

Hà Nội, ngày 12 tháng 06 năm 2023

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT VỀ QUẢN LÝ CÔNG TY CỦA HĐQT, BAN GIÁM ĐỐC NĂM 2022

Kính gửi: - Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội
- Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp nước Cộng hoà Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội được sửa đổi và thông qua ngày 26 tháng 12 năm 2021;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội lần thứ XXI ngày 24 tháng 04 năm 2022.

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội (“Ban kiểm soát”) xin báo cáo như sau về quản lý Công ty năm 2022 của Hội đồng quản trị và Ban giám đốc.

PHẦN I. PHẠM VI KIỂM SOÁT

I. MỤC TIÊU PHẠM VI KIỂM SOÁT TRỌNG YẾU NĂM 2022:

Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ giám sát theo các mục tiêu và phạm vi kiểm soát trọng yếu trong năm 2022 gồm:

1. **Kiểm soát chiến lược:** Xem xét việc lập và thực hiện kế hoạch sản xuất - kinh doanh năm 2022, xây dựng và thực hiện các dự án đầu tư, sử dụng các tài sản lớn, xử lý các tồn tại và dự án dở dang từ năm trước theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Chiến lược Công ty đã được phê duyệt.
2. **Kiểm soát hoạt động:** Đánh giá việc tổ chức triển khai các chương trình và sự kiện lớn, điều hành hoạt động hàng ngày của Công ty, và việc tổ chức cơ cấu quản trị, xây dựng hệ thống nhằm củng cố năng lực nhân sự, hệ điều hành để duy trì, phát triển hoạt động sản xuất kinh doanh.
3. **Kiểm soát Tài chính:** Kiểm tra các báo cáo tài chính theo định kỳ để đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính, phối kết hợp trao đổi làm việc cùng bộ phận Tài chính – Kế toán nhằm xem xét ảnh hưởng của các vấn đề trọng yếu liên quan đến công tác lập báo cáo tài chính.

II. PHƯƠNG PHÁP KIỂM SOÁT:

1. Ban kiểm soát tham dự cuộc họp quan trọng của Hội đồng Quản trị và Ban giám đốc để nắm bắt tình hình kinh doanh thực tế của Công ty và đưa ra góp ý kiến với Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc;
2. Ban kiểm soát thực hiện quyền kiểm soát trực tiếp thông qua các cuộc trao đổi/ phỏng vấn trực tiếp với các cán bộ thuộc các phòng ban chức năng của Công ty.
3. Ban kiểm soát thực hiện chức năng giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và đánh giá mức độ hoàn thành các nhiệm vụ mà Đại hội đồng cổ đông thường niên lần thứ XXI ngày 24/04/2022 đã giao cho Hội đồng quản trị và Ban giám đốc.

PHẦN II. KẾT QUẢ KIỂM SOÁT

I. KIỂM SOÁT CÔNG TÁC QUẢN LÝ VÀ ĐIỀU HÀNH CÔNG TY

1. Hội đồng quản trị đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông.

2. Các phiên họp của Hội đồng quản trị có số thành viên dự họp bảo đảm theo đúng quy định, số phiên họp là 11 phiên, bảo đảm theo quy định tối thiểu tại Điều lệ Công ty: ít nhất 1 quý 1 lần.
3. Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị đều tập trung vào việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và thực hiện các mục tiêu chiến lược của Công ty.
Ban kiểm soát đã kiểm tra, xem xét các Biên bản, Nghị quyết và các Quyết định của Hội đồng quản trị và không phát hiện thấy bất kỳ vi phạm hoặc sai sót.
4. Ban giám đốc Công ty đã tổ chức triển khai và thực hiện điều hành hoạt động hàng ngày của Công ty theo đúng các chức năng nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ Công ty. Nội dung chỉ đạo điều hành của Ban giám đốc tuân thủ đúng các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của Hội đồng quản trị. Các quyết định của Ban giám đốc phù hợp với chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Giám đốc Công ty.

II. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ SẢN XUẤT – KINH DOANH VÀ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1. Hoạt động sản xuất - kinh doanh năm 2022

Sau khi xem xét Báo cáo Tài chính năm 2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP, Ban kiểm soát đồng ý với các số liệu trong Báo cáo và xin báo cáo tóm tắt kết quả sản xuất - kinh doanh như sau:

Đơn vị: Triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch 2022	Thực hiện 2022	% Hoàn thành
1	Doanh thu (có VAT)	500.000	535.289	107,1%
2	Doanh thu bán hàng	454.545	486.627	107,1%
3	Các khoản giảm trừ doanh thu	0	2.467	
4	Doanh thu thuần về bán hàng	454.545	484.160	106,5%
5	Giá vốn hàng bán	347.000	377.888	108,9%
6	Lợi nhuận gộp về bán hàng	107.545	106.272	98,8%
7	Doanh thu hoạt động tài chính		2.408	
8	Chi phí tài chính	14.800	13.619	92,0%
9	Chi phí MKT/bán hàng	87.500	48.147	55,0%
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	14.650	1.532	10,5%
11	Lợi nhuận/(lỗ) thuần từ hoạt động kinh doanh	36.050	45.380	125,9%
12	Thu nhập khác		2	
13	Chi phí khác		7.094	
14	Lợi nhuận/(lỗ) khác		-7.092	
15	Tổng lợi nhuận (lỗ) kế toán trước thuế	36.050	38.289	106,2%
16	Chi phí thuế TNDN hiện hành		0	
17	Lợi nhuận (lỗ) sau thuế TNDN	36.050	38.289	106,2%

Nhận xét:

- (i) Mặc dù ảnh hưởng hậu Covid 19 và chiến tranh xảy ra tại Ucraina gây nhiều khó khăn, nhưng Chỉ tiêu tổng Doanh thu của Công ty vẫn vượt 7,1% kế hoạch năm do nguyên nhân:
- Các sản phẩm có chất lượng tốt, giá hợp lý của Hanoimilk ngày càng được những người tiêu dùng thông minh lựa chọn nhiều hơn. Điều này chứng tỏ Chiến lược cạnh tranh bằng chất lượng mà Công ty theo đuổi nhiều năm qua đã bắt đầu phát huy tác dụng.
 - Hệ thống bán hàng đã được chấn chỉnh, cải thiện, Công ty ban hành chính sách lương thưởng mới cho hệ thống bán hàng từ tháng 3/2020 động viên, khích lệ anh em bán được nhiều hàng hơn, doanh số bình quân trên đầu nhân viên bán hàng tăng.
 - Hoạt động gia công có thêm nhiều đối tác, tăng trưởng 154,5% so với 2021 góp phần làm tăng doanh thu và lợi nhuận chung của Công ty.
- (ii) Lợi nhuận trước thuế lãi 38,3 tỷ đồng, vượt 6,2% so với chỉ tiêu Đại hội đồng cổ đông giao. Công ty cần tiếp tục cải thiện hơn nữa biên lợi nhuận để nhanh chóng bù đắp các khoản lỗ lũy kế, sớm chia cổ tức cho cổ đông.

2. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2022:

Ban kiểm soát nhận định: Báo cáo tài chính năm 2022 đã phản ánh hợp lý, trung thực tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2022 cũng như kết quả sản xuất kinh doanh năm 2022 của Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội.

III. KIỂM TRA VIỆC THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

1. Lựa chọn Công ty kiểm toán:

Căn cứ vào Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông ngày 24 tháng 04 năm 2022, Hội đồng quản trị đã họp và quyết định lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán TTP. Theo đó, Báo cáo Tài chính năm 2022 đã được kiểm toán theo đúng các quy định của pháp luật và chuẩn mực kế toán.

2. Các dự án thực hiện trong năm 2022:

- i. **Dự án đổi mới công nghệ, tăng công suất nhà máy chế biến Sữa UHT:** Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2022, đến nay Công ty đã đầu tư thêm 02 Dây chuyền máy rót TBA110ml hộp Brik, 01 máy đóng nắp hộp Egde 250ml, nâng cấp nhà xưởng và đã đặt cọc mua Dây chuyền máy rót A3 Speed hộp Slim Leaf của Tetra Pak với tổng giá trị đã đầu tư là 95,4 tỷ đồng để đáp ứng được yêu cầu sản xuất và gia công.
- ii. **Dự án đổi mới công nghệ, tăng công suất nhà máy chế biến Sữa chua ăn:** Tính đến hết năm 2022, tổng giá trị đầu tư cho dự án đã đạt mức 56,48 tỷ đồng, kịp thời đáp ứng được yêu cầu sản xuất và xuất khẩu.
- iii. **Dự án đầu tư Trang trại bò sữa Tự nhiên:** Dự án có tổng mức đầu tư là 360,9 tỷ đồng. Đến nay đã thực hiện đầu tư 72,76 tỷ đồng, đang hoàn tất công tác giải phóng mặt bằng (dự kiến hoàn thành xong trong năm 2023), đang tiến hành lập hồ sơ thiết kế quy hoạch, Thiết kế kỹ thuật, Thiết kế xây dựng để triển khai xây dựng trong năm 2024.
- iv. **Về việc phát hành cổ phiếu riêng lẻ theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông:** Đại hội đồng cổ đông năm 2022 đã ủy quyền và giao nhiệm vụ cho Hội đồng quản trị thực hiện việc Phát hành, chào bán cổ phiếu riêng lẻ để huy động vốn, đồng thời hoán đổi nợ. Hội đồng quản trị đã đàm phán và lựa chọn được Nhà đầu tư chuyên nghiệp là ông Hoàng Văn Thuật và đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua qua tại Nghị quyết số 02.2022/NQĐHĐCĐ ngày 7/10/2022. Đến nay hồ sơ đăng ký phát hành cổ phiếu riêng lẻ và hoán đổi nợ của Công ty đã được Ủy ban chứng khoán Nhà nước xem xét chấp thuận và công bố Hồ sơ đăng ký chào bán tại Văn bản số 2253/UBCK-QLCB ngày 26/4/2023. Hội đồng quản trị có Tờ trình về việc Triển khai thực hiện việc phát hành cổ phiếu riêng lẻ (Đợt 1) để hoán đổi nợ và huy động vốn trình Đại hội đồng cổ đông ngày 17/06/2023..

PHẦN III. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

Trong năm 2022 vừa qua Hội đồng quản trị và Ban giám đốc Công ty đã nỗ lực chỉ đạo, điều hành hoạt động của Công ty tuân thủ theo đúng các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và theo định hướng chiến lược đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Ban giám đốc đã điều hành Công ty vượt qua một năm rất khó khăn để hoàn thành vượt kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2022 và có lợi nhuận.

Ban kiểm soát, với tư cách là đại diện của các cổ đông, hết sức hy vọng và tin tưởng vào năng lực quản trị và phát triển doanh nghiệp của Ban lãnh đạo và toàn thể cán bộ, công nhân viên Công ty.

Tuy nhiên, trên cơ sở kết quả kiểm soát, Ban kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị và Ban giám đốc một số điểm cần lưu ý sớm triển khai thực hiện, cụ thể là:

1. Kiện toàn và ổn định bộ máy tổ chức, xây dựng đội ngũ nhân sự có năng lực, trình độ để đáp ứng nhu cầu phát triển toàn diện lâu dài cho Công ty.
2. Công ty cần tiếp tục đầu tư Ngân sách Marketing lớn hơn cho thương hiệu IZZI và thương hiệu Hanoimilk để đẩy mạnh việc bán hàng với quy mô doanh số lớn hơn hiện nay.
3. Cân đối, huy động các nguồn tài chính một cách hợp lý và nỗ lực tổ chức triển khai thực hiện đúng tiến độ các Dự án đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua để sớm đem lại lợi nhuận cho Công ty và chia cổ tức cho cổ đông.
4. Thực hiện thành công việc phát hành cổ phiếu riêng lẻ để huy động vốn đầu tư, bổ sung vốn lưu động và phát hành cổ phiếu để hoán đổi nợ và tái cấu trúc tài chính, xử lý các khoản nợ cho Công ty trong năm 2023.

Trên đây là nội dung báo cáo của Ban kiểm soát về hoạt động kiểm soát năm 2022, kính trình Đại hội đồng cổ đông.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông (để báo cáo);
- Hội đồng quản trị;
- Ban Giám đốc;
- Lưu VP.

TM. BAN KIỂM SOÁT



Đào Bích Thủy