CÔNG TY CỔ PHẦN COMA18
Địa chỉ: Số 135 Trần Phú, phường Văn Quán, quận Hà Đông, Tp. Hà Nội
Điện thoại: 024. 33 545608 Website: coma18.vn

Dự thảo

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐHĐCĐTN NĂM 2022 CÔNG TY CỔ PHẦN COMA18

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam khóa XIV thông qua ngày 17/6/2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật doanh nghiệp;

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam khóa XIV thông qua ngày 26/11/2019 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật chứng khoán;

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần COMA18;

Căn cứ Quy chế nội bộ về Quản trị của Công ty cổ phần COMA18;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và thẩm định giá Việt Nam;

Căn cứ kết quả thực hiện SXKD năm 2021, kế hoạch SXKD năm 2022 và kế hoạch tổ chức phiên họp ĐHĐCĐTN năm 2022, Ban kiểm soát báo cáo phiên họp Đại hội đồng cổ đông thường niên (*ĐHĐCĐTN*) về hoạt động năm 2021 và phương hướng hoạt động năm 2022 cụ thể như sau:

I/ Báo cáo Ban kiểm soát về kết quả SXKD của Công ty, kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc

1. Kết quả giám sát hoạt động SXKD

Trên cơ sở Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021 do Công ty lập; Báo cáo của Kiểm toán độc lập Công ty TNHH kiểm toán và thẩm định giá Việt Nam và kết quả thẩm định của BKS; theo ý kiến của BKS, đồng thuận nhất trí với ý kiến đánh giá của kiểm toán độc lập, Tuy nhiên, BKS cũng phân tích thêm một số yếu tố và ảnh hưởng của chúng (*nếu có*) đến các chỉ tiêu trình bày trên báo cáo tài chính như sau:

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021 lãi: **16.463.142.970** đồng, số lỗ lũy kế từ năm 2020 chuyển sang là: **304.592.435.419** đồng. Lỗ lũy kế tính đến ngày 31/12/2021 là: **288.375.292.449** đồng.

Do vậy việc chia cổ tức cho cổ đông không thực hiện được và số lỗ lũy kế này sẽ được bù đắp từ lợi nhuận sau thuế các năm kế tiếp.

Vốn đầu tư của chủ sở hữu như sau:

Vốn Chủ sở hữu	Số tiền
Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	315.399.470.000
Thặng dư vốn cổ phần	7.584.000.000
Quỹ đầu tư phát triển	2.562.992.494
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	**(288.375.292.449)**
Nguồn vốn đầu tư XDCB	6.140.670.429
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	128.005.637.788
Tổng cộng	**171.317.478.262**

+ Tình hình tài sản

Tài sản ngắn hạn trong năm 2021 giảm so với năm 2020 là 206,391 tỷ đồng tương ứng tỷ lệ giảm 41,48 % nguyên nhân chủ yếu như sau: Giảm khoản phải thu ngắn hạn 205,05 tỷ đồng tương ứng giảm 53,62 %, giảm khoản tiền và các khoản tương đương tiền 1,462 tỷ đồng tương ứng tỷ lệ giảm 61,48 %.

Tài sản dài hạn năm 2021 tăng so với năm 2020 là 226,881 tỷ đồng tương ứng tỷ lệ tăng 119,79 % do công ty tăng phải thu về cho vay dài hạn là 218,5 tỷ đ, tăng giá trị tài sản sau đầu tư do quyết toán lại tầng hầm dự án Tòa nhà Westa là 9,1 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ tăng 9,44 %, tăng tài sản dở dang dài hạn 2,853 tỷ đ tương ứng tỷ lệ tăng 12,93 %.

+ Tình hình nợ phải trả

Nợ phải trả ngắn hạn năm 2021 so với năm 2020 tăng 5,662 tỷ đồng tương ứng tỷ lệ tăng 1,29 % Nợ dài hạn của Công ty giảm 0,951 tỷ đồng tương ứng tỷ lệ giảm 1,02%. Công ty đang tập trung vào mở rộng sản xuất kinh doanh vừa phù hợp với việc đầu tư dài hạn phải được tài trợ từ nguồn vốn dài hạn.

Giá trị vốn chủ sở hữu năm 2021 so với năm 2020 tăng 15,78 tỷ đồng tương ứng tăng 10,15%; lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tăng 16,217 tỷ đ tương ứng tăng 5,32 %.

****Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh hợp nhất***

+ Doanh thu thực hiện 29,583 tỷ/60 tỷ đồng, đạt 49,305 % so với KH năm 2021

+ Nộp ngân sách thực hiện 6,507 tỷ/15 tỷ đồng, đạt 43,38 % so với KH năm 2021

+ Lợi nhuận trước thuế 16,552 tỷ/10 tỷ đồng, đạt 165,52 % so với KH năm 2021

+ Thu nhập bình quân của CBNV-LĐ: 6,87 Tr.đ người/tháng

Nguyên nhân không hoàn thành kế hoạch năm 2021 là công tác triển khai dự án đầu tư đang ở giai đoạn đầu (*chưa phát sinh doanh thu*), ảnh hưởng nặng nề của dịch bệnh Covid-19 đến tình hình hoạt động SXKD của Công ty. Bên cạnh đấy vẫn còn nhiều áp lực từ việc phải chi trả các khoản nợ ngân sách, nợ ngân hàng, đối tác, nợ BHXH... tồn đọng từ nhiều năm trước.

2. Giám sát hoạt động của HĐQT, BĐH (*Ban điều hành*)

Trong năm, HĐQT duy trì đầy đủ các phiên họp định kỳ và phiên họp đột xuất.

Nhìn chung, Hội đồng quản trị đã thực hiện nhiệm vụ theo quy định Điều lệ tổ chức và hoạt động, Luật doanh nghiệp và các văn bản khác có liên quan, đảm bảo việc chỉ đạo, quản trị Công ty tuân thủ trình tự quy định của pháp luật.

- Tình hình thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT của Công ty được thông qua và triển khai;

- Trong năm 2021, thông qua việc rà soát lại quy trình, quy chế, quy định hiện có của Công ty, tiến tới đề nghị cần sửa đổi, bổ sung quy định còn thiếu nhằm đảm bảo Công ty hoạt động an toàn và phòng ngừa các rủi ro tiềm ẩn;

- Các cuộc họp HĐQT được ghi thành biên bản và lưu trữ đầy đủ theo đúng quy định tại Công ty;

- Nội dung các vấn đề được HĐQT thông qua trong cuộc họp được ban hành bằng Nghị quyết kịp thời để thông qua các vấn đề cơ bản;

- Thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cán bộ quản lý khác thực hiện theo chức năng nhiệm vụ được giao;

- Ban điều hành đã tổ chức triển khai và thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ, các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, đưa ra các quyết định điều hành phù hợp với sự biến động của thị trường, quản trị rủi ro đến từ nội tại Công ty và môi trường bên ngoài, từ ảnh hưởng của dịch bệnh covid 19 đến nền kinh tế. Tuy nhiên kết quả thực hiện nhiệm vụ SXKD vẫn chưa đạt như kế hoạch đề ra, có nội dung của phiên họp ĐHĐCĐTN năm 2021 chưa được thực hiện như tăng vốn do ảnh hưởng bởi dịch bệnh covid19 và các yếu tố khách quan khác.

/ Giám sát tình hình tài chính của Công ty

- Công ty đã lập Báo cáo tài chính Quý (*04 Báo cáo/năm*) và công bố theo quy định của pháp luật về nghĩa vụ CBTT đối với Công ty niêm yết;

- Báo cáo tài chính soát xét hợp nhất và Báo cáo tài chính năm hợp nhất đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và thẩm định giá Việt Nam;

- Theo ý kiến của Kiểm toán viên, Báo cáo tài chính kiểm toán hợp nhất năm 2021 đã phản ánh trung thực và hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tại ngày 31/12/2021, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

/ Công bố thông tin

Công ty chấp hành đúng các nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ tài chính về việc công bố thông tin của Công ty đại chúng niêm yết trên thị trường chứng khoán Việt Nam.

/ Kết quả giải quyết khiếu nại của cổ đông đối với Công ty (nếu có)

Trong năm 2021, BKS không nhận được bất kỳ khiếu nại hay yêu cầu nào cần phải thẩm định hay kiểm tra bất thường trong hoạt động của Công ty, chủ yếu Ban quan hệ cổ đông giải quyết đến việc liên quan điều chỉnh thông tin, cập nhật theo CCCD mới cho cổ đông chưa lưu ký chứng khoán.

/ Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT, Ban điều hành, cổ đông

Sự phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT, BĐH của Công ty được thực hiện theo nghị quyết của ĐHĐCĐ.

II. Báo cáo tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và thành viên BKS

1. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2021

Năm 2021 BKS đã tiến hành họp để xây dựng Chương trình hoạt động năm, năm 2021 BKS đã họp 8 lần (*đã báo cáo và công bố thông tin theo quy định tại Báo cáo quản trị Công ty năm 2021*), cụ thể như sau:

- Giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty;
- Tình hình thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐTN;
- Giám sát hoạt động của HĐQT, Ban điều hành Công ty;
- Đánh giá về sự phối hợp của HĐQT với Ban điều hành;
- Từ đó đưa ra kiến nghị đối với HĐQT trong các năm tiếp theo;
- Tham dự các cuộc họp của HĐQT, thông qua đó nắm bắt chủ trương, quyết sách trong hoạt động SXKD của Công ty, đưa ra ý kiến đối với các đề xuất về kế hoạch SXKD, thu hồi công nợ, công tác triển khai thực hiện đầu tư các dự án, công tác nhân sự, sửa đổi và bổ sung các quy chế, quy định quản lý nội bộ;
- Chủ động làm việc, xem xét báo cáo của Kiểm toán độc lập, thảo luận về các tồn tại mà cơ quan kiểm toán đưa ra, có ý kiến về những vấn đề đưa ra dưới góc độ của Ban kiểm soát;
- Soát xét, phân tích báo cáo tài chính, báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh hàng quý, 6 tháng và thẩm định báo cáo năm;

Bên cạnh những kết quả đã đạt được trong năm 2021 vẫn còn một số tồn tại, Ban kiểm soát đề xuất với Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban điều hành COMA18 như sau:

(1) Xây dựng mục tiêu, chiến lược phát triển Công ty giai đoạn tiếp theo trên cơ sở nhiệm kỳ mới được bầu của HĐQT, BKS và dần hoàn thiện quá trình tái cơ cấu doanh nghiệp sau khi thoái toàn bộ phần vốn góp nhà nước;

(2) Xây dựng kế hoạch, phương án sản xuất kinh doanh của Công ty, triển khai công tác thực hiện giai đoạn tiếp theo dự án đầu tư năm 2022 (*dự án KCN Kim Thành - Hải Dương);*

(3) Tập trung cơ cấu lại vốn, tài sản hiện có, phương án cho thuê tài sản tăng thu nhập cho Công ty và đảm bảo việc làm, tiền lương cho CBNV-LĐ;

(4) Khẩn trương rà soát, công tác tài chính đánh giá, thu hồi các khoản nợ phải thu, phải trả, xem tính hiệu quả của công tác đầu tư;

(5) Tiếp tục lập kế hoạch, lộ trình giải quyết các vướng mắc, nợ đọng về tài chính với các tổ chức tín dụng, cơ quan thuế, BHXH, khách hàng....;

(6) Cần xem xét sửa đổi bổ sung, các quy chế, quy định cho phù hợp với tình hình thực tế SXKD và quy định của pháp luật về sửa đổi bổ sung văn bản luật, các văn bản của HĐQT, BKS trong giai đoạn tiếp theo của nhiệm kỳ mới;

(7) Việc tiết giảm chi phí quản lý cần thực hiện kiên quyết hơn, cụ thể hơn phù hợp với tình hình chung của Công ty đồng thời dần cải thiện và nâng cao đời sống phúc lợi cho CBNV-LĐ, lợi ích của cổ đông;

2. Phương hướng hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022

Sau phiên họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2022, Ban kiểm soát sẽ lập Chương trình làm việc cụ thể theo đúng chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát cũng như những quy định tại Luật Doanh nghiệp, các văn bản có liên quan và Điều lệ tổ chức và hoạt động, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty cổ phần COMA18 theo quy định những năm tiếp theo của nhiệm kỳ mới để:

(1) Kiểm tra, giám sát việc triển khai tình hình thực hiện Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 thông qua và các nghị quyết, quyết định do Hội đồng quản trị ban hành;

(2) Thực hiện kiểm tra, giám sát công tác quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cán bộ quản lý khác;

(3) Định kỳ thẩm tra tính trung thực của báo cáo tài chính, báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh hàng quý, 6 tháng, năm;

(4) Nắm bắt các cơ chế, quy định của pháp luật nhằm kiến nghị sửa đổi bổ sung những vấn đề còn chưa phù hợp, giảm thiểu những rủi ro trong việc điều hành, quản lý hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;

(5) Thường xuyên giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, quy chế, quy định của Công ty về công tác quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các Phòng ban Công ty trong việc tổ chức thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh, đầu tư của Công ty;

(6) Phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cổ đông trên tinh thần hợp tác để mang lại hiệu quả cao;

(7) Thu thập thông tin, trao đổi, giao tiếp với các cổ đông, xử lý các vấn đề theo yêu cầu của cổ đông và theo đề nghị của HĐQT Công ty;

(8) Các nội dung khác theo chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021 và phương hướng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát năm 2022. Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 xem xét thông qua.

Tôi xin thay mặt Ban kiểm soát, xin cảm ơn toàn bộ quý cổ đông đã tin tưởng giao nhiệm vụ cho chúng tôi, xin cảm ơn HĐQT và BĐH Công ty đã hỗ trợ cho Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ của mình.

Xin trân trọng cảm ơn!

T/M. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban

Đã ký

Nguyễn Thị Thanh Nhàn