

Số: 04 /2024/BC-BKS-BAV

TP. Hồ Chí Minh, ngày 17 tháng 7 năm 2024

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**

Về kết quả hoạt động trong năm 2023 của Ban Kiểm soát và Công ty Cổ Phần Hàng Không Tre Việt; Kế hoạch hoạt động giai đoạn 2024 – 2025 (nhiệm kỳ 2023 – 2028)

Kính thưa: Quý Cổ đông Công ty Cổ phần Hàng không Tre Việt

- Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Hàng không Tre Việt;
- Căn cứ vào Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Hàng không Tre Việt;
- Căn cứ vào tình hình hoạt động của Công ty Cổ phần Hàng không Tre Việt và kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát.

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Hàng không Tre Việt (“BAV”) xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông các nội dung chính như sau:

I. Kết quả hoạt động năm 2023 của Ban Kiểm soát

Trong nhiệm kỳ 2023 – 2028, Ban Kiểm soát của công ty đã có sự thay đổi về nhân sự. Cụ thể từ ngày 15/09/2023, Ban Kiểm soát hiện tại được bầu bởi Đại hội đồng cổ đông “ĐHĐCĐ” theo Nghị quyết số 04/2023/NQ-ĐHĐCĐ-BAV ngày 15/09/2023. Ban Kiểm soát hiện tại gồm 3 nhân sự như sau:

1. Bà Nguyễn Thị Hồng Cẩm - Trưởng Ban Kiểm soát
2. Ông Phạm Văn Phùng - Thành viên Ban Kiểm soát
3. Ông Nguyễn Đăng Khoa - Thành viên Ban Kiểm soát

Thực hiện nhiệm vụ kiểm tra giám sát được ĐHĐCĐ giao phó từ 15/09/2023 đến thời điểm hiện tại, BKS đã tiến hành nhiệm vụ của mình với những hoạt động cụ thể như sau:

- Giám sát Hội đồng quản trị (“HDQT”), Ban điều hành (“BDH”) trong việc thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 và trong việc quản lý, điều hành công ty.
- Kiểm tra, giám sát quá trình tổ chức quản lý hoạt động kinh doanh, quản lý chi phí và kết quả hoạt động kinh doanh, tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh để kịp thời kiến nghị HDQT, BDH đưa ra các chính sách, giải pháp nâng cao năng lực quản trị, điều hành và hiệu quả hoạt động kinh doanh;
- Góp ý xây dựng quy trình, quy chế nội bộ và thực hiện kiểm tra việc tuân thủ Điều lệ, các quy chế quản lý nội bộ của Công ty.

- Ban Kiểm soát thực hiện công tác phối hợp hoạt động kiểm soát nội bộ của Công ty, trong giai đoạn tháng 09/2023 đến nay đã thực hiện kiểm soát các phòng ban của Công ty bao gồm các hoạt động của các Khối/Ban: Thương mại, Dịch vụ, Khai thác bay, Kỹ thuật và bảo dưỡng, tài chính kế toán, nhân sự,... kịp thời phản ánh các điểm tồn tại cho HĐQT để chỉ đạo các hoạt động khắc phục.
 - Hoạt động kiểm soát được thực hiện xuyên suốt tất cả các khâu trong chuỗi dịch vụ khách hàng.
 - Phối hợp với Ban Tài chính kế toán và Ban Pháp chế và Tuân thủ để giám sát một cách khách quan và hợp lý đối với (i) hoạt động kế toán tài chính và (ii) việc ghi nhận và xây dựng số liệu đảm bảo tính đầy đủ, kịp thời, và chính xác.
 - Tổ chức cuộc họp định kỳ theo đúng quy định của pháp luật. Thông qua các cuộc họp, BKS đã tổng hợp, đánh giá một cách đầy đủ, toàn diện về kết quả hoạt động kinh doanh của công ty; Kết quả quản trị, điều hành công ty của HĐQT, HĐQT, HĐQT để đưa ra các kiến nghị cần thiết.
 - Tham gia các cuộc họp của HĐQT với vai trò độc lập, đưa ra các ý kiến khách quan góp phần giảm thiểu rủi ro trong hoạt động kinh doanh của công ty.
- Trong giai đoạn được bổ nhiệm, BKS chưa phát hiện thấy những dấu hiệu bất thường gây xung đột lợi ích của các thành viên HĐQT, HĐQT, cán bộ quản lý với lợi ích của Công ty.

II. Đánh giá kết quả hoạt động năm 2023 của BAV

1. Kết quả hoạt động kinh doanh

BKS đã thực hiện thẩm tra và thống nhất đồng thuận với các nội dung của Báo cáo tài chính thường niên năm 2023 do HĐQT và Ban Tài chính Kế toán cùng Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C kiểm toán thông qua với nội dung như sau:

Tài sản hiện có tại thời điểm 31/12/2023:

- Tổng Tài sản: **18.008.870.330.645** đồng so với **13.382.720.290.027** đồng tại thời điểm 01/01/2023.
- Vốn Chủ sở hữu: **3.233.949.805.746** đồng so với **-4.722.833.927.198** đồng tại thời điểm 01/01/2023;
- Ngày 09/05/2023, Đại hội cổ đông bất thường đã thông qua nghị quyết số 02/2023/NQ-ĐHCD-BAV về chào bán cổ phần riêng lẻ để tăng vốn. Số lượng cổ phần dự kiến phát hành là 1.150.000.000 cổ phần tương ứng với mệnh giá là 11.500.000.000.000 VND trong đó 772.000.000 cổ phần tương ứng với giá trị theo mệnh giá 7.720.000.000.000 VND được phát hành cho chủ nợ để hoán đổi nợ thành cổ phần và 378.000.000 cổ phần tương ứng theo mệnh giá là 3.780.000.000.000 VND được phát hành cho các nhà đầu tư chiến lược. Công ty đã hoàn thành thủ tục hoán đổi nợ thành cổ phần để tăng vốn điều lệ và đã được cấp giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0107867370 thay đổi lần thứ 15 vào ngày 10/05/2023. Việc hoán đổi này đã góp phần giúp cho vốn chủ sở hữu của Công ty tại thời điểm 31/12/2023 là **3.233.949.805.746 đồng**.

Kết quả kinh doanh năm 2023:

	Mã số	2023 (VND)	2022 (VND)
Tổng doanh thu	01	12.509.256.052.785	12.017.804.223.021
Doanh thu thuần	10	12.392.870.992.093	11.732.238.725.083
Giá vốn hàng bán	11	15.999.153.666.878	17.120.749.584.156
Lợi nhuận/(lỗ) gộp	20	(3.606.282.674.785)	(5.388.510.859.073)
Doanh thu hoạt động tài chính	21	34.286.907.611	121.139.530.890
Chi phí tài chính	22	852.918.795.957	1.405.812.853.803
Chi phí bán hàng	25	405.138.831.752	348.349.840.920
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	(3.858.400.505.880)	12.749.816.059.450
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	(971.652.899.003)	(19.771.350.082.356)
Thu nhập khác	31	1.294.415.244.204	6.350.684.113
Chi phí khác	32	85.978.622.257	33.352.468.630
Lợi nhuận khác	40	1.208.436.621.947	(27.001.784.518)
Lợi nhuận/Lỗ trước thuế	50	236.783.732.944	(19.798.351.866.873)
Chi phí thuế TNDN hiện hàng	51	-	-
Lợi ích thuế TNDN hoãn lại	52	-	-
Lợi nhuận/Lỗ sau thuế	60	236.783.732.944	(19.798.351.866.873)

2. Hoạt động quản trị điều hành

2.1. Các thay đổi về nhân sự của HĐQT giai đoạn 15/09/2023 - nay

- Ngày 15/09/2023, theo kết quả của ĐHCĐ bất thường, bà Lê Thị Trúc Quỳnh được bổ sung vào HĐQT Bamboo Airways thay cho các thành viên đã miễn nhiệm là ông Hideki Oshima, ông Trần Hoà Bình và ông Doãn Hữu Đoàn. HĐQT Bamboo Airways cũng đã họp và thống nhất bầu ông Lê Thái Sâm giữ chức chủ tịch.
- Ngày 05/02/2024, HĐQT đã họp và thông qua Nghị quyết việc bầu ông Phan Đình Tuệ giữ chức vụ Chủ tịch HĐQT, ông Lê Thái Sâm giữ chức vụ Phó chủ tịch thường trực HĐQT Công ty.
- BDH Công ty có sự thay đổi trong năm 2023. Cụ thể giai đoạn tháng 01/2023 đến tháng 08/2023, BDH công ty có sự miễn nhiệm/ từ nhiệm của 06 nhân sự (Bao gồm 02 Tổng giám đốc và 04 Phó Tổng giám đốc), song song đó cũng bổ nhiệm mới 04 vị trí (bao gồm 01 Tổng giám đốc và 03 Phó Tổng giám đốc); trên cơ sở Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông và các nghị quyết, quyết định do HĐQT

ban hành, Tổng giám đốc đã thực hiện tốt việc phân công nhiệm vụ cho các Phó Tổng giám đốc theo từng lĩnh vực chuyên môn, yêu cầu và tính chất của từng dự án, từng hạng mục công việc cụ thể.

2.2. Các kết quả hoạt động quản trị điều hành

- HĐQT, BĐH đã thực thi đúng quyền hạn và nghĩa vụ với tinh thần trách nhiệm cao, vì lợi ích hợp pháp của Công ty và cổ đông; đã triển khai thực hiện đầy đủ và nghiêm túc tinh thần Nghị quyết ĐHCĐ Công ty năm 2023; Xây dựng kế hoạch ngân sách đã được đưa vào áp dụng; mảng công việc thuê mua tàu bay được xây dựng với nhiều kịch bản linh hoạt.
- HĐQT đã thực hiện họp cùng ra quyết định thống nhất với các nội dung mang tính chỉ đạo chiến lược cho công tác quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.
- Công ty đã thực hiện đầy đủ, kịp thời việc công bố thông tin và báo cáo những nội dung theo quy định của pháp luật cũng như yêu cầu của các Cơ quan chủ quản.

3. Cơ chế phối hợp hoạt động giữa BKS – HĐQT – Ban Điều hành

Trong quá trình triển khai hoạt động kiểm tra giám sát, HĐQT, BĐH và các phòng ban Công ty đã tích cực hỗ trợ và phối hợp tốt.

III. Phương hướng hoạt động Ban Kiểm soát giai đoạn 2024 – 2025

Để hoàn thành nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo quy định của Điều lệ Công ty và ĐHCĐ giao phó, kế hoạch hoạt động trong giai đoạn 2024 - 2025 của Ban Kiểm soát tập trung vào một số nhiệm vụ chủ yếu sau:

- Thường xuyên và định kỳ kiểm tra giám sát việc thực hiện, chấp hành các chính sách, quy định của Cục Hàng không Việt Nam, 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, phối hợp chặt chẽ với Ban Pháp chế và Tuân thủ để hệ thống hóa công tác kiểm soát trên nguyên tắc toàn diện và định hướng rủi ro cho tất cả các hoạt động của Công ty, bao gồm toàn bộ đơn vị chức năng và đầu sân bay đang khai thác và các công ty đơn vị liên doanh liên kết.
- Theo dõi, kiểm soát việc thực hiện các quy chế, quy định nội bộ của Công ty; đôn đốc công tác soạn thảo các quy trình tác nghiệp của các phòng ban 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 BĐH 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 và rủi ro tác nghiệp trong quá trình hoạt động.

IV. Kiến nghị đối với Hội đồng Quản trị và Ban Điều hành

Để nâng cao hiệu quả của công tác điều hành và quản lý kinh doanh, đảm bảo sự tăng trưởng vững chắc cho Công ty, BKS xin có một vài kiến nghị sau:

1. Đối với Hội đồng Quản trị

- Hoạt động kinh doanh của Công ty phát triển rất nhanh chóng, nhiều đơn vị chức năng được lập mới hoặc tái cấu trúc cho nên Công ty cần liên tục cập nhật Sơ đồ tổ chức với cơ cấu báo cáo và hệ thống chức danh rõ ràng, hỗ trợ cho công tác quản trị Công ty.
- Tiếp tục triển khai quyết liệt các giải pháp về tổ chức bộ máy doanh nghiệp theo kế hoạch được phê duyệt.

2. Đối với Ban Điều hành

- Hiện nay, ngành Hàng không đang hồi phục phát triển với tốc độ rất nhanh, nên Công ty cần có Quy định về phân cấp và ủy quyền phê duyệt tài chính cần được cập nhật kịp thời để đáp ứng việc quản trị tài chính được chặt chẽ hơn đồng thời đảm bảo tính linh hoạt phù hợp với tốc độ phát triển Công ty.
- Bên cạnh việc đã đạt chứng nhận an toàn khai thác IOSA, BDH cần triển khai áp dụng hệ thống quản lý chất lượng ISO 9001 cho mảng dịch vụ của Công ty, chậm nhất năm 2025 đạt được chứng chỉ ISO làm nền tảng cho công tác quản lý chất lượng dịch vụ khách hàng.

Trên đây là báo cáo hoạt động của BKS năm 2023 và phương hướng nhiệm vụ giai đoạn 2024 - 2025. Chúng tôi xin chân thành cảm ơn HĐQT, BDH, các Phòng, Ban Công ty đã tạo điều kiện cho BKS hoàn thành nhiệm vụ của mình.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT/BDH
- Lưu BKS, VPHĐQT

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



NGUYỄN THỊ HỒNG CẨM

(Một số nội dung số liệu của Báo cáo có thể được tiếp tục bổ sung, cập nhật tại thời điểm họp Đại hội ĐHCĐ phù hợp với thực tế cập nhật hoạt động kinh doanh của Công ty.*