

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2023**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần PIV;

- Căn cứ vào Quy chế làm việc của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát Công ty cổ phần PIV (PIV) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023 về tình hình thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban kiểm soát PIV năm 2022 và kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023 như sau:

**PHẦN A: KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2022**

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2022**

**1. Công tác tổ chức, Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát và từng thành viên:**

Trong năm 2022, Công ty đã thực hiện kiện toàn bộ máy nhân sự trong Ban kiểm soát nhằm chuẩn bị nguồn lực vững mạnh để đạt được các mục tiêu và nhiệm vụ do Đại hội đồng cổ đông đặt ra, cụ thể các thành viên BKS năm 2022 như sau:

Ông Hoàng Tiến Thành	Trưởng Ban kiểm soát
Bà Đặng Thị Nụ	Thành viên
Bà Trương Thị Nhung	Thành viên ( Miễn nhiệm ngày 07/05/2022)
Ông Nguyễn Hữu Sáng	Thành viên ( Bổ nhiệm ngày 07/05/2022)

Các thành viên Ban kiểm soát Công ty không hưởng thù lao của BKS trong năm 2022.

Bà Đặng Thị Nụ hưởng tiền lương trong năm 2022 là 103,30 triệu đồng (Theo BCTC kiểm toán năm 2022 của PIV).

Các chi phí hoạt động, giao dịch, công tác phí... của Ban Kiểm soát trong năm được thực hiện theo đúng quy chế, quy định của Công ty.

**2. Tình hình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022**

- Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã hợp phân công nhiệm vụ cho từng thành viên ban kiểm soát để thực hiện các chức năng nhiệm vụ của ban. Trong năm 2022, Ban kiểm soát Công ty đã tổ chức họp 02 phiên họp để tổng kết các hoạt động trong kỳ và đề ra kế hoạch hoạt động kiểm tra, giám sát của kỳ tiếp theo.

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT) và thẩm định báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị.

- Ban Kiểm soát đã kiểm tra giám sát các mặt hoạt động của Công ty qua việc tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các văn bản, báo cáo định kỳ của các Phòng chuyên môn.

- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các chính sách pháp luật, chế độ của Nhà nước, các quy định của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty thông qua việc xem xét nghiên cứu các Nghị quyết của HĐQT và các Quyết định điều hành hoạt động SXKD của Ban giám đốc.

- Phối hợp với Công ty TNHH Kiểm toán TTP giám sát việc thực hiện công tác soát xét, kiểm toán Báo cáo tài chính 06 tháng đầu năm 2022 và Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty.

### **3. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty:**

Công tác điều hành sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty trong năm 2022 đã tuân thủ theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ hoạt động, Nghị quyết của Đại hội đồng quản trị và Hội đồng quản trị, các quy định pháp luật có liên quan.

Trong năm 2022, Hội đồng quản trị đã tổ chức 09 cuộc họp để quản lý các hoạt động của Công ty, Hội đồng quản trị đã thường xuyên theo dõi hoạt động và tình hình thực hiện các quyết định đã ban hành, giám sát tình hình hoạt động của Công ty thông qua các báo cáo của Ban Giám đốc. Hội đồng quản trị đã chỉ đạo, hỗ trợ và tạo điều kiện thuận lợi để Ban Giám đốc, Ban kiểm soát của Công ty thực hiện các chức năng, nhiệm vụ theo quy định.

Ban Giám đốc Công ty luôn làm việc tích cực với tinh thần trách nhiệm cao. Ban Giám đốc đã đánh giá đầy đủ các thuận lợi, khó khăn, thường xuyên thực hiện công tác quản trị rủi ro để phòng ngừa thiệt hại và dự báo để đón đầu cơ hội. Đồng thời tập trung điều hành quyết liệt, linh hoạt, sát sao mọi hoạt động của Công ty. Thực hiện các giải pháp và triển khai kịp thời các quyết sách để tháo gỡ khó khăn, tích cực mở rộng thị trường. Thực hiện giải pháp hiệu quả về công tác quản lý cán bộ, tiền lương, tiền thưởng và mô hình quản trị của Công ty để tạo sự chủ động, linh hoạt cho các bộ phận, phòng ban. Huy động và nâng cao hiệu quả sử dụng mọi nguồn lực về vốn, tài sản và lao động, nâng cao năng lực của bộ máy quản lý giúp tiết kiệm chi phí.

**4. Báo cáo đánh giá về các giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do PIV nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn Điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của thành viên đó; giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch:**

- Các giao dịch chi tiết của Công ty với các Bên liên quan khác đã được HĐQT thông qua theo NQ HĐQT số 0712/2022/NQ-HĐQT ngày 07/12/2022 và Công ty cổ phần PIV đã thuyết minh chi tiết tại Báo cáo quản trị Công ty năm 2022 và Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2022.

**5. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị và Ban điều hành:**

- Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong việc thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao. Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc 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. Ban kiểm soát được mời tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị, họp giao ban của Công ty.

- Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong công tác kiểm tra, giám sát tại các đơn vị thành viên cũng như tại bộ máy điều hành Công ty để có những biện pháp xử lý kịp thời những vấn đề tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả quản lý, đảm bảo tuân thủ đúng và đầy đủ các quy định hiện hành của cơ quan quản lý Nhà nước.



## II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KẾ HOẠCH SXKD NĂM 2022

### 1. Các chỉ tiêu thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh

Đơn vị tính: đồng

Stt	Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện
1	Tổng doanh thu	20.000.000.000	235.925.924
2	Vốn điều lệ	173.249.420.000	173.249.420.000
3	Lợi nhuận sau thuế	200.000.000	(143.066.667.336)
4	Cổ tức	0%	0%

(Nguồn: Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2022)

Thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ bất thường năm 2022 về việc trích lập dự phòng, thoái vốn khoản đầu tư BOT, năm 2022, Công ty đã thực hiện phân loại lại khoản đầu tư vào Công ty cổ phần BOT (chiếm tỷ lệ 7,368% vốn điều lệ BOT) sang Khoản mục Đầu tư tài chính và tiến hành trích lập dự phòng theo quy định, do đó Công ty ghi nhận số lỗ lớn hơn 143,066 tỷ đồng (chủ yếu do chi phí trích lập dự phòng khoản đầu tư BOT).

Sau nhiều năm liền không có doanh thu (từ 2019 – T11/2022), HĐQT và Ban điều hành đã bước đầu tiến hành kinh doanh thương mại xe máy điện và ghi nhận được doanh thu gần 236 triệu đồng trong Tháng 12/2022.

### 2. Công tác tài chính kế toán

- Chấp hành đầy đủ các quy định, quy chế của Nhà nước trong công tác hạch toán kế toán. Hoàn thành báo cáo tài chính và thực hiện chế độ công bố thông tin đúng thời gian quy định.
- Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm định báo cáo tài chính trước khi kiểm toán và báo cáo tài chính sau khi kiểm toán.
- Kiểm tra các bằng chứng xác minh những thông tin trong báo cáo tài chính; đánh giá việc tuân thủ các Chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng cũng như cách trình bày tổng thể báo cáo tài chính.
- Thẩm định từng chỉ tiêu trên báo cáo tài chính; kiểm tra sổ sách, chứng từ kế toán, hồ sơ kiểm kê vật tư, tài sản, tiền vốn tại thời điểm 31/12/2022; hồ sơ công nợ và các hồ sơ tài liệu có liên quan khác.
- Xem xét báo cáo kiểm toán, thư quản lý do tổ chức kiểm toán độc lập phát hành.

Sau khi thẩm định, Ban kiểm soát có nhận xét:

Năm 2022 Công ty đã thực hiện đúng các quy định của Luật kế toán, Chế độ kế toán và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam; đồng thời phù hợp với đặc điểm hoạt động sản xuất kinh doanh và yêu cầu quản lý của công ty. Việc lập, luân chuyển, sử dụng và bảo quản chứng từ kế toán nhìn chung đảm bảo tính hợp pháp, hợp lý, hợp lệ; việc lập, ghi chép, sử dụng và bảo quản

sổ sách kế toán đầy đủ, kịp thời đúng quy định của chế độ kế toán hiện hành. Báo cáo kế toán được lập tuân thủ đúng các chuẩn mực và các quy định kế toán hiện hành.

### **3. Công tác lao động và tiền lương**

- Tại 31/12/2022, Công ty có 09 lao động.
- Công ty thực hiện chi trả tiền lương, BHYT, BHXH theo quy định hiện hành.

### **III. KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2022.**

- Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan, mở sổ kế toán chi tiết, tổng hợp đúng quy định.

- Công ty đã thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ của các Tổ chức đăng ký giao dịch trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội theo quy định về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

- Báo cáo tài chính năm 2022 của PIV đã được thực hiện kiểm toán đúng theo quy định tại điều lệ và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2022, do Công ty TNHH Kiểm toán TTP thực hiện.

### **IV. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ**

Ban kiểm soát nhất trí với Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị, Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, Báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán và Phương án phân phối lợi nhuận năm 2022 của Công ty trình tại Đại hội.

Để hoàn thành tốt các nhiệm vụ kế hoạch năm 2023, Ban kiểm soát kính đề nghị lãnh đạo Công ty:

- Tiếp tục tăng cường công tác tái cấu trúc theo hướng hiệu quả, phù hợp với điều kiện thực tế, bám sát chiến lược phát triển Công ty;
- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát nâng cao trách nhiệm đối với bộ phận, phòng ban của Công ty. *Thường xuyên kiểm tra, giám sát việc thu hồi nguồn vốn của PIV, việc sử dụng nguồn vốn thu hồi và vốn huy động một cách có hiệu quả, hữu dụng, đảm bảo hoàn thành nhiệm vụ kế hoạch năm 2023.*

### **PHẦN B: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023**

- Thực hiện rà soát lại cơ cấu, chức năng nhiệm vụ của Bộ phận bán hàng, Bộ phận quản lý kho hàng, Bộ phận kế toán nội bộ để kiện toàn lại bộ máy cho phù hợp hoạt động của PIV.

- Kiểm tra việc tuân thủ các chế độ chính sách, pháp luật Nhà nước, các quy định, văn bản hướng dẫn.

- Kiểm tra cơ cấu tổ chức và lao động của đơn vị, công tác bổ nhiệm nhân sự, tuyển dụng lao động, chi trả lương và thu nhập.

- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của đơn vị năm 2023 đã được ĐHĐCĐ thông qua. Kiểm tra việc thực hiện báo cáo thống kê theo quy định của các Phòng/Ban và đơn vị về tính kịp thời, chính xác của số liệu.

- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch cân đối nhu cầu vốn và kế hoạch dòng tiền phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị năm 2022.

- Thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính quý, bán niên và thường niên năm 2023.

Trên đây là Báo cáo tóm tắt tình hình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022 và phương hướng hoạt động chính của Ban kiểm soát năm 2023.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- ĐHDCĐ;
- HĐQT, BKS, BGD;
- Lưu VT.

