

Hà Nội, ngày 28 tháng 4 năm 2025

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

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 3) được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 28/6/2023;
- Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 đã được Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam 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 2024 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Thực hiện kế hoạch hoạt động năm 2024, Ban kiểm soát đã triển khai kiểm tra, giám sát quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban điều hành Công ty theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên.

Kết quả cụ thể 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 bộ phận 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.
- 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. 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.

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

- 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 và 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.

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

Triển khai nhiệm vụ theo nghị quyết ĐHCĐ thường niên, các thành viên HĐQT đã thực hiện đúng chức năng quyền hạn được giao. Năm 2024, HĐQT Công ty đã tổ chức được 06 phiên họp tập trung, các thành viên HĐQT tham gia đầy đủ các cuộc họp trong năm. Theo đó, HĐQT đã đưa ra một số quyết định quan trọng như sau:

- Thông qua Kết quả SXKD hàng quý và hàng năm, các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh, kế hoạch đầu tư xây dựng, tình hình công nợ, kế hoạch dòng tiền, nhu cầu vốn và các nội dung khác.

- HĐQT đã thông qua các “phiếu lấy ý kiến” về tài liệu họp ĐHCĐ thường niên tại các Công ty con và công ty có vốn góp; thông qua các hợp đồng hợp tác kinh doanh; thông qua danh sách tham gia một số gói thầu dự án và các phương án vay vốn tại các ngân hàng (MB Bank, Shinhan Bank, BIDV)

- HĐQT đã phê duyệt việc thay đổi người đại diện vốn tại một số công ty con và công ty liên kết, thông qua một số giao dịch với người liên quan, điều chỉnh mức lương chức danh của Cán bộ quản lý cấp cao và bổ nhiệm lại các vị trí Lãnh đạo cao cấp trong Công ty.

- Liên quan tới các dự án đầu tư của Công ty, HĐQT luôn sát sao và phê duyệt kịp thời các chủ trương và ban hành Quy chế phân cấp quản lý dự án đầu tư xây dựng và đấu thầu, lựa chọn nhà thầu để các dự án được triển khai hiệu quả và đúng tiến độ.

- 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 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

- Năm 2024 Ban TGD 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 TGD Công ty đã nghiên cứu và triển khai thêm các loại hình kinh doanh thương mại, tìm cơ hội mở rộng hoạt động Logistics, phối hợp với các đơn vị trong hệ thống triển khai các hợp đồng dịch vụ nhằm tăng doanh thu.

- Để giải quyết các tồn đọng tài chính từ giai đoạn trước cổ phần, Ban TGD đã thường xuyên đôn đốc, chỉ đạo tổ thu hồi công nợ đưa ra các phương án, biện pháp xử lý các khoản công nợ cũ. Công ty đã dùng nhiều biện pháp đối với một số khách hàng không có thiện chí trả nợ. Kết quả năm 2024, Công ty đã thu hồi được 720 triệu đồng công nợ tồn đọng.

- Ban TGD cũng đã sửa đổi và ban hành một số Quy định, quy trình nội bộ để quản lý hiệu quả công tác kinh doanh và công tác quản trị của Công ty.

4. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024:

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024 của Công ty đã được phản ánh trung thực và hợp lệ trong Báo cáo tài chính. Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm soát trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam.

Số liệu cụ thể như sau:

Đơn vị tính: Triệu VNĐ

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch 2024 theo NQ ĐHĐCĐ		Thực hiện 2024		TH/KH (%)	
		Riêng	Hợp nhất	Riêng	Hợp nhất	Riêng	Hợp nhất
A	B	1	2	3	4	5=3/1	6=4/2
1	Tổng Doanh thu	118.696	238.081	171.806	206.758	145%	87%
2	Tổng chi phí	116.563	226.891	158.753	189.042	136%	83%
3	LN trước thuế	2.133	11.189	13.053	17.716	612%	158%
4	LN sau thuế TNDN	2.133	9.357	13.053	16.476	612%	176%

Năm 2024 theo báo cáo tài chính riêng của Công ty: Tổng doanh thu thực hiện là 171,8 tỷ đồng đạt 145% so với kế hoạch. Tổng chi phí thực hiện là 158,7 tỷ đồng đạt 136% so với kế hoạch.

Lợi nhuận sau thuế thực hiện là 13 tỷ đồng đạt 612% so với kế hoạch. Lũy kế đến 31/12/2024, ILS đã trích lập dự phòng toàn bộ số công nợ phải thu khó đòi từ trước giai đoạn chuyển đổi công ty cổ phần với số tiền là 54 tỷ đồng.

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

1. Các khoản đầu tư đã thực hiện năm 2024

1.1. Công tác đầu tư dự án:

Năm 2024 Công ty đã thực hiện đầu tư vào các dự án là: 22,704 tỷ đồng. Chủ yếu là tiền đền bù giải phóng mặt bằng, tiền để bảo vệ và phát triển đất trồng lúa, chi trả lãi vay và chi phí quản lý dự án.

Theo Thông báo số 1440/TB-BQLKKT ngày 14/09/2023 của Ban quản lý khu kinh tế UBND tỉnh Cao Bằng, về việc Chấm dứt hoạt động của Dự án đầu tư xây dựng trung tâm Logistics tại huyện Trà Lĩnh (nay là huyện Trùng Khánh), tỉnh Cao Bằng. Công ty đã điều chỉnh giảm chi phí đầu tư của Dự án đầu tư xây dựng trung tâm Logistics tại Trà Lĩnh, Cao Bằng số tiền 2,381 tỷ đồng trong năm 2024.

1.2. Công tác đầu tư góp vốn, thoái vốn (tăng, giảm vốn điều lệ, thành lập mới):

- Đến 31/12/2024 tổng giá trị đầu tư vào các công ty con, công ty liên kết và đầu tư khác là 276,4 tỷ đồng, đã trích lập dự phòng các khoản đầu tư số tiền 26,1 tỷ đồng.

- Năm 2024, Công ty đã mua thêm 141.910 cổ phần phát hành thêm của Công ty CP tập đoàn ASG.

1.3. Tình hình tăng giảm tài sản:

- Trong năm Công ty đã đầu tư 01 xe ô tô 07 chỗ, vỏ Container và một số tài sản khác để phục vụ hoạt động kinh doanh.

- Thực hiện thanh lý tài sản là 01 ô tô 04 chỗ: Nguyên giá 1,142 tỷ đồng, giá trị đã khấu hao 1,142 tỷ đồng giá trị thanh lý thu được 265,4 triệu đồng.

• Kết quả thực hiện công tác đầu tư theo Nghị quyết ĐHCĐ như sau:

Đơn vị tính: Triệu VNĐ

STT	Danh mục	Kế hoạch 2024	Thực hiện năm 2024	TH/KH (%)
1	Đầu tư tài chính	47.544	1.419	2,98%
2	Đầu tư dự án	201.319	22.704	11,28%
3	Đầu tư sửa chữa lớn	25.300	860	3,40%
4	Đầu tư tài sản	1.500	1.423	94,87%
5	Dự phòng	3.000	0	
	Tổng cộng	278.663	26.406	9,48%

Kết quả thực hiện công tác đầu tư năm 2024 chỉ đạt 9,48% so với kế hoạch, do sau khi cân đối nguồn vốn và xem xét hiệu quả các phương án, công ty tạm thời chưa thực hiện đầu tư các hạng mục như kế hoạch.

1. Việc thực hiện kế hoạch thoái vốn nhà nước:

Ủy ban Nhân dân Thành phố Hà Nội đã có công văn số 4280/UBND-KTTH ngày 19/12/2024 về việc triển khai kế hoạch thoái vốn nhà nước đầu tư tại các doanh nghiệp thuộc UBND thành phố Hà Nội giai đoạn đến hết năm 2025. Theo đó Công ty cổ phần Đầu tư Thương mại và Dịch vụ quốc tế sẽ thực hiện thoái toàn bộ phần vốn nhà nước đầu tư trong Quý 3/2025.

Sở Tài chính Hà Nội đã có văn bản số 8198/STC-TCĐN ngày 26/12/2024 hướng dẫn quy trình thực hiện chuyển nhượng vốn nhà nước đầu tư tại các doanh nghiệp thuộc UBND thành phố Hà Nội giai đoạn đến hết năm 2025.

Theo đề nghị của ILS, Sở Tài chính đồng ý lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Việt Nam (VAE) là đơn vị tư vấn xác định giá khởi điểm chuyển nhượng vốn nhà nước tại ILS thay thế công ty Thẩm định giá IVC, do đơn vị này đề nghị không tiếp tục tham gia tư vấn thẩm định giá cho ILS.

Hiện các đơn vị tư vấn đang triển khai công việc theo đúng tiến độ, chứng thư định giá và Phương án chuyển nhượng vốn hoàn thành sẽ trình các cấp có thẩm quyền phê duyệt và triển khai thủ tục thoái vốn theo đúng quy định pháp luật.

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

2.1 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 năm 2024, 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 TNHH kiểm toán CPA Việt Nam 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 CPA Việt Nam thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024 cho Công ty.

2.2 Chi trả thù lao HĐQT và BKS

Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2024 đã phê duyệt mức thù lao cho các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát Công ty với tổng mức thù lao là 552 triệu đồng. Công ty thực hiện chi trả thù lao cho HĐQT và BKS theo đúng định mức đã được ĐHĐCĐ thường niên thông qua.

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

Trong năm 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 2025

Năm 2025, BKS tiếp tục thực hiện chức năng chuyên môn nhằm thực hiện tốt nhất nhiệm vụ được giao. BKS xây dựng kế hoạch năm 2025 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 đầu năm gửi HĐQT và Báo cáo năm gửi 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 2025.

V. NHẬN XÉT, KIẾN NGHỊ

Năm 2024, Ban điều hành công ty đã nỗ lực và chỉ đạo nhằm thu hồi tối đa các khoản nợ đọng, tuy nhiên kết quả thu hồi công nợ chưa cao. Công ty đang triển khai đầu tư dự án, nguồn vốn hạn hẹp nên việc thu hồi các khoản công nợ là hết sức cấp thiết. Đề nghị Ban Điều hành Công ty nghiên cứu và áp dụng các hình thức thu hồi nợ để mang lại kết quả trong thời gian sớm nhất.

Qua xem xét báo cáo và kết quả kiểm tra giám sát, BKS nhận thấy các chủ trương của HĐQT tuân thủ đúng Nghị quyết ĐHĐCĐ và Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty. HĐQT, Ban TGD công ty luôn có trách nhiệm và sát sao trong việc điều hành các hoạt động chung. Công tác đầu tư và triển khai thực hiện dự án được thực hiện đúng thẩm quyền và các quy định về thủ tục đầu tư. Mọi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo đúng định hướng chiến lược đã được ĐHĐCĐ thông qua.

ILS là Công ty đại chúng nên 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.

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 2024 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 Yến