

(Dự thảo)

Bình Dương, ngày 11 tháng 4 năm 2023

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2023**

Kính gửi: **ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG**

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020, có hiệu lực ngày 01 tháng 01 năm 2021;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần An Bình;

Căn cứ kết quả sản xuất kinh doanh (SXKD) và báo cáo tài chính năm 2022 đã được Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS) kiểm toán độc lập,

Ban Kiểm soát (BKS) trân trọng báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2023 như sau:

**I/ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:**

**A. Nhân sự của Ban kiểm soát:**

Ban kiểm soát gồm có 03 thành viên:

1. Ông Nguyễn Chí Công - Trưởng ban
2. Ông Nguyễn Đức Đại - Thành viên
3. Ông Ninh Văn Xuân - Thành viên

Trong năm qua, 2 thành viên của ban kiểm soát vừa làm công tác chuyên môn của mình, vừa thực hiện vai trò kiểm soát viên tại Công ty theo từng lĩnh vực gắn với công tác quản lý, điều hành của Ban giám đốc và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

**B. Hoạt động của BKS năm 2022:**

Ban Kiểm soát đã thực hiện đại diện cho Cổ đông giám sát hoạt động của Công ty theo chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty;

Năm 2022, Ban Kiểm soát đã họp 4 lần:

- Sau ĐHĐCĐ thường niên 2022 (ngày 06 tháng 5 năm 2022), Họp Ban Kiểm soát gồm 3 thành viên có sự tham dự của Chủ tịch HĐQT; phân công bổ sung nhiệm vụ cho các thành viên;

- Ngày 08 tháng 7 năm 2022, họp Ban Kiểm soát gồm 3 thành viên thống nhất nội dung cần đi sâu kiểm tra vào các hoạt động quản trị doanh nghiệp:

- + Kiểm tra hợp đồng lao động toàn công ty;
- + Kiểm tra về công tác đầu tư xây dựng cơ bản, mua sắm công cụ, dụng cụ;
- + Kiểm tra các hợp đồng mua bán, hợp đồng cho thuê kho bãi;

- + Kiểm tra hồ sơ giải thể của Công ty TNHH kinh doanh xăn dầu An Bình Phát;
- + Kiểm tra sổ sách kế toán quý 1,2 năm 2022;

- Ngày 06 tháng 01 năm 2023, họp Ban Kiểm soát nghe các thành viên phản ánh các nội dung kiểm tra 6 tháng cuối năm, kiểm tra hồ sơ cho thuê mặt bằng tại Phú Lợi, Thủ Dầu Một, Bình Dương

- Ngày 19 tháng 03 năm 2023, họp Ban Kiểm soát gồm 3 thành viên thống nhất nội dung báo cáo của Ban Kiểm soát trình ĐHĐCD thường niên 2023, sau khi thẩm định lại báo cáo kết quả SXKD và báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán;

- Giám sát việc chỉ đạo, điều hành Công ty của Hội đồng Quản trị (HĐQT), Ban Tổng Giám đốc (BTGD);

- Soát xét kiểm tra các văn bản nội bộ phát hành trong quá trình quản trị, điều hành phù hợp theo quy định Pháp luật và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCD);

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp; tính trung thực, cẩn trọng trong điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh;

- Thẩm định các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành của Việt Nam;

- Giám sát việc chấp hành thực hiện nghĩa vụ thuế, đóng bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế .... và các vấn đề liên quan đến hoạt động của công ty.

## **II. Kết quả kiểm tra giám sát:**

### **1. Thay mặt cổ đông giám sát hoạt động Quản trị, Điều hành Công ty:**

Ban Kiểm soát được mời tham dự đầy đủ các cuộc họp định kỳ, bất thường của Hội đồng Quản trị. Ngoài ra, Trưởng BKS tham dự các cuộc họp giao ban triển khai nhiệm vụ tuần của Tổng Giám đốc.

#### **- Hội đồng Quản trị:**

Năm 2022, HĐQT đã tổ chức 05 phiên họp, ban hành 05 nghị quyết để chỉ đạo, điều hành với nội dung chủ yếu như sau:

- Biên bản các cuộc họp HĐQT được lập đầy đủ, có chữ ký của các thành viên HĐQT tham dự họp; hồ sơ, tài liệu được gửi đầy đủ đến các thành viên HĐQT, BKS dự họp để tham khảo, nghiên cứu trước. Nội dung các phiên họp luôn được sự nhất trí và đồng thuận cao.

- Mọi hoạt động quản trị, điều hành của Công ty đều có sự chỉ đạo, giám sát chặt chẽ của HĐQT; HĐQT đã kịp thời ban hành các Nghị quyết/ Quyết định chỉ đạo định hướng các hoạt động đầu tư phù hợp, đúng quyền hạn được Pháp luật và điều lệ quy định;

#### **- Ban Tổng Giám đốc:**

+ Duy trì đầy đủ họp giao ban tuần, họp bất thường khi có phát sinh; nhằm giải quyết các vướng mắc trong điều hành quản lý, hạn chế các rủi ro xảy ra.

+ Tổ chức thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT kịp thời, nhất quán, tối ưu hóa sử dụng nguồn nhân lực và tài sản; tiết kiệm chi phí trong hoạt động của Công ty;

Ban Tổng Giám đốc thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Khi có những vấn đề phát sinh vượt thẩm quyền giải quyết có báo cáo xin chủ trương HĐQT để thực hiện.

- **Cán bộ quản lý các đơn vị:** Chấp hành tốt các quy định của công ty; chấp hành nghiêm túc chỉ đạo của Ban Tổng Giám đốc; tổ chức, quản lý đơn vị thực hiện hoàn thành nhiệm vụ được giao; duy trì ANTT, PCCC và vệ sinh phòng dịch đảm bảo an toàn tuyệt đối về người và tài sản.

## 2. Giám sát thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2022:

### 2.1. Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD 2022:

- Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của HĐQT, BTGD, Báo cáo tài chính riêng, hợp nhất đã được kiểm toán và kiểm tra thực tế của BKS là hoàn toàn chính xác, rõ ràng, trung thực.

- Tình hình hoạt động kinh doanh năm 2022 đã vượt các chỉ tiêu kế hoạch do ĐHĐCĐ đề ra, cụ thể:

#### 2.1.1. Thực hiện các chỉ tiêu Báo cáo tài chính hợp nhất (đã được kiểm toán):

Đơn vị tính: Đồng

STT	Nội Dung	Nghị quyết ĐHĐCĐ 2022	Thực hiện đến 31/12/2022	So sánh % KH/TH
1	Doanh thu BH và CCDV	140.000.000.000	149.240.659.863	106,60
2	Lợi nhuận trước thuế	82.000.000.000	86.861.754.507	105,93
3	Lợi nhuận sau thuế	65.600.000.000	69.403.213.523	105,80
4	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	23.416	23.613	100,84

#### 2.1.2. Thực hiện các chỉ tiêu báo cáo tài chính riêng (đã được kiểm toán):

Đơn vị tính: Đồng

STT	Chỉ tiêu	Nghị quyết ĐH	Thực hiện đến hết ngày 31/12 2023	Tỷ lệ %
1	Tổng doanh thu	140.000.000.000	148.156.436.006	106.60
2	Lợi nhuận trước thuế	82.000.000.000	86.378.880.909	105.93
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN	65.600.000.000	69.025.399.347	105,80

Công ty luôn chấp hành tốt chế độ báo cáo và hạch toán theo quy định hiện hành; số liệu phản ánh đầy đủ, trung thực hợp lý với tình hình tài chính của Công ty.

BKS nhất trí các số liệu báo cáo của HĐQT, các chỉ tiêu về kết quả SXKD đã được kiểm toán, vốn của cổ đông được bảo toàn và phát triển. Quá trình hoạt động Công ty luôn tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty. Các hợp đồng kinh tế chặt chẽ, đúng pháp luật; không có tranh chấp.

2.2. Thực hiện đầu tư XDCB và mua sắm thiết bị tính đến ngày 31/12/2022: 36.345.105.861 đồng, Trong đó:

- Đã quyết toán đưa vào tài sản cố định 28.305.259.029đ, đã hạch toán vào chi phí 1.405.089.380đ, Một số hạng mục đã hoàn thành nhưng chưa quyết toán như: cửa hàng bán lẻ xăng dầu, Kiot đường Đại lộ Độc Lập, Công Công ty, nhà xe khu văn phòng, nâng cấp kho 1,3 Tổng kho An Bình - Sóng Thần 8.039.846.832đ.

- Kết quả đầy tư XDCB năm 2022 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đạt 36.345.105.861 đồng /40.000.000.000 đồng = 89.07% . Tất cả các hạng mục đầu tư đầy đủ thủ tục pháp lý theo quy định. Ban Điều hành tổ chức thực hiện chặt chẽ; Quản lý, giám sát chất lượng công trình tốt.

### 2.3. Hoạt động của các Chi nhánh và công ty con:

**2.3.1 Chi nhánh:** Công ty cổ phần An Bình có 02 Chi nhánh hạch toán phụ thuộc là Chi nhánh Đồng Nai (Mã số Chi nhánh: 0300541105-003) và Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh (MSCN: 0300541105-004);

#### 2.3.2. Công ty con:

- Công ty TNHH Kinh doanh Xăng dầu An Bình Phát (MSDN: 3702284372): hạch toán độc lập. Tại ĐHĐCĐ năm 2022 đã báo cáo, Công ty TNHH kinh doanh xăng dầu An Bình Phát làm thủ tục giải thể (do thành viên góp vốn xin rút vốn). Tất cả các thủ tục giải thể đầy đủ, đúng Pháp luật; tuy nhiên việc giải thể chậm là do chờ quyết toán thuế của Chi cục thuế Dĩ An.

#### Kết quả hoạt động từ 01/01 – 30/09 năm 2022:

Đơn vị tính: đồng

STT	Nội Dung	KH năm 2022	Số cuối năm năm 2022	Tỷ lệ TH/KH (%)
1	Doanh thu SXKD	759.000.000	894.404.857	117,80
2	Lợi nhuận trước thuế	111.000.000	416.310.246	374,70
3	Thuế TNDN	15.800.000	89.620.972	565,23
4	Lợi nhuận sau thuế	95.000.000	326.689.274	342,98

- Công ty TNHH MTV XD An Bình Phát (MSDN: 3703079009), Vốn Điều lệ là 1.000.000.000đ (một tỷ đồng), 100% vốn của công ty cổ phần An Bình. Hoạt động chủ yếu của Công ty TNHH MTV XD An Bình Phát hiện nay là kinh doanh cho thuê bãi từ ngày, các hợp đồng cho thuê được kế thừa từ Công ty TNHH kinh doanh xăng dầu An Bình Phát trước đây;

Kết quả hoạt động của Công ty TNHH MTV XD An Bình Phát từ ngày 01/10/2022 đến hết ngày 31/12/2022:

- Doanh thu: 189.819.000đ
- Lợi nhuận trước thuế: 73.192.252đ
- Thuế TNDN: 15.438.450đ
- Lợi nhuận sau thuế: 57.753.802đ

**2.4. Thực hiện trả cổ tức năm 2021, trích lập các quỹ, phân phối lợi nhuận, Chi trả thù lao của HĐQT, BKS theo phương án đã được ĐHĐCĐ thường niên thông qua.**

### 2.5. Thực hiện phát triển dự án tại P. Phú Lợi, Thủ Dầu Một, Bình Dương

ĐHĐCĐ năm 2022 tiếp tục ủy quyền cho HĐQT, TGD thực hiện phát triển dự án tại phường Phú Lợi, Tp. Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương.

Ban Tổng Giám đốc đã và đang tích cực làm việc với các cơ quan liên quan để tháo gỡ vướng mắc, sớm hoàn tất thủ tục pháp lý để tiếp tục thực hiện dự án. Tuy nhiên đến nay các thủ tục pháp lý chưa hoàn thành nên công ty chưa nộp được thuế sử dụng đất.

Hiện tại, các công trình nhà kho, hạ tầng đã xây dựng, thi công vẫn duy trì hoạt động bình thường.

Tại kỳ họp thứ 9 Hội đồng quản trị, ngày 05 tháng 9 năm 2022, Ban Tổng Giám đốc đã xin chủ trương khai thác mặt bằng tại Phú Lợi nhằm tăng doanh thu cho Công ty, sự nhất trí của HĐQT: 03/03. Hiện đã khai thác được 1/3 diện tích

## **2.6. Thực hiện việc tăng vốn điều lệ 05% theo chương trình ESOP:**

Đại hội cổ đông năm 2022 đã ủy quyền cho Tổng Giám đốc thực hiện tăng vốn điều lệ theo chương trình ESOP 2021. Ban Tổng Giám đốc đã cân nhắc và công bố công khai phương án phát hành cổ phiếu ESOP 2022, phê duyệt danh sách CB-CNV được lựa chọn quyền mua, thông báo cho CB-CNV được lựa chọn và hoàn tất đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ 5% theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2022 vào ngày 01/10/2022, cụ thể:

- Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty cổ phần An Bình
- Loại cổ phần: Cổ phần ưu đãi có điều kiện
- Mệnh giá cổ phần: 10.000 (mười nghìn) đồng/cổ phần
- Vốn Điều lệ trước khi thực hiện ESOP: 27.562.500.000 đồng
- Số cổ phần trước khi thực hiện ESOP: 2.756.250 cổ phần
- Số lượng cổ phần phát hành năm 2022: 137.812 cổ phần
- Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá: 1.378.120.000 đồng
- Nguồn vốn:
  - + Trích Quỹ Đầu tư phát triển = 20%: 275.624.000 đồng
  - + Trích Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối = 20%: 275.624.000 đồng
  - + Tiền mua cổ phiếu của CB-CNV 60%: 826.872.000 đồng
- Tổng cộng: 1.378.120.000 đồng

*Đợt phát hành tăng vốn theo chương trình ESOP 2022 đã thành công, không có trường hợp nào từ chối quyền mua hay mua ít hơn số cổ phần được mua. Việc thực hiện công khai minh bạch, thủ tục đúng quy định.*

Công ty đã đăng ký bổ sung vốn điều lệ / Giấy CN ĐKDN lần thứ 13, ngày 16 tháng 11 năm 2022; ghi nhận vốn điều lệ mới là: **28.940.620.000đ**

Tổng số cổ phiếu đang lưu hành hiện nay là: **2.894.062 CP**

## **2.7. Thực hiện việc thoái vốn Nhà nước tại Công ty:**

Công ty đã thực hiện nghiêm túc các quy định của pháp luật và chỉ đạo của Thủ trưởng Bộ Quốc phòng, Bộ Tư lệnh Quân đoàn 4; Sẵn sàng thực hiện việc thoái vốn Nhà

nước tại Công ty cổ phần An Bình. Tuy nhiên, năm 2022 Công ty chưa nhận ý kiến nào thêm của Thủ trưởng Bộ Quốc phòng.

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

Ban Kiểm soát đã thẩm định Báo cáo tài chính riêng, hợp nhất năm 2022 của Công ty đã được kiểm toán. BKS thống nhất xác nhận và đồng ý với ý kiến của Kiểm toán viên: *“Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty cổ phần An Bình tại ngày 31 tháng 12 năm 2022, 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, 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”*

- Báo cáo tài chính: Bao gồm Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31/12/2022, Báo cáo kết quả hoạt động SXKD, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và thuyết minh báo cáo tài chính đã được Công ty lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Số liệu báo cáo phản ánh một cách trung thực, hợp lý. Hệ thống chứng từ kế toán, sổ kế toán được lập, ghi chép và lưu trữ đúng quy định.

- Các thông tin về tình hình tài chính được công bố minh bạch; các chỉ tiêu cơ cấu nguồn vốn, tài sản, khả năng thanh toán và hiệu quả hoạt động đều thể hiện tình hình tài chính của Công ty tốt, vốn đầu tư của cổ đông được bảo toàn và phát triển.

- Công ty theo dõi chi tiết các khoản nợ phải thu theo từng đối tượng khách hàng, theo từng hợp đồng, có phân loại chi tiết và thực hiện nghiêm túc các quy định liên quan đến trích lập dự phòng, nợ phải thu; thể hiện sự chủ động trong phân loại, xử lý các khoản công nợ đảm bảo không gây ảnh hưởng tới kết quả kinh doanh. Các chỉ số tài chính của Công ty thể hiện được tính hiệu quả, lành mạnh trong hoạt động của Công ty.

### **IV. Các hoạt động công tác khác:**

- Các hoạt động của Công ty được đảm bảo và tuân thủ theo đúng pháp luật; chế độ, quyền lợi của người lao động được thực hiện theo đúng Bộ Luật lao động, cụ thể:

+ Hợp đồng lao động được thực hiện theo đúng quy định của Bộ luật lao động, thực hiện đầy đủ điều khoản cam kết của Thỏa ước lao động tập thể;

+ Các chế độ, chính sách cho người lao động như: tham gia BHXH, BHYT, BHTN ... đầy đủ; trang bị bảo hộ lao động; hỗ trợ tiền ăn trưa, chi trả lương hàng tháng kịp thời đúng quy định. Ngoài ra, tổ chức thăm hỏi và tặng quà, hỗ trợ cho nhân viên khi ốm đau, bệnh tật; tích cực tham gia làm công tác xã hội,....

- Tổ chức Đảng, Công đoàn được Công ty quan tâm tạo điều kiện về thời gian, kinh phí để hoạt động đúng quy định của Nhà nước, Luật Doanh nghiệp.

### **V. Sự phối hợp giữa BKS, HĐQT và BTGD:**

- Trong năm 2022, BKS được HĐQT và BTGD tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp đầy đủ các thông tin về tình hình hoạt động SXKD và tình hình tài chính của Công ty. BKS nhận được đầy đủ các văn bản của HĐQT, BTGD trong quá trình chỉ đạo, điều hành. Các Nghị quyết, Quyết định được ban hành phù hợp với các quy định của pháp luật, nghị quyết ĐHĐCĐ. Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát luôn có sự trao đổi thông tin và các vấn đề liên quan đến hoạt động chung đảm bảo lợi ích của Công ty.

- Báo cáo của HĐQT, BTGD đã phản ánh đầy đủ, trung thực về hoạt động cũng

như chỉ đạo, điều hành hoạt động của Công ty; các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và BTGD luôn tuân thủ, phù hợp Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

## **VI. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2023**

- Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết đã được ĐHĐCĐ thông qua;
- Giám sát việc tuân thủ Pháp luật, Điều lệ Công ty và các quy chế, quy định trong quản lý điều hành doanh nghiệp;
- Giám sát tình hình tài chính, cân đối vốn và quản lý dòng tiền, hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán; tình hình quản lý kinh doanh hàng quý;
- Kiểm tra, xem xét sổ kế toán, hồ sơ kế toán và các tài liệu khác, công việc quản lý điều hành công ty;
- Giám sát hoạt động đầu tư, sử dụng vốn;
- Thực hiện các công việc khác của ban Kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ quy định;

## **VII. KẾT LUẬN:**

BKS nhận thấy HĐQT, BTGD đã và đang chỉ đạo, điều hành Công ty hoạt động hiệu quả. Các Nghị quyết ĐHĐCĐ, Nghị quyết HĐQT đã được BTGD tổ chức thực hiện phù hợp với Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.

BKS nhất trí với nội dung, số liệu các báo cáo của HĐQT, BTGD trình ĐHĐCĐ. Nhìn chung, trong năm 2022, Ban kiểm soát luôn nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, các phòng ban nghiệp vụ và các đơn vị để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ được giao. Đặc biệt, Ban kiểm soát không nhận được khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Công ty, về điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc.

## **Kính thưa Đại hội:**

Ban kiểm soát báo cáo và kính đề nghị ĐHĐCĐ xem xét, thông qua nội dung báo cáo của Ban kiểm soát, đồng thời thông qua các nội dung tờ trình, báo cáo kết quả kinh doanh năm 2022, kế hoạch năm 2023 của HĐQT đã được trình bày tại Đại hội.

Thay mặt BKS xin trân trọng cảm ơn Quý Cổ đông, HĐQT, BTGD và các cơ quan, đơn vị trong Công ty đã giúp đỡ BKS hoàn thành công việc của mình.

Kính chúc Công ty phát triển bền vững; chúc Quý Cổ đông dồi dào sức khỏe, chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng kính chào!

### **Nơi nhận:**

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT, Ban TGD Công ty;
- Lưu: BKS, VT

TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN



**Nguyễn Chí Công**

