

Số: 01/BC-BKS/ILS

Hà Nội, ngày 01 tháng 6 năm 2023



**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐỒNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông  
Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại và Dịch vụ Quốc tế**

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ban hành ngày 17/6/2020;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Đầu tư Thương mại và Dịch vụ Quốc tế (sửa đổi lần 2) được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 29/6/2021;
- Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 đã được Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn UHY thực hiện.

Ban kiểm soát (BKS) Công ty cổ phần Đầu tư Thương mại và Dịch vụ Quốc tế (ILS) kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) về kết quả thực hiện công tác kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động tại Công ty năm 2022 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:**

Thực hiện kế hoạch hoạt động năm 2022, Ban kiểm soát đã triển khai kiểm tra, giám sát quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban điều hành Công ty theo Nghị Quyết ĐHĐCĐ thường niên.

Kết quả cụ thể như sau:

- Giám sát Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban Tổng giám đốc trong việc chấp hành Điều lệ công ty, triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, nghị quyết HĐQT và các quy định của Pháp luật trong việc quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh.
- Xây dựng và thực hiện kế hoạch kiểm soát định kỳ 6 tháng và cuối năm tại đơn vị. Thường xuyên kiểm tra giám sát thông qua các báo cáo, tài liệu được cung cấp.
- Kiểm tra công tác hạch toán kế toán, công tác đầu tư dự án và thẩm định báo cáo tài chính năm của công ty.
- Thông qua Người đại diện quản lý vốn, phối hợp với Ban kiểm soát nội bộ công ty ILS kiểm tra công tác kế toán tại các công ty con.
- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT và các công việc khác thuộc thẩm quyền của BKS theo điều lệ công ty.
- Công tác kiểm tra giám sát của BKS được thực hiện thường xuyên thông qua các cuộc họp của HĐQT, các Nghị quyết, Quyết định ban hành của HĐQT và các tài liệu báo cáo khác. Căn cứ trách nhiệm được phân công theo lĩnh vực chuyên môn, các thành viên BKS đã thực hiện việc kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty theo đúng thẩm quyền.



## II. KẾT QUẢ THỰC HIỆN CÔNG TÁC KIỂM TRA GIÁM SÁT

### 1. Kết quả giám sát quá trình hoạt động và công tác tài chính của công ty

- Các hoạt động của Công ty đã tuân thủ yêu cầu quy định trong hệ thống quản trị nội bộ. Việc kiểm tra, rà soát quá trình hoạt động và tình hình tài chính công ty được BKS thực hiện nghiêm túc, kịp thời đưa ra những kiến nghị, đề nghị bổ sung chỉnh sửa và có các giải pháp phù hợp.

- BKS đã tiến hành rà soát Báo cáo tài chính và đồng ý với báo cáo về tình hình hoạt động và tình hình tài chính của Công ty do Ban TGD và đơn vị kiểm toán đưa ra.

### 2. Kết quả giám sát đối với hoạt động của Hội đồng quản trị

Triển khai nhiệm vụ theo nghị quyết ĐHCĐ thường niên, các thành viên HĐQT đã thực hiện đúng chức năng quyền hạn được giao. Năm 2022, HĐQT Công ty đã tổ chức được 05 phiên họp tập trung, các thành viên HĐQT tham gia đầy đủ các cuộc họp trong năm. Theo đó, HĐQT đã đưa ra một số quyết định quan trọng như sau:

- Thông qua Kết quả SXKD hàng năm, các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh, kế hoạch đầu tư và các nội dung khác đề trình ĐHCĐ thường niên.

- Thông qua việc sửa đổi Quy chế lương và phân công nhiệm vụ Thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2022-2027.

- Thông qua việc điều chỉnh Quy hoạch tổng thể Dự án ICD Mỹ Đình tại Đức Thượng.

- Thông qua việc thanh lý Hợp đồng đặt cọc cho thuê khu vực khai thác kinh doanh với Công ty CGD tại dự án ICD Đức Thượng.

- HĐQT cũng đã thông qua các "phiếu lấy ý kiến" về tài liệu họp ĐHCĐ thường niên tại các Công ty con và công ty có vốn góp; thông qua các hợp đồng hợp tác kinh doanh và giao dịch mua bán, thanh lý tài sản giữa công ty mẹ và các công ty con, việc chuyển nhượng cổ phần tại một số đơn vị không hiệu quả; thông qua danh sách tham gia một số gói thầu dự án và thống nhất việc kiện toàn nhân sự quản lý cấp trung nhằm nâng cao hiệu quả quản lý và hoạt động kinh doanh của Công ty.

- Ngoài các Quyết định quan trọng đã được thông qua, HĐQT còn thường xuyên nghiên cứu và chỉ đạo việc hoạch định chiến lược kinh doanh (bao gồm cả việc tái cấu trúc, thành lập Ban chỉ đạo xây dựng chiến lược) của Công ty, các Công ty con và Công ty thành viên trong hệ thống ILS nhằm xây dựng công ty và hệ thống phát triển và đi đúng định hướng.

HĐQT đã luôn quan tâm và chỉ đạo sát sao công tác đầu tư dự án, các Quyết định của HĐQT ban hành phù hợp với chức năng, quyền hạn trong Điều lệ và quy định của pháp luật, đáp ứng kịp thời công tác điều hành hoạt động tại Công ty.

### 3. Kết quả giám sát đối với hoạt động của Ban Tổng Giám đốc

- Năm 2022 Ban TGD đã triển khai công tác điều hành hoạt động kinh doanh theo đúng thẩm quyền và trách nhiệm được giao. Ngoài nhiệm vụ khai thác hiệu quả Cảng ICD Mỹ Đình, Ban TGD Công ty đã nghiên cứu và triển khai thêm các loại hình kinh doanh thương mại, tìm cơ hội mở rộng hoạt động Logistics, phối hợp với các đơn vị trong hệ thống triển khai các hợp đồng dịch vụ nhằm tăng doanh thu.



- Để giải quyết các tồn đọng tài chính từ giai đoạn trước cổ phần, Ban TGD đã thường xuyên đôn đốc, chỉ đạo tổ thu hồi công nợ đưa ra các phương án, biện pháp xử lý các khoản công nợ cũ. Công ty đã dùng nhiều biện pháp đối với một số khách hàng cố tình chây ỳ và không có thiện chí trả nợ. Kết quả năm 2022, Công ty đã thu hồi được 2,98 tỷ đồng công nợ và 1,34 tỷ đồng các khoản tạm ứng tồn đọng đã lâu.

- Ban TGD cũng đã quyết định và ban hành 1 số quy định cụ thể để quản lý hiệu quả công tác kinh doanh thương mại và công tác quản trị khác.

#### 4. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2022

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 của Công ty đã được thể hiện đầy đủ, rõ ràng và trung thực trong báo cáo tài chính. Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm soát trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty mẹ và BCTC hợp nhất đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn UHY, đồng thời kiểm tra chi tiết các chứng từ, sổ sách kế toán và xác nhận báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán theo chuẩn mực kế toán Việt Nam và các nguyên tắc tài chính, kế toán liên quan. Số liệu cụ thể như sau:

##### 4.1 Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2022:

Đơn vị tính: Tr. đồng

STT	Chi tiêu	Kế hoạch 2022		Thực hiện 2022		% hoàn thành	
		Riêng	Hợp nhất	Riêng	Hợp nhất	Riêng	Hợp nhất
A	B	1	2	3	4	5=3/1	6=4/2
1	Tổng doanh thu	189.800	350.000	164.590	251.722	87%	72%
2	Tổng chi phí	189.500	340.000	162.755	248.239	86%	73%
3	LN trước thuế	300	10.000	1.835	3.483	611%	35%
4	CP dự phòng	20.830	20.830	20.796	20.796	100%	100%
5	LN trước thuế (sau trích lập dự phòng phí)	(20.530)	(10.830)	(18.961)	(17.313)		
6	Thuế TNDN		1.940		1.300		67%
7	LN sau thuế TNDN	(20.530)	(12.770)	(18.961)	(18.613)		

Ghi chú: Kết quả báo cáo riêng trên đây đã bao gồm việc trích lập dự phòng Tài chính năm 2022 với giá trị: 20,79 tỷ đồng theo thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019. (Năm 2022 Công ty đã trích dự phòng vào KQKD trong kỳ số tiền 22,2 tỷ đồng, hoàn nhập số dự phòng đã trích năm trước số tiền 1,48 tỷ).



Năm 2022 số liệu báo cáo tài chính Riêng cho thấy Tổng doanh thu thực hiện là 164,5 tỷ/189,8 tỷ đồng đạt 87% so với kế hoạch. Tổng chi phí là 162,7 tỷ/189,5 tỷ đồng = 86% kế hoạch.

Nếu xét riêng về hoạt động kinh doanh của Công ty mẹ thì năm 2022 lợi nhuận trước trích lập dự phòng lãi 1,83 tỷ đồng và báo cáo hợp nhất lãi 3,48 tỷ đồng.

#### 4.2 Cơ cấu Tài sản, nguồn vốn (Báo cáo riêng):

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Số liệu ngày 31.12.2022		Số liệu ngày 31.12.2021	
		Số tiền	Tỷ trọng	Số tiền	Tỷ trọng
<b>I</b>	<b>Tổng tài sản</b>	<b>620,078</b>		<b>639,228</b>	
1	Tài sản ngắn hạn	79,170	13%	107,983	17%
	<i>Trong đó nợ phải thu/Tài sản ngắn hạn</i>	<i>64,610</i>		<i>97,970</i>	
2	Tài sản dài hạn	540,908	87%	531,245	83%
<b>II</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>620,078</b>		<b>639,228</b>	
1	Nợ phải trả	337,431	54%	337,618	53%
	<i>Trong đó nợ ngắn hạn/Nợ phải trả</i>	<i>235,381</i>		<i>243,306</i>	
2	Vốn chủ sở hữu	282,647	46%	301,609	47%
	<i>Vốn góp của CSH</i>	<i>360,000</i>		<i>360,000</i>	
	<i>Trong đó lợi nhuận chưa phân phối</i>	<i>(77,353)</i>		<i>(58,391)</i>	

Tài sản ngắn hạn tại ngày 31/12/2022 giảm so với cùng kỳ năm trước, trong đó các khoản phải thu ngắn hạn giảm 33 tỷ là do công ty đã thu hồi được 1 số khoản nợ và ghi nhận thêm khoản trích lập dự phòng năm 2022.

Tài sản dài hạn tăng so với năm 2021 số tiền 9,7 tỷ là do Công ty phát sinh khoản góp vốn bổ sung vào Công ty Interserco Việt Nam và chi phí phát sinh tại dự án Đức Thượng trong năm 2022 .

Vốn chủ sở hữu giảm do ghi nhận khoản lỗ lũy kế 77,353 tỷ đồng.

### III. VIỆC TRIỂN KHAI NGHỊ QUYẾT ĐHĐCĐ VÀ NGHỊ QUYẾT CỦA HĐQT

#### 1. Các khoản đầu tư đã thực hiện năm 2022

##### 1.1 Công tác đầu tư dự án:

Năm 2022 Công ty đã thực hiện đầu tư vào các dự án là: 5,45 tỷ đồng.

Trong đó: - Dự án ICD Mỹ Đình tại Đức Thượng: 5,445 tỷ đồng.

- Dự án Trung tâm Logistics tại Trà Lĩnh, Cao Bằng: 4,08 triệu đồng.

##### 1.2. Công tác đầu tư góp vốn, thoái vốn (tăng, giảm vốn điều lệ, thành lập mới):



Đến 31/12/2022 tổng giá trị đầu tư vào các công ty con, công ty liên kết và đơn vị khác là 279,7 tỷ đồng. Năm 2022 Công ty đã mua thêm cổ phần tại Công ty CP Thương mại Quốc tế Interserco Việt Nam (ILST) số tiền là 5,97 tỷ đồng và sở hữu 60,18% /vốn điều lệ của ILST

### **1.3. Thanh lý hợp đồng hợp tác đầu tư và chuyển nhượng vốn góp:**

- Chuyển nhượng phần vốn góp tại Công ty CP TM và DV Tổng hợp An Bình trị giá 3,72 tỷ đồng.

### **1.4. Tình hình tăng giảm tài sản:**

- Trong năm Công ty đã đầu tư mua sắm thêm 01 xe ô tô 07 chỗ phục vụ công tác quản lý trị giá: 1.459.440.000, đồng.
- Trang bị 01 xe nâng phục vụ khai thác Cảng trị giá: 147.727.273, đồng.
- Đầu tư và lắp đặt thêm 01 hệ thống kho lạnh trị giá: 654.755.000, đồng.
- Đầu tư sửa chữa, cải tạo kho kệ, tủ điện, mua phần mềm và thiết bị phục vụ quản lý với tổng giá trị đầu tư : 995.350.000, đồng.
- Tài sản giảm do thanh lý hệ thống Barrie tự động trị giá: 56.700.000, đồng

### **2. Chính sách cổ tức:**

Do kết quả kinh doanh của Công ty trong năm chưa đủ bù đắp các khoản lỗ lũy kế nên Công ty không thực hiện chia cổ tức.

### **3. Việc thực hiện kế hoạch thoái vốn nhà nước:**

Thực hiện kế hoạch thoái vốn giai đoạn 2017-2022 của Thủ tướng Chính Phủ, INTERSERCO đã nỗ lực triển khai các bước theo quy trình, tuy nhiên chưa có kết quả do INTERSERCO còn vướng mắc trong quá trình thực hiện xác định giá trị doanh nghiệp. Cụ thể đơn vị tư vấn thoái vốn chưa có cơ sở đánh giá khoản đầu tư của INTERSERCO vào dự án tại 17 Phạm Hùng để xác định giá khởi điểm chuyển nhượng.

Nhằm giải quyết các vướng mắc trên, Sở Tài chính đã lấy ý kiến của các Sở ngành đối với một số nội dung liên quan đến dự án tại 17 Phạm Hùng. Tuy nhiên sau khi các Sở ngành có ý kiến, Công ty INTERSERCO cũng chưa nhận được chỉ đạo của Sở Tài chính để triển khai tiếp các công việc liên quan.

### **4. Các công tác khác đã được thông qua tại Đại hội**

#### **4.1 Lựa chọn đơn vị kiểm toán**

Sau khi được ĐHĐCĐ thường niên thông qua danh sách các đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2022, Ban kiểm soát đã họp xem xét hồ sơ năng lực và đánh giá các tiêu chí của 1 số đơn vị, trong đó Công ty UHY nằm trong danh sách các công ty kiểm toán được Ủy ban chứng khoán nhà nước chấp thuận và đáp ứng các yêu cầu về phạm vi, tiến độ và chất lượng kiểm toán. Do đó, BKS thống nhất đề nghị HĐQT, Ban TGD lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Tư Vấn UHY thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2022 cho Công ty.

#### **4.2. Chi trả thù lao HĐQT và BKS**

Nghị quyết ĐHĐCĐ đã phê duyệt mức thù lao cho các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát Công ty. Năm 2022, Công ty thực hiện chi trả thù lao cho HĐQT và BKS theo đúng định mức đã được ĐHĐCĐ thường niên thông qua.





## **5. Sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Ban TGD**

Trong năm qua, Ban kiểm soát đã tham gia thường xuyên các cuộc họp HĐQT, họp giao ban với các đơn vị trong hệ thống. Các Biên bản, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT đều được gửi cho BKS đầy đủ, kịp thời. Các yêu cầu của Ban kiểm soát về việc cung cấp thông tin liên quan đến công tác quản lý, hoạt động kinh doanh đều được đáp ứng đầy đủ. BKS đã thực hiện theo đúng chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn được quy định tại Điều lệ công ty, Luật Doanh nghiệp và các quy định có liên quan. HĐQT và Ban TGD luôn phối hợp chặt chẽ với BKS; các bộ phận chức năng đã phối hợp, tạo điều kiện để BKS thực hiện tốt nhiệm vụ.

## **IV. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2023**

Năm 2023, BKS tiếp tục thực hiện chức năng nhiệm vụ nhằm thực hiện tốt nhất nhiệm vụ được ĐHĐCĐ giao. BKS xây dựng kế hoạch thực hiện nhiệm vụ năm 2023 như sau:

1. Định kỳ 06 tháng rà soát kiểm tra công tác tài chính kế toán, xem xét báo cáo hoạt động kinh doanh của Công ty, kịp thời đưa ra các kiến nghị đề xuất.
2. Lập báo cáo kiểm soát 06 tháng gửi HĐQT và Báo cáo ĐHĐCĐ thường niên.
3. Thực hiện việc kiểm soát theo yêu cầu của HĐQT hoặc nhóm cổ đông theo quy định tại Điều lệ Công ty.
4. Phối hợp với bộ phận kiểm soát nội bộ Công ty, Người đại diện vốn tại các đơn vị tham gia kiểm tra giám sát tình hình hoạt động SXKD tại các công ty con theo kế hoạch.
5. Thẩm định báo cáo tài chính, đánh giá công tác quản lý, tình hình sử dụng vốn tại công ty và các công ty có vốn góp của ILS.
6. Giám sát HĐQT, Ban Tổng giám đốc trong việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2023.

## **V. NHẬN XÉT, KIẾN NGHỊ**

Năm 2022, Ban điều hành công ty đã nỗ lực và chỉ đạo nhằm thu hồi tối đa các khoản nợ đọng, tuy nhiên kết quả thu hồi công nợ chưa cao. Công ty đang triển khai đầu tư dự án, nguồn vốn hạn hẹp nên việc thu hồi các khoản công nợ là hết sức cấp thiết. Đề nghị Ban Điều hành Công ty nghiên cứu và áp dụng các hình thức thu hồi nợ để mang lại kết quả trong thời gian sớm nhất.

Đơn vị kiểm toán nhấn mạnh về các khoản nợ phải trả ngắn hạn so với Tài sản ngắn hạn để công ty xem xét nguồn tài chính huy động nhằm đảm bảo và ổn định tình hình hoạt động kinh doanh. Đề nghị Công ty tiếp tục đề xuất với Bộ Tài chính và Ngân hàng Phát triển Việt Nam xem xét, xử lý xoá khoản nợ lãi vay 23,7 tỷ đồng đã được UBND Thành phố phê duyệt trong phương án cổ phần hóa.

Qua xem xét báo cáo và kết quả kiểm tra giám sát, BKS nhận thấy các chủ trương của HĐQT luôn tuân thủ đúng Nghị quyết ĐHĐCĐ và Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty. HĐQT, Ban TGD công ty luôn có trách nhiệm và sát sao trong việc điều hành các hoạt động chung. Công tác đầu tư và triển khai thực hiện dự án được thực hiện đúng thẩm quyền theo

Điều lệ, Quy chế Quản trị Công ty và các quy định pháp luật về quy trình và thủ tục đầu tư. Mọi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty luôn tuân thủ theo đúng định hướng chiến lược đã được ĐHCĐ thông qua.

ILS là Công ty đại chúng nên luôn chấp hành đầy đủ các quy định về chế độ công bố thông tin, báo cáo định kỳ với Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội, đảm bảo các hoạt động kinh doanh của công ty được báo cáo minh bạch và kịp thời, tạo sự tin tưởng cho các cổ đông.

Kính đề nghị Đại Hội đồng cổ đông xem xét, thông qua các nội dung báo cáo của Ban Kiểm soát, đồng thời thông qua kết quả kinh doanh năm 2022 của Công ty đã được trình bày tại Đại hội.

Trân trọng kính trình.

**Nơi nhận:**

- Các cổ đông;
- HĐQT;
- Lưu: BKS, TK HĐQT.

**TM BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng ban**



**Ngô Thị Hoàng Yến**

