

Số: 02/BC-TSHN-BKS

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 3 năm 2022

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY NĂM 2021
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2022**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Xuất nhập khẩu Thủy sản Hà Nội

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2021/QH14 ngày 17/6/2021;

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát được quy định trong Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Thủy sản Hà Nội;

Căn cứ kết quả kiểm tra, kiểm soát, đánh giá, phân tích của Ban kiểm soát đối với tình hình sản xuất kinh doanh và Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán – Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam,

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Thủy sản Hà Nội (Công ty) xin báo cáo với Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2021 như sau:

I – Thẩm định kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2021 của Công ty

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021

ĐVT: Tỷ đồng

CHỈ TIÊU	Thực hiện 2020	Kế hoạch 2021	Thực hiện 2021	TH2021/ KH2021	TH2021/ TH2020
Tổng doanh thu	167,02	375,00	156,97	43,97%	93,98%
Lợi nhuận trước thuế	33,17	8,00	-4,57		

Kết quả hoạt động của văn phòng Công ty và các Chi nhánh năm 2021

ĐVT: Tỷ đồng

Đơn vị	Tổng doanh thu		Lợi nhuận trước thuế	
	Năm 2021	Năm 2020	Năm 2021	Năm 2020
Văn phòng Công ty	89,3	148,3	-3,54	31,72
Chi nhánh Nam Định	17,6	14,8	0,12	-1,25
Chi nhánh Hải Phòng	4,8	4,2	0,25	0,12
Chi nhánh Hà Nội	63,97	14,23	-1,40	2,58

Đánh giá về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021 của Công ty đã được Ban điều hành phân tích, đánh giá và đã được Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty trình bày đầy đủ tại Báo cáo hoạt động của HĐQT trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2022. Ban kiểm soát thống nhất với nội dung của báo cáo trên.

- Tổng doanh thu thực hiện năm 2021 là 156,97 tỷ đồng, chỉ đạt 43,97% so với kế hoạch và giảm 6,02% so với thực hiện năm 2020.

- Năm 2021, Công ty không hoàn thành kế hoạch lợi nhuận được ĐHCĐ giao là 8 tỷ đồng, ngoài ra còn ghi nhận khoản lỗ là 4,57 tỷ đồng.

2. Tình hình tài chính năm 2021

2.1. Tổng tài sản của công ty tại thời điểm 31/12/2021 là 153.000.270.801 đồng, bao gồm các khoản:

- Tiền và các khoản tương đương tiền: 9.836.748.708 đồng
- Đầu tư tài chính ngắn hạn: 58.559.753.401 đồng

Trong đó:

- + Tiền gửi có kỳ hạn: 56.302.365.258 đồng
- + Chứng khoán kinh doanh: 2.257.388.143 đồng
- Các khoản phải thu ngắn hạn: 27.699.152.455 đồng

Trong đó:

- + Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi: (14.700.417.392) đồng
- Hàng tồn kho: 43.762.098.309 đồng
- Tài sản ngắn hạn khác: 1.979.152.199 đồng
- Tài sản cố định: 4.525.427.970 đồng
- Tài sản dài hạn khác: 6.637.937.759 đồng

2.2. Tổng nguồn vốn của công ty tại thời điểm 31/12/2021 là 153.000.270.801 đồng, bao gồm các khoản:

- Nợ ngắn hạn: 42.473.764.194 đồng

Trong đó:

- + Nợ vay ngắn hạn: 0 đồng
- + Phải trả người bán: 809.795.427 đồng
- + Người mua trả tiền trước: 4.222.814.749 đồng
- + Thuế và các khoản phải nộp: 11.273.622.415 đồng
- + Phải trả người lao động: 2.008.051.227 đồng
- + Chi phí phải trả ngắn hạn: 19.188.904.181 đồng
- + Các khoản phải trả khác: 4.970.576.195 đồng
- Vốn chủ sở hữu: 110.526.506.607 đồng

2.3. Nhận xét:

2.3.1. Tình hình nợ phải thu:

Các khoản phải thu ngắn hạn tại ngày 31/12/2021 là 42,40 tỷ đồng. Trong đó, nợ phải thu khó đòi là 14,70 tỷ đồng; bao gồm giá trị tài sản thiếu chờ xử lý là 13,09 tỷ đồng, đây là giá trị lô thép bị chiếm dụng phát sinh từ năm 2008. Tuy nhiên lô hàng này đã bị chiếm dụng trước khi chuyển giao hàng hóa và quyền sở hữu. Hiện tại sự việc liên quan đến lô hàng này đang được cơ quan công an điều tra làm rõ và đến ngày 31/12/2021 vẫn chưa có kết luận cuối cùng. Tính đến hết năm 2021, Công ty đã trích lập dự phòng tổn thất tài sản cho toàn bộ giá trị lô thép này.

2.3.2. Hàng tồn kho:

Giá trị hàng tồn kho của Công ty tại ngày 31/12/2021 là 43,76 tỷ đồng, tăng 396,55% so với đầu năm. Trong đó tồn kho hàng hoá là 33 tỷ đồng, chiếm 75,41% giá trị hàng tồn kho.

2.3.3. Tình hình nợ phải trả:

Tổng các khoản nợ phải trả tại ngày 31/12/2021 là 42,47 tỷ đồng (chiếm 27,76% tổng nguồn vốn), giảm 23,96% so với đầu năm. Trong đó, chủ yếu là khoản trích trước tiền thuê đất tại Ngụ Như Kon Tum là 31,2 tỷ đồng. Các khoản nợ phải trả chủ yếu vẫn trong hạn thanh toán.

2.3.4. Tình hình vốn chủ sở hữu:

Vốn chủ sở hữu tại ngày 31/12/2021 của Công ty là 110,53 tỷ đồng (chiếm 72,24% tổng nguồn vốn), trong đó lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là 2,12 tỷ đồng.

2.4. Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

CHỈ TIÊU	Tại ngày 31/12/2020	Tại ngày 31/12/2021
Vốn lưu động ròng - (đvt: trđ)	117.544	99.363
Hệ số thanh toán ngắn hạn	3,10	3,34
Hệ số thanh toán nhanh	2,91	2,31
Hệ số nợ (Tổng Nợ phải trả / VCSH)	43,20%	38,43%
Hệ số tự tài trợ (VCSH/ Tổng nguồn vốn)	69,83%	72,24%
Tỷ suất lợi nhuận gộp (LN gộp/DTT)	28,37%	12,94%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế (LNst/DTT)	21,40%	- 3,01%
Tỷ suất sinh lời của VCSH (ROE) (LN sau thuế / VCSH bình quân)	23,01%	- 3,81%

Nhận xét:

- Tính đến hết ngày 31/12/2021, Nợ phải trả của Công ty đã giảm 23,96% so với thời điểm đầu năm (ghi nhận 42,47 tỷ đồng). Đây là mức an toàn, khi tỷ lệ nợ chỉ chiếm 27,76% trên Tổng tài sản, điều này cũng tương đương việc hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu nằm trong ngưỡng an toàn. Bên cạnh đó, hiện chỉ số thanh toán nhanh của Công ty là 2,31 (trên ngưỡng an toàn là 1), cho thấy khả năng thanh toán nhanh và xoay vòng dòng tiền của Công ty tốt, tính thanh khoản cao. Đồng thời, chỉ số thanh toán ngắn hạn của Công ty đang ở mức 3,34 (cao hơn ngưỡng an toàn là 1, một mức khá ổn).

- Khả năng sinh lợi có mối quan hệ chặt chẽ với hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Năm 2021, lợi nhuận sau thuế của Công ty ghi nhận khoản lỗ là 4,57 tỷ đồng. Tỷ suất lợi nhuận gộp của Công ty năm 2021 là 12,94%, trong khi doanh thu thuần năm 2021 tăng 13,68% so với cùng kỳ nhưng lợi nhuận gộp giảm 47,94% so với cùng kỳ (ghi nhận kết quả 19,65 tỷ đồng). Do đó, Tỷ suất lợi nhuận gộp của Công ty năm 2021 (12,94%) giảm so với cùng kỳ năm 2020 (28,37%).

2.5. Ý kiến của Ban kiểm soát đối với Báo cáo tài chính năm 2021:

- Báo cáo tài chính năm 2021 bao gồm: Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh các báo cáo tài chính đã được Công ty lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán các doanh nghiệp Việt Nam hiện hành. Hệ thống chứng từ kế toán, sổ kế toán được lập, ghi chép theo quy định.

- Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán – Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam. Đây là đơn vị nằm trong danh sách các công ty kiểm toán đủ điều kiện được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính của các đơn vị có lợi ích công chúng theo quy định của pháp luật, và Báo cáo tài chính không có ý kiến loại trừ và ý kiến nhấn mạnh của Kiểm toán viên.

- Ý kiến của kiểm toán viên về Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty như sau:

“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 tại ngày 31/12/2021 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và Thông tư 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính và các quy định pháp lý có liên quan về việc lập và trình bày báo cáo tài chính.”

- Ban kiểm soát thống nhất đồng ý với ý kiến của Kiểm toán viên.

II – Kết quả kiểm tra và giám sát của Ban kiểm soát

1. Đối với HĐQT Công ty:

- HĐQT đảm bảo chế độ họp định kỳ theo đúng quy định, thường xuyên tổ chức các cuộc họp chính thức và lấy ý kiến bằng văn bản để bám sát và chỉ đạo kịp thời hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Các cuộc họp của HĐQT đã thông qua nhiều nội dung quan trọng phục vụ công tác quản trị của Công ty và đã được thể hiện đầy đủ tại Báo cáo của HĐQT trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2022.

- Ban kiểm soát đồng ý với Báo cáo hoạt động của HĐQT trong năm 2021, báo cáo đã phản ánh đúng và đầy đủ các hoạt động chính của HĐQT trong năm 2021, HĐQT rất quan tâm và chỉ đạo quyết liệt Ban điều hành trong các công việc nổi bật sau: công tác phòng chống dịch COVID-19; việc thực hiện gia hạn hợp đồng thuê đất tại 107 Nguyễn Như Kon Tum; việc thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh được ĐHĐCĐ giao... và các công việc khác thuộc thẩm quyền của HĐQT.

- Trong năm 2021 không có kiến nghị, yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào đối với HĐQT hay cá nhân các thành viên HĐQT.

2. Đối với Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý khác:

- Trong năm 2021 không có kiến nghị, yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào đối với Tổng giám đốc hay các cán bộ quản lý khác của Công ty.

- Tổng giám đốc chấp hành nghiêm chỉnh các quy định của pháp luật có liên quan và thực hiện đúng Điều lệ Công ty, Nghị quyết của HĐQT, tiếp thu và triển khai các giải pháp cần thiết trong công tác quản trị doanh nghiệp và nhiệm vụ sản xuất kinh doanh của Công ty theo chỉ đạo của HĐQT và các đề xuất của Ban kiểm soát Công ty.

III – Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Tổng giám đốc và cổ đông:

- HĐQT, Ban kiểm soát và Tổng giám đốc thường xuyên trao đổi để thực hiện các nhiệm vụ được ĐHĐCĐ giao;
- Các cuộc họp của HĐQT đều có thông báo đến Ban kiểm soát, Biên bản họp và Nghị quyết của HĐQT trong năm 2021 được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát;
- Ban kiểm soát tham dự, có ý kiến nhận xét, đóng góp thẳng thắn và tích cực tại tất cả các cuộc họp của HĐQT;
- Trong năm 2021, Ban kiểm soát đã có các kỳ thực hiện rà soát, kiểm tra, giám sát và đưa ra những kiến nghị đối với Ban điều hành, nhằm nâng cao hiệu quả quản lý rủi ro trong việc ký kết và thực hiện các hợp đồng mua bán, hợp đồng dịch vụ; Quản lý công nợ, quản lý tài sản và hàng tồn kho; Chi phí lương; Sự phù hợp giữa doanh thu và chi phí...;
- Các Quyết định và tài liệu quan trọng do Công ty phát hành được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát cùng thời điểm và theo cách như đối với thành viên HĐQT;
- Quyền tiếp cận thông tin của Ban kiểm soát được đảm bảo;
- Trong năm 2021 không có kiến nghị, yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào từ phía cổ đông.

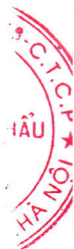
IV– Các hoạt động chính của Ban kiểm soát trong năm 2021

❖ Các thành viên Ban kiểm soát Công ty gồm:

STT	Thành viên Ban kiểm soát	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là Thành viên Ban kiểm soát
1.	Ông Nguyễn Thành Trung	Trưởng ban	Miễn nhiệm Trưởng Ban kiểm soát từ ngày 20/4/2021
2.	Ông Lê Vĩnh Hòa	Thành viên	Miễn nhiệm Thành viên Ban kiểm soát từ ngày 20/4/2021
3.	Ông Phạm Trọng Vinh	Thành viên	Miễn nhiệm Thành viên Ban kiểm soát từ ngày 20/4/2021
4.	Bà Vũ Thị Hồng Gấm	Trưởng ban	Bổ nhiệm Trưởng Ban kiểm soát từ ngày 20/4/2021
5.	Ông Lưu Mạnh Cường	Thành viên	Bổ nhiệm Thành viên Ban kiểm soát từ ngày 20/4/2021
6.	Ông Lê Mạnh Hùng	Thành viên	Bổ nhiệm Thành viên Ban kiểm soát từ ngày 20/4/2021

❖ Hoạt động của Ban kiểm soát:

- Thực hiện giám sát HĐQT, Tổng giám đốc trong việc quản lý, điều hành Công ty và thực hiện các nội dung theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2021, các Nghị quyết của HĐQT;
- Kiểm tra và giám sát việc ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Ban điều hành;
- Giám sát các hoạt động của Công ty để tuân thủ theo pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của ĐHĐCĐ;



- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, BCTC đã kiểm toán năm 2020 và các báo cáo trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2021;
- Trình Báo cáo của Ban kiểm soát tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2021;
- Trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập để kiểm toán BCTC năm 2021;
- Xem xét và đề xuất HĐQT Công ty lựa chọn Công ty TNHH kiểm toán – Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam là đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty;
- Kiểm tra, giám sát hoạt động kinh doanh năm 2021, việc triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ và Nghị quyết HĐQT của Công ty; BCTC Quý 1, 6 tháng, 9 tháng và cả năm 2021;
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng của Tổng giám đốc trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán và lập báo cáo tài chính;
- Thực hiện rà soát, kiểm tra, giám sát và đưa ra những kiến nghị nhằm nâng cao hiệu quả quản lý rủi ro trong việc ký kết và thực hiện các hợp đồng mua bán, hợp đồng dịch vụ; Quản lý công nợ, quản lý tài sản và hàng tồn kho; Chi phí lương; Sự phù hợp giữa doanh thu và chi phí...;
- Tham gia các cuộc họp của HĐQT, có ý kiến trao đổi với HĐQT và Ban điều hành trong việc: Xây dựng và thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021, công tác bổ nhiệm và điều chuyển nhân sự Ban điều hành Công ty và các Chi nhánh, chuẩn bị xây dựng kế hoạch năm 2022;
- Kiểm tra, giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo quy định;
- Các công việc khác thuộc thẩm quyền của Ban kiểm soát trong nhiệm vụ kiểm tra, giám sát.

Ban kiểm soát phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý khác trong công tác kiểm tra, giám sát; nhưng vẫn duy trì được sự độc lập của mình trong việc thực hiện các chức năng, nhiệm vụ được giao.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát Công ty trong năm 2021 trình tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2022.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng./.

Thành viên Ban kiểm soát

Lê Mạnh Hùng

Thành viên Ban kiểm soát

Lưu Mạnh Cường

Trưởng Ban kiểm soát

Vũ Thị Hồng Gấm