



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

Hải Phòng, ngày 24 tháng 03 năm 2022

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2022

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

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2021/QH14,
- Căn cứ vào Điều lệ hoạt động của Công ty cổ phần Đồ hộp Hạ Long,
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2021 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 cổ phần Đồ hộp Hạ Long (sau đây viết tắt là Công ty/Công ty mẹ), Ban Kiểm soát xin được báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông (sau đây viết tắt là ĐHĐCĐ) kết quả kiểm tra giám sát các hoạt động năm 2021 và kế hoạch năm 2022 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2021

- Tuân thủ quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty và tuân thủ Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát một cách trung thực, cẩn trọng vì lợi ích của Công ty và cổ đông.
- Giám sát, kiểm tra Hội đồng quản trị (sau đây viết tắt là HĐQT) 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.
- Soạn thảo và trình dự thảo Quy chế hoạt động Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ phê duyệt.
- Kiểm tra và giám sát việc ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Ban điều hành.
- Tham dự đầy đủ và có ý kiến đóng góp tại các cuộc họp định kỳ hoặc đột xuất theo thư mời của HĐQT 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; thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm và Báo cáo tài chính cả năm 2021 của Công ty đã được soát xét và kiểm toán do tổ chức kiểm toán độc lập là Công ty TNHH PWC Việt Nam thực hiện.
- Kiểm tra, giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo các quy định.
- Tham gia dự thảo Quy chế Kiểm toán nội bộ của Công ty.

- Ban Kiểm soát kiểm tra rà soát hoạt động của Công ty TNHH MTV Đồ hộp Hạ Long - Đà Nẵng (sau đây viết tắt là Công ty con), tiến hành thành lập Đoàn kiểm tra theo nội dung yêu cầu của HĐQT và báo cáo các nội dung làm việc. Trong quá trình làm việc, Ban Kiểm soát tham khảo thêm ý kiến tư vấn chuyên ngành của các bộ phận chuyên môn để báo cáo bổ sung phần cho Nghị quyết thanh tra toàn diện Công ty con, bao gồm kết quả kiểm toán và thanh tra thuế của Công ty con.

- Trong năm 2021, Ban Kiểm soát đã tổ chức 06 cuộc họp để thực hiện và hoàn thành các nội dung công việc nêu trên.

- Tiền lương và thù lao Ban kiểm soát năm 2021:

+ Tiền lương thưởng của Trưởng BKS : 263.000.000 đồng.

+ Thù lao và thưởng của thành viên BKS : 267.000.000 đồng.

(bao gồm 02 thành viên BKS đã kết thúc nhiệm kỳ vào ngày 04/6/2021)

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

1. Về việc thực hiện kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021

(Đơn vị tính: Tỷ đồng)

ST T	CHỈ TIÊU	Đơn vị tính	Kế hoạch 2021	Thực hiện 2021	Thực hiện 2020	So sánh (%)	
						Kế hoạch 2021	Cùng kỳ 2020
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(5)/(4)	(8)=(5)/(6)
1	Doanh thu thuần	Tỷ đồng	817	864,08	734,34	106%	118%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	27	38,22	22,90	142%	167%
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	22	29,42	18,12	133%	162%
4	Tỷ suất LN sau thuế/DT thuần	%	2,7%	3,4%	2,5%	126%	136%
5	Tỷ suất LN sau thuế/Vốn điều lệ	%	44%	59%	36%	134%	210%

Doanh thu thuần năm 2021 hợp nhất của toàn Công ty là 864,08 tỷ đồng, đạt 106 % so với kế hoạch năm và đạt 118% so với cùng kỳ năm 2020.

Lợi nhuận sau thuế hợp nhất toàn Công ty năm 2021 đạt 29,42 tỷ đồng, tăng 11,32 tỷ đồng so với lợi nhuận năm trước, và đạt 133% so với kế hoạch kinh doanh năm 2021 và 162% so với cùng kỳ năm 2020.

HĐQT và Ban điều hành triển khai đã thực hiện đúng, đầy đủ và hoàn thành tốt các chỉ tiêu và các Quyết nghị được ĐHĐCĐ thông qua năm 2021. Cụ thể kết quả thực hiện kế hoạch được giao như sau:

Tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty cổ phần Đồ hộp Hạ Long (Công ty mẹ)

(Đơn vị tính: Tỷ đồng)

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2020	So sánh năm 2021 và năm 2020	
				Chênh lệch tuyệt đối	Tỷ lệ tăng/giảm (%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) – (4)	(6) = (5)/(4)
1	Doanh thu thuần	539,20	484,04	55,16	11%
2	Lợi nhuận sau thuế TNDN	20,55	11,45	9,10	79%

Tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty TNHH MTV

Đồ hộp Hạ Long – Đà Nẵng (Công ty con)

(Đơn vị tính: Tỷ đồng)

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2020	So sánh năm 2021 và năm 2020	
				Chênh lệch tuyệt đối	Tỷ lệ tăng/giảm (%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) – (4)	(6) = (5)/(4)
1	Doanh thu thuần	374,88	302,48	72,40	24%
2	Lợi nhuận sau thuế TNDN	11,21	7,73	3,48	45%

2. Về việc kiểm tra, giám sát hoạt động của HĐQT và Ban Điều hành năm 2021

Trong năm 2021, HĐQT Công ty gồm có 05 thành viên được ĐHĐCĐ bổ nhiệm (nhiệm kỳ 2021-2026). Các thành viên của HĐQT đã tổ chức 09 cuộc họp và ban hành tổng cộng 46 Nghị quyết quan trọng cho hoạt động của Công ty.

Về ngân sách hoạt động và thù lao cho HĐQT và Ban Kiểm soát: Trong năm 2021 căn cứ vào tốc độ phát triển của Công ty và đơn vị thành viên, HĐQT và Ban Kiểm soát không ngừng nâng cao công tác quản trị, điều hành và kiểm tra kiểm soát nhằm đảm bảo các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh vận hành và phát triển tốt trong khi vẫn đảm bảo sử dụng ngân sách hoạt động, thù lao HĐQT, Ban kiểm soát không vượt quy định theo Nghị quyết ĐHĐCĐ số 01/2021/NQ- ĐHĐCĐ đã thông qua ngày 04/6/2021.

Về sửa đổi, bổ sung Điều lệ và dự thảo Quy chế hoạt động của HĐQT: Hội đồng quản trị đã tiến hành trình ĐHĐCĐ sửa đổi, bổ sung một số nội dung của Điều lệ Công ty để phù hợp với tình hình thực tế và quy định của pháp luật liên quan. Đồng thời dự thảo Quy chế hoạt động của HĐQT. Nội dung sửa đổi, bổ sung và dự thảo trên đã được ĐHĐCĐ thường niên thông qua ngày 04/6/2021.

Ban Điều hành có nhiều cố gắng nỗ lực khi tổ chức thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT. Hằng tháng, Công ty đều họp giao ban với cán bộ chủ chốt để kiểm tra việc thực hiện nhiệm vụ được giao và triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh. Năm 2021 ghi nhận nỗ lực phát triển sản phẩm mới, phát triển kênh bán hàng của Ban điều hành để thích ứng với sự thay đổi nhanh chóng của thị trường đồng thời cố gắng mở rộng thị phần tại miền Nam. Kết quả doanh thu và lợi nhuận hợp nhất của Công ty đều tăng vượt chỉ tiêu kế hoạch được ĐHĐCĐ đã giao.

3. Phối hợp hoạt động của Ban kiểm soát với HĐQT, Ban điều hành và các cổ đông

Ban Kiểm soát hoạt động độc lập nhưng luôn phối hợp với HĐQT và Ban điều hành trên tinh thần xây dựng, hợp tác. Ban Kiểm soát theo sát việc ban hành các Nghị quyết của HĐQT 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 HĐQT, trên cơ sở nội dung các cuộc họp và tài liệu được HĐQT cung cấp, Ban kiểm soát có các ý kiến đóng góp thuộc thẩm quyền sát với thực tế hoạt động của Công ty.

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

4. 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 được đăng thông tin kịp thời trên Website của Công ty.

5. 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 ĐHĐCĐ thông qua.

III. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2021:

Ban Kiểm soát thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty và thống nhất số liệu với báo cáo tài chính được kiểm toán bởi đơn vị Kiểm toán độc lập Công ty TNHH PwC Việt Nam.

Các số liệu trên Bảng cân đối kế toán và Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, tình hình lưu chuyển tiền tệ năm 2021 đã phản ánh tình hình hoạt động tài chính, trên các

khía cạnh trọng yếu là hợp lý, hợp pháp, trung thực, phù hợp với các quy định hiện hành về chế độ kế toán tài chính theo quy định của pháp luật.

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.

Các báo cáo tài chính năm 2021 được kiểm toán bởi Công ty TNHH PWC Việt Nam là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán công ty đại chúng và niêm yết.

Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2021 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 hợp nhất của Tập đoàn tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, 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 nêu trên, 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 hợp nhất của Công ty tại 31/12/2021: Theo Báo cáo Tài chính của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH PWC Việt Nam như sau:

1. Bảng cân đối kế toán

(Đơn vị tính: Triệu đồng)

Chỉ tiêu	Số cuối năm 31.12.2021	Số đầu năm 01.01.2021
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	390.008	331.314
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	11.608	13.574
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	92.400	61.953
IV. Hàng tồn kho	274.147	248.937
V. Tài sản ngắn hạn khác	11.853	6.850
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	64.785	66.094
I. Các khoản phải thu dài hạn	950	650
II. Tài sản cố định	58.726	55.331
III. Tài sản dở dang dài hạn	-	6.617
IV. Tài sản dài hạn khác	5.109	3.496
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	454.793	397.409
A. NỢ PHẢI TRẢ	307.006	267.790
I. Nợ ngắn hạn	302.099	262.510
II. Nợ dài hạn	4.906	5.280
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	147.787	129.619

I. Vốn chủ sở hữu	147.787	129.619
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	454.793	397.409

2. Một số các chỉ số tài chính cơ bản:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2021	Năm 2020
1	Cơ cấu tài sản			
	- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	14%	17%
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản		86%	83%
2	Cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	68%	67%
	- Nguồn VCSH/Tổng nguồn vốn		32%	33%
3	Tỷ suất lợi nhuận			
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)		6,5%	4,6%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần (ROS)	%	3,4%	2,5%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH (ROE)		19%	14%

IV. Kế hoạch hoạt động năm 2022 của Ban Kiểm soát

- Tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.

- Tiếp tục giám sát HĐQT, Ban Điều hành thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ và bất thường (nếu có) năm 2022

- Ngoài ra, 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, quản lý hàng tồn kho và chi phí bán hàng của Công ty trong năm 2022.

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

V. Kiến nghị của Ban Kiểm soát

- Đề nghị ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 thông qua việc giao cho Ban Kiểm soát chủ động rà soát và hoàn thiện quy định về tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát sao cho phù hợp với các quy định của pháp luật và phù hợp với tình hình thực tế của Công ty.

- Đề nghị Hội đồng quản trị xem xét và yêu cầu Ban điều hành sớm ban hành các quy trình để cụ thể hóa Quy chế tài chính và Quy chế quản trị nội bộ trong Công ty mẹ. Đồng thời Quy chế tài chính và các Quy chế nội bộ cần phải được xây dựng và phê duyệt đúng

thẩm quyền tại Công ty con nhằm quản lý chặt chẽ hơn nữa và phát huy công tác quản trị của Ban điều hành.

- Đề nghị Hội đồng quản trị yêu cầu tăng cường vai trò, chức năng giám sát, điều hành và liên kết chặt chẽ hơn nữa trong quản lý ngành dọc giữa Công ty mẹ với Công ty con nhằm gia tăng hoạt động giám sát, khả năng liên kết và hỗ trợ trong điều hành hoạt động sản xuất và phát triển cơ hội kinh doanh.

- Đề nghị Hội đồng quản trị cân nhắc về hoạt động và hạch toán kế toán tương ứng cho trường Mầm non Hạ Long nhằm đảm bảo tính chất phù hợp giữa hình thức hoạt động và hồ sơ giấy tờ của đơn vị thành viên.

- Đề nghị Công ty con thúc đẩy để sớm có kế hoạch thanh tra thuế cho các năm 2019-2021 vì hiện nay Công ty con mới thanh kiểm tra quyết toán thuế cho hai năm 2017-2018.

Trên đây là toàn bộ nội dung Báo cáo của Ban Kiểm soát tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2022, kính trình ĐHĐCĐ xem xét, thông qua.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;

- HĐQT;

- Lưu: BKS, VT.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



PHẠM THỊ HẢI YẾN

