



CÔNG TY CỔ PHẦN
CƠ KHÍ ĐÓNG TÀU THỦY SẢN VIỆT NAM

Số: 11/2022/BC-ĐTTS-BKS

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

TP. Hải Phòng, ngày 24 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 Cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam

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 Cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam;

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 Cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam (Công ty) báo cáo với Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2021 như sau:

I. Kết quả giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) và tình hình tài chính của Công ty

1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021

Kết quả thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2021:

Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch 2021	Thực hiện 2021	Thực hiện 2020	% /KH 2021	% /TH 2020
1- Tổng doanh thu	Tỷ đồng	22,00	32,80	15,59	149,09%	210,39%
1.1 - Cơ khí đóng, sửa tàu thuyền	Tỷ đồng	-	-	1,79	-	0,00%
1.2 - Sản xuất Vàng mã XK	Tỷ đồng	17,00	28,00	9,75	164,71%	287,18%
1.3 - Dịch vụ cho thuê mặt bằng, bến bãi, cầu cảng, điện nước...	Tỷ đồng	2,50	3,37	2,37	134,80%	142,19%
1.4 - Doanh thu hoạt động tài chính	Tỷ đồng	1,20	1,43	1,68	119,17%	85,12%
1.5 - Doanh thu kinh doanh VLXD	Tỷ đồng	1,30	-	-	0,00%	-
2- Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	0,25	0,80	(3,32)	320,00%	-24,10%
3- Nộp ngân sách	Tỷ đồng	0,50	0,51	0,57	102,00%	89,47%
4- Thu nhập bình quân	Tr.đồng	6,00	8,00	5,00	133,33%	160,00%

Thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2021 và các Nghị quyết của HĐQT Công ty năm 2020 – 2021, ngay từ đầu năm 2021 Công ty đã thực hiện tốt việc sắp xếp lại tổ chức và điều hành hoạt động SXKD trên tinh thần gọn nhẹ và nâng cao hiệu quả. Sau khi tạm thời không đầu tư vào lĩnh vực Cơ khí đóng tàu và quy hoạch lại mặt bằng bến bãi để khai thác cho thuê, Công ty đã tập trung chỉ đạo các phòng, đơn vị tìm mọi biện pháp khắc phục các mặt còn tồn tại yếu kém, tìm các biện pháp hữu hiệu khắc phục khó khăn, tập trung tìm kiếm khách hàng cho thuê mặt bằng, nhà xưởng, hợp tác sản xuất giấy vàng mã xuất khẩu... và đã đạt được những kết quả bước đầu; tuy nhiên vẫn còn gặp nhiều khó khăn trong thời gian dịch bệnh COVID-19 còn có diễn biến phức tạp.

Tổng doanh thu Công ty đạt 32,8 tỷ đồng, bằng 149,09% so với kế hoạch năm 2021 và bằng 210,39% so với thực hiện năm 2020;

Lĩnh vực Sản xuất Vàng mã xuất khẩu đạt doanh thu 28,00 tỷ đồng, bằng 164,71% so với kế hoạch năm 2021 và bằng 287,18% so với thực hiện năm 2020;

Hoạt động kinh doanh Dịch vụ cho thuê mặt bằng, bến bãi, cầu cảng, dịch vụ điện nước... đạt doanh thu 3,37 tỷ đồng, bằng 134,80% so với kế hoạch năm 2021 và bằng 142,19% so với thực hiện năm 2020;

Doanh thu hoạt động tài chính đạt 1,43 tỷ đồng, bằng 119,17% so với kế hoạch năm 2021 và bằng 85,12% so với thực hiện năm 2020;

Như vậy, năm 2021 Công ty đã hoàn thành và hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2021 do ĐHĐCĐ giao và ghi nhận lợi nhuận trước thuế là 0,8 tỷ đồng hoàn thành 320,00% so với kế hoạch năm 2021.

2. Tình hình tài chính của Công ty trong năm 2021

2.1 Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán

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 các 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 với ký kiến của Kiểm toán viên.

2.2 Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2021

❖ **Tổng tài sản Công ty tại ngày 31/12/2021 là 57.402.601.153 đồng, bao gồm:**

Tài sản ngắn hạn:	31.517.561.974
- Tiền và các khoản tương đương tiền	1.073.862.042
- Đầu tư tài chính ngắn hạn	24.500.000.000
- Các khoản phải thu ngắn hạn	2.926.095.740
- Hàng tồn kho	2.954.461.749
- Tài sản ngắn hạn khác	63.142.443
Tài sản dài hạn:	25.885.039.179
- Tài sản cố định hữu hình	24.892.421.845
- Tài sản dở dang dài hạn	265.842.539
- Tài sản dài hạn khác	726.774.795

❖ **Tổng nguồn vốn Công ty tại ngày 31/12/2021 là 57.402.601.153 đồng, bao gồm:**

Nợ phải trả	2.549.957.936
- Nợ ngắn hạn	2.169.457.936
- Nợ dài hạn	380.500.000
Vốn chủ sở hữu	54.852.643.217
- Vốn góp của chủ sở hữu	56.249.660.000
- Thặng dư vốn cổ phần	(83.050.000)
- Vốn khác của chủ sở	36.090.727
- Quỹ đầu tư phát triển	3.194.299.043
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(4.544.356.553)

2.2.1. Tình hình nợ phải thu:

Các khoản nợ phải thu khách hàng tại ngày 31/12/2021 là 2,60 tỷ đồng, trong đó nợ phải thu khó đòi là 728,17 triệu đồng (Công ty đã trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi 100% theo đúng quy định).

2.2.2. Hàng tồn kho:

Giá trị hàng tồn kho của Công ty tại ngày 31/12/2021 là 2,95 tỷ đồng, tăng 116,91% so với đầu năm. Trong đó, chủ yếu là chi phí tồn kho nguyên liệu, vật liệu và thành phẩm.

2.2.3. Tình hình nợ phải trả:

Tổng các khoản nợ phải trả tại ngày 31/12/2021 là 2,55 tỷ đồng (chiếm 4,44% tổng nguồn vốn), tăng 14,35% so với đầu năm. Trong đó, chủ yếu là các khoản phải trả cho người bán 344,61 triệu đồng, phải trả người lao động 674,03 triệu đồng và các khoản phải trả khác. Các khoản nợ phải trả chủ yếu vẫn trong hạn thanh toán.

2.2.4. Tình hình vốn chủ sở hữu:

Vốn chủ sở hữu tại ngày 31/12/2021 của Công ty là 54,85 tỷ đồng, trong đó khoản lỗ lũy kế đến ngày 31/12/2021 của Công ty là 4,54 tỷ đồng; vốn góp của Chủ sở hữu là 56,25 tỷ đồng. Khoản lỗ lũy kế đến cuối năm đã làm giảm vốn đầu tư của chủ sở hữu 1,4 tỷ đồng.

II. Kết quả giám sát đối với thành viên HĐQT, Tổng giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác

1. Đối với Hội đồng quản trị

- Số thành viên HĐQT trong năm 2021 hoạt động đầy đủ theo quy định là 05 thành viên. Trong năm HĐQT đã tiến hành 05 cuộc họp trực tiếp và xin ý kiến biểu quyết bằng văn bản để quyết định một số vấn đề điều hành hoạt động 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 ĐHCĐ thường niên năm 2021.

- 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: việc tái cơ cấu lại ngành nghề kinh doanh, cơ cấu lại nhân sự chủ chốt tại Công ty, cơ cấu lại các phòng, ban của Công ty, di dời văn phòng làm việc của Công ty từ số 02 Phan Đình Phùng về huyện An Dương, Hải Phòng.

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

2. Đối với Tổng giám đốc điều hành 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, Nghị quyết của HĐQT, tiếp thu và triển khai các giải pháp cần thiết trong công tác quản trị doanh nghiệp và nhiệm vụ SXKD 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 Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc điều hành và cổ đông

- Các 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;
- 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 :

- Ông Trần Hữu Hoàng – Trưởng Ban kiểm soát, bổ nhiệm ngày 15/6/2020;
- Ông Lưu Mạnh Cường – Thành viên Ban kiểm soát, bổ nhiệm ngày 03/6/2021;
- Bà Phạm Thanh Yên – Thành viên Ban kiểm soát.

❖ Hoạt động của Ban kiểm soát:

- Giám sát, kiểm tra Hội đồng quản trị và Ban điều hành thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2021; kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của hoạt động kinh doanh trong năm 2021;
- Kiểm tra và giám sát việc ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị và Ban điều hành;
 - Tham dự đầy đủ và có ý kiến đóng góp tại các cuộc họp Hội đồng quản trị của Công ty;
 - Đề xuất Hội đồng quản trị Tổng 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 tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong tổ chức công tác kế toán và lập báo cáo tài chính. Xem xét báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty lập và đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán – Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam;
 - Kiểm tra, giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo quy định;
 - Trong năm 2021, Ban Kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp, bao gồm các nội dung:
 - + Kế hoạch kiểm tra, giám sát hoạt động kinh doanh năm 2021, việc triển khai thực hiện Nghị quyết HĐQT và Nghị quyết ĐHĐCĐ của Công ty;
 - + Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2021, báo cáo của Hội đồng quản trị trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2021.
 - Thù lao Ban kiểm soát năm 2021: 31 triệu đồng (03 người/năm), được thuyết minh chi tiết tại trang 30 của Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán.

Ban kiểm soát phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban 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

Phạm Thanh Yên

Thành viên Ban kiểm soát

Lưu Mạnh Cường

Trưởng Ban kiểm soát

Trần Hữu Hoàng

