

Số: 02/2023/BC-TSHN-BKS

TP. Hồ Chí Minh, ngày 22 tháng 3 năm 2023

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY NĂM 2022
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Xuất nhập khẩu Thủy sản Hà Nội

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát được quy định trong Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Thủy sản Hà Nội;

Căn cứ kết quả kiểm tra, kiểm soát, đánh giá, phân tích của Ban kiểm soát đối với tình hình sản xuất kinh doanh và Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán – Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam,

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Thủy sản Hà Nội (Công ty) báo cáo với Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ/Đại hội) thường niên năm 2023 về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2022 như sau:

I. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính niên độ từ 01/01/2022 – 31/12/2022

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Đvt: Tỷ đồng

CHỈ TIÊU	Thực hiện 2021	Kế hoạch 2022	Thực hiện 2022	% TH 2022/ KH 2022	% TH 2022/ TH 2021
Tổng doanh thu	156,97	355,00	349,09	98,34%	222,39%
Lợi nhuận trước thuế	-4,57	1,50	-4,89		

Kết quả hoạt động của văn phòng Công ty và các Chi nhánh năm 2022

Đvt: Tỷ đồng

Đơn vị	Tổng doanh thu		Lợi nhuận trước thuế	
	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2021	Năm 2022
Văn phòng Công ty	89,30	179,16	(3,54)	(5,7)
Chi nhánh Nam Định	17,60	26,13	0,12	0,63
Chi nhánh Hải Phòng	4,80	4,98	0,25	0,18
Chi nhánh Hà Nội	63,97	163,79	(1,4)	-

- Tổng doanh thu thực hiện năm 2022 là 349,09 tỷ đồng, đạt 98,34% so với kế hoạch và tăng 122,39% so với thực hiện năm 2021.

- Năm 2022, Công ty không hoàn thành kế hoạch lợi nhuận được ĐHĐCĐ giao là 1,50 tỷ đồng, ngoài ra còn ghi nhận khoản lỗ là 4,89 tỷ đồng.

2. Tình hình tài chính

Bảng cân đối kế toán (tóm tắt)

Tại ngày 31/12/2022

CHỈ TIÊU	31/12/2022	01/01/2022
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	140.507.460.870	141.836.905.072
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	17.118.337.402	9.836.748.708
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	11.280.939.109	58.559.753.401
- Chứng khoán kinh doanh	2.257.388.143	2.257.388.143
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	9.023.550.966	56.302.365.258
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	85.465.261.745	27.699.152.455
- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	79.059.134.646	14.489.702.681
- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	-14.700.417.392	-14.700.417.392
IV. Hàng tồn kho	26.016.594.509	43.762.098.309
V. Tài sản ngắn hạn khác	626.328.105	1.979.152.199
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	10.283.102.941	11.163.365.729
II. Tài sản cố định	3.744.490.978	4.525.427.970
VI. Tài sản dài hạn khác	6.538.611.963	6.637.937.759
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	150.790.563.811	153.000.270.801
C. NỢ PHẢI TRẢ	45.157.048.774	42.473.764.194
I. Nợ ngắn hạn	45.157.048.774	42.473.764.194
- Phải trả người bán ngắn hạn	3.395.815.840	809.795.427
- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	4.222.814.749	4.222.814.749
- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	10.771.672.960	11.273.622.415
- Phải trả người lao động	1.882.128.778	2.008.051.227
- Chi phí phải trả ngắn hạn	19.133.916.723	19.188.904.181
- Phải trả ngắn hạn khác	5.448.161.531	4.066.324.975
D. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	105.633.515.037	110.526.506.607
I. Vốn chủ sở hữu	105.633.515.037	110.526.506.607
- Vốn góp của chủ sở hữu	100.000.000.000	100.000.000.000
- Quỹ đầu tư phát triển	8.404.233.622	8.404.233.622
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	-2.770.718.585	2.122.272.985
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	150.790.563.811	153.000.270.801

Thẩm định Báo cáo tài chính (BCTC) năm 2022 đã được kiểm toán

- BCTC năm 2022 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 BCTC đã được Công ty lập theo các

chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam; Hệ thống chứng từ kế toán, sổ kế toán được lập, ghi chép theo quy định.

BCTC năm 2022 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán – Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam. Đây là đơn vị nằm trong danh sách các công ty kiểm toán đủ điều kiện được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận thực hiện kiểm toán BCTC của các đơn vị có lợi ích công chúng theo quy định của pháp luật, BCTC không có ý kiến loại trừ và ý kiến nhấn mạnh của Kiểm toán viên.

Ý kiến của kiểm toán viên về BCTC năm 2022 của Công ty như sau:

“Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2022 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của 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.”

Ban kiểm soát đồng ý với ý kiến của Kiểm toán viên.

- Tình hình nợ phải thu: Các khoản phải thu ngắn hạn tại ngày 31/12/2022 là 79,05 tỷ đồng, trong đó nợ quá hạn thanh toán là 40,12 tỷ đồng (bao gồm nợ gốc và lãi); Cụ thể:

Stt	Tên khách hàng	Số dư nợ gốc quá hạn tại ngày 31/12/2022	Nợ lãi quá hạn tính đến ngày 31/12/2022	Thời hạn thanh toán
1	Cty TNHH PT Công nghệ và TM Gia Long	10.041.189.131	367.952.660	
	<i>HĐ: 08/SEA-GIALONG/2022</i>	<i>9.756.477.973</i>	<i>300.713.362</i>	<i>28/08/2022</i>
	<i>HĐ: 10/SEA-GIALONG/2022</i>	<i>284.711.158</i>	<i>67.239.298</i>	<i>29/08/2022</i>
2	CTCP PT Công nghệ VHS Quốc tế	7.822.470.696	264.031.926	
	<i>HĐ: 02/SEA-VHS/2022</i>	<i>3.073.624.726</i>	<i>118.834.334</i>	<i>29/07/2022</i>
	<i>HĐ: 03/SEA-VHS/2022</i>	<i>4.748.845.970</i>	<i>145.197.592</i>	<i>29/08/2022</i>
3	Công ty TNHH Thanh Bình Gold	8.514.224.000	377.191.787	
	<i>HĐ: 04/SEA-TBGOLD/2022</i>	<i>8.514.224.000</i>	<i>377.191.787</i>	<i>Trong T7/2022</i>
4	Công ty TNHH TM Hà Đô	12.600.000.000	135.172.602	
	<i>HĐ: 03/SEA-HDO/2022</i>	<i>12.600.000.000</i>	<i>135.172.602</i>	<i>22/11/2022</i>
CỘNG		38.977.883.827	1.144.348.975	

- Giá trị hàng tồn kho của Công ty tại ngày 31/12/2022 là 26,02 tỷ đồng, giảm 40,54% so với đầu năm là 43,76 tỷ đồng; Trong đó tồn kho hàng hoá là 22,74 tỷ đồng, chiếm 87,39% giá trị hàng tồn kho.

- Tình hình nợ phải trả: Tổng các khoản nợ phải trả tại ngày 31/12/2022 là 45,16 tỷ đồng (chiếm 29,94% tổng nguồn vốn), tăng 6,33% so với đầu năm. Trong đó, chủ yếu là khoản

trích trước tiền thuê đất tại Ngụy Như Kon Tum là 29,7 tỷ đồng. Các khoản nợ phải trả chủ yếu vẫn trong hạn thanh toán.

- Tình hình vốn chủ sở hữu: Vốn chủ sở hữu tại ngày 31/12/2022 của Công ty là 105,63 tỷ đồng (chiếm 70,05% tổng nguồn vốn), trong đó lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là -2,77 tỷ đồng.

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

1. Đối với các hoạt động của Hội đồng quản trị

- HĐQT đảm bảo chế độ họp định kỳ theo đúng quy định, thường xuyên tổ chức các cuộc họp chính thức và lấy ý kiến bằng văn bản để bám sát và chỉ đạo kịp thời hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Các cuộc họp của HĐQT đã thông qua nhiều nội dung quan trọng phục vụ công tác quản trị của Công ty và đã được thể hiện đầy đủ tại Báo cáo của HĐQT trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023;

- Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 của Công ty đã được Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty phân tích, đánh giá và trình bày đầy đủ tại Báo cáo hoạt động của HĐQT năm 2022 trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023. Ban kiểm soát đồng ý với nội dung của báo cáo trên;

- Trong năm 2022 không có kiến nghị, yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào đối với HĐQT hay cá nhân các thành viên HĐQT.

2. Đối với các hoạt động của Tổng giám đốc và Ban điều hành

Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã có những lưu ý và kiến nghị gửi Ban điều hành về những nội dung sau:

- Ban điều hành phải đặc biệt lưu ý cơ sở pháp lý và các điều khoản trong hợp đồng để đảm bảo được quyền, lợi ích tốt nhất cho Công ty;

- Khách hàng có công nợ lớn phải có tài sản đảm bảo hoặc tiền đặt cọc phù hợp;

- Tập trung và quyết liệt trong việc thu hồi các công nợ quá hạn; Đảm bảo an toàn vốn, đảm bảo sự ổn định tài chính cũng như khả năng điều động vốn cho các hoạt động kinh doanh của Công ty; Đôn đốc, đối chiếu xác nhận nợ và yêu cầu cam kết trả nợ từ khách hàng, thu đủ lãi chậm trả theo lãi suất phù hợp; Tuyệt đối không để các công nợ quá hạn chuyển thành nợ xấu, nợ khó đòi;

- Ban điều hành nên cân nhắc việc tiếp tục ký kết hợp đồng mua bán đối với những khách hàng không uy tín, khả năng tài chính hạn chế và những PAKD hiệu quả thấp, những mặt hàng không phải là thế mạnh của Công ty để phòng tránh những rủi ro có thể xảy ra;

- Đề nghị Ban điều hành nghiêm túc thực hiện chỉ đạo của Hội đồng quản trị trong việc báo cáo thời gian thu hồi xong công nợ quá hạn; Phải có phân tích, đánh giá đối tượng nợ để Hội đồng quản trị xem xét, quyết định việc khởi kiện...;

- Tiếp tục bám sát, quyết liệt làm việc với các cơ quan có thẩm quyền và Ủy ban Nhân dân Thành phố Hà Nội để có kết quả cụ thể về việc gia hạn Hợp đồng thuê đất tại khu đất 107 Ngụy Như Kon Tum;

- Tiếp tục đề nghị cơ quan quản lý thuế xác định lại tiền thuê đất của khu đất 107 Ngụy Như Kon Tum theo mục đích sản xuất như hồ sơ đang gia hạn và thực tế quản lý đất hiện nay của Công ty; đồng thời, đề nghị với các cơ quan có thẩm quyền tổ chức kiểm tra, rà soát toàn diện hiện trạng khu đất để xác định rõ cơ sở tính thuế thuê đất tại khu đất này.

III. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và cổ đông

- HĐQT, Ban kiểm soát và Tổng giám đốc thường xuyên liên lạc và trao đổi thông tin, phối hợp tốt trong các hoạt động SXKD của Công ty để thực hiện các nhiệm vụ được ĐHĐCĐ giao;

- Trong năm 2022, Ban kiểm soát tham gia đầy đủ tất cả các cuộc họp của HĐQT và có những nhận xét, đóng góp thẳng thắn và kiến nghị tích cực với HĐQT, Ban Tổng giám đốc tại các phiên họp;

- Các cuộc họp của HĐQT đều có thông báo đến Ban kiểm soát, Biên bản họp và Nghị quyết của HĐQT trong năm 2022 được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát;

- Các Quyết định và tài liệu quan trọng do Công ty phát hành được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát cùng thời điểm và theo cách như đối với thành viên HĐQT;

- Quyền tiếp cận thông tin của Ban kiểm soát được đảm bảo.

IV. Các hoạt động chính của Ban kiểm soát trong năm 2022

1. Các thành viên Ban kiểm soát

STT	Thành viên Ban kiểm soát	Chức vụ	Ngày bắt đầu/ không còn là Thành viên Ban kiểm soát
1.	Bà Vũ Thị Hồng Gấm	Trưởng ban	Bổ nhiệm lại Trưởng Ban kiểm soát từ ngày 18/4/2022
2.	Ông Lưu Mạnh Cường	Thành viên	Bổ nhiệm lại Thành viên Ban kiểm soát từ ngày 18/4/2022
3.	Ông Lê Mạnh Hùng	Thành viên	Bổ nhiệm lại Thành viên Ban kiểm soát từ ngày 18/4/2022

2. Hoạt động của Ban kiểm soát

Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã tiến hành 10 cuộc họp để thực hiện thông qua: Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2022; Bầu Trưởng Ban kiểm soát và phân công nhiệm vụ các thành viên Ban kiểm soát Công ty (nhiệm kỳ 2022 – 2026); Lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để kiểm toán BCTC năm 2022; Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát Công ty trong 06 tháng đầu năm 2022; Về việc xác định tiền thuê đất tại khu đất 107 Nguyễn Như Kon Tum, thu hồi công nợ và thực hiện Quỹ lương năm 2022 của Công ty... và các cuộc họp khác nhằm đảm bảo thường xuyên kiểm tra và giám sát tình hình hoạt động của Công ty. Cụ thể như sau:

- Thực hiện giám sát, kiểm tra HĐQT và Ban điều hành trong việc quản lý, điều hành Công ty và triển khai thực hiện các nội dung theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2021 và năm 2022, các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT;

- Kiểm tra và giám sát việc ban hành các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT và Ban điều hành; Giám sát các hoạt động của Công ty để đảm bảo tuân thủ theo quy định pháp luật hiện hành, Điều lệ Công ty, các quy định/quy chế nội bộ và Nghị quyết của ĐHĐCĐ;

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng của Tổng giám đốc trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh;

- Tham gia các cuộc họp của HĐQT, có ý kiến trao đổi với HĐQT và Ban điều hành trong việc: Xây dựng và thực hiện kế hoạch SXKD năm 2022, chuẩn bị xây dựng kế hoạch năm 2023 và các vấn đề khác ảnh hưởng, tác động đến tình hình hoạt động của Công ty;

- Thực hiện rà soát, kiểm tra, giám sát và đưa ra những kiến nghị nhằm nâng cao hiệu quả quản lý rủi ro trong việc ký kết và thực hiện các hợp đồng mua bán, hợp đồng dịch vụ; Quản lý công nợ, quản lý tài sản, hàng tồn kho; Chi phí lương; Sự phù hợp giữa doanh thu và chi phí...;

- Trình Báo cáo của Ban kiểm soát tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2022; Trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập để kiểm toán BCTC năm 2022;

- Đề xuất HĐQT Công ty lựa chọn Công ty TNHH kiểm toán – Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam là đơn vị kiểm toán BCTC năm 2022 của Công ty;

- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của Báo cáo tình hình hoạt động SXKD, BCTC năm 2021 và 2022 đã được kiểm toán, Báo cáo của HĐQT và các báo cáo/ tờ trình trình tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2022;

- Kiểm tra, giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo quy định.

3. Thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2022

Việc chi trả thù lao cho Ban kiểm soát trong năm 2022 được Công ty thực hiện theo đúng Nghị quyết đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 thông qua.

Tổng thù lao Ban kiểm soát trong năm 2022 là 120 triệu đồng, được thuyết minh chi tiết tại trang số 33 của BCTC năm 2022 của Công ty đã được kiểm toán.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát Công ty trong năm 2022 trình tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng./.

Thành viên Ban kiểm soát



Lê Mạnh Hùng

Thành viên Ban kiểm soát



Lưu Mạnh Cường

Trưởng Ban kiểm soát



Vũ Thị Hồng Gấm