



Hà Nội, ngày 20 tháng 5 năm 2021

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Công ty CP xuất nhập khẩu hàng không
Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021

- Căn cứ Luật doanh nghiệp.
- Căn cứ Điều lệ Công ty CP xuất nhập khẩu hàng không
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty CP xuất nhập khẩu Hàng không được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán Quốc tế (iCPA)

Ban kiểm soát (BKS) Công ty CP Xuất nhập khẩu Hàng không xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông Công ty về tình hình hoạt động của BKS và kết quả giám sát hoạt động kinh doanh, quản lý và điều hành của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc của Công ty CP Xuất nhập khẩu Hàng không như sau:

I. Hoạt động của BKS năm 2020:

1. Cơ cấu BKS Công ty CP Xuất nhập khẩu Hàng không gồm 3 thành viên trong đó có 01 thành viên chuyên trách:

- Bà Đỗ Thu Hằng - Trưởng ban
- Ông Nguyễn Tiến Dũng - Kiểm soát viên
- Ông Đinh Phúc Lộc - Kiểm soát viên

2. Tình hình hoạt động của BKS:

Các thành viên BKS chú trọng đến những hoạt động giám sát và kiểm tra trên một số lĩnh vực trọng yếu sau đây:

- BKS tham gia tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị (HĐQT)
- Giám sát hoạt động của HĐQT, của Ban Tổng giám đốc điều hành Công ty trong suốt niên độ liên quan đến việc thực hiện các kế hoạch tài chính và kế hoạch hoạt động năm 2020 đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Hàng quý, BKS đều tổ chức họp định kỳ đồng thời các thành viên BKS thường xuyên trao đổi thông tin nội bộ nhằm mục đích kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty theo chức năng quy định. Thực hiện các báo cáo soát xét về tình hình tài chính, kinh doanh của Công ty theo từng quý, năm.

- Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Ban Tổng giám đốc trong năm 2020, kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo đúng các quy định của pháp luật.

- BKS đã soát xét việc thực hiện các quy định, quy chế, quy trình thanh quyết toán. Thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty;

- Đề xuất lựa chọn công ty kiểm toán độc lập soát xét Báo cáo tài chính giữa niên độ kết thúc ngày 30/6/2021 và kiểm toán báo cáo tài chính năm kết thúc ngày 31/12/2021.

3. Thù lao và chi phí hoạt động của BKS:

Các thành viên BKS được nhận thù lao và chi phí hoạt động theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2020. Thù lao và chi phí hoạt động của BKS năm 2020 là 69,360 triệu đồng (2.890.000 đồng/tháng/người x 2 người = 69.360.000 đồng.)

- Lương của trưởng BKS chuyên trách trong năm 2020 là: 175 triệu đồng.

4. Tổng kết các cuộc họp của BKS:

- Phiên họp ngày 15/5/2020: BKS họp thảo luận phân công nhiệm vụ cho các thành viên BKS.

- Phiên họp ngày 02/06/2020: BKS họp về nội dung soát xét tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và báo cáo tài chính 3 tháng đầu năm 2020.

- Phiên họp ngày 04/08/2020: BKS họp về nội dung soát xét tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2020.

- Phiên họp ngày 25/11/2020: BKS họp về nội dung soát xét tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và báo cáo tài chính 9 tháng đầu năm 2020

- Phiên họp ngày 15/3/2021: BKS họp về nội dung soát xét tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán.

Trong quá trình làm việc, các thành viên BKS thường xuyên thực hiện trao đổi công việc qua các phương tiện email, điện thoại để hoạt động được thực hiện kịp thời, liên tục và hiệu quả.

II. Phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Tổng giám đốc:

Sự phối hợp cũng như trao đổi thông tin giữa BKS với HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý khác được duy trì thường xuyên thông qua hình thức trao đổi trực tiếp, thư điện tử (E-mail) và Văn bản. Sự phối hợp này luôn đảm bảo nguyên tắc tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ, Quy chế, Quy định của Công ty và vì lợi ích chung của toàn Công ty.

BKS tham dự các cuộc họp của HĐQT và đưa ra những ý kiến đóng góp với HĐQT trong phạm vi chức năng, quyền hạn của BKS.

HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý khác của Công ty đã tích cực phối hợp và tạo điều kiện để BKS thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo quy định.

III. Kết quả giám sát hoạt động SXKD, quản lý và điều hành của HĐQT, Ban Tổng giám đốc Công ty:

1. Tình hình hoạt động SXKD và tài chính năm 2020:

Bảng tổng hợp một số chỉ tiêu SXKD cơ bản thực hiện năm 2020

Đơn vị tính: Trđ

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2020	Thực hiện 2020	TH 2020 so với KH 2020
1. Tổng doanh thu	220.050	181.199	82,34%
2. Tổng chi phí	214.478	179.308	83,60%

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2020	Thực hiện 2020	TH 2020 so với KH 2020
3. Tổng lợi nhuận trước thuế	5.572	1.891	33,94%
4. Tổng số lao động bình quân	123	100	81,30%
5. Tổng quỹ lương	19.391	13.668	70,49%
6. Thu nhập LĐ bình quân tháng	13,14	11,39	86,70%
7. Mức chia cổ tức dự kiến	13,0%	5,5%	42,31%
8. Tổng mức đầu tư	5.776	0	0,00%

Báo cáo tài chính cho năm 2020 của Công ty phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam, phù hợp với các quy định hiện hành đồng và đã được Công ty TNHH kiểm toán Quốc tế (iCPA) kiểm toán, kiểm tra và xác định số liệu cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020.

1.1. Đánh giá kết quả SXKD:

Báo cáo tài chính phản ánh kết quả kinh doanh của Công ty:

- Tổng doanh thu thực hiện: 181,199 tỷ (đạt 82,34% kế hoạch)
- Tổng chi phí: 179,308 tỷ (đạt 83,60% kế hoạch)
- Tổng lợi nhuận trước thuế là: 1,891 tỷ (đạt 33,94% kế hoạch)

Năm 2020 đại dịch Covid-19 đã ảnh hưởng lớn đến hoạt động kinh doanh của toàn ngành Hàng không, trong đó có AIRIMEX. Công ty đã chịu ảnh hưởng trực tiếp đến hoạt động SXKD do việc giảm đầu tư cho phụ tùng vật tư máy bay, ngừng khai thác đường bay quốc tế của các Hãng Hàng không. Kết quả kinh doanh của Công ty sụt giảm, Công ty không hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch cả về doanh thu cũng như lợi nhuận. Doanh thu đạt 181,199 tỷ đạt 82,34% kế hoạch năm, Lợi nhuận trước thuế đạt 1,891 tỷ đạt 33,94% kế hoạch SXKD năm 2020 do ĐHCĐ thông qua.

1.2. Đánh giá về công nợ, hàng tồn kho:

a) Hàng tồn kho:

Tại thời điểm ngày 31/12/2020 là 19,085 tỷ đồng. Giá trị hàng tồn kho tăng so với cùng kỳ năm trước (tại thời điểm 31/12/2019 là 17,146 tỷ đồng): là do các mặt hàng của các hợp đồng đang thực hiện đã nhập về đến 31/12/2020 chưa xuất hết.

b) Công nợ:

- Công nợ phải thu tại thời điểm ngày 31/12/2020 là 149,077 tỷ đồng, trong đó:
 - + Phải thu của khách là: 38,787 tỷ đồng
 - + Trả trước người bán là: 63,475 tỷ đồng
 - + Phải thu khác là: 46,814 tỷ đồng

Đối với công nợ phải thu Công ty quản lý theo dõi trên sổ kế toán, cuối năm có xác nhận công nợ với khách hàng.

- Công nợ phải trả tại thời điểm ngày 31/12/2020 là 157,233 tỷ đồng

- Đối với công nợ phải thu, phải trả Công ty đã quản lý theo dõi trên sổ kế toán, cuối năm Công ty đã gửi thư xác nhận đến khách hàng và nhà cung cấp dịch vụ. Để tránh phát sinh công nợ kéo dài cần có phương án thu hồi công nợ với khách hàng.

Tuy nhiên vẫn còn hợp đồng phát sinh từ năm 2015 còn đang dở dang đề nghị nhanh chóng giải quyết để quyết toán Hợp đồng.

c) Tài sản ngắn hạn khác thời điểm ngày 31/12/2020 là: 284,695 triệu đồng là các khoản chi phí trả trước ngắn hạn và thuế GTGT được khấu trừ.

2. Đánh giá công tác quản lý, điều hành Công ty:

2.1. Hội đồng quản trị:

- HĐQT đã thực hiện đúng chức năng, quyền và trách nhiệm của mình theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty trên nguyên tắc tập trung dân chủ và vì lợi ích của cổ đông.

- HĐQT đã ban hành Nghị quyết và các Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của mình. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, sửa đổi Quy chế phân cấp giữa HĐQT và TGD, sửa đổi quy định về định mức chi tiêu nội bộ trong công ty để phù hợp với thực tế.

- HĐQT tổ chức các cuộc họp và các lần lấy ý kiến theo đúng quy định của luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Các phiên họp HĐQT đều có biên bản.

- Các hoạt động của HĐQT đã đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm 2020

- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Phối hợp cùng với Ban giám đốc điều hành đã chỉ đạo, triển khai mọi hoạt động của Công ty theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

2.2. Các hoạt động của Ban Tổng giám đốc điều hành Công ty năm 2020:

- Thực hiện triển khai Nghị quyết vào từng lĩnh vực cụ thể, đi theo đúng định hướng của ĐHĐCĐ và Nghị quyết của HĐQT. Thực hiện các quyền hạn và nhiệm vụ khác theo đúng Điều lệ, quy chế quản trị của Công ty CP XNK Hàng không và pháp luật quy định. Thực hiện đầy đủ việc công bố thông tin đối với Công ty đại chúng theo quy định của Ủy ban chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và Trung tâm lưu ký chứng khoán.

- Công ty đã hoàn thành việc phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ và chi trả cổ tức năm 2019 như phương án đã được ĐHĐCĐ/TN năm 2020 thông qua. Tỷ lệ chi trả cổ tức là 20%. Tổng tiền cổ tức chi trả bằng tiền mặt cho các cổ đông là 5.185.480.000 đồng.

- Công ty đã hoàn thành việc phát hành cổ phiếu tăng vốn từ nguồn vốn chủ sở hữu trong năm 2020 theo nghị quyết 05/2020/NQ-ĐHĐCĐ-XNK ngày 15/5/2020. Phát hành 518.548 cổ phần. Tỷ lệ phát hành là 20% cho tất cả các cổ đông sở hữu cổ phần của Công ty tại ngày chốt danh sách để phát hành cổ phiếu. Mệnh giá: 10.000đồng/cổ phần. Tổng mệnh giá phát hành là 5.185.480.000 đồng (Năm tỷ, một trăm tám lăm triệu, bốn trăm tám mươi ngàn đồng) từ nguồn Quỹ đầu tư phát triển và thặng dư vốn cổ phần tại thời điểm 31/12/2019 trên báo cáo tài chính của Công ty. Các thủ tục phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ được thực hiện đúng quy định.

Đến tháng 12/2020 vốn điều lệ của Công ty là 31.112.830.000 đồng.

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh: trong năm qua Công ty gặp rất nhiều khó khăn do ảnh hưởng của đại dịch Covid 19, hoạt động kinh doanh của Công ty không đạt kế hoạch ĐHĐCĐ/TN năm 2020 thông qua cả về chỉ tiêu doanh thu cũng

như lợi nhuận nhưng đó cũng là sự nỗ lực rất lớn trong điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng Giám đốc cùng các cán bộ lãnh đạo của công ty và tập thể cán bộ công nhân viên các phòng chức năng trong Công ty đã có nhiều cố gắng để Công ty có lợi nhuận trong bối cảnh đại dịch hoành hành trên toàn thế giới.

- Công ty đã hoàn thành việc chi thù lao hàng tháng cho các TV HĐQT và BKS với các mức chi cụ thể cho các đối tượng theo đúng nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2020. Tổng số tiền chi thù lao của các TV HĐQT, BKS năm 2020 là: 236.160.000 đồng.

- Công tác tài chính: Quản lý công tác công nợ, đảm bảo nguồn tài chính để phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Thực hiện tốt các nghĩa vụ ngân sách với Nhà nước

- Về công tác đầu tư, sửa chữa:

+ Năm 2020 Công ty chưa thực hiện hạng mục đầu tư nào..

+ Công ty đã sửa chữa, cải tạo các hạng mục bị xuống cấp, hư hỏng, nâng cao chất lượng dịch vụ cho thuê văn phòng.

+ Trong năm đã thanh lý 01 xe ô tô TOYOTA Corolla 5 chỗ ngồi được đầu tư đã lâu và đã hết khấu hao. Các thủ tục thanh lý thực hiện đúng quy định

- Về công tác tổ chức nhân sự:

Tháng 7/2020 ông Nguyễn Duy Việt được bổ nhiệm làm Tổng Giám đốc Công ty thay ông Nguyễn Quốc Trường đến tuổi nghỉ hưu.

Ban điều hành tiếp tục thực hiện giải pháp sắp xếp cơ cấu lao động theo đề án quản trị nhân sự, kiện toàn tổ chức, cán bộ, ổn định nguồn nhân lực, nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.

- Về chính sách đối với người lao động:

Tuân thủ đúng các văn bản quy định của Nhà nước. Quyền lợi của cổ đông và người lao động tại Công ty đều được đảm bảo theo đúng Điều lệ công ty.

- Về chính sách tiền lương:

Mặc dù đại dịch Covid 19 bùng phát ảnh hưởng nghiêm trọng đến hoạt động sản xuất kinh doanh nhưng công ty vẫn đảm bảo các chế độ, quyền lợi của người lao động theo đúng quy định của Nhà nước và của Bộ LĐTBXH. Thực hiện đóng BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ đầy đủ, đúng hạn cho người lao động. Việc chi trả lương cho người lao động trong Công ty được thực hiện theo quy định phân phối tiền lương tiền thưởng và quy định khoán kinh doanh của Công ty.

Quỹ tiền lương thực hiện trong năm 2020 là 13,668 tỷ đồng; Thu nhập bình quân là 11,39 triệu đồng/ người/tháng.

- Các chính sách khác:

Công ty thường xuyên quan tâm đến đời sống vật chất tinh thần cho người lao động.

Công ty đã phối hợp BCH công đoàn, đoàn thanh niên để tổ chức các hoạt động cho người lao động phù hợp với bối cảnh đại dịch. Công ty thường xuyên quan tâm đến đời sống vật chất tinh thần cho người lao động.

3. Kiến nghị lên Đại hội đồng cổ đông, HĐQT, Ban Tổng giám đốc Công ty:

3.1. Đề nghị Ban Tổng giám đốc:

- Định kỳ lên phương án rà soát hàng hóa tồn kho để tránh hàng hóa chậm luân chuyển, xem xét việc trích lập dự phòng cho năm sau và Quỹ dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

- Hệ thống và rà soát lại các quy trình, quy chế, quy định mà công ty đã ban hành để kiến nghị hoặc ban hành lại cho phù hợp thực tế.

- Đề nghị nhanh chóng giải quyết dứt điểm Hợp đồng phát sinh từ năm 2015 còn đang dở dang, tiến tới thanh lý quyết toán Hợp đồng.

- Đề nghị kiểm soát chặt chẽ việc kinh doanh phòng vé tránh để phát sinh công nợ kéo dài, có phương án thu hồi công nợ với khách hàng.

- Thực hiện đối chiếu công nợ định kỳ theo quy định với khách hàng và nhà cung cấp để tránh phát sinh công nợ tồn đọng.

- Tăng cường về luân chuyển chứng từ để đảm bảo báo cáo và hạch toán đúng kỳ nghiệp vụ phát sinh.

- Thực hiện các kiến nghị của BKS và kiểm toán.

3.2. Đề nghị Hội đồng quản trị:

- Thành lập và Ban hành quy chế về kiểm toán nội bộ của đơn vị theo nghị định 05/2019/NĐ-CP của Thủ tướng Chính phủ ban hành ngày 22/1/2019 quy định về công tác kiểm toán nội bộ trong các cơ quan nhà nước, đơn vị sự nghiệp công lập và các doanh nghiệp.

- Chính sửa bổ sung Quy chế quản lý tài sản trong đó có phân cấp về quy trình và thủ tục đầu tư tài sản.

- Xây dựng và ban hành quy chế quản lý nợ; báo cáo theo tuổi nợ và đánh giá tuổi nợ hàng kỳ.

- Hệ thống và rà soát lại các quy trình, quy chế, quy định mà công ty đã ban hành để ban hành lại cho phù hợp thực tế.

3.3. Kiến nghị Đại hội đồng cổ đông:

- Đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty CP XNK Hàng không đã được Công ty TNHH kiểm toán Quốc tế (iCPA) kiểm toán.

- Đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án phân phối lợi nhuận năm 2020 được HĐQT Công ty trình.

- Đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua việc lựa chọn Công ty TNHH kiểm toán Quốc tế (iCPA) thực hiện soát xét Báo cáo tài chính giữa niên độ kết thúc ngày 30/6/2021 và kiểm toán Báo cáo tài chính năm kết thúc ngày 31/12/2021 của Công ty CP xuất nhập khẩu Hàng không.

IV. Kế hoạch năm 2021 của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát thực hiện theo quy định, và tập trung vào các nội dung chính sau:

- Giám sát: thông qua các cuộc họp, các phiên họp dưới hình thức xin ý kiến của HĐQT, tham gia đóng góp ý kiến trên cơ sở phạm vi quyền hạn và trách nhiệm của BKS.

- Kiểm tra giám sát việc thực hiện kế hoạch SXKD 2021 của Công ty:

+ Kiểm tra giám sát việc thực hiện nghị quyết của ĐHCĐ, nghị quyết của HĐQT, quyết định của ban TGD.

- + Thẩm định các BCTC, báo cáo kết quả kinh doanh 6 tháng và năm 2021.
- Thực hiện kiểm tra chuyên đề: do BKS đánh giá và lựa chọn.
- Các công việc khác theo quy định của BKS.

Trân trọng báo cáo !

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Đỗ Thu Hằng