



**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông
Công ty Cổ phần Đồ hộp Hạ Long**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội CHXHCN Việt Nam thông qua tại kỳ họp Quốc hội khóa 14 ngày 17/06/2020
- Căn cứ vào Điều lệ hoạt động của Công ty cổ phần Đồ Hộp Hạ Long
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH PWC Việt Nam .

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra giám sát các hoạt động năm 2020 và kế hoạch năm 2021 như sau:

Hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2020:

- Giám sát, kiểm tra Hội đồng quản trị và Ban điều hành thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) năm 2020; kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của hoạt động kinh doanh trong năm 2020;
- 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;
- Ban kiểm soát kiểm tra rà soát các hoạt động của Công ty TNHH MTV Đồ hộp Hạ Long Đà Nẵng, Ban kiểm soát đã tiến hành thành lập Đoàn kiểm tra và đã có báo cáo kết quả kiểm tra theo nội dung yêu cầu của Hội đồng quản trị.
- Đề xuất Hội đồng quản trị Công ty lựa chọn Công ty TNHH PWC Việt Nam là đơn vị kiểm toán và soát xét báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm và cả năm 2020 của Công ty;
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong tổ chức công tác kế toán và lập báo cáo tài chính. Xem xét báo cáo hàng quý, báo cáo 6 tháng và báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty đã được soát xét và kiểm toán bởi Công ty TNHH PWC Việt Nam;
- Kiểm tra, giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo quy định;
- Trong năm 2020, Ban Kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp của Ban Kiểm soát, bao gồm các nội dung:

+ Kế hoạch kiểm tra, giám sát hoạt động kinh doanh năm 2020, việc triển khai thực hiện Nghị quyết HĐQT và Nghị quyết ĐHĐCĐ của Công ty;

+ Hợp bầu Trưởng Ban kiểm soát mới ngày 26/6/2020 sau khi Trưởng BKS từ nhiệm ngày 05/03/2020;

+ Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính 6 tháng và cả năm 2020, báo cáo của Hội đồng quản trị trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021;

- Tiền lương và thù lao Ban kiểm soát năm 2020:

+ Tiền lương Trưởng BKS : 127,450,223

+ Thù lao thành viên BKS : 91,666,667

II. Kết quả của hoạt động kiểm tra và giám sát của Ban Kiểm soát

1. Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2020:

Hội đồng quản trị và Ban điều hành triển khai thực hiện đúng, đầy đủ và hoàn thành các Quyết nghị được ĐHĐCĐ thông qua năm 2020. Cụ thể kết quả thực hiện kế hoạch được giao trong năm 2020 :

Một số chỉ tiêu cơ bản

(Đơn vị tính: Tỷ đồng)

STT	CHỈ TIÊU	Đvt	Kế hoạch 2020	Thực hiện 2020	Thực hiện 2019	So sánh (%)	
						Kế hoạch 2020	Cùng kỳ 2019
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(5)/(4)	(8)=(5)/(6)
1	Doanh thu thuần	Tỷ đồng	620	734,34	574,85	118%	128%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	21	22,9	14,77	109%	155%
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	16,8	18,1	12,59	108%	144%
4	Tỷ suất LN sau thuế/DT thuần	%	2,7%	2,5%	2,2%	91%	112,6%
5	Tỷ suất LN sau thuế/Vốn điều lệ	%	26%	28%	19%	107,7%	143,8%

b. Nhận xét tình hình thực hiện:*- Doanh thu năm 2020*

Doanh thu thuần năm 2020 hợp nhất của toàn Công ty là 734,34 tỷ đồng, đạt 118 % so với kế hoạch năm, đạt 128% so với cùng kỳ năm 2019.

Lợi nhuận sau thuế năm 2020

Lợi nhuận sau thuế hợp nhất toàn Công ty năm 2020 đạt 18 tỷ đồng, tăng 5,5 tỷ đồng so với lợi nhuận cùng kỳ năm trước, đạt 107,7 % so với kế hoạch kinh doanh năm 2020 và đạt 143,8 % so với cùng kỳ năm 2019.

TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CÔNG TY MẸ*(Đơn vị tính: Tỷ đồng)*

STT	Chỉ tiêu	Năm 2020	Năm 2019	So sánh năm 2020 và năm 2019	
				Số tuyệt đối	Tỷ lệ tăng/giảm (%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) - (4)	(6) = (5)/(4)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	484,037	401,221	82,816	21%
2	Lợi nhuận sau thuế TNDN	11,453	5,626	5,827	104%

TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TẠI CÔNG TY CON*(Đơn vị tính: Tỷ đồng)*

STT	Chỉ tiêu	Năm 2020	Năm 2019	So sánh năm 2020 và năm 2019	
				Số tuyệt đối	Tỷ lệ tăng/giảm (%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) - (4)	(6) = (5)/(4)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	302,479	207,245	95,234	46%
2	Lợi nhuận sau thuế TNDN	7,735	5,881	1,854	32%

2. Kiểm tra, giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2020:

Trong năm 2020, Hội đồng quản trị Công ty gồm có 07 thành viên được Đại hội đồng Cổ đông bổ nhiệm. Các thành viên của Hội đồng Quản trị đã tổ chức 13 cuộc họp và ban hành tổng cộng 36 Nghị quyết quan trọng cho hoạt động của Công ty.

3. Kiểm tra, giám sát hoạt động của Ban điều hành năm 2020:

Ban Điều hành có nhiều cố gắng nỗ lực khi tổ chức thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị. Hàng tháng văn phòng Công ty mẹ và văn phòng Công ty con đều họp giao ban với cán bộ chủ chốt để kiểm tra việc thực hiện nhiệm vụ được giao và triển khai kế hoạch kế tiếp. Kết quả doanh thu và lợi nhuận hợp nhất của Công ty đều tăng vượt chỉ tiêu kế hoạch Đại hội đồng cổ đông giao.

4. Phối hợp hoạt động của Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Cổ đông:

Ban Kiểm soát hoạt động độc lập, khách quan nhưng luôn phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trên tinh thần xây dựng, hợp tác. Theo sát việc ban hành các Nghị quyết của Hội đồng quản trị và hoạt động của Ban điều hành, đảm bảo việc kiểm tra, giám sát được liên tục nhưng không ảnh hưởng tới hoạt động của Công ty;

Ban Kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị, trên cơ sở nội dung các cuộc họp, tài liệu được Hội đồng quản trị cung cấp, Ban kiểm soát chuẩn bị các ý kiến đóng góp thuộc thẩm quyền sát với thực tế hoạt động của Công ty; tham gia kiểm phiếu lấy ý kiến thành viên Hội đồng quản trị bằng văn bản trước khi Hội đồng quản trị ký ban hành Nghị quyết, hoặc Quyết định;

Ban Kiểm soát nhận được sự hỗ trợ giúp đỡ của Hội đồng quản trị, Ban điều hành, các phòng ban chuyên môn, chi nhánh trong việc cung cấp tài liệu phục vụ cho việc thực hiện nhiệm vụ;

Ban Kiểm soát nhận được yêu cầu từ Hội đồng quản trị yêu cầu Ban kiểm soát kiểm tra rà soát các hoạt động của Công ty TNHH MTV Đồ hộp Hạ Long - Đà Nẵng, Ban kiểm soát đã tiến hành thành lập Đoàn kiểm tra và đã có báo cáo kết quả kiểm tra theo nội dung yêu cầu của Hội đồng quản trị.

5. Kiểm tra, giám sát thực hiện công bố thông tin của Công ty:

Công tác công bố thông tin thực hiện đầy đủ, gửi và công bố đúng hạn theo yêu cầu của các cơ quan quản lý cũng như đăng thông tin kịp thời trên Website của Công ty.

6. Đề xuất lựa chọn công ty kiểm toán độc lập: Ban kiểm soát thảo luận với kiểm toán viên độc lập về tính chất và phạm vi kiểm toán trước khi bắt đầu việc kiểm toán, kiểm tra báo cáo tài chính quý, báo cáo tài chính 6 tháng và thẩm định Báo cáo tài chính năm trước khi Công ty trình Đại hội đồng cổ đông thông qua;

III. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2020:

Thẩm định báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính năm 2020 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.

44
ĐT
HÀ
HÀ
CAN
N-

Các báo cáo tài chính năm 2020 được kiểm toán bởi Công ty TNHH PWC Việt Nam là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty đại chúng và niêm yết.

Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty như sau: “Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Tập đoàn tại ngày 31 tháng 12 năm 2020, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, 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”.

Tình hình tài chính của Công ty tại 31/12/2020: Theo Báo cáo Tài chính của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH PWC Việt Nam tại ngày 31/12/2020 như sau:

1. Bảng cân đối kế toán

(Đơn vị tính: Triệu đồng)

Chỉ tiêu	Số cuối năm 31.12.2020	Số đầu năm 01.01.2020
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	331,314	237,803
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	13,574	13,681
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	61,953	36,834
IV. Hàng tồn kho	248,937	182,294
V. Tài sản ngắn hạn khác	6,850	4,994
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	66,094	55,593
I. Các khoản phải thu dài hạn	650	597
II. Tài sản cố định	55,331	51,169
III. Bất động sản đầu tư	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	6,617	46
V. Đầu tư tài chính dài hạn	-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	3,496	3,782
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	397,409	293,395
A. NỢ PHẢI TRẢ	267,790	175,393

I. Nợ ngắn hạn	262,510	171,438
II. Nợ dài hạn	5,280	3,955
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	129,619	118,002
I. Vốn chủ sở hữu	129,619	118,002
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	397,409	293,395

2. Các chỉ tiêu tài chính cơ bản:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2020	Năm 2019
1	Cơ cấu tài sản		17%	19%
	- Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	%	83%	81%
	- Tài sản ngắn hạn / Tổng tài sản			
2	Cơ cấu nguồn vốn		67%	60%
	- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	%	33%	40%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn			
3	Khả năng thanh toán		1.48	1.67
	- Khả năng thanh toán nhanh	lần	1.26	1.39
	- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn			
3	Tỷ suất lợi nhuận		6%	5%
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản		2,5%	2,2%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	28%	19%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn điều lệ		17%	19%

3. Ban kiểm soát đề nghị xem xét những vấn đề sau:

3.1 Cơ cấu vốn của Công ty: Doanh thu thuần trong Báo cáo hợp nhất tăng 71% năm 2020 so với năm 2016, đồng thời tổng Tài sản cũng tăng 78% trong khi đó Vốn chủ

sở hữu chỉ tăng 14% sau 5 năm (Vốn điều lệ của Công ty mẹ và Công ty con không thay đổi). Do vậy, việc tăng trưởng của Công ty cần phải xem xét về Cơ cấu vốn cho phù hợp và đáp ứng nhu cầu phát triển hơn nữa.

3.2 Tài sản cố định ghi nhận cho Trường Mầm non Hạ Long: Hiện nay phần TSCĐ xây dựng và sửa chữa dãy nhà trẻ đã ghi nhận trong phần Tài sản xây dựng dở dang là 1.8 tỷ đồng dưới sổ sách của Công ty mẹ và chưa chuyển quyền sở hữu và sử dụng về trường Mầm non Hạ Long. Ban kiểm soát đề nghị Công ty cân nhắc để đưa TSCĐ này về trường Mầm non Hạ Long và ghi nhận đúng đối tượng sử dụng.

3.3 Kế hoạch hoàn thuế GTGT của Công ty con Đà Nẵng: Tại thời điểm 31.12.2020 số thuế GTGT đầu vào có số dư là 4.9 tỷ. Do đó, Ban kiểm soát đề nghị Công ty con cần phải tập trung cho các thủ tục hoàn thuế GTGT vì điều này ảnh hưởng tới dòng tiền và vốn lưu động của Công ty con.

III/ Kế hoạch công tác năm 2021 của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Ban kiểm soát sẽ tập trung thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh, thu hồi công nợ và quản lý hàng tồn kho của Công ty.

Giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên và bất thường (nếu có) năm 2021.

Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát trân trọng kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ
- HĐQT;
- TV BKS;
- Lưu: VT, TK HĐQT.

TM BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT



PHẠM THỊ HẢI YÊN

