

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025
Công ty Cổ phần Thương mại Học Môn**

Qua một năm thực hiện chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 Công ty Cổ phần Thương mại Học Môn một số nội dung chính chủ yếu như sau:

I. HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM 2024 CỦA BAN KIỂM SOÁT:

1. Hoạt động của Ban Kiểm soát:

Trong năm, với sự hỗ trợ tích cực và tạo điều kiện của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban Công ty, Ban Kiểm soát đã thực hiện đầy đủ nhiệm vụ kiểm tra kiểm soát được phân công.

Sau mỗi đợt kiểm tra, Ban Kiểm soát đều có kiến nghị, khuyến cáo về tình hình kinh doanh cũng như tình hình tài chính tại đơn vị kiểm tra. Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và được đánh giá các kiến nghị của Ban Kiểm soát.

Ban Kiểm soát thực hiện chức năng kiểm tra giám sát với các công việc cụ thể như sau:

a. Thực hiện chức năng giám sát:

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các phòng nghiệp vụ Công ty trong công tác quản trị điều hành Công ty.
- Kiểm tra báo cáo tài chính và giám sát hoạt động kinh doanh của Công ty Cổ phần Thương mại Học Môn, Công ty TNHH Quản lý và kinh doanh Chợ đầu mối NSTP Học Môn.
- Ban Kiểm soát đã làm việc nghiêm túc, phản ánh trung thực, khách quan tình hình hoạt động của các đơn vị, đề xuất những ý kiến khuyến cáo..., qua đó góp phần thực hiện quản lý và sử dụng vốn hiệu quả mang lại lợi ích cao nhất cho Công ty và cho cổ đông.
- Giám sát phản biện báo cáo Kiểm toán nội bộ và Kiểm toán độc lập.

b. Thực hiện chức năng kiểm soát nội bộ:

- Kiểm soát tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024, thực hiện Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị trong việc triển khai Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024.
- Kiểm tra tính trung thực, tính chính xác, hợp lý của báo cáo tài chính 03 tháng, 06 tháng, 09 tháng, năm của hai đơn vị là Công ty TNHH Chợ Đầu mối nông sản thực phẩm Học môn và Công ty cổ phần Thương mại Học môn.
- Kiểm tra việc thực hiện công bố thông tin trên thị trường chứng khoán theo quy định của Bộ Tài Chính.

- Xem xét việc lập chứng từ kế toán, hạch toán kế toán tuân thủ các quy định kế toán hiện hành.

- Phối hợp giám sát báo cáo của đơn vị kiểm toán nội bộ.

Ngoài những nhiệm vụ nêu trên, Trưởng Ban Kiểm soát còn trực tiếp tham gia các cuộc họp giao ban và tham gia kiểm kê định kỳ hàng quý, năm của Công ty.

c. Các phiên họp và làm việc với đơn vị của Ban Kiểm soát:

Trong năm 2024, Ban Kiểm soát thực hiện 04 phiên họp để triển khai kế hoạch, phân công nhiệm vụ đánh giá kết quả kinh doanh, tình hình tài chính năm 2024, quý I, 06 tháng, 09 tháng cả năm 2024 của CTCP Thương Mại Hóc môn, của CT TNHH Chợ Đầu mối nông sản Hóc môn.

Các thành viên Ban Kiểm soát tham gia đầy đủ các kỳ họp Hội đồng Quản trị, tham gia ý kiến liên quan đến hoạt động kinh doanh của Công ty. Ban Kiểm soát tham dự Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024 theo quy định.

Trong năm 2024, Ban Kiểm soát đã thực hiện các đợt kiểm tra định kỳ tại các đơn vị và họp Ban Kiểm soát, chi tiết như sau:

STT	Ngày họp / kiểm tra	Nội dung / Địa điểm
01	08 giờ 30 ngày 27/03/2024	Kiểm tra Báo cáo tài chính Quý 4 Năm 2023 tại Công ty Cổ phần Thương mại Hóc Môn
02	13 giờ 30 ngày 27/03/2024	Kiểm tra Báo cáo tài chính Quý 4 Năm 2023 Công ty TNHH Quản lý và kinh doanh Chợ Đầu mối nông sản thực phẩm Hóc Môn
03	04 giờ 30 ngày 27/03/2024	Họp để hoàn thành báo cáo Ban kiểm soát năm 2023, trình Đại hội Đồng cổ đông tại Công ty Cổ phần Thương mại Hóc Môn
04	08 giờ 30 ngày 29/04/2024	Ban Kiểm soát tham dự Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty Cổ phần Thương mại Hóc Môn
05	08 giờ 00 ngày 21/05/2024	Họp để triển khai kiểm tra nội dung báo cáo quý I năm 2024, tại Công ty Cổ phần Thương mại Hóc Môn
06	09 giờ 30 ngày 21/05/2024	Kiểm tra Báo cáo tài chính Quý 1 Năm 2024 tại Công ty Cổ phần Thương mại Hóc Môn.
07	13 giờ 30 ngày 21/05/2024	Kiểm tra Báo cáo tài chính Quý I Năm 2024 Công ty TNHH Quản lý và kinh doanh Chợ Đầu mối nông sản thực phẩm Hóc Môn.
08	08 giờ 30 ngày 19/08/2024	Kiểm tra Báo cáo tài chính Quý II Năm 2024 tại Công ty Cổ phần Thương mại Hóc Môn
09	13 giờ 30 Ngày 19/08/2024	Kiểm tra Báo cáo tài chính Quý II Năm 2024 Công ty TNHH Quản lý và kinh doanh Chợ Đầu mối nông sản thực phẩm Hóc Môn
10	04 giờ 30 ngày 19/08/2024	Họp đánh giá quá trình hoạt động Ban Kiểm soát 06 tháng Năm 2024, tại Công ty Cổ phần Thương mại Hóc Môn
11	08 giờ 30 ngày 14/11/2024	Kiểm tra Báo cáo tài chính Quý III Năm 2024 tại Công ty Cổ phần Thương mại Hóc Môn

STT	Ngày họp / kiểm tra	Nội dung / Địa điểm
12	13 giờ 30 ngày 01/11/2024	Kiểm tra Báo cáo tài chính Quý III Năm 2024 Công ty TNHH Quản lý và kinh doanh Chợ Đầu mối nông sản thực phẩm Hóc Môn
13	4 giờ 00 ngày 14/11/2024	Họp đánh giá quá trình hoạt động Ban Kiểm soát 09 tháng Năm 2024, tại Công ty Cổ phần Thương mại Hóc Môn

Đến cuối tháng 02 năm 2025, Ban Kiểm soát đã hoàn thành soát xét báo cáo cáo năm 2024, họp đánh giá quá trình hoạt động Ban Kiểm soát trong năm, Xem xét các báo cáo soát xét của Kiểm toán độc lập; Báo cáo kiểm soát Nội bộ 6 tháng và cả năm 2024.

2. Kết quả thẩm định kết quả kinh doanh năm 2024:

a. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh (hợp nhất) năm 2024:

Ban Kiểm soát thống nhất với số liệu báo cáo tài chính và kết quả kinh doanh năm 2024 mà Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc trình Đại hội Đồng cổ đông thường niên 2025. Ban Kiểm soát cũng thống nhất báo cáo kiểm toán do Công ty TNHH Kiểm toán & tư vấn Chuẩn Việt (VIETVALUES) thực hiện và Báo cáo kiểm toán nội bộ do Công ty TNHH Parker Russell Viện Nam thực hiện.

b. Đánh giá của Ban Kiểm soát:

+ *Hoạt động của Công ty Cổ phần Thương mại Hóc Môn:*

Do ảnh hưởng của chiến tranh đặc biệt là trong 2024. Đã làm biến động giá xăng dầu trên thế giới trong khoản thời gian dài, nên Công ty gặp rất nhiều khó khăn. Tuy vậy, Công ty đã có nhiều cố gắng trong chỉ đạo và tổ chức thực hiện nhiệm vụ hoạt động SXKD của mình.

Hoạt động kinh doanh xăng dầu do giá cả, thù lao xăng dầu diễn biến phức tạp trong năm 2024, làm ảnh hưởng lớn đến doanh thu và lợi nhuận của công ty.

Hoạt động dịch vụ cho thuê mặt bằng kinh doanh cũng tạm ổn định, hoạt động kinh doanh bất động sản trong năm 2024 chủ yếu là triển khai đầu tư và ký kết 121 hợp đồng mua bán nhà hình thành trong tương lai, Công ty đã ghi nhận doanh thu của 10 căn với số tiền là 35,28 tỷ đồng. Lãi gộp thực hiện 5,70 tỷ đồng, kinh doanh ăn uống tại nhà hàng Hương Cau tiếp tục ngừng hoạt động.

Về tình hình công nợ với CTCP Tư vấn thương mại Dịch vụ và Địa ốc Hoàng Quân Ban Kiểm soát đã báo cáo thì đến nay Công ty đã và đang tiếp tục xem xét xử lý.

+ *Hoạt động của Công ty TNHH Quản lý và kinh doanh Chợ đầu mối nông sản thực phẩm Hóc Môn:*

Công ty chợ hoàn thành tất cả các chỉ tiêu như sau:

Doanh thu chính từ các hoạt động cho thuê mặt bằng, văn phòng, kho, kiốt, bốc xếp hàng hóa. Tổng doanh thu 144,74 tỷ đạt tỷ lệ 100,39% so kế hoạch năm.

Lợi nhuận trước thuế thực hiện 35,94 tỷ đồng đạt tỷ lệ 102,53%

+ Công ty Cổ phần Chế biến thực phẩm Hóc Môn hoạt, tại thời điểm 31/12/2024 tổng doanh thu 44,61 tỷ đồng đạt 94.88% so kế hoạch, lợi nhuận trước thuế 9,60 tỷ đồng đạt 90,90% so kế hoạch.

+ *Nhận định hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024:*

Nhờ sự nỗ lực cố gắng của Ban tổng giám đốc và sự đoàn kết của tập thể người lao động Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch mà Đại hội Đồng cổ đông giao cho, duy trì được việc làm, ổn định thu nhập cho người lao động và chia cổ tức cho cổ đông.

Kết quả kinh doanh (theo số liệu báo cáo hợp nhất), đã hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch, trong đó: Tổng doanh thu 1.014,75 tỷ đồng đạt 101,99% và Lợi nhuận sau thuế 30,66 tỷ đồng đạt 112,92%. Tạm ứng cổ tức cho cổ đông năm 2024 là 6%.

3. Nhận xét, đánh giá công tác quản lý điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc:

a. Đối với Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị quản lý, chỉ đạo hoạt động của Công ty tuân thủ quy định pháp luật hiện hành, Điều lệ Công ty, và Nghị quyết của Đại hội Đồng cổ đông đề ra. Cụ thể như sau:

- + Chỉ đạo việc thực hiện phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2024.
- + Chỉ đạo triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024
- + Ứng phó kịp thời với tình hình mới, điều chỉnh kế hoạch kịp thời, điều hành đạt hiệu quả, an toàn, hoàn thành kế hoạch đã đề ra.
- + Chỉ đạo công tác đầu tư vào dự án khu nhà ở 5 heta tại Xuân thới Đông. Ký kết các hợp đồng và bán nhà hình thành trong tương lai.
- + Kiện toàn bộ máy và công tác cán bộ, lương, thưởng.
- + Thực hiện công tác xã hội trên địa bàn huyện.
- + Chỉ đạo công bố thông tin kịp thời và đầy đủ đúng theo quy định của pháp luật hiện hành.

b. Hoạt động quản lý điều hành của Ban Tổng Giám đốc:

Thực hiện theo qui định pháp luật hiện hành, Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội Đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.

*** Thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh (Hợp nhất) năm 2024:**

- Tổng doanh thu và thu nhập khác thực hiện năm 2024 đạt 1.014,75 tỷ đồng đạt 101,99% kế hoạch và bằng 97,21% thực hiện năm 2023.
- Lợi nhuận trước thuế thực hiện đạt 39,06 tỷ đồng đạt 112,10% kế hoạch và bằng 87,05% thực hiện năm 2023.
- Lợi nhuận sau thuế thực hiện đạt 30,66 tỷ đồng đạt 112,92% kế hoạch và bằng 66,40% thực hiện năm 2023.
- Các khoản nộp ngân sách Nhà nước thực hiện là 24,46 tỷ đồng đạt 100,67% kế hoạch và bằng 98,01% thực hiện năm 2023.

*** Công tác Kế toán – Tài chính:**

- Việc tính toán ghi chép các số liệu trong báo cáo phản ánh trung thực, tuân thủ quy định chế độ hạch toán kế toán, lưu trữ bảo quản, bảo đảm tính hợp pháp, hợp lệ của chứng từ.
- Công tác ký kết hợp đồng, thanh lý quyết toán, góp vốn... được thực hiện theo đúng cam kết và hạch toán theo đúng qui định. Các dự toán quyết toán mua sắm, sửa chữa được phê duyệt trên cơ sở chỉ định thầu.
- Số liệu trên báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính đến thời điểm 31/12/2024 của công ty, đảm bảo tính thận trọng và hiệu quả trong kinh doanh.
- Công tác lập báo cáo tài chính và báo cáo quản trị đầy đủ và kịp thời.
- Kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, đồng thời phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán hiện hành và quy định pháp luật liên quan.

*** Thực hiện chế độ kiểm toán:**

Công ty Cổ phần Thương mại Hóc Môn thực hiện nghiêm chỉnh chế độ kiểm toán / soát xét Báo cáo tài chính bán niên và năm theo quy định hiện hành.

Ban Kiểm soát đã thống nhất việc chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt (VIETVALUES) là đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024. Ban Kiểm soát thống nhất với ý kiến của đơn vị kiểm toán là: Báo cáo tài chính năm 2024 (*báo cáo hợp nhất*) của Công ty cổ phần Thương mại Hóc Môn đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2024, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày.

Ban Kiểm soát đã thống nhất với các ý kiến đánh giá, kiến nghị của Đơn vị kiểm toán nội bộ: Công ty TNHH Parker Russell Viện Nam và thống nhất đề xuất chọn Công ty TNHH Parker Russell Viện Nam là đơn vị kiểm toán nội bộ năm 2025.

4. Sự phối hợp làm việc giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Ban Tổng Giám Đốc, các phòng ban của Công ty và các đơn vị thành viên:

- Trong năm 2024 Hội Đồng quản trị, Ban Tổng Giám Đốc và các phòng ban trong Công ty đã cung cấp đầy đủ thông tin, tạo điều kiện thuận lợi cho Ban Kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ mà Đại hội đồng cổ đông tín nhiệm giao phó.

- Sau mỗi kỳ kiểm tra, Ban Kiểm soát gửi báo cáo Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc về kết quả kiểm tra giám sát định kỳ hàng quý/ 06 tháng / 09 tháng và năm. Thông tin đầy đủ về nội dung kiểm tra và các kiến nghị, khuyến cáo để ngăn ngừa, hạn chế rủi ro tiềm ẩn.

II. KẾT LUẬN CHUNG - KIẾN NGHỊ:

- Tình hình kinh doanh chung trong năm gặp nhiều khó khăn, tuy nhiên với sự đồng lòng, nỗ lực của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và toàn thể người lao động, Kết quả kinh doanh năm 2024 của Công ty đã đạt kết quả, hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch, đảm bảo tỷ lệ chia cổ tức mà Đại hội Đồng cổ đông thường niên năm 2024 thông qua.

- Công ty cần tăng cường công tác dự báo tình hình thị trường nhằm chỉ đạo kịp thời kế hoạch sản xuất và kinh doanh của đơn vị. Duy trì và phát triển lĩnh vực kinh doanh xăng dầu, xem xét đầu tư mua mới hoặc thuê thêm cửa hàng bán lẻ xăng dầu, phát triển mạng lưới bán lẻ xăng dầu ổn định. Tiếp tục đẩy mạnh hoạt động chủ lực và truyền thống của Công ty.

- Sửa chữa, nâng cấp cơ sở hạ tầng của Công ty TNHH Quản lý và kinh doanh Chợ đầu mối nông sản thực phẩm Hóc Môn, nhằm từng bước tạo môi trường kinh doanh khang trang, thân thiện với môi trường.

- Tiếp tục triển khai thực hiện Dự án Khu dân cư nhà ở 5 ha tại xã Xuân Thới Đông giai đoạn xây dựng hoàn thiện và bán sản phẩm để tăng doanh thu, lợi nhuận và có hiệu quả cao nhất.

- Đưa các dây chuyền mới (Phân xưởng 1) vào hoạt động để tăng công suất hoạt động của Nhà máy giết mổ gia súc công nghiệp, từng bước ổn định và gia tăng lợi nhuận cho Công ty và cổ tức cho các cổ đông.

- Tiếp tục xem xét lựa chọn và thực hiện phương án khai thác mặt bằng nhà hàng Hương Cau, đảm bảo chất lượng và hiệu quả sử dụng lâu dài.

- Tập trung giải quyết dứt điểm các khoản công nợ tồn đọng

- Luôn chú trọng công tác đảm bảo an toàn phòng chống cháy nổ, chủ động thực hiện phương án đảm bảo an toàn phòng chống dịch bệnh, đảm bảo an toàn tài chính trong sản xuất kinh doanh.

III. THÙ LAO CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024:

Ban Kiểm soát nhận thù lao năm đúng với mức thù lao đã được Đại hội Đồng cổ đông năm thường niên năm 2024 thông qua, cụ thể là:

TT	Họ và tên	Chức vụ	Thù lao (đồng)
1	Lê Văn Tèo	Trưởng ban	144.000.000
2	Lê Ngọc Nguyên Hoàng (bốn tháng)	Thành viên	40.000.000
3	Huỳnh Lê Yên Nhi (tám tháng)	Thành viên	80.000.000
4	Trần Thúy Hồng	Thành viên	120.000.000
	CỘNG		384.000.000

IV. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025:

Trong năm 2025 Ban Kiểm soát tiếp tục thực hiện nhiệm vụ của mình, thay mặt cổ đông kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty với nhiệm vụ cụ thể như sau:

- Ban Kiểm soát sẽ tiến hành kiểm tra báo cáo tài chính định kỳ hàng quý/06 tháng/năm trước khi báo cáo Hội đồng quản trị và Đại hội đồng cổ đông. Thời gian cụ thể sẽ được thông báo tới Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng để chuẩn bị hồ sơ tài liệu trước 05 (năm) ngày làm việc.

- Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2025 trước khi đệ trình Hội đồng quản trị và Đại hội Đồng cổ đông. Xem xét tính hợp lý của các văn bản quản lý nội bộ của Công ty đã ban hành trong năm.

- Ngoài ra, nếu thấy có dấu hiệu vi phạm chế độ và Điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát sẽ tiến hành làm việc kịp thời để có thông báo với Hội đồng quản trị và báo cáo với Đại hội đồng cổ đông.

- Báo cáo về quá trình quản lý Công ty của Hội đồng quản trị và điều hành của Ban Tổng Giám đốc; quá trình hoạt động kiểm soát theo Điều lệ Công ty trước Đại hội đồng cổ đông thường niên.

- Xem xét báo cáo kiểm toán độc lập và kiểm toán nội bộ.

- Hội họp Ban Kiểm soát: Ban Kiểm soát họp ít nhất 02 lần trong năm, theo Điều lệ và quy chế Quản trị Công ty. Thường xuyên trao đổi nghiệp vụ và phối hợp để thực hiện công việc một cách có hiệu quả. Ban Kiểm soát tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị định kỳ khi có thư mời triệu tập.

Ngoài công tác kiểm toán nội bộ, Trưởng Ban Kiểm soát trực tiếp tham gia các cuộc họp giao ban và công tác kiểm kê định kỳ hàng quý, năm của Công ty để cập nhật thông tin đầy đủ và kịp thời.

V. BAN KIỂM SOÁT TỰ ĐÁNH GIÁ:

Với sự tạo điều kiện, giúp đỡ và phối hợp tốt của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, các phòng nghiệp vụ và tập thể người lao động trong Công ty, Ban Kiểm soát tự đánh giá đã hoàn thành nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ Công ty.

Ban Kiểm soát cam kết với Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc và tập thể cổ đông sẽ phấn đấu hơn nữa để thực hiện nhiệm vụ kiểm tra giám sát hoạt động của Công ty một cách tốt nhất.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2024, Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 thông qua.

Trân trọng kính chào.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lê Văn Tèo

Nơi nhận:

- Trình ĐHĐ cổ đông;
- HĐQT Công ty;
- Lưu BKS Công ty