



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

Hà Nội, ngày 3... tháng 4... năm 2023

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

(Về tình hình hoạt động năm 2022 và Kế hoạch năm 2023)

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Căn cứ nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ của Công ty cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội và Luật Doanh nghiệp;
- Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 của Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội (SHN) đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán BDO;
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2022.

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông các nội dung như sau:

I. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022

1. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và từng thành viên ban kiểm soát

Ban kiểm soát đã tiến hành hoạt động kiểm tra việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty và việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2022 cụ thể:

- Kiểm tra tình hình hoạt động và kết quả kinh doanh của Công ty năm 2022;
- Kiểm tra các báo cáo tài chính quý/bán niên và báo cáo tài chính năm nhằm đánh giá tính hợp lý, trung thực của các số liệu tài chính;
- Xem xét, đánh giá các hoạt động của Hội đồng quản trị ("HDQT") trong việc thực hiện Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022;
- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành trong công tác quản lý; kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các văn bản của công ty, phù hợp với quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty;
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Nhìn chung, HDQT và Ban Điều hành đã tạo mọi điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát thực thi nhiệm vụ. Tuy nhiên do các thành viên Ban kiểm soát đều hoạt động kiêm nhiệm nên bố trí thời gian thực hiện kiểm soát còn hạn chế, chưa bám sát các hoạt động điều hành của Công ty để giám sát và cảnh báo kịp thời.

2. Thù lao của Ban kiểm soát năm 2022

Thù lao của Ban kiểm soát được chi trả theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty ngày 19/04/2022.

3. Các cuộc họp và quyết định của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp nhằm kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính; rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả các mặt hoạt động của Công ty; trình tự ban hành các nghị quyết/ quyết định của HĐQT, ban điều hành... để có các kiến nghị, quyết định trong phạm vi thẩm quyền, nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Ban kiểm soát và kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN ĐIỀU HÀNH VÀ CÁC CÁN BỘ QUẢN LÝ KHÁC

1. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường nhằm đáp ứng yêu cầu hoạt động kinh doanh của Công ty;
- HĐQT đã ban hành các quy chế, nghị quyết, quyết định đúng trình tự, đúng thẩm quyền, phù hợp với tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty và các quy định của pháp luật cũng như điều lệ Công ty;
- Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm 2022 và Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của HĐQT trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

2. Kết quả hoạt động của Ban Điều hành Công ty và các cán bộ quản lý khác

- Ban Điều hành đã tích cực triển khai các nhiệm vụ, công việc được giao nêu trong nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị. Tuy nhiên Ban kiểm soát đánh giá giai đoạn cuối năm 2022, Ban Điều hành chưa đánh giá và xử lý kịp với sự biến động của thị trường trong các quyết định kinh doanh.
- Tổng giám đốc đã điều hành hoạt động kinh doanh hàng ngày của Công ty, ban hành kịp thời các quyết định, quy định phục vụ hoạt động quản lý điều hành;
- Ban Điều hành đã chỉ đạo các phòng ban chấp hành tương đối đầy đủ quy định của Pháp luật, Sở giao dịch chứng khoán về công bố thông tin đối với Công ty niêm yết;
- Các cán bộ quản lý khác của Công ty đã thực hiện nghiêm túc các nhiệm vụ, công việc được giao; chịu sự chỉ đạo, điều hành trực tiếp từ Hội đồng quản trị/Ban Điều hành.

III. ĐÁNH GIÁ VIỆC THỰC HIỆN KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2022, THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG VÀ PHỐI HỢP GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CÁC CỔ ĐÔNG

1. Đánh giá việc thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2022

1.1 Tình hình tài chính hợp nhất của Công ty tại ngày 31/12/2022 (ĐVT: VNĐ)

CHỈ TIÊU	Số cuối năm	Số đầu năm
TÀI SẢN		
I. Tài sản ngắn hạn	4.395.662.144.953	2.651.610.213.349
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	62.285.733.725	374.986.551.470
2. Các khoản phải thu ngắn hạn	3.460.090.700.784	1.928.703.308.877
3. Hàng tồn kho	826.426.342.619	321.242.585.358
4. Tài sản ngắn hạn khác	46.859.367.825	26.677.767.644
II. Tài sản dài hạn	1.314.129.734.406	1.023.212.683.967
1. Các khoản phải thu dài hạn	541.663.550.000	278.000.550.000
2. Tài sản cố định	13.938.941.256	14.411.036.406
3. Tài sản dở dang dài hạn	112.934.730	0
4. Đầu tư tài chính dài hạn	741.670.663.447	711.166.344.019
5. Tài sản dài hạn khác	16.743.644.973	19.634.753.542
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	5.709.791.879.359	3.674.822.897.316
NGUỒN VỐN		
III. Nợ phải trả	4.125.884.760.819	2.089.078.116.423
1. Nợ ngắn hạn	4.125.784.760.819	1.900.894.783.090
2. Nợ dài hạn	100.000.000	188.183.333.333
IV. Vốn chủ sở hữu	1.583.907.118.540	1.585.744.780.893
1. Vốn góp của chủ sở hữu	1.296.071.470.000	1.296.071.470.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	16.350.914.364	16.350.914.364
3. Quỹ đầu tư phát triển	6.139.824.104	6.139.824.104
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	255.872.080.748	257.347.263.582
5. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	9.472.829.324	9.835.308.843
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	5.709.791.879.359	3.674.822.897.316

1.2 Kết quả kinh doanh hợp nhất năm 2022

Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2022	Thực hiện năm 2022	Thực hiện so kế hoạch
Tổng doanh thu	Tỷ đồng	4.500	5.853	130%
Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	Tỷ đồng	35	2,54	7,26%

1.3 Nhận xét, đánh giá

- Tổng tài sản và tổng nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2022 tăng 55,39% so với 31/12/2021, nguyên nhân chính là do tăng giá trị khoản phải thu và hàng tồn kho cuối năm, tương ứng tăng nợ vay và nợ phải trả nhà cung cấp.

Tình hình chung của thị trường tài chính từ giữa năm 2022, lãi suất huy động ngắn hạn, trung hạn và dài hạn đều tăng, ở mức 10 - 13%/ năm. Tại SHN, khoản vay và nợ

thuê tài chính tăng nhanh từ 1.307 tỷ đồng tại đầu năm đến 2.819 tỷ đồng tại cuối năm 2022. Các khoản chậm thanh toán với nhà cung cấp là Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam, Công ty Cổ phần TBIC, Công ty CP Đầu tư GIC Quốc tế cũng đều chịu lãi chậm trả. Trong khi đó, về công nợ phải thu khách hàng, ngoại trừ khoản công nợ phải thu Công ty CP Nhiệt điện Thăng Long có quy định khoản lãi suất chậm trả tương ứng lãi suất vay ngắn hạn 8,5%/năm thì các khoản công nợ còn lại, trong đó có số dư lớn là khoản công nợ phải thu Công ty Cổ phần Khoáng sản Kim Bôi - Chi nhánh Hải Dương 592 tỷ đồng, đều không quy định lãi chậm trả SHN sẽ thu được.

Với các yếu tố ảnh hưởng nêu trên, cộng với việc duy trì giá trị tồn kho lớn, năm 2022, SHN gánh chịu khoản chi phí tài chính lớn, tăng 38% so với năm trước, lỗ từ hoạt động tài chính là 26,5 tỷ đồng. Dự kiến sang năm 2023, khoản lỗ từ hoạt động tài chính sẽ tiếp tục gia tăng.

- Năm 2022, Công ty đã cơ cấu lại danh mục đầu tư, thoái toàn bộ vốn góp tại Công ty Cổ phần Đầu tư XD và Kinh doanh Bất động sản HTL Việt Nam, nhận chuyển nhượng 37,81% vốn góp tại Công ty Cổ phần Daso Hải Phòng tương ứng 484,484 tỷ đồng. Công ty CP Daso Hải Phòng đang trong giai đoạn đầu triển khai dự án tại TP Hải Phòng.

Công ty triển khai mới Dự án Xây dựng 94 căn nhà thương mại tại đường D1, phường Bình Minh, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai với diện tích 9549,6 m² với giá trị 180 tỷ đồng, tham gia đấu giá theo Nghị quyết 20/2022/NQ-HĐQT ngày 29/09/2022.

- Trong bối cảnh nền kinh tế trong nước và thế giới tiếp tục chịu những tác động tiêu cực, năm 2022, Công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch doanh thu do Đại hội đồng cổ đông thường niên đề ra. Doanh thu từ hoạt động cung cấp than và nguyên liệu khác cho Nhà máy Nhiệt điện Thăng Long năm 2022 là 4.200 tỷ đồng, tăng 50% so với năm trước, lợi nhuận từ phí dịch vụ tìm kiếm và cung cấp than 102 tỷ đồng. Ngoài ra, Công ty có hoạt động thương mại với các đơn vị ngoài Nhà máy Nhiệt điện Thăng Long để đa dạng nguồn hàng và hoạt động kinh doanh ở Công ty. Năm 2022, doanh thu từ hoạt động này là 1.504 tỷ đồng, giá vốn tương ứng 1.535 tỷ đồng, lỗ 31 tỷ đồng.

- Do thay đổi Công ty con nên trên báo cáo hợp nhất, chi phí quản lý giảm mạnh. Xét riêng kết quả kinh doanh của Công ty mẹ, chi phí bán hàng giảm 42% và chi phí quản lý tăng nhẹ 18%.

Năm 2022, Công ty ghi nhận vào thu nhập 4,5 tỷ đồng từ xử lý các khoản công nợ không phải trả.

Ảnh hưởng của quy định không chế chi phí lãi vay áp dụng cho đơn vị có giao dịch liên kết, lợi nhuận trước thuế 14 tỷ đồng nhưng chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp phải nộp là 12 tỷ đồng.

Kết quả kinh doanh cả năm ảnh hưởng chủ yếu bởi hoạt động tài chính, lợi nhuận sau thuế giảm mạnh so với năm trước và chỉ đạt 7,26% kế hoạch đề ra.

2. Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2022

2.1. Đánh giá việc thực hiện

- Công tác điều hành hoạt động của Công ty đã thực hiện đúng theo Điều lệ của Công ty, tổ chức hoạt động kinh doanh theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2022;
- Đã thực hiện thay đổi Đăng ký kinh doanh (thay đổi trụ sở chính của Công ty, bổ sung ngành, nghề kinh doanh) theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2022.

2.2. Kiến nghị

- HĐQT và Ban Điều hành cần xây dựng kế hoạch tài chính tối ưu, đàm phán tăng lãi suất chậm trả với Công ty CP Nhiệt điện Thăng Long theo lãi suất thị trường, tăng cường các biện pháp nỗ lực thu hồi các khoản công nợ, duy trì mức tồn kho than hợp lý và vẫn đảm bảo cung cấp nguồn than cấp vào Nhà máy Nhiệt điện Thăng Long;
- Xây dựng phương án kinh doanh cho hoạt động thương mại và hoạt động phối trộn đảm bảo hoạt động kinh doanh hiệu quả và mang lại lợi nhuận cho Công ty;
- Đẩy mạnh công tác quản trị rủi ro và tuân thủ các quy định trong hoạt động kinh doanh thương mại than. Tăng cường kiểm soát quy trình nhập xuất kho và quản lý tồn kho, định kỳ kiểm kê và đánh giá giảm giá hàng tồn kho. Tăng cường hoạt động đấu thầu công khai, thông tin truyền thông các gói thầu để mở rộng phạm vi lựa chọn nhà thầu đủ điều kiện với giá phí hợp lý nhất;
- Hoàn thiện bộ máy tổ chức tinh gọn, hiệu quả. Tăng cường kiểm soát chi phí, sử dụng hiệu quả nguồn lực hiện có.

3. Đánh giá sự phối hợp giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và cổ đông.

HĐQT, Ban Điều hành Công ty đã cung cấp đầy đủ, chính xác và kịp thời thông tin, tài liệu về công tác quản lý, điều hành và hoạt động kinh doanh của Công ty theo yêu cầu của Ban kiểm soát; hỗ trợ và tạo điều kiện để Ban Kiểm soát thực hiện chức năng của mình. Các ý kiến, kiến nghị của Ban Kiểm soát đối với một số lĩnh vực hoạt động, quản trị, điều hành của Công ty đã được Hội đồng quản trị, Ban Điều hành tiếp nhận và xử lý kịp thời.

Ban Kiểm soát đã thực hiện giám sát đầy đủ các hoạt động của Công ty, giúp các cổ đông kiểm soát các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành trong phạm vi thẩm quyền.

V. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

1. Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ thay mặt các cổ đông thực thi chức năng kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý của HĐQT, Ban Điều hành Công ty; kiểm tra tính hợp lệ, hợp pháp, tính minh bạch, cần trọng trong quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.

2. Xem xét các kế hoạch, báo cáo của Công ty về: Tình hình tài chính, kinh doanh, thực hiện các dự án đầu tư, công tác quản lý về tổ chức, lao động, tiền lương và các chế độ khác liên quan đến Công ty và người lao động.
3. Xem xét các Báo cáo tài chính Quý của Công ty, Báo cáo tài chính giữa niên độ đã soát xét và Báo cáo tài chính năm được kiểm toán.
4. Kiểm soát công tác tổ chức, thực hiện các Quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Điều hành định kỳ 6 tháng một lần.
5. Các vấn đề khác theo yêu cầu của nhóm cổ đông quy định tại khoản 2 Điều 115 Luật Doanh nghiệp.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát về tình hình hoạt động năm 2022 và kế hoạch năm 2023.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



Nguyễn Thị Thu Hương

