

Thanh Hoá, ngày 25 tháng 4 năm 2025

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025
Về hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2024**

Kính gửi: Quý vị cổ đông;
Hội đồng quản trị;
Giám đốc công ty;

Căn cứ Điều lệ Công ty CP Môi trường và CTĐT Thanh Hóa và Quy chế làm việc của Ban kiểm soát Công ty CP Môi trường và CTĐT Thanh Hóa, Ban kiểm soát công ty kính báo cáo kết quả kiểm soát, giám sát tại Công ty từ thời điểm Đại hội cổ đông thường niên năm 2024 đến 31/12/2024 của Ban kiểm soát như sau:

I. Các căn cứ pháp lý.

- Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV, kỳ họp thứ 9 thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;

- Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty CP Môi trường và CTĐT Thanh Hóa và Nghị quyết số 01/NQ/ĐHĐCĐ/2024 ngày 26/4/2024;

- Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động năm 2024 của Công ty.

II. Hoạt động của Ban kiểm soát trong kỳ năm 2024.

Tại nghị quyết số: 01/NQ/ĐHĐCĐ/2024 ngày 26/4/2024 về thay đổi nhân sự Ban kiểm soát đến ngày 31/12/2024 gồm có các thành viên sau:

1. Bà: Trương Thị Thanh Bình Trưởng ban
2. Bà: Tống Thị Thọ Thành viên
3. Bà: Nguyễn Thị Nga Thành viên (Bổ nhiệm ngày 26/4/2024)
4. Ông: Nguyễn Tiến Hải Thành viên (Miễn nhiệm ngày 26/4/2024).

1. Công tác đã thực hiện năm 2024.

Ban Kiểm soát đã xây dựng kế hoạch kiểm soát năm 2024; phân công nhiệm vụ cho từng thành viên. Ngoài các cuộc họp định kỳ, các thành viên trong Ban

thường xuyên thực hiện trao đổi công việc qua các phương tiện email, điện thoại và kiểm tra thực tế để hoạt động được thực hiện kịp thời, liên tục và đạt kết quả.

- Tham dự đầy đủ các cuộc họp giao ban hàng tháng của Công ty, các cuộc họp liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Tham gia ý kiến với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Ban kiểm soát đã kiểm tra giám sát việc chấp hành Điều lệ Công ty, pháp luật Nhà nước và quy chế, quy định, quyết định của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc trong công tác quản lý, điều hành thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh năm 2024. Giám sát việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua. Giám sát việc ban hành sửa đổi, bổ sung các quy chế, quy định của Công ty.

- Thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2024 và cả năm 2024, nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, tình hình tài sản và nguồn vốn của Công ty.

- Đề xuất Đại hội đồng cổ đông lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán và soát xét Báo cáo tài chính của Công ty năm 2024

- Tham gia đóng góp ý kiến với những nội dung liên quan đến công tác sản xuất kinh doanh, kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024 của Công ty.

2. Các cuộc họp của Ban kiểm soát:

Trong năm 2024 Ban kiểm soát đã tổ chức 07 cuộc họp và các chương trình làm việc, đồng thời thường xuyên trao đổi thông tin giữa các thành viên để triển khai thực hiện các nội dung công việc theo chức năng nhiệm vụ và thẩm quyền của Ban Kiểm soát.

III. Kết quả giám sát các hoạt động năm 2024

1. Khái quát bộ máy quản lý của công ty

Tại thời điểm 31/12/2024 tổng số lao động của công ty: 857 người

Trong đó: + Số lãnh đạo quản lý : 52 người

+ Số lao động gián tiếp: 74 người

+ Lao động trực tiếp: 731 người

Số lao động trực tiếp tham gia sản xuất kinh doanh 731 người chiếm 85,3% tổng số lao động có mặt tại ngày 31/12/2024.

Số lao động trên được phân chia theo nhu cầu sản xuất kinh doanh tại các đơn vị trực thuộc:

Trong tổng số 857 lao động do công ty ký hợp đồng lao động và đóng nộp các chế độ bảo hiểm đầy đủ theo quy định.

Trong năm 2024 không có đơn thư, kiến nghị của người lao động cũng như các cổ đông khác về các chế độ về lao động, việc làm và tiền lương.

- Công tác kiện toàn bộ máy lãnh đạo, bộ máy quản lý: Quý 1 năm 2024 công ty đã bổ nhiệm 2 đồng chí phó giám đốc công ty, luân chuyển và bổ nhiệm các đồng chí phòng kế hoạch, xí nghiệp công viên 2, xí nghiệp xe máy và xí nghiệp xử lý môi trường.

- Công tác kiện toàn tinh giản bộ máy đơn vị trực thuộc: Quý 2 năm 2024 đã giải thể 2 đơn vị là: XN cơ khí xây lắp và xí nghiệp xây dựng để sáp nhập vào Chi nhánh Miền tây và đổi tên thành: Chi nhánh xây lắp và dịch vụ môi trường. Thành lập mới 1 phòng nghiệp vụ là phòng Pháp chế.

- Ban kiểm soát đã thẩm định báo cáo tài chính năm 2024. Báo cáo tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2024 của Công ty được lập theo đúng các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty Kiểm toán AFC Việt Nam, 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. Công ty đã thực hiện điều chỉnh một số chỉ tiêu trên chỉ tiêu chi phí khác làm cho lợi nhuận trước thuế và lợi nhuận sau thuế giảm một lượng tương ứng.

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty năm 2024:

DVT: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2024	Thực hiện		So sánh (%)	
		2023	2024	TH 2023	TH 2024
1. Vốn điều lệ	32.977,9	32.977,9	32.977,9	100	100
2. Doanh thu	248.000	246.281,3	276.543	103	112
+ Doanh thu từ hoạt động tài chính và thu nhập khác		1.574,1	1.589		
3. Tổng chi phí		244.280	274.340		
4. Lợi nhuận trước thuế		3.575,2	3.791,1		
5. Lợi nhuận sau thuế	2.800	2.828	2.943,5	123	105
6. Thu nhập BQ người/tháng	6	5,7	6,45	102	108

2. Một số chỉ tiêu tài chính

a) Chỉ tiêu tài chính chủ yếu.

ĐVT: Triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	31/12/2023	31/12/2024	2024/2023 (%)
I	Tổng tài sản	172.483,6	168.260	97,55
1	Tài sản ngắn hạn	159.045,6	158.597,8	99,72
	- Tiền và tương đương tiền	32.443	24.514,5	75,56
	- Đầu tư tài chính ngắn hạn	1.429	994	69,55
	- Các khoản phải thu	116.482,5	123.615,4	106,12
	- Hàng tồn kho	8.427,2	9.178,3	108,91
	- Tài sản ngắn hạn khác	263,9	295,6	112,01
2	Tài sản dài hạn	13.438	9.662,2	71,90
II	Tổng nguồn vốn	172.483,6	168.260	97,55
1	Nợ phải trả	137.481,2	133.142,2	96,84
2	Vốn chủ sở hữu	35.002,3	35.117,8	100,33
	- Vốn góp của Chủ sở hữu	32.977,9	32.977,9	100,00
	- Quỹ đầu tư phát triển			
	- LNST chưa phân phối	2.828	2.943,5	104,08
	- Nguồn kinh phí và quỹ khác	-803,6	-803,6	100,00

b) Chỉ số tài chính chủ yếu.

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2023	Năm 2024
1. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán nợ đến hạn	Lần	1,74	1,77
- Khả năng thanh toán tổng quát	Lần	1,25	1,26
2. Chỉ số hiệu quả hoạt động			
- Tỷ suất LNST / TTS (ROA)	%	1,64	1,75
- Tỷ suất LNST / VCSH (ROE)	%	8,08	8,4

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu sản xuất, tài chính do Đại hội đồng cổ đông giao theo Nghị quyết số 01/NQ/ĐHĐCĐ/2024 ngày 26/4/2024.

+ Công ty đã thực hiện đảm bảo khối lượng vệ sinh môi trường đô thị theo hợp đồng dịch vụ công ích với Ủy ban nhân dân thành phố.

+ Khối lượng các hạng mục đạt và vượt so với kế hoạch

+ Tổng doanh thu đạt: 276.542 triệu đồng đạt 112% so với kế hoạch.

+ Lợi nhuận sau thuế: 2.943,5 triệu đồng đạt 105% kế hoạch.

+ Thu nhập bình quân đầu người đạt: 6,45 triệu đồng/người/tháng đạt 108% KH.

+ Công ty đã hoàn thành việc trích lập các quỹ và chi trả cổ tức năm 2023.

3. Giám sát chi phí thực hiện năm 2024.

Năm 2024, Công ty đã triển khai nhiều biện pháp để thực hiện tốt các gói thầu dịch vụ vệ sinh trên địa bàn thành phố Thanh Hoá, quản lý chi phí, khắc phục khó khăn về biến động giá cả vật tư, nguyên nhiên vật liệu, phấn đấu hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết ĐHĐCĐ giao.

4. Chi phí tiền lương thù lao của Ban kiểm soát:

Tiền lương, thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát được thực hiện theo Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ/2024 ngày 26/4/2024 của ĐHĐCĐ thường niên năm 2024. Cụ thể như sau:

Tiền lương, thù lao của ban kiểm soát: 182,1 triệu đồng

Trong đó chuyên trách là: 148,5 triệu đồng, không chuyên trách là: 33,6 triệu đồng.

5. Giám sát tình hình công nợ:

- Phải thu khách hàng là: 100.067.852.309 đồng.

- Phải thu về cổ phần hoá: 288.723.000 đồng chưa được xử lý.

- Vay dài hạn đến 31/12/2024 : 20.100.841.132 đồng. Trong đó:

+ Vay Bộ tài chính: 19.540.841.129 đồng

+ Vay Quỹ bảo vệ môi trường là: 560.000.003 đồng.

6. Hoạt động giám sát của BKS đối với Hội đồng quản trị (HDQT), Ban giám đốc và cổ đông:

6.1 Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị Công ty đã thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn quy định trong Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty; tổ chức các cuộc họp và lấy ý kiến các thành viên bằng văn bản theo đúng quy định và Điều lệ công ty. Đã ban hành các Nghị quyết và các quyết định chỉ đạo trong hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác đầu tư mua sắm, công tác cán bộ.

Hội đồng quản trị thường xuyên giám sát hoạt động của Ban giám đốc trong việc triển khai Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, Chỉ đạo và phối hợp với Ban giám đốc Công ty trong việc điều hành thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của HDQT, đảm bảo các chỉ tiêu do ĐHĐCĐ giao.

HDQT đã thực hiện giám sát ban giám đốc trong việc triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024; các hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty

6.2. Kết quả giám sát Ban giám đốc và người điều hành doanh nghiệp:

Năm 2024 Ban giám đốc đã theo sát và triển khai kịp thời các Nghị quyết, Quyết định của HDQT cũng như Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông nhằm đảm bảo hoàn thành mục tiêu đề ra, tuân thủ các quy định của Pháp luật, phân quyền trong Điều lệ và các quy

định nội bộ của Công ty. Đồng thời, Ban giám đốc cũng luôn tích cực, chủ động, linh hoạt kịp thời trong công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

Các quyết định, tờ trình của Ban giám đốc được ban hành đúng thẩm quyền, phù hợp với Pháp luật và Điều lệ Công ty.

Đối với các thành viên của Ban giám đốc đã có những chỉ đạo quyết liệt, cụ thể, kịp thời, có đánh giá, kiểm soát việc thực hiện tại tất cả các đơn vị trực thuộc thông qua Người đại diện phần vốn nhà nước để đạt được mục tiêu hiệu quả đề ra.

6.3. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc công ty:

Ban kiểm soát có sự phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc công ty trong việc thực hiện chức năng được giao.

Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ thông tin, tài liệu theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Ban kiểm soát được mời tham dự các cuộc họp HĐQT, hội nghị giao ban, hội nghị sơ kết tổng kết và được tham gia ý kiến với các vấn đề nêu tại cuộc họp.

HĐQT, Ban giám đốc đã chỉ đạo các bộ phận chức năng trong Công ty luôn tạo điều kiện và phối hợp với Ban kiểm soát trong các mặt hoạt động.

7. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2025

Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2025 được thực hiện theo các quy định của pháp luật và Điều lệ của công ty, trong đó tập trung vào các nội dung chính sau:

Triển khai thực hiện quy chế tổ chức hoạt động của Ban kiểm soát được ĐHĐCĐ thông qua.

Giám sát việc tuân thủ quy định Pháp luật, quy định của Công ty, sự cần Trọng của HĐQT, Ban giám đốc trong công tác quản lý, điều hành Công ty.

Kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ và các Nghị quyết của HĐQT Công ty.

Kiểm tra tính tuân thủ, tin cậy, tính hệ thống và hợp lý của công tác kế toán, thống kê, lập báo cáo tài chính của Công ty; Thẩm định, soát xét các báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính năm 2025.

Kiểm tra, đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch SXKD, kế hoạch đầu tư và quyết toán vốn đầu tư

Giám sát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty.

Thực hiện một số chương trình kiểm soát chuyên đề của Ban kiểm soát;

Thực hiện các nhiệm vụ kiểm tra, giám sát khác theo yêu cầu của ĐHĐCĐ,

cơ quan quản lý nhà nước có thẩm quyền hoặc nhận thấy có rủi ro trong công tác hoạt động kinh doanh của công ty.

8. Đề xuất và kiến nghị của Ban kiểm soát:

1. Rà soát, sửa đổi, bổ sung và hoàn thiện các quy trình, quy định trong hoạt động sản xuất kinh doanh, tăng cường công tác quản lý, quản trị nội bộ công ty đảm bảo hoạt động hiệu quả và tuân thủ các quy định của pháp luật và phù hợp với thực tiễn của Công ty.

2. Tiếp tục thực hiện rà soát, sửa đổi, bổ sung và ban hành các định mức, đơn giá công việc ở một số hạng mục chưa giao khoán.

3. Tăng cường công tác kiểm tra, kiểm soát hồ sơ thanh toán, hạn chế rủi ro về hoá đơn. Đối chiếu, xác nhận các khoản công nợ phải thu, phải trả, đề xuất giải pháp xử lý các khoản nợ phải trả kéo dài.

4. Tiếp tục cơ cấu lại bộ máy ở các đơn vị nhằm giảm chi phí phân xưởng đối với các đơn vị có cùng chức năng, nhiệm vụ.

5. Sớm xây dựng phương án khoán quỹ lương cho bộ máy quản lý tại các phòng ban đơn vị tạo sự chủ động trong công tác quản lý điều hành từng bộ phận.

6. Tiếp tục khai thác, mở rộng địa bàn kinh doanh gắn với đa dạng hóa loại hình dịch vụ, tạo nhiều việc làm để sử dụng hết nguồn nhân lực hiện có của đơn vị nhằm đạt mức tăng trưởng cao về doanh thu, lợi nhuận.

Trên đây là kết quả hoạt động của Ban kiểm soát từ sau ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 đến nay xin báo cáo ĐHĐCĐ Công ty.

Kính trình ĐHĐCĐ Công ty xem xét, thông qua.

Trân trọng./

Nơi gửi:

-Như kính gửi

-Lưu BKS



Trưởng Thị Thanh Bình

Thành viên BKS: Bà **Tống Thị Thọ**

Thành viên BKS: Bà **Nguyễn Thị Nga**