

CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ HVA

Số: 0604/2023/HVA

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

Cần Thơ, ngày 06 tháng 04 năm 2023

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ
CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ GDCK HÀ NỘI**

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Tên tổ chức: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ HVA

Mã chứng khoán: HVA

Địa chỉ trụ sở chính: Số 81 Nguyễn Hiền, KDC 91B, Phường An Khánh, Quận Ninh Kiều,
Thành phố Cần Thơ, Việt Nam.

Điện thoại: 02923.826.688

Email: cbtt.hva@gmail.com

Người thực hiện công bố thông tin: NGUYỄN THỊ QUỲNH OANH

Chức vụ: Tổng Giám đốc

Loại công bố thông tin: Định kỳ Bất thường 24 giờ Theo yêu cầu

Nội dung thông tin công bố: Công ty cổ phần đầu tư HVA Công bố thông tin Báo cáo thường
niên năm 2022.

Thông tin này được Công ty cổ phần Đầu tư HVA công bố trên cổng thông tin điện tử của
công ty vào ngày 06/04/2023 tại đường dẫn: <https://hva.group/category/quan-he-co-dong/thong-tin-chung/>

Tôi cam kết thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước
pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

NGƯỜI THỰC HIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN

Tài liệu kèm theo:

- Báo cáo thường niên năm
2022.



NGUYỄN THỊ QUỲNH OANH

BÁO CÁO

Thường niên năm 2022

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

I. THÔNG TIN CHUNG:

1. Thông tin khái quát

- Tên giao dịch: **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ HVA**
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: 0104659943 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 19/05/2010, đăng ký thay đổi lần thứ 14 ngày 31/08/2022.
- Vốn điều lệ: 136.500.000.000 đồng
- Địa chỉ: Số 81 Nguyễn Hiền, KDC 91B, phường An Khánh, quận Ninh Kiều, thành phố Cần Thơ, Việt Nam
- Số điện thoại: 02923.826.688
- Website: <http://hva.group>
- Mã cổ phiếu: HVA

❖ Quá trình hình thành và phát triển

Công ty cổ phần Đầu tư HVA tiền thân là Công ty cổ phần Đầu tư xây lắp An Hưng được thành lập ngày 19 tháng 05 năm 2010 tại Hà Nội với vốn điều lệ 4,5 tỷ đồng.

Từ năm 2011, Công ty quyết định tham gia vào thị trường kinh doanh nông nghiệp. Năm 2011 đến năm 2014 công ty đã có 05 trang trại quy mô vừa, xây dựng trên dây chuyền khép kín VAC giao cho người đứng đầu trang trại quản lý.

Năm 2014, để phù hợp với tình hình kinh tế và định hướng phát triển mở rộng quy mô sản xuất kinh doanh, đồng thời nhằm đáp ứng nhu cầu liên kết giữa các trang trại tạo thành một hệ thống trang trại tập trung có quy mô lớn, nhằm nâng sức cạnh tranh trên thị trường, Công ty cổ phần đầu tư và xây lắp An Hưng được đổi tên thành Công ty cổ phần Nông nghiệp xanh Hưng Việt và sáp nhập 05 trang trại để nâng vốn điều lệ lên thành 50 tỷ đồng.

Năm 2015 đánh dấu nhiều sự kiện quan trọng của Công ty. Tháng 03 năm 2015, công ty cổ phần Nông nghiệp xanh Hưng Việt chính thức trở thành Công ty đại chúng. Sang đến tháng 07 năm 2015, cổ phiếu Công ty đã được chấp thuận niêm yết trên sàn HNX. Điều này mở ra nhiều cơ hội cho Công ty trong việc huy động vốn, cũng như phát huy hiệu quả những cam kết của công ty đối với người tiêu dùng. Trong năm, công ty vẫn không ngừng phát triển quy mô trang trại, tăng hiệu quả sản xuất kinh doanh và giảm phụ thuộc vào nguyên liệu đầu vào.

Sau gần 05 năm xây dựng và phát triển, Công ty cổ phần Nông nghiệp xanh Hưng Việt đã đạt được những thành quả nhất định. Công ty đã từng bước khẳng định uy tín và sự tin cậy với các khách hàng trong nước. Công ty đã có những khách hàng thường xuyên ở thành phố Hà Nội, Thanh Hóa, Ninh Bình, Điện Biên, Sơn La... và nhiều tỉnh thành khác.

Năm 2017 tại Đại hội đồng cổ đông thường niên đã thông qua việc thay đổi định hướng phát triển lĩnh vực kinh doanh. Ngày 23/10/2017 Công ty đã thay đổi tên công ty thành Công ty cổ phần Đầu tư HVA và thay đổi trụ sở chính theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 8 của Sở kế hoạch và đầu tư Hà Nội cấp ngày 23/10/2017.

Năm 2018 và 2019 là những năm đầy biến động đối với HVA. Công ty thực hiện tái cấu trúc lại toàn bộ công ty đánh dấu một bước phát triển mới trên chặng đường sắp tới. Tại Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 ngày 26/06/2019, HVA thông qua phương án thay đổi trụ sở

chính của Công ty và ngày 29/10/2019 công ty đã chuyển trụ sở vào Cần Thơ theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 10 của Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Cần Thơ. Ngoài ra, Công ty cũng đã thay đổi bộ nhận diện thương hiệu cũng như website công ty từ hvaib.com thành hva.group.

Năm 2020, qua giai đoạn tái cấu trúc toàn bộ Công ty thì năm 2020, HVA tập trung vào phát triển kinh doanh, cụ thể Công ty đã bổ sung ngành nghề, mở rộng hoạt động kinh doanh đồng thời chuyển đổi hình thức đầu tư cho hiệu quả, phù hợp hơn với công ty mang lại hiệu quả kinh tế cao. Do đó, hoạt động kinh doanh năm 2020 đã có lãi. Sau Đại hội thường niên năm 2020 tổ chức ngày 30/06/2020, HVA đã kiện toàn xong bộ máy lãnh đạo chủ chốt tinh nhuệ để dẫn dắt công ty phát triển mạnh mẽ.

Năm 2021, cùng với sự tập trung phát triển kinh doanh của công ty, Ban lãnh đạo đưa ra định hướng phát triển chiến lược, đặt ra dấu mốc lớn đối với công ty khi thông qua phương án tăng vốn điều lệ bằng hình thức chào bán cổ phần riêng lẻ tại Đại hội đồng cổ đông thường niên tổ chức vào ngày 30/06/2021. Cụ thể vốn điều lệ công ty đã tăng lên thành 136.500.000.000 đồng theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần thứ 13 của Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Cần Thơ cấp ngày 23/12/2021. Ngoài ra, cũng trong năm, HVA đã tái cơ cấu lại các khoản đầu tư không hiệu quả và đầu tư vào Công ty cổ phần Đại Phát Vina với ngành nghề chính là buôn bán nông, lâm sản nguyên liệu với định hướng mở rộng lĩnh vực hoạt động của công ty.

Năm 2022 đến nay, tình hình hoạt động kinh doanh của HVA có chuyển biến rõ rệt, vượt kế hoạch được Ban lãnh đạo đề ra. Sau Đại hội thường niên năm 2022, Đại hội đã thông qua phương án tăng vốn điều lệ bằng hình thức chào bán cổ phần riêng lẻ, cụ thể Công ty đăng ký phát hành thêm 19.000.000 cổ phiếu tương đương 190.000.000.000 đồng để đầu tư tài chính mua cổ phần Công ty cổ phần tập đoàn cà phê AVINA nhằm mở rộng lĩnh vực hoạt động kinh doanh. Năm vừa qua, HVA cũng đã tuyển dụng thêm các nhân sự cấp cao nhằm tạo ra bước đột phá mới trong công tác quản lý kinh doanh, đào tạo nguồn nhân lực trẻ trong bộ máy quản lý chủ chốt. Với kỹ năng, kinh nghiệm và kiến thức quản lý điều hành của Ban lãnh đạo mới hứa hẹn sẽ dẫn dắt công ty phát triển bền vững trên thị trường chứng khoán.

2. Ngành nghề và địa bàn kinh doanh:

- Ngành nghề kinh doanh:

- + Đầu tư tài chính
- + Tư vấn quản trị doanh nghiệp
- + Kinh doanh nông sản

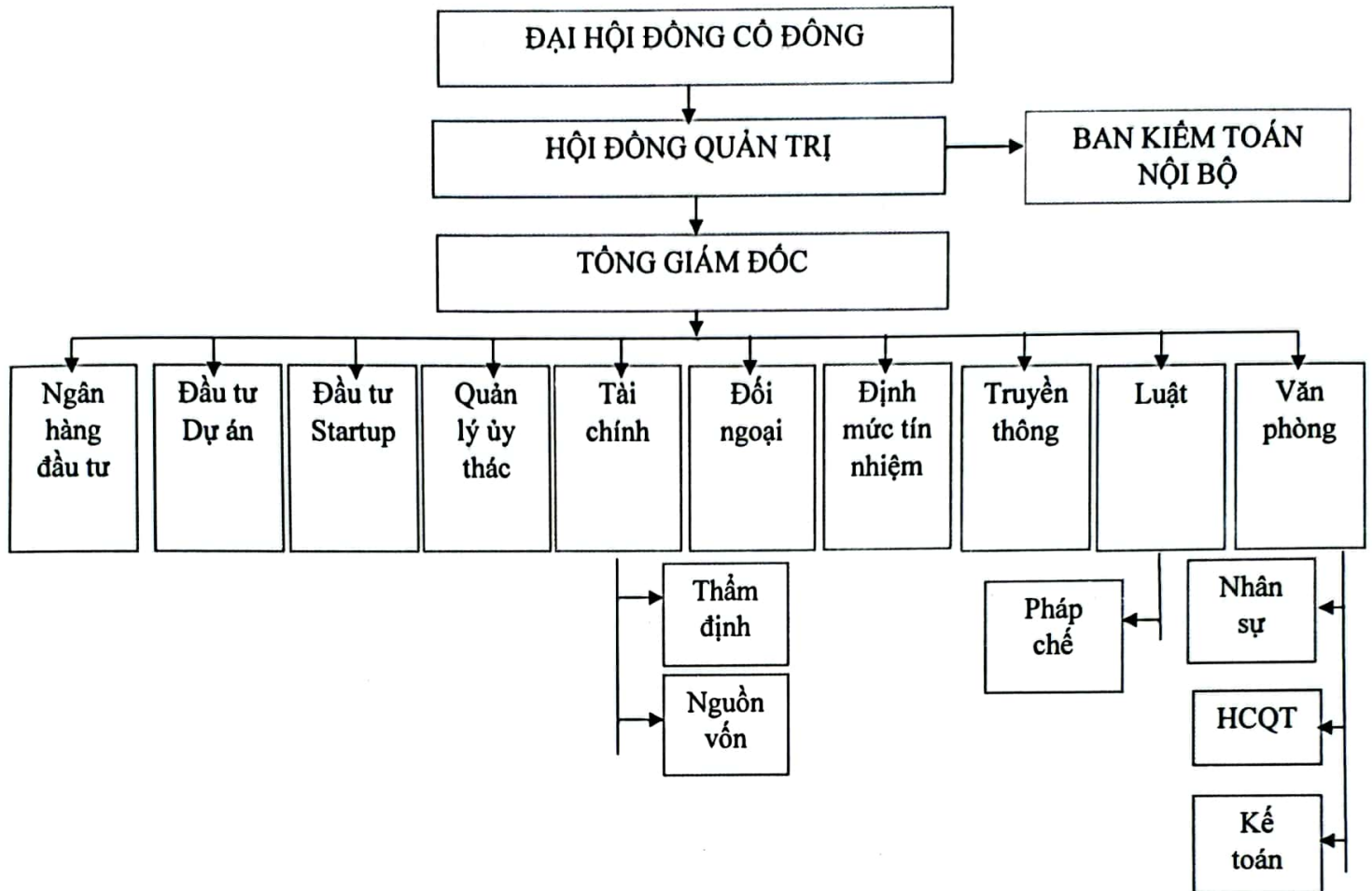
- Địa bàn kinh doanh: Hà Nội, Hồ Chí Minh, Cần Thơ, Đắk Lắk, Đắk Nông,....

3. Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý

❖ **Mô hình quản trị:** Mô hình quản trị Công ty cổ phần Đầu tư HVA bao gồm:

- + Đại hội đồng cổ đông;
- + Hội đồng quản trị;
- + Ban Tổng giám đốc;
- + Ban Kiểm toán nội bộ trực thuộc Hội đồng quản trị;
- + Các khối chức năng. Công ty thực hiện quy định phân cấp thẩm quyền đối với từng cấp quản trị. Các bộ phận thành lập và hoạt động theo chức năng và nhiệm vụ cụ thể.

❖ **Cơ cấu bộ máy quản lý**



Đại hội đồng cổ đông: Đại hội đồng cổ đông gồm tất cả cổ đông có quyền biểu quyết, là cơ quan quyết định cao nhất của công ty cổ phần.

Hội đồng quản trị: Hội đồng quản trị là cơ quan quản lý Công ty bao gồm 3-11 thành viên. Trong đó có 01 Chủ tịch và các Ủy viên Hội đồng quản trị. Hội đồng quản trị có quyền nhân danh Công ty để quyết định các vấn đề liên quan đến mục đích, quyền lợi công ty trừ những vấn đề thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông.

Ban Tổng giám đốc: Ban Tổng Giám đốc gồm 01 Tổng Giám đốc, 01 Giám đốc Tài chính, Giám đốc các phòng ban, 01 Kế toán trưởng và các chức danh khác do Hội đồng quản trị bổ nhiệm. Ban Tổng giám đốc chịu sự giám sát của Hội đồng quản trị và chịu trách nhiệm trước Đại hội đồng cổ đông. Giám đốc các phòng, ban có trách nhiệm hỗ trợ Tổng giám đốc điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Ban kiểm toán nội bộ trực thuộc HĐQT: Ban Kiểm toán nội bộ được HĐQT thành lập có ít nhất 01 thành viên hội đồng quản trị độc lập làm trưởng ban kiểm toán.

❖ **Các công ty con, công ty liên kết**

- Công ty con:

Tên đầy đủ : **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI PHÁT VINA**
 Trụ sở chính : số 156 Lý Thường Kiệt, Thị trấn Quảng Phú, Huyện Cư M'gar, Tỉnh Đắk Lắk, Việt Nam
 Vốn điều lệ : 45.000.000.000 đồng
 ĐKKD số : 6000412156
 Ngành nghề kinh doanh : Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu
 Tình hình góp vốn : HVA nắm giữ 90% vốn điều lệ

- Công ty liên kết:

Tên đầy đủ : CÔNG TY CỔ PHẦN CITIPASS
Trụ sở chính : Phòng P102, lầu 1, số 81 Nguyễn Hiền, khu dân cư 91B, Phường An Khánh, Quận Ninh Kiều, Thành Phố Cần Thơ, Việt Nam
Vốn điều lệ : 9.000.000.000 đồng
ĐKKD số : 1801485598
Ngành nghề kinh doanh : Công nghệ thông tin
Tình hình góp vốn : HVA nắm giữ 45% vốn điều lệ đến ngày 28/12/2022.
HVA tiến hành thoái toàn bộ vốn đầu tư tại Công ty cổ phần Citipass theo Nghị quyết số 2712/2022/NQ-HĐQT và hoàn tất thủ tục chuyển nhượng cổ phần vào ngày 28/12/2022.

4. Định hướng phát triển

❖ Các mục tiêu chủ yếu của Công ty:

Mục tiêu của HVA là sử dụng nguồn vốn có hiệu quả, tham gia đầu tư, góp vốn vào các ngành/lĩnh vực có triển vọng về lợi nhuận và tiềm năng tăng trưởng bền vững. Dựa trên nền tảng chiến lược phát triển dài hạn và lợi thế về nguồn nhân lực, bề dày kinh nghiệm, những năm qua HVA luôn hướng tới mục tiêu trở thành nhà đầu tư tài chính uy tín và đạt được nhiều thành công.

Bên cạnh đó, với định hướng mở rộng lĩnh vực kinh doanh sang kinh doanh nông sản từ năm 2021, Công ty tiếp tục đẩy mạnh tái cơ cấu các khoản đầu tư không hiệu quả, tập trung vào những mặt hàng chiến lược, đồng thời khai thác tối đa nguồn lực từ thị trường mới, tiềm năng để phát triển ổn định và bền vững.

❖ Chiến lược phát triển trung và dài hạn:

Với triết lý kinh doanh bền vững – tập trung vào chất lượng, công nghệ, con người – trên tất cả, HVA khát khao trở thành công ty đầu tư tài chính chuyên nghiệp và kinh doanh nông sản hàng đầu Việt Nam, hoạt động theo chuẩn mực quốc tế, có năng lực cạnh tranh mạnh mẽ với các công ty cùng lĩnh vực trong nước và khu vực.

❖ Các mục tiêu phát triển bền vững:

- **Đối với khách hàng:** HVA luôn đặt mục tiêu hàng đầu là lợi ích của khách hàng cũng chính là lợi ích của Công ty. Với sứ mệnh mang đến sản phẩm tốt nhất cho khách hàng, HVA luôn đề ra những kế hoạch phát triển sản phẩm và nâng cao chất lượng dịch vụ hướng đến giá trị cuộc sống của khách hàng và các nhà đầu tư.

- **Đối với cổ đông:** HVA cam kết quản lý, sử dụng, đầu tư vốn hiệu quả với mục đích nhằm tối ưu hóa lợi ích lâu dài của cổ đông.

- **Đối với người lao động:** Để mang lại lợi ích tốt nhất cho người lao động, HVA tổ chức bộ máy tinh gọn, hợp lý, hiệu quả. Thu hút và giữ chân nhân tài bằng chính sách công bằng, cạnh tranh và phù hợp với định hướng chiến lược Công ty. Xây dựng đội ngũ lao động đáp ứng cả về số lượng, chất lượng, có đủ kỹ năng làm việc cần thiết, gắn bó lâu dài với công ty.

- **Đối với môi trường, xã hội và cộng đồng:** Tham gia tích cực các hoạt động cộng đồng, các chương trình thiện nguyện giúp đỡ trẻ em, người già có hoàn cảnh khó khăn trong địa bàn hoạt động của Công ty. Có nhiều đóng góp tích cực nhằm cải thiện môi trường làm việc, xây dựng mô hình hoạt động sản xuất kinh doanh thân thiện với môi trường, an toàn và thoải mái cho người lao động.

5. Các rủi ro:

❖ **Rủi ro pháp lý:** Là một công ty đại chúng quy mô lớn, hoạt động kinh doanh của Công ty phải tuân thủ các quy định pháp luật của Việt Nam như Luật doanh nghiệp, Luật thuế, Luật chứng khoán. Trong khi đó, hệ thống pháp luật về lĩnh vực này đang trong quá trình hoàn thiện và không ngừng sửa đổi bổ sung cho phù hợp với sự phát triển kinh tế. Bất cứ sự thay đổi nào ít nhiều cũng ảnh hưởng đến hoạt động quản trị và kinh doanh của công ty. Bởi vậy, Phòng Pháp chế tiếp tục nâng cao tính tuân thủ pháp luật của HVA qua việc cập nhật thay đổi pháp luật một cách thường xuyên và kịp thời nhất có thể.

❖ **Rủi ro tài chính:** Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Tổng Giám đốc công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

❖ **Rủi ro thị trường:** Hoạt động kinh doanh của công ty chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về giá và lãi suất. Về giá, Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu ngắn hạn và dài hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư. Các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn được nắm giữ với mục đích chiến lược lâu dài, tại thời điểm kết thúc năm tài chính Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư. Về lãi suất, Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

❖ **Rủi ro biến động giá trên thị trường chứng khoán:** Khi cổ phiếu của Công ty được niêm yết trên thị trường chứng khoán, giá cổ phiếu sẽ được xác định dựa trên quan hệ cung cầu trên thị trường và chịu ảnh hưởng bởi các yếu tố: tình hình hoạt động của Công ty, tình hình kinh tế - chính trị - xã hội, yếu tố tâm lý của nhà đầu tư,... Do đó, giá cổ phiếu của Công ty trên thị trường chứng khoán có khả năng biến động.

II. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM

1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh

Tình hình thực hiện so với kế hoạch:

Chỉ tiêu	Kết quả kinh doanh năm 2021	Kế hoạch năm 2022	Kết quả kinh doanh năm 2022	So sánh với Kế hoạch đề ra	So sánh năm 2022/2021
Doanh thu thuần	320.572.137.532	500.000.000.000	822.287.402.700	164,45%	256,5%
Lợi nhuận sau thuế	9.188.057.116	12.000.000.000	5.645.518.040	47,04%	61,44%

(Nguồn: Báo cáo tài chính năm 2021, 2022 đã kiểm toán)

Căn cứ số liệu trên đây, có thể nhận thấy rằng doanh thu thuần trên Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 tăng 164,45% so với kế hoạch đề ra và tăng 257% so với năm 2021. Trong năm 2022, cùng với sự phục hồi mạnh mẽ của nền kinh tế, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của HVA có sự tăng trưởng hơn so với năm 2021. Tuy nhiên, do nền kinh tế thị trường có nhiều biến động, tốc độ tiêu thụ hàng hóa chậm làm giảm doanh thu bán hàng. Bên cạnh đó, chi phí quản lý doanh nghiệp tăng khiến cho lợi nhuận sau thuế chưa đạt được như kỳ vọng.

2. Tổ chức và nhân sự

2.1. Danh sách Ban điều hành:

Họ và tên	Ngày sinh	Giới tính	CMND/CCCD/HC	Địa chỉ	Chức vụ	Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu
Nguyễn Thị Quỳnh Oanh	21/04/1991	Nữ	066191006876		Tổng Giám đốc	0
Phạm Thị Thu Lương	24/05/1976	Nữ	001176020449		Kế toán trưởng	0

2.2. Những thay đổi trong Ban điều hành

- Ngày 09/08/2022 Miễn nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc đối với ông Vương Lê Vĩnh Nhân theo Nghị quyết số 0908/2022/NQ-HĐQT

- Ngày 26/08/2022 Bổ nhiệm bà Nguyễn Thị Quỳnh Oanh giữ chức vụ Tổng Giám đốc theo Nghị quyết số 2608/2022/NQ-HĐQT.

2.3. Chính sách đối với người lao động:

Lãnh đạo công ty luôn ý thức được nguồn nhân lực là cốt lõi của doanh nghiệp, quyết định sự thành công hay thất bại của doanh nghiệp. Vì vậy các cấp lãnh đạo luôn có sự quan tâm sát sao và hỗ trợ từng nhân viên trong Công ty đảm bảo để người lao động yên tâm, cống hiến hết mình trong công việc.

2.2.1. Chính sách tuyển dụng, đào tạo:

Công ty tuyển dụng lao động trong nội bộ lẫn ngoài Công ty nhằm mục đích tìm ra những người có năng lực, trình độ đáp ứng được yêu cầu trong công việc đồng thời phù hợp với định hướng phát triển của Công ty. Công ty có chính sách thu hút người lao động giỏi, có kế hoạch quy hoạch, đào tạo bồi dưỡng đội ngũ cán bộ quản lý, cán bộ công nhân viên có năng lực, tâm huyết, gắn bó lâu dài với Công ty.

2.2.2. Chế độ làm việc

Công ty thực hiện nghiêm túc các chế độ lao động theo Luật lao động và các quy định liên quan của Pháp luật, về điều kiện làm việc: Văn phòng làm việc được thiết kế thoáng mát, rộng rãi, đảm bảo an toàn tối đa cho người lao động, tạo điều kiện tốt nhất để người lao động phát huy tối đa khả năng của họ.

2.2.3. Chính sách lương

Công ty áp dụng thang bảng lương tiên tiến tự xây dựng phù hợp với đặc thù kinh doanh của công ty, người lao động nhận được tiền lương, tiền thưởng... căn cứ vào hợp đồng lao động, kết quả kinh doanh của công ty và kết quả công việc của từng người theo quy chế công ty. Hằng năm công ty tiến hành điều chỉnh lương cho toàn bộ cán bộ công nhân viên ít nhất một lần nhằm đảm bảo nguồn thu nhập của cán bộ công nhân viên ngày càng cải thiện, tạo sự gắn kết lâu dài của Cán bộ công nhân viên với công ty và thu hút các lao động có trình độ cao.

2.2.4. Chính sách thưởng

Nhằm khuyến khích động viên người lao động nâng cao năng suất và hiệu quả công việc, ngoài các quyền lợi được quy định trong Luật lao động, cán bộ nhân viên trong công ty còn được hưởng một số quyền lợi khác như ưu tiên mua cổ phiếu ưu đãi của công ty khi công ty phát hành cổ phiếu chào bán. Mức độ ưu đãi tùy thuộc vào mức độ đóng góp của bản thân người lao động cho Công ty. Định kỳ hàng tháng, hàng năm căn cứ vào thành tích của các cá nhân hoặc tập thể trong việc thực hiện tiết kiệm, sáng kiến cải tiến về kỹ thuật, về phương pháp tổ chức kinh doanh, tìm kiếm được khách hàng mới, thị trường mới, hoàn thành xuất sắc nhiệm vụ được giao, đạt được hiệu quả cao trong kinh doanh, chống lãng phí công ty sẽ có mức khen thưởng hợp lý.

2.2.5. Các chế độ, chính sách khác đối với người lao động

Công ty thực hiện các chế độ bảo đảm xã hội cho người lao động theo Luật lao động, nội quy lao động. Công ty luôn quan tâm đến đời sống và cải thiện điều kiện cho các cán bộ công nhân viên. Các chế độ bảo hiểm cho người lao động được công ty thực hiện đầy đủ theo Luật lao động. Để tạo sự thư giãn sau những ngày làm việc vất vả, tạo sự gắn kết giữa các bộ phận trong công ty, hàng năm các dịp lễ, tết công ty luôn tổ chức các chương trình giao lưu giữa các bộ phận. Đồng thời, công ty thường xuyên tổ chức cho Cán bộ công nhân viên và người thân trong gia đình đi tham quan, nghỉ mát.

3. Tình hình đầu tư:

3.1. Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết:

Năm 2022, công ty vẫn tiếp tục cơ cấu lại các khoản đầu tư không hiệu quả để đầu tư vào các lĩnh vực khác hiệu quả hơn. Tính đến hết năm 2022, HVA vẫn đầu tư 45 tỷ góp vốn Công ty cổ phần Đại Phát Vina để sở hữu 90% vốn điều lệ của Công ty, trở thành công ty con của Công ty cổ phần Đầu tư HVA. Công ty cổ phần Đại Phát Vina là công ty hoạt động mạnh về lĩnh vực bán buôn nông sản là một trong những ngành nghề thiết thực và có tiềm năng phát triển nhất hiện tại.

Cuối năm 2022, Công ty tiến hành thoái toàn bộ vốn đầu tư tại Công ty cổ phần Citipass theo Nghị quyết số 2712/2022/NQ-HDQT và hoàn tất thủ tục thoái toàn bộ vốn vào cuối tháng 12 để chuẩn bị cho các kế hoạch đầu tư kinh doanh mới trong năm 2023.

4. Tình hình tài chính

4.1. Tình hình tài chính

Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022	% tăng giảm
Tổng giá trị tài sản	176.903.254.419	179.011.608.935	101,19%
Doanh thu thuần	320.572.137.532	822.287.402.700	256,5%
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	713.551.713	5.959.295.152	835,15%
Lợi nhuận khác	8.518.499.259	(185.424.316)	-2,17%
Lợi nhuận trước thuế	9.232.050.972	5.773.870.836	62,54%
Lợi nhuận sau thuế	9.188.057.116	5.645.518.040	61,44%
Tỷ lệ lợi nhuận trả cổ tức	-	-	-

4.2. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2021	Năm 2022	Ghi chú
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán				
+ Hệ số thanh toán ngắn hạn: Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn	Lần	6.09	6.09	
+ Hệ số thanh toán nhanh: (Tài sản ngắn hạn - Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn	Lần	5.6	5.83	
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn				
+ Hệ số Nợ/Tổng tài sản	%	12.83	10.7	
+ Hệ số Nợ/vốn chủ sở hữu	%	14.71	12	
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động				
+ Vòng quay hàng tồn kho: Giá vốn hàng bán/Hàng tồn kho bình quân	Vòng	58,5	101,62	
+ Vòng quay tổng tài sản: Doanh thu thuần/Tổng tài sản bình quân	Lần	2.67	4.62	
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời				
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	2.87	0.68	
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu	%	5.96	5.75	
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	5.19	5.13	
+ Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần	%	0.22	0.72	

5. Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu

5.1. Cổ phần:

Tổng số cổ phần đang lưu hành: 13.650.000 cổ phần

Loại cổ phần lưu hành: Cổ phần phổ thông

Số cổ phần chuyển nhượng tự do: 13.650.000 cổ phần

Số cổ phần hạn chế chuyển nhượng: 0 cổ phần

5.2. Cơ cấu cổ đông:

Cơ cấu cổ đông theo danh sách cổ đông chốt gần nhất ngày: 06/05/2022

Cổ đông	Số lượng cổ phần	Tỷ lệ (%)	Số lượng cổ đông		
			Tổ chức	Cá nhân	Tổng cộng
Cổ đông lớn	9.129.112	66,88	0	6	6
- Trong nước	9.129.112	66,88	0	6	6
- Nước ngoài	0	0	0	0	0
Cổ đông nhỏ	4.520.888	33,12	3	314	317
- Trong nước	4.580.839	33,12	3	313	316
- Nước ngoài	2.100	0,04	0	1	1
Tổng cộng	13.650.000	100	3	317	317

5.3. Tình hình thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu:

DVT: VND

Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	136.500.000.000	136.500.000.000
- Vốn góp đầu năm	56.500.000.000	136.500.000.000
- Vốn góp tăng trong năm	80.000.000.000	0
- Vốn góp cuối năm	136.500.000.000	136.500.000.000

5.4. Giao dịch cổ phiếu quỹ: Công ty không có cổ phiếu quỹ cũng không tiến hành giao dịch cổ phiếu quỹ trong năm.

III. BÁO CÁO VÀ ĐÁNH GIÁ CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Năm 2022, thị trường chứng khoán Việt Nam cũng như nhiều thị trường khác rơi vào vòng xoáy giảm giá nhanh và mạnh vì tiến trình tăng lãi suất quá gấp gáp khi biến số lạm phát tăng ngoài dự kiến của các ngân hàng trung ương do tác động từ giá dầu, đồ vỡ nguồn cung. Cùng với sự biến động khắc nghiệt của thị trường, hoạt động đầu tư tài chính và dịch vụ tư vấn quản trị doanh nghiệp của HVA trong năm qua cũng gặp nhiều khó khăn và chưa thu được kết quả như mong đợi. Tuy nhiên, sau một năm cùng cố ngành nghề kinh doanh và chuyển hướng mở rộng lĩnh vực kinh doanh sang bán buôn nông sản với việc đầu tư vào Công ty con – Công ty cổ phần Đại Phát Vina, HVA đã thu được kết quả khả quan.

Kết quả kinh doanh cụ thể như sau:

Chỉ tiêu	Kết quả kinh doanh năm 2021	Kế hoạch năm 2022	Kết quả kinh doanh năm 2022	So sánh với Kế hoạch đề ra	So sánh năm 2022/2021
Doanh thu thuần	320.572.137.532	500.000.000.000	822.287.402.700	164,45%	256,5%
Lợi nhuận sau thuế	9.188.057.116	12.000.000.000	5.645.518.040	47,04%	61,44%

2. Tình hình tài chính

2.1. Tình hình tài sản

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022
I	Tài sản ngắn hạn	138.106.729.410	116.741.065.980
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	6.382.889.337	10.911.523.028
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	117.512.936.101	97.357.471.326
4	Hàng tồn kho	10.928.152.086	5.082.469.082
5	Tài sản ngắn hạn khác	3.282.751.886	3.389.602.544
II	Tài sản dài hạn	38.796.525.009	62.270.542.955
1	Các khoản phải thu dài hạn	-	-
2	Đầu tư tài chính dài hạn	9.000.000.000	-
3	Tài sản dài hạn khác	253.414	1.603.360
Tổng cộng		176.903.254.419	179.011.608.935

2.2. Tình hình nợ phải trả

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022
I	Nợ ngắn hạn	22.690.170.607	19.153.007.083
1	Phải trả người bán ngắn hạn	13.289.902.756	4.826.960.193
2	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	154.446.627	168.072.713
3	Chi phí phải trả ngắn hạn	-	67.555.556
4	Phải trả ngắn hạn khác	162.715.270	6.358.980.988
5	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	418.786.008	7.180.515.732
II	Nợ dài hạn	-	-
1	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	-	-
Tổng cộng		22.690.170.607	19.153.007.083

3. Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý

Trong năm 2022, công ty có nhiều thay đổi nhân sự chủ chốt sau Đại hội thường niên 2022. Cụ thể thay đổi thành viên Hội đồng quản trị, Thành viên Ban Kiểm toán trực thuộc HĐQT, Ban Giám đốc. Tuy nhiên, các chính sách quản lý được giữ nguyên, tạo sự đồng bộ, nhất quán theo định hướng chung của Đại hội đồng cổ đông và Ban lãnh đạo.

4. Kế hoạch phát triển trong tương lai

* *Tầm nhìn:*

- Tạo môi trường làm việc năng động, chuyên nghiệp và hiệu quả nhất cho đội ngũ cán bộ nhân viên của Công ty.

- Phát triển và giữ vững uy tín hàng đầu về tư vấn tài chính, mang đến những dịch vụ tốt nhất cho khách hàng, và sự hài lòng nhất cho cổ đông.

* *Sứ mệnh:*

- Xây dựng mô hình quản trị tiên tiến và hiệu quả, đảm bảo sự phát triển bền vững của doanh nghiệp, gia tăng giá trị cho cổ đông và đối tác.

- Chuyên nghiệp hóa đội ngũ nhân sự và cơ cấu tổ chức hoạt động, xây dựng môi trường làm việc chuyên nghiệp, khuyến khích sự nỗ lực phấn đấu, đóng góp và gắn bó lâu dài với công ty.

- “Kết Nối” giữa doanh nghiệp và nhà đầu tư để cùng nhau đi tới “Thành Công”.

* *Mục tiêu phát triển bền vững:*

- Về quản trị doanh nghiệp: Đây là yếu tố cốt lõi để doanh nghiệp thực hiện phát triển bền vững dài hạn, góp phần xây dựng và củng cố niềm tin của khách hàng, nhà đầu tư và cổ đông:
+ Thực hiện quản trị doanh nghiệp theo chuẩn mực quốc tế: Công khai, minh bạch trong mọi hoạt động của doanh nghiệp.

+ Liên tục cải tiến, đổi mới đáp ứng yêu cầu thay đổi.

+ Đảm bảo quyền lợi của cổ đông, đối xử công bằng với các nhà đầu tư, có trách nhiệm giải trình và duy trì cơ cấu hoạt động hiệu quả.

- Về vấn đề tài chính: Xây dựng kế hoạch tài chính cho các hoạt động đầu tư, phát triển sản xuất kinh doanh ra thị trường quốc tế. Nâng cao quản lý công nợ, công tác tài chính tránh trường hợp không thanh toán dẫn đến tình trạng khó khăn tài chính cũng như giảm uy tín với khách hàng. Xây dựng hệ thống kế toán quản trị nhằm cung cấp cho Ban điều hành những thông tin kế toán kịp thời, phục vụ công tác điều hành sản xuất kinh doanh.

5. Giải trình của Ban Tổng Giám đốc đối với ý kiến kiểm toán: Không – Báo cáo tài chính năm 2022 được chấp thuận toàn phần.

IV. ĐÁNH GIÁ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty

* Về hoạt động kinh doanh: Năm 2022, cùng với nền tảng công nghệ số sẵn có và mở rộng hoạt động kinh doanh sang lĩnh vực bán buôn nông sản, hoạt động kinh doanh của công ty năm 2022 đã đạt được kết quả khả quan. Dù chưa đạt được lợi nhuận như kỳ vọng đặt ra nhưng bước đầu đã khẳng định được sự đúng đắn trong tầm nhìn chiến lược của Ban lãnh đạo và là bước đệm để công ty phát triển lâu dài và bền vững.

* Về công tác giám sát tài chính: Hội đồng quản trị đã giám sát và chỉ đạo kịp thời đối với Ban Tổng Giám đốc để tổ chức thực hiện việc tái cấu trúc các khoản đầu tư của công ty và xây dựng kế hoạch phát triển, định hướng chiến lược công ty; giám sát công tác quản lý và điều hành kinh doanh trên cơ sở Điều lệ Công ty.

* Về công tác công bố thông tin: Sau Đại hội đồng cổ đông thường niên 2022, bộ máy tổ chức và hoạt động của công ty đã được hoàn thiện. Do đó đã có đủ nhân sự để thực hiện đầy đủ nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định của pháp luật. Công ty đã rà soát và bổ sung đầy đủ các loại công bố thông tin còn thiếu đến cổ đông và ra công chúng nhằm làm tăng tính thanh khoản của công ty trên thị trường chứng khoán.

2. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Tổng Giám đốc công ty

Hội đồng quản trị đánh giá cao nỗ lực của Ban Tổng Giám đốc và các Phòng/ban trong quá trình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2022. Năm qua, Ban Tổng Giám đốc đã triển khai, thực hiện tốt các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị đồng thời hoàn thành tốt vai trò của mình thông qua việc theo dõi sát sao tình hình hoạt động của Công ty trên tất cả các phương diện, đưa ra các giải pháp điều hành kịp thời, linh hoạt, phù hợp với định hướng phát triển của công ty. Các chủ trương, ý kiến của Hội đồng quản trị đưa ra cũng được Ban Tổng giám đốc triển khai đầy đủ, kịp thời và báo cáo chi tiết kết quả thực hiện với một tinh thần trách nhiệm cao. Với tình hình kinh tế khó khăn, nền kinh tế thị trường liên tục biến động, áp lực cạnh tranh ngày càng khốc liệt, Ban Tổng giám đốc đã có sự nỗ lực trong việc tái cơ cấu và phát triển hoạt động kinh doanh của công ty. Hội đồng quản trị tin rằng với sự cố gắng và tâm huyết của Ban điều hành, sự nỗ lực không mệt mỏi của toàn bộ Cán bộ, công nhân viên HVA sẽ từng bước vượt qua rào cản phía trước, từng bước chinh phục thị trường kinh doanh trong nước và quốc tế.

3. Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị

Nghiên cứu thị trường nhằm triển khai các khoản đầu tư có hiệu quả, dẫn dắt HVA đi đúng chiến lược phát triển của Công ty. Đảm bảo chất lượng sản phẩm, dịch vụ khẳng định thương hiệu và tạo uy tín với khách hàng. Thường xuyên triển khai các khóa đào tạo chuyên môn cho đội ngũ

nhân sự và cơ cấu tổ chức hoạt động, xây dựng môi trường làm việc chuyên nghiệp, khuyến khích sự nỗ lực phấn đấu, đóng góp và gắn bó lâu dài với công ty. Phát triển và giữ vững uy tín hàng đầu về tư vấn tài chính, mang đến những dịch vụ tốt nhất cho khách hàng, và sự hài lòng nhất cho cổ đông.

V. QUẢN TRỊ CÔNG TY

1. Hội đồng quản trị

1.1. Thành viên và cơ cấu Hội đồng quản trị

STT	Họ và tên	Chức vụ	Số cổ phiếu nắm giữ	Tỷ lệ	Chức vụ nắm giữ tại tổ chức khác
1	Vương Lê Vĩnh Nhân	Chủ tịch HĐQT	2.145.340	15.71%	- Đại diện theo pháp luật: Công ty TNHH vàng bạc đá quý Bảo Tín Phát; Công ty TNHH một thành viên Trustgroup.
2	Nguyễn Thành Đạt	Thành viên HĐQT	-	-	- Giám đốc đối ngoại: Công ty cổ phần tập đoàn phát triển Toàn Cầu. - Giám đốc truyền thông: Công ty cổ phần chứng khoán VSM - Chủ tịch HĐQT kiêm Tổng Giám đốc: Công ty cổ phần du lịch và truyền thông TD Việt Nam
3	Vũ Hải Nam	Thành viên HĐQT độc lập	-	-	- Giám đốc đối ngoại Công ty cổ phần chứng khoán VSM
4	Nguyễn Minh Duy	Thành viên HĐQT	1.431.521	10.49%	-
5	Đình Tuấn Kiệt	Thành viên HĐQT không điều hành	-	-	- Chủ tịch HĐQT Công ty cổ phần The Legend CT

1.2. Các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị:

- Hội đồng quản trị thành lập Ban kiểm toán nội bộ trực thuộc Hội đồng quản trị. Ban kiểm toán nội bộ có ít nhất 01 thành viên Hội đồng quản trị độc lập làm trưởng ban.

1.3. Hoạt động của Hội đồng quản trị:

* Số buổi họp Hội đồng quản trị: Năm 2022, Hội đồng quản trị đã tổ chức thành công 13 phiên họp và ban hành các nghị quyết quan trọng, các nội dung được biểu quyết thông qua với tỷ lệ tán thành cao. Tuy còn một số thành viên Hội đồng quản trị chưa được nhiệt tình trong việc tham gia công tác điều hành công ty, nhưng nhìn chung Hội đồng quản trị đã thực hiện tốt các công việc giám sát thực hiện của Ban Tổng giám đốc trong công việc về hoạt động kinh doanh của Công ty, cũng như giám sát thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các nghị quyết của Hội đồng quản trị đã được thông qua.

STT	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên HĐQT		Số buổi họp HĐQT tham dự	Tỷ lệ tham dự (%)	Lý do tham dự/không tham dự
			Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm			
1.	Vương Lê Vĩnh Nhân	Chủ tịch HĐQT	30/06/2020		13/13	100	
2.	Lê Hoài Nam	Nguyên Chủ tịch HĐQT	30/06/2020	30/07/2022	02/13	15.4	
3.	Lê Văn An	Thành viên HĐQT	30/06/2021	30/07/2022	05/13	38.5	
4.	Nguyễn Minh Duy	Thành viên HĐQT	30/06/2020		13/13	100	
5.	Đình Tuấn Kiệt	Thành viên HĐQT	30/06/2021		13/13	100	
6.	Nguyễn Thành Đạt	Thành viên HĐQT	30/07/2022		8/13	61.5	Bổ nhiệm thành viên HĐQT từ ngày 30/07/2022
7.	Vũ Hải Nam	Thành viên HĐQT	30/07/2022		8/13	61.5	Bổ nhiệm thành viên HĐQT từ ngày 30/07/2022

*** Các nghị quyết HĐQT:**

STT	Nghị quyết/Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
1.	2503/2022/NQ-HĐQT/HVA	25/03/2022	Thông qua việc gia hạn thời gian tổ chức cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022	100%
2.	1504/2022/NQ-HĐQT	15/04/2022	Nghị quyết HĐQT V/v đăng ký cuối cùng để thực hiện quyền tham dự cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022	100%
3.	1305/2022/NQ-HĐQT/HVA	13/05/2022	Miễn nhiệm chủ tịch HĐQT và phê duyệt người tạm thời thực hiện quyền nhiệm vụ của chủ tịch HĐQT	100%

4.	2006/2022/NQ-HDQT-HVA	20/06/2022	Nghị quyết HĐQT về việc gia hạn thời gian tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022	100%
5.	0706/2022/NQ-HDQT-HVA	06/07/2022	Nghị quyết Hội đồng quản trị về việc Tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 lần thứ hai	100%
6.	0908/NQ-HDQT	09/08/2022	Nghị quyết Hội đồng quản trị về việc miễn nhiệm chức danh Tổng giám đốc; bầu Chủ tịch Hội đồng quản trị; miễn nhiệm và bầu bổ sung chỉ tịch ủy ban kiểm toán nội bộ trực thuộc Hội đồng quản trị	100%
7.	1108/2022/NQ-HDQT-HVA	11/08/2022	Nghị quyết HĐQT về việc tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2022	100%
8.	2608/2022/NQ-HDQT	26/08/2022	Nghị quyết HĐQT Về việc Bầu Tổng giám đốc, thay đổi người đại diện theo pháp luật của doanh nghiệp	100%
9.	2009/2022/NQ-HDQT	20/09/2022	Nghị quyết HĐQT về việc Bán tài sản cố định tại Số 81 Nguyễn Hiền, KDC 91B, phường An Khánh, quận Ninh Kiều, thành phố Cần Thơ, Việt Nam	100%
10.	0711/2022/NQ-HDQT-HVA	07/11/2022	Nghị quyết HĐQT về việc trình ĐHCĐ phương án bổ sung ngành nghề kinh doanh	100%
11.	2111/2022/NQ-HDQ	21/11/2022	Nghị quyết Hội đồng quản trị về việc xóa các khoản nợ khó đòi đã được trích lập dự phòng.	100%
12.	2311/2022/NQ-HDQT/HVA	23/11/2022	Nghị quyết HĐQT Thông qua nội dung chi tiết Phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ và một số nội dung liên quan đến đợt chào bán	100%
13.	2712/2022/NQ-HDQT	27/12/2022	Nghị quyết HĐQT về việc thoái toàn bộ phần vốn của Công ty cổ phần Đầu tư HVA tại Công ty cổ phần CitiPass	100%

1.4. Hoạt động của các tiểu ban trong Hội đồng quản trị

*** Ban kiểm toán nội bộ:** Hướng đến thông lệ quốc tế tốt nhất và thông dụng nhất về quản trị, từ năm 2021, HVA đã thành lập Ban kiểm toán nội bộ với chức năng tham mưu và hỗ trợ HĐQT giám sát tính trung thực các Báo cáo tài chính của Công ty, tuân thủ các quy định của pháp luật, năng lực và tính độc lập của kiểm toán độc lập, năng lực và tính hiệu quả của Kiểm toán nội bộ, hiệu quả hoạt động của quản lý rủi ro và hệ thống kiểm soát nội bộ.

Trong năm 2022, các thành viên trong Ban Kiểm toán nội bộ đều nêu cao tinh thần trách nhiệm trong thực thi nhiệm vụ, đảm bảo tính trung thực, khách quan trong công việc, phát huy tốt vai trò giám sát tập trung vào các lĩnh vực: Báo cáo tài chính, Kiểm soát nội bộ, Quản trị rủi ro và kiểm toán nội bộ

*** Kết quả hoạt động của Ban kiểm toán nội bộ tập trung ở các lĩnh vực sau:**

- Các báo cáo trọng yếu công bố ra công chúng:

+ Giám sát Báo cáo tài chính thông qua việc kiểm tra các kiểm soát liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính cũng như công tác kiểm toán độc lập cho Báo cáo tài chính.

+ Rà soát Báo cáo thường niên trước khi phát hành đảm bảo các nội dung được kiểm tra có đầy đủ hồ sơ/chứng từ liên quan và nhất quán với thông tin mà Tiểu ban có được.

- **Kiểm toán nội bộ:**

+ Rà soát hiệu quả của hoạt động kiểm toán nội bộ so với kế hoạch được duyệt;

+ Rà soát tất cả báo cáo của kiểm toán nội bộ;

+ Rà soát và giám sát phản hồi của Ban điều hành về các phát hiện và khuyến nghị của kiểm toán nội bộ.

+ Đánh giá hiệu quả công việc của kiểm toán nội bộ và đề xuất quyết định mức thưởng và mức tăng lương hàng năm.

- **Kiểm soát nội bộ và Quản trị rủi ro:**

+ Giám sát hệ thống Kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro thông qua các báo cáo của kiểm toán nội bộ và các cuộc tiếp xúc, phỏng vấn trực tiếp với bộ phận quản trị rủi ro của Công ty.

+ Giám sát hoạt động Công bố thông tin đối với các giao dịch với các bên liên quan.

* **Kế hoạch năm 2023 của Ban Kiểm toán nội bộ:**

Năm 2023, Ban Kiểm toán nội bộ tiếp tục thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty, hoàn thiện quy chế hoạt động và cải tiến phương pháp làm việc, tiến hành kiểm soát định kỳ để thực hiện tốt công tác kiểm soát theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ công ty, cụ thể như sau:

- Giám sát việc chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty, tình hình thực hiện các nghị quyết, quyết định của Đại hội Đồng cổ đông, Hội đồng quản trị của Công ty.

- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý kinh doanh theo chức năng, nhiệm vụ quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty.

- Giám sát các kế hoạch, tình hình triển khai công tác sản xuất kinh doanh, đầu tư của Công ty.

- Xem xét, thẩm định báo cáo tài chính bán niên và năm của Công ty.

- Các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

2. Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc

2.1. Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích khác và chi phí cho từng thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý

Năm 2022, nhờ có sự chỉ đạo điều hành của ban lãnh đạo mới, HVA đã tái cơ cấu lại các khoản đầu tư không hiệu quả để đầu tư vào những lĩnh vực có tiềm năng, hoạt động kinh doanh của công ty đã có nhiều khởi sắc, kinh doanh bắt đầu có lãi. Căn cứ kế hoạch hoạt động kinh doanh năm 2022, ĐHĐCĐ đã thông qua mức thù lao năm 2022 như sau:

STT	Nội dung	Tổng thù lao (đồng/01 người)	
		01 tháng	01 năm
1	Chủ tịch HĐQT	5.000.000	60.000.000
2	Thành viên HĐQT	3.000.000	36.000.000

2.2. Giao dịch cổ phiếu của người nội bộ:

STT	Người thực hiện giao dịch	Quan hệ với người nội bộ	Số cổ phiếu sở hữu đầu kỳ		Số cổ phiếu sở hữu cuối kỳ		Lý do tăng, giảm (mua, bán, chuyển đổi, thưởng...)
			Số cổ phiếu	Tỷ lệ	Số cổ phiếu	Tỷ lệ	
1	ĐINH TUẤN KIẾT	Thành viên HĐQT	53.200	0.39%	0	0%	Bán cổ phiếu

2.3. Hợp đồng hoặc giao dịch với người nội bộ: Không

2.4. Đánh giá việc thực hiện các quy định về quản trị công ty: Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành đã nêu cao tinh thần trách nhiệm trong quá trình thi hành nhiệm vụ, đã thể hiện tính trung thực, khách quan, thận trọng trong công việc. Để việc điều hành quản lý tốt hơn trong thời gian tới cần tiếp tục duy trì và phát huy hơn sự phối hợp giữa Hội đồng quản trị và Ban điều hành. Một số kế hoạch nhằm nâng cao hiệu quả quản trị Công ty trong năm tiếp theo:

- Tăng cường công tác quản lý, giám sát, chỉ đạo các hoạt động của Ban Tổng giám đốc và bộ máy giúp việc của công ty, đảm bảo thực hiện các nội dung được thông qua trong nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.
- Tiếp tục nâng cao chất lượng công tác kiểm tra nội bộ, kiểm soát chặt chẽ việc thực hiện công việc theo sự phân bổ nhiệm vụ và sự phân cấp từ Hội đồng quản trị, chỉ đạo và chấn chỉnh kịp thời các hoạt động của Ban Tổng Giám đốc, đặc biệt trong công tác quản lý, hoạt động đầu tư, kinh doanh của Công ty.

VI. BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1. Ý kiến kiểm toán

Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C – đơn vị thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính cho Công ty đã đưa ra ý kiến 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 2022, 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”*.

2. Báo cáo tài chính được kiểm toán: Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 đã được kiểm toán của Công ty được đăng tải đầy đủ trên Website của Công ty theo đường link: <https://hva.group/hva-cong-bo-thong-tin-bao-cao-tai-chinh-hop-nhat-nam-2022-kem-cv-giai-trinh-chenh-lech-loi-nhuan-sau-thue/>.

Nơi nhận:

- UBCKNN, HNX;
- Website;
- Lưu: VT.

XÁC NHẬN CỦA ĐẠI DIỆN THEO PHÁP

LUẬT CỦA CÔNG TY

(Ký, ghi rõ họ tên, đóng dấu)



NGUYỄN THỊ QUỲNH OANH