



Số: 01/BC-BKS/ILS

Hà Nội, ngày 19 tháng 5 năm 2022

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021 VÀ TỔNG KẾT NHIỆM KỲ 2016-2021

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 các năm 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 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 2021 và tổng kết nhiệm kỳ 2016-2021 như sau:

I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Về nhân sự Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Đầu tư Thương mại và Dịch vụ Quốc tế hiện nay gồm 03 thành viên:

- | | |
|-------------------------|-------------------------------|
| - Bà: Ngô Thị Hoàng Yến | Chức vụ: Trưởng ban kiểm soát |
| - Ông: Phạm Xuân Phương | Chức vụ: Thành viên |
| - Bà: Nguyễn Minh Hào | Chức vụ: Thành viên |

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 đã thông qua miễn nhiệm ông Trần Trung (thành viên BKS) và bầu bổ sung bà: Nguyễn Minh Hào tham gia BKS từ T04/2019.

2. Hoạt động của Ban kiểm soát:

Ngay từ khi được ĐHĐCĐ bầu BKS Nhiệm kỳ 2016 – 2021, Ban Kiểm soát đã xây dựng bảng phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên theo đúng chuyên môn nghiệp vụ nhằm phát huy tối đa năng lực và kinh nghiệm mỗi cá nhân. Các thành viên BKS đã xây dựng chương trình hoạt động và thực hiện kiểm tra, giám sát quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban điều hành Công ty, việc triển khai Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên.

Các công việc BKS đã thực hiện hàng năm 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.

- Thực hiện công tác kiểm soát và giải trình số liệu kế toán theo yêu cầu của UBND Thành phố và các cổ đông.

- 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.

3. Đánh giá công tác kiểm soát

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. Với tinh thần trách nhiệm cao trong quá trình hoạt động, nhiệm kỳ vừa qua các thành viên Ban kiểm soát luôn làm việc một cách độc lập, khách quan để đánh giá về tính trung thực và hợp lý của các báo cáo tài chính hàng năm, cũng như tính tuân thủ pháp luật của các hoạt động kinh doanh tại Công ty. Thường xuyên trao đổi, tham gia ý kiến với Hội đồng quản trị, Ban điều hành khi thấy những vấn đề tiềm ẩn rủi ro cho Công ty. Các ý kiến đóng góp của BKS đã được HĐQT, Ban điều hành xem xét ghi nhận.

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

- Nhiệm kỳ vừa qua, 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 các năm 2017, 2018, 2019, 2020 và năm 2021. Ban Kiểm soát 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 hàng năm.

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

Triển khai nhiệm vụ theo nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên, năm 2021 và trong suốt nhiệm kỳ vừa qua, các thành viên HĐQT đã thực hiện đúng chức năng quyền hạn được giao. Mặc dù tình hình dịch bệnh nhưng HĐQT Công ty đã tổ chức họp trực tiếp theo định kỳ, các thành viên HĐQT tham gia đầy đủ các cuộc họp trong năm đồng thời tham gia ý kiến đối với các nội dung xin ý kiến hoặc “Phiếu xin ý kiến”. Theo đó, HĐQT đã đưa ra các quyết định cụ thể như sau:

- Thông qua các tài liệu, chương trình họp ĐHĐCĐ thường niên, kế hoạch SXKD, kế hoạch Đầu tư hàng năm;

- Thông qua điều chỉnh dự án Đầu tư XD Trung tâm Logistics tại Trà Lĩnh Cao Bằng, dự án Cảng cạn ICD Mỹ Đình tại Đức Thượng, Hoài Đức, Hà nội;

- Thông qua việc ban hành và sửa đổi các Quy chế đã ban hành cho phù hợp với quy định Pháp luật và tình hình thực tế tại Công ty.

- Hàng năm HĐQT đã thông qua việc lấy ý kiến về những nội dung biểu quyết tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên các Công ty con và công ty có vốn góp. HĐQT cũng thông qua một số giao

dịch mua bán, thanh lý tài sản giữa công ty mẹ và các công ty con; thông qua danh sách tham gia một số gói thầu dự án 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) 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

- Nhiệm kỳ vừa qua Ban TGDĐ 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 TGDĐ Công ty đã nghiên cứu và triển khai thêm các loại hình kinh doanh thương mại, tìm cơ hội mở rộng hoạt động Logistics gắn liền với các cửa khẩu và cảng Hàng không Quốc tế Nội Bài, phối hợp với các đơn vị trong hệ thống triển khai các hợp đồng dịch vụ nhằm tăng doanh thu.

- Nhận thấy những thuận lợi và khó khăn của thị trường, Ban TGDĐ đã linh hoạt trong việc điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh để đưa ra nhiều giải pháp nhằm quản lý chi phí, quản lý công tác nghiệp vụ, nâng cao vai trò và trách nhiệm của các Phòng Ban chuyên môn.

- Ban điều hành Công ty đã tổ chức các cuộc họp giao ban hàng tháng với các Công ty con để đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh toàn hệ thống, nghe báo cáo những tồn tại, vướng mắc để đưa ra các giải pháp khắc phục và tháo gỡ kịp thời.

- Công tác quản lý tài chính và hạch toán kế toán tại Công ty minh bạch rõ ràng, việc thực hiện nghĩa vụ với ngân sách nhà nước hàng năm đảm bảo đầy đủ và đúng thời hạn.

4. Thẩm định Báo cáo tài chính

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh nhiệm kỳ 2016 - 2021 của Công ty đã được thể hiện đầy đủ, rõ ràng và trung thực trong báo cáo tài chính hàng năm. Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm soát trên cơ sở Báo cáo tài chính riêng 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 hàng năm 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:

Kết quả kinh doanh nhiệm kỳ 2016 – 2021 như sau:

TT	Nội dung	Năm 2017		Năm 2018		Năm 2019		Năm 2020		Năm 2021	
		Riêng	Hợp nhất	Riêng	Hợp nhất	Riêng	Hợp nhất	Riêng	Hợp nhất	Riêng	Hợp nhất
1	Tổng D. thu	50,68	123,34	56,08	189,96	79,6	174,89	197,12	298,64	126,54	291,02
2	Tổng chi phí	50,29	120,36	56,1	184,63	88,45	176,74	199,65	300,3	147,85	306,92
3	LN trước thuế	0,39	2,98	(0,02)	5,33	(8,85)	(1,85)	(2,53)	(1,66)	(21,31)	(15,90)
4	Thuế TNDN		0,56		0,87		1,75		0,46		1,53
5	LN sau thuế	0,39	2,42	(0,02)	4,46	(8,85)	(3,60)	(2,53)	(2,12)	(21,31)	(17,43)

- Kết quả kinh doanh trên đã bao gồm giá trị trích lập dự phòng theo quy định tại Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ Tài chính hướng dẫn việc trích lập và xử lý các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, dự phòng tổn thất các khoản đầu tư, dự phòng tổn thất nợ phải thu khó đòi.

- Nếu không trích lập dự phòng, kết quả kinh doanh giai đoạn 2016-2021 như sau:

- Kết quả kinh doanh riêng:
 - Lợi nhuận trước thuế: 2,94 tỷ đồng.
 - Lợi nhuận sau thuế: 2,94 tỷ đồng (do Công ty chưa phải nộp thuế TNDN).
- Kết quả kinh doanh hợp nhất:
 - Lợi nhuận trước thuế: 24,16 tỷ đồng.
 - Lợi nhuận sau thuế: 18,98 tỷ đồng.

4.2 Cơ cấu tài sản, nguồn vốn

ĐVT: tỷ đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2017		Năm 2018		Năm 2019		Năm 2020		Năm 2021	
		Số tiền	Tỷ trọng	Số tiền	Tỷ trọng	Số tiền	Tỷ trọng	Số tiền	Tỷ trọng	Số tiền	Tỷ trọng
I	Tổng tài sản	653,3	100%	606,6	100%	753,2	100%	574,5	100%	639,2	100%
1	Tài sản ngắn hạn	320,8	49%	190,3	31%	202,7	27%	121,4	21%	108,0	17%
	Nợ phải thu	293,4		161,8		141,1		110,3		98,0	
2	Tài sản dài hạn	332,5	51%	416,3	69%	550,5	73%	453,0	79%	531,2	83%
II	Tổng nguồn vốn	653,3	100%	606,6	100%	753,2	100%	574,5	100%	639,2	100%
1	Nợ phải trả	317,0	49%	271,8	45%	418,1	56%	251,3	44%	337,6	53%
	Nợ ngắn hạn	227,0		178,0		323,8		156,9		243,3	
2	Vốn chủ sở hữu	336,3	51%	334,8	55%	335,1	44%	323,2	56%	301,6	47%
	Vốn góp của chủ sở hữu	360,0		360,0		360,0		360,0		360,0	
	LN chưa phân phối	(23,7)		(25,2)		(34,8)		(36,8)		(58,4)	

- Bảng cơ cấu tài sản, nguồn vốn cho thấy tài sản ngắn hạn của Công ty giảm dần hàng năm, nguyên nhân là do sau giai đoạn cổ phần hóa, Công ty đã tập trung nguồn lực thu hồi các khoản công nợ tồn đọng nên các khoản nợ phải thu đã giảm đáng kể. Tài sản dài hạn tăng dần là do Công ty đang tập trung đẩy mạnh triển khai hoạt động đầu tư xây dựng Cảng cạn ICD Mỹ Đình tại Hoài Đức, Hà nội.

- Việc triển khai công tác đầu tư xây dựng Cảng cạn ICD Mỹ Đình tại Đức Thượng, Hoài Đức, Hà Nội phát sinh các hợp đồng thanh toán nên tỷ trọng công nợ phải trả cũng có sự tăng, giảm giữa các năm.

- Đến 31/12/2021 Vốn chủ sở hữu của Công ty còn 301,6 tỷ đồng, Lợi nhuận chưa phân phối âm 58,4 tỷ đồng là do hàng năm Công ty phải trích lập dự phòng theo quy định tại Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ Tài chính.

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

1. Công tác đầu tư dự án:

1.1 Dự án ICD Mỹ Đình tại Đức Thượng, Hoài Đức, Hà Nội:

- Thực hiện đầu tư trong năm 2021: 5,686 tỷ đồng
- Thực hiện đầu tư lũy kế đến 31/12/2021: 234,98 tỷ đồng

1.2 Dự án Trung tâm Logistics tại Huyện Trà Lĩnh – Tỉnh Cao Bằng

- Thực hiện đầu tư năm 2021: 5,2 triệu đồng
- Thực hiện đầu tư lũy kế đến 31/12/2021: 1,96 tỷ đồng

2. Công tác đầu tư, chuyển nhượng vốn:

- Nhiệm kỳ vừa qua, HĐQT Công ty đã thông qua việc bổ sung phần vốn góp tại 1 số Công ty con và công ty liên kết. Trong đó góp thêm vào những đơn vị tăng vốn điều lệ như: Công ty CP Cung ứng Nhân lực và Thương mại Quốc tế, Công ty CP Interserco Mỹ Đình, Công ty CP Thương mại Quốc tế Interserco Việt Nam, Công ty CP Cảng Sơn Tây. Góp tiền mua trái phiếu chuyển đổi tại Công ty CP Logistics hàng không ALS và Công ty cổ phần Tập đoàn ASG; Góp vốn thành lập mới Công ty cổ phần Khang Việt Hà; Công ty CP chuỗi cung ứng liên hợp, Công ty CP Logistics Tây Ninh, Công ty CP thủy điện Sứ Pán 1.

- Ngoài ra HĐQT cũng thông qua việc chuyển nhượng phần vốn góp, thu hồi vốn tại một số công ty hoạt động không hiệu quả như: Công ty CP Interserco – CB; Công ty CP Interserco 19; Công ty CP Thương mại và Dịch vụ DIN – Interserco Việt Nam; Công ty CP Logistics Tây Ninh; Công ty CP Thương mại và Dịch vụ Tổng hợp An Bình; Công ty CP Đầu tư Công nghiệp hóa chất Lào Cai; Công ty CP Kinh doanh Dịch vụ Interserco Hà Nội; Công ty CP Tập đoàn Đầu tư Tài chính, vàng Việt Nam; Công ty CP Dịch vụ XNK Quốc tế Inter Food; Công ty TNHH Thương mại Kim Thanh; Công ty TNHH Interserco Cao Bằng; Công ty TNHH khai thác và chế biến đá An Bình.

Công tác đầu tư dự án, đầu tư góp vốn và các hoạt động chuyển nhượng vốn góp tại các Công ty con, công ty liên kết được HĐQT và Ban điều hành Công ty INTERSERCO thực hiện theo đúng thẩm quyền và tuân thủ quy định về thủ tục đầu tư.

3. Các công tác khác đã được thông qua tại Đại hội

3.1 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 hàng năm, 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 cho Công ty trong suốt nhiệm kỳ từ năm 2016 đến năm 2021.

3.2 Chi trả thù lao HĐQT và BKS

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

3.3 Sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Ban TGD

Nhiệm kỳ vừa 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 2022

Năm 2022, 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 2022 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 2022.

V. NHẬN XÉT, KIẾN NGHỊ

Qua xem xét báo cáo và kết quả kiểm tra giám sát trong suốt nhiệm kỳ vừa qua, BKS nhận thấy các chủ trương của HĐQT luôn tuân thủ đúng quy định theo Điều lệ, Quy chế nội bộ quản trị Công ty và Nghị quyết ĐHĐCĐ. HĐQT, Ban TGD công ty luôn có trách nhiệm và sát sao trong việc điều hành các hoạt động chung. Chủ trương đầu tư và triển khai thực hiện dự án được thực hiện đúng thẩm quyền và các quy định pháp luật về trình tự, thủ tục đầu tư.

Công ty ILS 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.

Nhiệm kỳ 2016-2021 với những kết quả hoạt động nêu trên cho thấy HĐQT, Ban TGD Công ty đã tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty. Mọi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty luôn tuân thủ theo đúng định hướng chiến lược đã được ĐHĐCĐ thông qua.

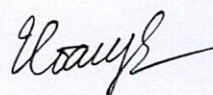
Kính đề nghị Đại Hội đồng cổ đông xem xét, thông qua các nội dung báo cáo của Ban Kiểm soát, đồng thời thông qua kết quả kinh doanh năm 2021 của Công ty đã được trình bày tại Đại hội.

Trân trọng kính trình.

Nơi nhận:

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

TM BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban



Ngô Thị Hoàng Yên

