



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

về hoạt động năm 2022 và phương hướng hoạt động năm 2023

- Căn cứ luật Doanh nghiệp năm 2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ luật Chứng khoán năm 2019 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương;
- Căn cứ BCTC kiểm toán năm 2022; và
- Căn cứ tình hình thực tế.

1. TỔ CHỨC VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1.1. Nhân sự Ban Kiểm soát

Ngày 29/4/2022, ĐHĐCĐ thường niên của Công ty đã tổ chức thành công và bầu ra các thành viên BKS mới của Công ty thay thế các thành viên BKS đã có đơn từ nhiệm trong năm như sau:

Stt	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên HĐQT	Số buổi họp HĐQT tham dự	Lý do không tham dự họp
1	Trần Thị Trang	Trưởng ban	Từ 29/4/2022	03	Bỏ nhiệm từ 29/04/2022
2	Trịnh Thị Trang	Thành viên	Từ 29/4/2022	03	Bỏ nhiệm từ 29/04/2022
3	Phạm Trung Hiếu	Thành viên	Từ 29/4/2022	03	Bỏ nhiệm từ 29/04/2022
4	Nguyễn Hương Nga	Trưởng ban	Từ 21/5/2019 đến 29/4/2022	09	Từ nhiệm từ 29/4/2022
5	Bùi Diệu Út Hường	Thành viên	Từ 21/5/2019 đến 29/4/2022	09	Từ nhiệm từ 29/4/2022
6	Nguyễn Thanh Tùng	Thành viên	Từ 21/5/2019 đến 29/4/2022	09	Từ nhiệm từ 29/4/2022

1.2. Hoạt động của Ban Kiểm soát

Trong năm 2022, Ban kiểm soát có: 12 cuộc họp với 100% các thành viên tham gia đầy đủ. Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông giao phó và hoạt động một cách chủ động theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, cụ thể như sau:

- Tham gia các cuộc họp của HĐQT theo quy định;
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông;

- Xem xét nội dung các tờ trình, báo cáo của Ban Điều hành gửi tới HĐQT Công ty mẹ;
- Tham gia một số buổi làm việc của Ban lãnh đạo Tập đoàn về kế hoạch kinh doanh năm và báo cáo tình hình thực hiện;
- Tổ chức xem xét các báo cáo tổng kết tài chính, kinh doanh do Ban Tổng Giám đốc và Phòng tài chính kế toán Công ty chuẩn bị;
- Đề xuất danh sách các công ty kiểm toán độc lập đủ tiêu chuẩn kiểm toán doanh nghiệp niêm yết theo quy định để HĐQT trình đại hội đồng cổ đông thông qua;
- Tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường của Ban kiểm soát để thảo luận, đánh giá các hoạt động của Công ty;
- Tiếp nhận các ý kiến và thực hiện các yêu cầu của cổ đông trong phạm vi chức năng và nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty;

Nhìn chung trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình, Ban Kiểm soát được HĐQT, Ban Tổng Giám đốc tạo các điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

2. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT VÀ BAN ĐIỀU HÀNH

2.1. Hoạt động của Hội đồng quản trị

- Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo quy định phù hợp với luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty và ban hành các Nghị quyết phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.
- HĐQT luôn bám sát các hoạt động của Ban Điều hành, kịp thời đưa ra các định hướng và chỉ đạo nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.
- Đã cử người đại diện phần vốn của Công ty tại các đơn vị thành viên, giao nhiệm vụ và giám sát hoạt động của người đại diện.
- Trong quá trình hoạt động, HĐQT đã chỉ đạo, giám sát Ban Tổng Giám đốc trong việc tổ chức thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ và Nghị quyết của HĐQT.

2.2. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc

- Ban Tổng Giám đốc đã triển khai kịp thời các Nghị quyết của HĐQT.
- Ban Tổng Giám đốc đã có nhiều nỗ lực đảm bảo duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh, điều hành quản lý và phát huy các nguồn lực về vốn, tài sản và lao động hiện có của Công ty, thực hiện nghĩa vụ với nhà nước và các chế độ chính sách cho người lao động.

3. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban Kiểm soát hoạt động một cách chủ động theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty, cụ thể:

- Tham gia các cuộc họp của HĐQT theo quy định và đưa ra ý kiến/ kiến nghị đối với một số vấn đề cần thiết;
- Xem xét các báo cáo tổng kết tài chính, kinh doanh do Ban Tổng Giám đốc và Phòng tài chính kế toán công ty chuẩn bị;
- Ban Kiểm soát đã thực hiện việc kiểm tra, giám sát HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;

- Ban Kiểm soát đã phối hợp tốt với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc, kịp thời nắm bắt tình hình hoạt động của Công ty;
- Tiếp nhận, giải đáp, thực hiện các yêu cầu của cổ đông.

Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty

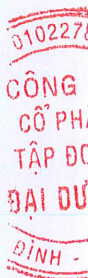
- Năm 2021, Công ty đã phát hành Báo cáo tài chính kiểm toán chậm hơn so với quy định do các ảnh hưởng của vấn đề dịch bệnh Covid 19 và thay đổi trong Ban lãnh đạo của Tập đoàn và các đơn vị thành viên. HĐQT cũng đã tổ chức lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản ngày 14/6/2022 thông qua phương án xử lý đưa ra ngoại bảng đối với các khoản công nợ khó đòi của Công ty. Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2021 đã không còn các ý kiến kiểm toán ngoại trừ như những năm trước liên quan vấn đề công nợ khó đòi.
- Ban kiểm soát thực hiện việc xem xét Báo cáo tài chính riêng và báo cáo tài chính hợp nhất tự lập hàng kỳ, báo cáo tài chính soát xét và báo cáo tài chính kiểm toán. Công tác thẩm định dựa trên quá trình kiểm soát trong năm và số liệu dự thảo báo cáo tài chính kiểm toán.
- Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập trên cơ sở hợp nhất các Báo cáo tài chính của công ty mẹ và các công ty con và đang được đơn vị kiểm toán là Công ty TNHH kiểm toán AFC Việt Nam thực hiện.
- Báo cáo đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính hợp nhất của Công ty tại thời điểm 31/12/2022 cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.
- Một số chỉ tiêu đánh giá tình tài chính hợp nhất của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022:

Đơn vị tính: tỷ đồng

Stt	Chỉ tiêu	Công ty mẹ	Hợp nhất
1	Tổng tài sản	1.438,53	2.986,91
2	Nợ phải trả	1.039,73	1.923,41
3	Vốn chủ sở hữu	398,80	1.063,50
4	Tổng doanh thu	22,35	1.044,15
5	Tổng chi phí	(1,11)	930,22
6	Lợi nhuận/(lỗ) trước thuế	23,46	113,93
7	Lợi nhuận/(lỗ) sau thuế	23,46	59,06

Giao dịch với bên liên quan theo khoản 4 Điều 290 Luật Doanh nghiệp

Stt	Tên tổ chức/cá nhân	Mối quan hệ liên quan với Công ty	Nội dung giao dịch	Nghị quyết HĐQT



1	Công ty CP Bánh Givral	Đơn vị thành viên trong Tập đoàn, có liên quan đến TV HĐQT, BTGD	Cung cấp dịch vụ quản lý khách thuê văn phòng, mua hàng hóa	- NQ HĐQT số 002/2020/NK19-24/NQ-HĐQT-OGC ngày 31/03/2020 - NQ HĐQT số 017.2/2020/NK19-24/NQ-HĐQT-OGC ngày 30/12/2020
2	Công ty Cổ phần Viptour - Togi	Đơn vị thành viên trong Tập đoàn, có liên quan đến Tổng Giám đốc	Điều chỉnh giảm chi phí hỗ trợ vốn	NQ HĐQT số 017.2/2020/NK19-24/NQ-HĐQT-OGC ngày 30/12/2020

Các giao dịch với bên liên quan đã được HĐQT phê duyệt theo đúng trình tự, thẩm quyền và công bố thông tin phù hợp với các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

4. THÙ LAO CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2022

- Năm 2021, ĐHĐCĐ của Công ty tổ chức không thành công, căn cứ thực tế thù lao đã chi trả cho thành viên HĐQT, BKS của những năm trước và Tờ trình số 07/2022/TT-HĐQT ngày 6/4/2022 trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 về việc thông qua phương án thù lao HĐQT và BKS năm 2022, Công ty đã thực hiện việc chi trả thù lao BKS năm 2022 tính đến ngày 29/4/2022 (ngày tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2022):

Đơn vị tính: VNĐ

Stt	Chỉ tiêu	Kế hoạch thù lao năm 2022 tờ trình 07/2022/TT-HĐQT (VNĐ/người/tháng)	Số lượng thành viên	Thù lao thực hiện năm 2022 đến 29/4/2022 (Trước thuế)
1	Trưởng BKS	20.000.000	1	60.000.000
2	Thành viên BKS	10.000.000	2	60.000.000
	Tổng cộng		03	120.000.000

- Căn cứ Nghị quyết ĐHĐCĐ số 01/2022/NQ-ĐHĐCĐ ngày 29/4/2022 thông qua Tờ trình số 26/2022/TT-HĐQT ngày 26/4/2022 về việc thông qua phương án thù lao HĐQT và BKS năm 2022, Công ty đã thực hiện chi trả thù lao HĐQT và BKS từ thời điểm ngày 29/4/2022 như sau:

Đơn vị tính: VNĐ

Stt	Chỉ tiêu	Kế hoạch thù lao năm 2022 NQ 01/2022/NQ-ĐHĐCĐ (VNĐ/người/tháng)	Số lượng thành viên	Thù lao thực hiện năm 2022 sau 29/4/2022 (Trước thuế)
1	Trưởng BKS	10.000.000	1	80.000.000
2	Thành viên BKS	5.000.000	2	80.000.000
	Tổng cộng			160.000.000

5. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

Mặc dù Ban Điều hành đã có nhiều cố gắng trong việc thu hồi công nợ trong các năm vừa qua nhưng kết quả chưa thật khả quan. Vì vậy, HĐQT và BTGD mới cần có những động thái quyết liệt hơn nữa để nâng cao hiệu quả.

HĐQT và BTGD cần xây dựng các phương án tái cấu trúc, huy động các nguồn vốn sớm triển khai các Dự án đang có, tìm kiếm các dự án mới nhằm tạo các động lực phát triển mạnh mẽ

trong thời gian sắp tới.

6. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ CỦA BKS NĂM 2023

Để Ban kiểm soát tiếp tục hoàn thành nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo quy định của Điều lệ Công ty và Đại hội đồng cổ đông giao phó, Ban Kiểm soát trong năm 2023 cần tập trung vào một số nhiệm vụ quan trọng, chủ yếu sau:

- Thường xuyên và định kỳ kiểm tra giám sát việc thực hiện, chấp hành các chính sách, chế độ quy định của Nhà nước, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các nghị quyết, quyết định đã được HĐQT Công ty ban hành;
- Kiểm tra, thẩm định báo cáo tài chính định kỳ;
- Theo dõi, kiểm soát việc thực hiện quy chế nội bộ của Công ty.
- Thực hiện các công tác đột xuất khác mà HĐQT hoặc các cổ đông yêu cầu trong phạm vi chức năng của Ban Kiểm soát được quy định.
- Trên cơ sở kiểm tra hoạt động của toàn Công ty, Ban Kiểm soát sẽ kiến nghị với HĐQT và Ban điều hành để có các điều chỉnh, bổ sung các giải pháp nhằm đảm bảo cho công tác quản lý được chặt chẽ, đúng quy tắc, tránh được các rủi ro pháp lý trong quá trình hoạt động.

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động năm 2022 và Kế hoạch hoạt động năm 2023 của Ban kiểm soát, kính trình trước Đại hội đồng cổ đông.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ OGC;
- Website OGC;
- HĐQT, BĐH;
- Lưu VP.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



TRẦN THỊ TRANG



