



Số: 03/2024/BCĐH-BKS-TCD

## BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023 VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG GIAI ĐOẠN NĂM 2024-2028

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty TRACODI

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Công nghiệp và Vận tải (TRACODI) (sửa đổi, bổ sung lần thứ 24) được Hội đồng quản trị thông qua ngày 16/06/2023 theo ủy quyền của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 ngày 12/04/2023;
- Căn cứ Quy chế Hoạt động của Ban kiểm soát ban hành tại Quyết định số 01/2022/QĐ-BKS-TCD ngày 14/04/2022;

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Công nghiệp và Vận tải (TRACODI) báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động trong năm 2023 và phương hướng hoạt động giai đoạn năm 2024-2028 như sau:

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

#### 1. Nhân sự

Nhân sự Ban kiểm soát hiện tại bao gồm:

1. Ông Nguyễn Viết Cương, Trưởng ban.
2. Ông Nguyễn Đăng Hải, Thành viên.
3. Bà Huỳnh Thị Thảo, Thành viên.

#### 2. Hoạt động của Ban kiểm soát

- Thực hiện giám sát hoạt động tuân thủ, đánh giá tính hiệu quả theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc quản lý điều hành Công ty.
- Giám sát việc thực hiện tuân thủ, hiệu quả theo các nội dung của Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên/bất thường thông qua.
- Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính hàng năm, bao gồm giai đoạn soát xét Báo cáo tài chính bán niên 6 tháng và Báo cáo tài chính kết thúc niên độ kế toán.

## II. KẾT QUẢ CÔNG TÁC GIÁM SÁT NĂM 2023

### 1. Giám sát tình hình thực hiện các nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023

- Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị (HDQT) đã ban hành đúng với chức năng, thẩm quyền và phù hợp với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Luật doanh nghiệp Luật chứng khoán và các quy định khác của Pháp luật.
- Ban điều hành đã thực hiện các hoạt động kinh doanh của Công ty tuân thủ đúng theo Nghị quyết của HDQT.
- Thực hiện tốt các hoạt động liên quan vấn đề vay vốn, chuyển nhượng cổ phần, thực hiện thoái vốn và góp vốn tại các Công ty con và Công ty liên kết được phê duyệt đúng thẩm quyền, đúng trình tự theo các quy chế và quy trình quản trị nội bộ.

### 2. Giám sát tình hình tài chính năm 2023

Căn cứ vào các báo cáo định kỳ, kết quả kiểm toán và số liệu phân tích do Ban điều hành trình bày tại các cuộc họp Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát đánh giá:

- Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động kinh doanh, tài chính của Công ty và được trình bày theo các mẫu báo cáo quy định, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.
- Tổng tài sản của Công ty TRACODI trong năm 2023 giảm 6,72% so với cùng kỳ, chủ yếu do sự hao mòn giá trị của tài sản dài hạn, cơ cấu lại các khoản đầu tư tài chính dài hạn theo hướng an toàn. Hệ số nợ trên vốn chủ sở hữu của Công ty giảm từ 1,72 xuống 1,42 là dấu hiệu cho thấy Công ty đang giảm nợ vay. Khả năng thanh toán ngắn hạn tăng từ 1,4 lên 1,45 duy trì ở mức ổn định, các khoản nợ tới hạn được đảm bảo thanh toán.
- Doanh thu năm 2023 của Công ty TRACODI giảm 39,39%; lợi nhuận thuần hoạt động sản xuất kinh doanh, lợi nhuận trước thuế và lợi nhuận sau thuế đều giảm mạnh, phản ánh bối cảnh kinh tế năm 2023 nhiều biến động, môi trường kinh doanh của ngành xây dựng kém hiệu quả, là minh chứng rõ nét cho một năm khó khăn về nhiều mặt mang tính vĩ mô của nền kinh tế trong nước. Tuy nhiên, Công ty vẫn đảm bảo nguồn lực để chuẩn bị cho kế hoạch duy trì ổn định, hướng tới phát triển trong năm 2024.

### Tình hình tài sản, nguồn vốn hợp nhất

Tình hình tăng giảm tài sản, nguồn vốn năm 2023:

DVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	Ngày 01/01/2023	Ngày 31/12/2023	Thay đổi tăng trưởng	% Thay đổi
Tài sản ngắn hạn	6.124.951	6.301.839	176.888	2,89%
Tài sản dài hạn	3.717.533	2.879.460	(838.073)	(22,54%)
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>9.842.484</b>	<b>9.181.299</b>	<b>(661.185)</b>	<b>(6,72%)</b>
Nợ ngắn hạn	4.377.425	4.360.122	(17.303)	(0,40%)
Nợ dài hạn	1.845.603	1.034.154	(811.449)	(43,97%)
Vốn chủ sở hữu	3.619.456	3.787.023	167.566	4,63%
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>9.842.484</b>	<b>9.181.299</b>	<b>(661.185)</b>	<b>(6,72%)</b>

## Kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất

Kết quả kinh doanh thực hiện năm 2023 so với năm 2022:

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	TH Năm 2022	TH Năm 2023	Thay đổi	% Thay đổi
Doanh thu hoạt động sản xuất kinh doanh	2.944.812	1.784.920	(1.159.892)	(39,39%)
Doanh thu thuần	2.944.812	1.784.498	(1.160.314)	(39,40%)
Lợi nhuận thuần hoạt động sản xuất kinh doanh	402.188	215.004	(187.184)	(46,54%)
Lợi nhuận trước thuế	405.270	223.547	(181.723)	(44,84%)
Lợi nhuận sau thuế	333.851	175.423	(158.428)	(47,45%)

### 3. Kiểm soát hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023

- Trước diễn biến phức tạp của nền kinh tế 2023, HĐQT đã giám sát chặt chẽ và có các quyết định, chỉ đạo kịp thời, hỗ trợ tạo điều kiện đối với Ban Điều hành trong hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh thông qua các buổi họp định kỳ và đột xuất, tuân thủ theo đúng quy định, thẩm quyền, định hướng đã được ban hành tại Điều lệ và các nghị quyết thường kỳ của cổ đông Công ty.
- HĐQT Công ty đã có sự phân công, chủ động, tích cực, có các đánh giá đúng các thuận lợi, khó khăn cũng như các vấn đề bất cập. Theo đó, đã và đang tích cực tìm các giải pháp phù hợp, đồng bộ nhằm cải thiện và phát triển dựa theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Điều lệ của Công ty.

### 4. Kiểm soát hoạt động của Ban điều hành năm 2023

- Ban Điều hành đã thực hiện đúng chức năng, quyền hạn, tuân thủ quy định Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế quản trị nội bộ và các quy định Pháp luật khác.
- Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT được Ban Điều hành triển khai thực hiện kịp thời, đúng yêu cầu và đảm bảo tuân thủ theo Luật định.
- Ban Điều hành đã nỗ lực điều hành, tổ chức hoạt động kinh doanh của Công ty kết hợp với sự phối hợp, hỗ trợ lẫn nhau giữa các phòng, ban để hoàn thành kế hoạch đề ra và vượt qua được các khó khăn trong năm 2023 vừa qua.
- Ban Điều hành với tinh thần trách nhiệm cao, đã thực hiện những chính sách phù hợp, nhằm đem lại kết quả kinh doanh khả quan nhất, hướng đến năm 2024 với những dấu hiệu tích cực của nền kinh tế trong nước.

### 5. Kết quả phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Điều hành và các cổ đông

- Ban kiểm soát phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban Điều hành trong việc thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao. HĐQT, Ban Điều hành đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ, cung cấp các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty.
- Kế hoạch kiểm tra, kiểm soát hàng năm được HĐQT, Ban điều hành phối hợp, chỉ đạo phối hợp rất tốt. Các phòng ban chức năng trong Công ty thực hiện nghiêm túc nhiệm vụ liên quan đến hoạt động kiểm tra, giám sát thường kỳ.

48  
NG  
P  
PH  
NG  
VẬN  
TP

### III. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Thông lệ theo chức năng, nhiệm vụ, Ban kiểm soát có một số kiến nghị tới Hội đồng quản trị, Ban điều hành như sau:

- HĐQT, Ban TGD giữ vững, duy trì sự chủ động trong quản trị điều hành, nhận diện được các rủi ro và tận dụng các cơ hội, nâng cao chất lượng và năng lực kiểm soát hệ thống để có được các kết quả kinh doanh khả quan hơn trong năm 2024.
- Thường xuyên theo dõi tình hình biến động kinh tế vĩ mô, phân tích đánh giá tác động tới doanh nghiệp thành viên để có các giải pháp hiệu quả và kịp thời trong công tác quản trị, điều hành.
- Công ty cần tiếp tục thực hiện tốt công tác kiểm soát tiết kiệm chi phí để tăng nguồn tài chính dự phòng, ứng phó trong trường hợp thị trường diễn biến phức tạp, đồng thời tối ưu các nguồn thu nhập.
- Tăng cường đầu tư đào tạo và phát triển nguồn nhân lực chất lượng để đảm bảo nhân sự chất lượng và đáp ứng các mục tiêu dài hạn của Công ty.

### IV. ĐỊNH HƯỚNG KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT GIAI ĐOẠN NĂM 2024-2028

Giai đoạn 2024-2028, Ban kiểm soát phấn đấu thực hiện tốt các chức năng, nhiệm vụ mà Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đã phê duyệt. Những định hướng về kế hoạch hoạt động trong giai đoạn năm 2024-2028 cơ bản như sau:

- Kiểm tra/giám sát tình hình thực hiện và tuân thủ Điều lệ Công ty, Luật Doanh nghiệp, Pháp luật nhà nước; tình hình thực hiện và tuân thủ các Quy chế, Nghị quyết, Quyết định, chỉ thị của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.
- Kiểm tra/giám sát, đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên; tình hình tài chính, cân đối vốn và quản lý dòng tiền, hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ, tình hình quản lý vốn, bảo toàn và phát triển vốn; tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng quý. Kiểm tra/giám sát tình hình triển khai, tiến độ thực hiện và hiệu quả các dự án đầu tư.
- 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.
- Tập trung công tác quản trị rủi ro, lấy ngăn chặn và phòng ngừa làm mục tiêu chính đảm bảo hoạt động của Công ty tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.
- Đánh giá hoạt động hệ thống kiểm soát nội bộ và đề xuất kiến nghị nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ.
- Tham gia, thảo luận với đơn vị kiểm toán những vấn đề liên quan kiểm toán báo cáo tài chính hàng năm để phát hiện và khắc phục kịp thời các rủi ro trọng yếu về tuân thủ phát sinh trong quá trình hoạt động.
- Thường xuyên cập nhật những kiến thức mới về quản trị doanh nghiệp, quản trị rủi ro. Cập nhật bổ sung các kiến thức về thuế, kế toán, tài chính, và các ngành nghề liên quan đến hoạt động sản xuất, kinh doanh để phục vụ công tác kiểm tra, giám sát.

- Trong khả năng về năng lực, thời gian Ban kiểm soát sẽ khuyến nghị Hội đồng quản trị, Ban Điều hành những nội dung cần thiết, nhằm quản trị tốt nhất các rủi ro trong kinh doanh, hướng tới phát triển.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Công nghiệp và Vận tải năm 2023 và định hướng kế hoạch hoạt động giai đoạn năm 2024-2028.

Trân trọng kính trình!

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Hội đồng quản trị;
- Ban Điều hành;
- Phòng Kế toán;
- Lưu: BKS, P. HTKD.

TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN



Nguyễn Việt Cường

