

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**  
về hoạt động năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024

- 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 tình hình thực tế.

Ngày 28/2/2024, ĐHĐCĐ bất thường 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, các thành viên BKS được bầu có nhiệm kỳ hoạt động từ năm 2024 đến năm 2029. Theo đó, các thành viên BKS của Công ty tại thời điểm lập báo cáo này đều là các thành viên mới, vì vậy, căn cứ trên tình hình thực tế các thành viên BKS xin báo cáo tới Đại hội đồng cổ đông về báo cáo kết quả hoạt động năm 2023 và Kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát như sau:

## 1. TỔ CHỨC VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

### 1.1. Nhân sự Ban Kiểm soát

Nhân sự của BKS trong năm 2023 và đến thời điểm lập báo cáo này như sau:

Stt	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên BKS	Số buổi họp năm 2023	Lý do không tham dự họp
1	Trần Thị Trang	Trưởng ban	Từ 29/4/2022 đến 01/11/2023	04	
2	Trịnh Thị Trang	Thành viên	Từ 29/4/2022 đến 28/2/2024	04	
3	Phạm Trung Hiếu	Thành viên	Từ 29/4/2022 đến 8/1/2024	04	
4	Dương Thị Mai Hương	Trưởng ban	Từ 28/2/2024		
5	Lê Thị Bích Hạnh	Thành viên	Từ 28/2/2024		
6	Trần Thị Chung	Thành viên	Từ 28/2/2024		

### 1.2. Hoạt động của Ban Kiểm soát

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương làm việc theo nguyên tắc tập thể, tuân thủ các quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty. Các thành viên Ban Kiểm soát có mối quan hệ độc lập, không phụ thuộc lẫn nhau, trong năm 2023 các thành viên BKS đã có sự phối hợp, cộng tác trong công việc chung trong quá trình thực hiện trách nhiệm, quyền và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát. Trưởng Ban Kiểm soát là người điều phối công việc chung của Ban Kiểm soát nhưng không có quyền chi phối các thành viên Ban Kiểm soát.

Trong năm 2023, Ban kiểm soát có: 04 cuộc họp với 100% các thành viên tham gia đầy đủ và có sự nhất trí giữa các thành viên BKS trong quá trình thực hiện công việc. 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:

- Cử đại diện 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;

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 ĐHCĐ 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 2023 của Công ty**

- 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 Dịch vụ Tư vấn Tài chính kế toán và Kiểm toán Nam Việt – Chi nhánh Phía Bắc 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 31/12/2023 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 31/12/2023:

*Đơn vị tính: tỷ đồng*

<b>Stt</b>	<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Công ty mẹ</b>	<b>Hợp nhất</b>
1	Tổng tài sản	1.454	4.768
2	Nợ phải trả	965	3.211
3	Vốn chủ sở hữu	489	1.557
4	Tổng doanh thu	23	1.073
5	Tổng chi phí	(36)	910
6	Lợi nhuận/(lỗ) trước thuế	59	163
7	Lợi nhuận/(lỗ) sau thuế	59	141

#### **4. THÙ LAO CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2023**

<b>Stt</b>	<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Kế hoạch (VNĐ/người/tháng)</b>	<b>Số lượng TV</b>	<b>Thù lao thực hiện</b>
1	Trưởng BKS	10.000.000	1	120.000.000
2	Thành viên BKS	5.000.000	2	110.000.000
	<b>Tổng cộng</b>		<b>03</b>	<b>230.000.000</b>

(\*) Thù lao chi trả thấp hơn kế hoạch do có 01 thành viên BKS có đơn từ nhiệm từ ngày 1/11/2023.

## 5. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

Công ty đã có nhiều cố gắng trong quá trình xử lý các tồn tại liên quan đến các dự án bất động sản, thu hồi các khoản công nợ tồn đọng nhưng kết quả chưa thật khả quan. Vì vậy, HĐQT nhiệm kỳ mới 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 2024

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 2024 cần tập trung vào một số nhiệm vụ quan trọng, chủ yếu sau:

- 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 2023 và Kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát, kính trình trước Đại hội đồng cổ đông.

*Nơi nhận:*

- ĐHĐCĐ OGC;
- HĐQT, BDH;
- Lưu VP.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng ban**

**DƯƠNG THỊ MAI HƯƠNG**

## **PHỤ LỤC 01: HOẠT ĐỘNG CỦA CÁC THÀNH VIÊN BKS NĂM 2023**

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương làm việc theo nguyên tắc tập thể, tuân thủ các quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty. Các thành viên Ban Kiểm soát có mối quan hệ độc lập, không phụ thuộc lẫn nhau, trong năm 2023 các thành viên BKS đã có sự phối hợp, cộng tác trong công việc chung trong quá trình thực hiện trách nhiệm, quyền và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát. HĐQT hoạt động theo nguyên tắc tập thể, tuân thủ các quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty. Hoạt động cụ thể của các thành viên HĐQT trong năm 2023 như sau:

### **1. Bà Trần Thị Trang – Trưởng BKS đến ngày 01/11/2023**

- Chịu trách nhiệm chỉ đạo chung, chỉ đạo lập chương trình, kế hoạch hoạt động của BKS hàng quý; chỉ đạo việc chuẩn bị chương trình, nội dung, tài liệu các cuộc họp của BKS và phục vụ ĐHĐCĐ của Công ty; Chủ trì các cuộc họp của BKS.
- Đại diện tham gia các cuộc họp của HĐQT Công ty.
- Thực hiện các quyền và nhiệm vụ khác theo quy định tại Điều lệ và các quy chế nội bộ của Công ty.

### **2. Ông Phạm Trung Hiếu – Thành viên BKS, trưởng BKS từ 1/11/2023 đến 8/1/2024**

- Thực hiện các quyền và nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ và các quy chế nội bộ của Công ty.
- Thực hiện các công việc của Trưởng BKS từ thời điểm 1/11/2023.

### **3. Bà Trịnh Thị Trang – Thành viên BKS**

- Thực hiện các quyền và nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ và các quy chế nội bộ của Công ty.