 280 triệu đồng. Phương án phân phối lợi nhuận sẽ được Hội đồng quản trị Công ty trình Đại hội đồng cổ đông.

1.4. Về kết quả một số chỉ tiêu tài chính cơ bản của Công ty năm 2020.

*** Với các số liệu như trên BKS có thể nhận xét như sau:**

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2020	Năm 2019	TH 2020 /TH 2019
1	Cơ cấu tài sản				
1.1	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	70,05	62,92	111%
1.2	Tài sản ngắn hạn /Tổng tài sản	%	29,95	37,08	81%
2	Cơ cấu nguồn vốn				
2.1	Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	75,29	62,00	121%
2.2	Nguồn vốn CSH/ Tổng nguồn vốn	%	24,71	38,00	65%
3	Khả năng thanh toán				
3.1	Khả năng thanh toán nhanh (TS ngắn hạn-hàng tồn kho/ Nợ ngắn hạn)	Lần	0,89	1,32	67%
3.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (Tổng tài sản/ Nợ ngắn hạn)	Lần	3,03	3,67	83%
3.3	Khả năng thanh toán hiện thời (Tài sản ngắn hạn/ Nợ ngắn hạn)	Lần	0,91	1,36	67%
4	Hiệu quả				
4.1	ROA (Tỉ suất LN sau thuế / Tổng TS)	%	0,13	1,54	8%
4.2	ROE (Tỉ suất LN sau thuế / Vốn CSH)	%	0,52	4,06	13%
4.3	ROS (Tỉ suất LN sau thuế / Doanh thu)	%	0,18	1,19	15%



. Về các chỉ tiêu Tài chính

- Về tài sản: Tài sản dài hạn năm 2020 đạt 142% chủ yếu do trong năm mua mới 12 xe buýt (16,7 tỷ) cho tuyến buýt 37, 14 xe buýt (24,1 tỷ) cho tuyến buýt 21A và 12 xe buýt (20,7 tỷ) cho tuyến buýt 21B.

- Tỉ trọng nợ phải trả ngắn hạn /Vốn chủ sở hữu là 133% , gấp 1,3 lần như vậy công ty vẫn đảm bảo khả năng thanh toán nợ ngắn hạn.

- Các chỉ tiêu hệ số khả năng thanh toán nhanh và thanh toán hiện thời năm 2020 đều giảm so với năm 2019. Do nhà nước chậm thanh toán quý I/2020 cho các tuyến buýt đặt hàng nên khả năng thanh toán của dòng tiền kém, tuy nhiên cho đến cuối tháng 1/2021 Liên ngành phê duyệt cấp trợ giá cho quý I/2020 thì dòng tiền của công ty được bảo toàn ổn định.

2. Báo cáo công tác hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2020:

2.1. Kết quả hoạt động chung của Ban Kiểm soát:

- Trong năm 2020 Ban Kiểm soát đã thực hiện các công việc sau:

- Thực hiện nhiệm vụ giám sát Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc thực hiện điều hành công ty theo Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông, của Hội đồng Quản trị tuân thủ đúng theo quy định của pháp luật.

- Kiểm tra giám sát tính hợp lý, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh.
- Xem xét số kế toán, ghi chép kế toán, báo cáo tài chính, phân tích đánh giá tài chính và hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Tham dự đầy đủ các cuộc họp định kỳ của Hội đồng quản trị.
- Trong năm ban Kiểm soát đã nhận được Nghị Quyết, Quyết định, Quy chế, Báo cáo Tài chính từ Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc đầy đủ và kịp thời.
- Năm 2020 Ban Kiểm soát không nhận được ý kiến nào của Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm giữ từ 5% cổ phần trở lên bằng văn bản yêu cầu xem xét về hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty cũng như sự điều hành của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc.

2.2. Nhiệm vụ và trách nhiệm của từng thành viên Ban kiểm soát:

1. **Đ/C Nguyễn Minh Chi:** Trưởng ban kiểm soát
 - + Phụ trách và điều hành hoạt động chung của ban.
 - + Giám sát nhiệm vụ quản lý, điều hành của HĐQT, BGD.
 - + Kiểm tra việc chấp hành Điều lệ, Nghị quyết của ĐHĐCĐ.
 - + Kiểm soát hoạt động SXKD của công ty, tình hình thực hiện mục tiêu nhiệm vụ so với kế hoạch được giao, thẩm tra các chỉ tiêu tài chính đánh giá hiệu quả hoạt động của công ty.
 - + Thẩm định BCTC hàng năm và lập Báo cáo thẩm định trình ĐHĐCĐ.
 2. **Đ/C Nguyễn Thị Ngoan:** Thành viên ban kiểm soát
 - + Kiểm soát việc thực hiện các quy chế, quy định nội bộ của công ty.
 - + Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong công tác kế toán.
 - + Phối hợp kiểm soát hoạt động kinh doanh, thẩm định báo cáo tài chính, lập báo cáo trình ĐHĐCĐ.
 - + Thực hiện các nhiệm vụ khác do Trưởng ban phân công.
 3. **Đ/C Nguyễn Thị Hạnh:** Thành viên ban kiểm soát
 - + Theo dõi, kiểm soát tình hình thực hiện các dự án theo kế hoạch, đánh giá hiệu quả thực hiện dự án.
 - + Thực hiện các nhiệm vụ khác do Trưởng ban phân công.
 - Hoạt động của BKS trong năm đã tuân thủ theo đúng pháp luật và điều lệ của công ty.
 - Trong năm BKS đã tổ chức 02 cuộc họp với sự tham gia đầy đủ của tất cả các thành viên. Ngoài ra BKS thường xuyên thực hiện trao đổi công việc qua điện thoại, email để đảm bảo hoạt động được liên tục, kịp thời và đạt kết quả tốt.
- ### **3. Đánh giá công tác quản lý điều hành của Hội Đồng Quản trị**
- Hội đồng Quản trị quản lý, chỉ đạo hoạt động của công ty theo đúng Điều lệ của công ty, Nghị quyết của Đại hội Cổ đông đề ra theo đúng pháp luật.

- Hội đồng Quản trị đã chỉ đạo Ban giám đốc triển khai thực hiện kế hoạch năm 2020, giao xây dựng kế hoạch năm 2021.

- Ban hành các quyết định mang tính định hướng hoạt động của công ty theo thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

4. Đánh giá công tác quản lý điều hành của Ban Giám đốc

- Ban Giám đốc luôn tuân thủ Điều lệ của công ty, Nghị quyết Đại hội Cổ đông, Quyết định của Hội đồng Quản trị.

- Ban Giám đốc luôn chấp hành các chủ trương, chính sách, quy định của nhà nước liên quan đến các hoạt động kinh doanh, các kế hoạch tham gia đấu thầu các tuyến buýt chuyên từ đặt hàng sang đấu thầu, mở thầu tuyến buýt mới.

- Dưới sự chỉ đạo của Hội đồng Quản trị và những nỗ lực của CBCNV, Ban Giám đốc đã điều hành công ty ứng phó với các bất ổn của đại dịch Covid-19 duy trì hoạt động công ty ổn định phần đầu mức cao nhất có thể các chỉ tiêu kế hoạch đã xây dựng.

5. Đánh giá các hoạt động khác

- Thù lao của HĐQT, BKS: Công ty đã thực hiện trích thù lao theo đúng mức đã được ĐHCĐ thường niên năm 2020 thông qua.

- Quỹ thưởng cho HĐQT, Ban KS, Ban Điều hành năm 2020 được thực hiện theo qui định tại Thông tư 28/2016/TT-BLĐTBXH ngày 01/9/2016.

- Về trích lập các quỹ và chia cổ tức: Công ty đã trích lập các quỹ năm 2019 theo Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông năm 2020.

6. Phương hướng hoạt động năm 2021 của Ban Kiểm soát

- Ban Kiểm soát tiếp tục thực hiện giám sát các hoạt động của Công ty trong việc chấp hành Điều lệ, Nghị quyết của Đại hội Cổ đông .

- Kiểm tra tính hợp lý hợp lệ trong công tác kế toán.

- Thẩm định đánh giá báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, hàng năm của Công ty, kiểm soát tình hình quản lý sử dụng vốn.

- Phân công cụ thể và hợp lý công việc của thành viên Ban kiểm soát, đảm bảo đại diện Ban Kiểm soát tham dự đầy đủ các cuộc họp giao ban SXKD, các cuộc họp của HĐQT để nắm bắt tình hình quản trị và hoạt động SXKD của công ty, kịp thời đánh giá, khuyến nghị góp phần bảo đảm hoạt động của Công ty Cổ phần Vận tải và Dịch vụ Liên Ninh an toàn, hiệu quả và tuân thủ pháp luật.

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động kiểm tra của Ban Kiểm soát báo cáo với Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2021 .

**T/M BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TRƯỞNG BAN**

Nguyễn Minh Chi



