

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
(Về tình hình hoạt động năm 2024 và Kế hoạch năm 2025)

- 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 2024 của Công ty Cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội (SHN) đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Quốc tế (IAV);
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2024.

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 2024

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 2024, cụ thể:

- Kiểm tra tình hình hoạt động và kết quả kinh doanh của Công ty năm 2024;
- 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 ("HĐQT") trong việc thực hiện Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024;
- 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, HĐQT và Ban Điều hành đã tạo điều kiện để Ban kiểm soát thực thi nhiệm vụ. Trong năm 2024, Ban kiểm soát đã tích cực tham gia các cuộc họp của HĐQT và Ban Điều hành Công ty, nắm bắt kịp thời tình hình hoạt động và các quyết định kinh doanh, từ đó đưa ra cảnh báo cần thiết.

2. Thù lao của Ban kiểm soát năm 2024

Thù lao của Ban kiểm soát được chi trả theo Nghị quyết số 01/2024/NQ-ĐHĐCĐ Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 22/04/2024.

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

Ban kiểm soát đã tổ chức 08 cuộc họp trong năm 2024 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 và Ban Điều hành... để có các kiến nghị, quyết định trong phạm vi thẩm quyền.

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

- Trong năm 2024, HĐQT bổ sung 01 thành viên mới là nhân sự chủ chốt trong Ban Điều hành Công ty, đóng vai trò cầu nối giữa các quyết định, chỉ đạo của HĐQT tới triển khai hoạt động tại Ban Điều hành. HĐQT thường xuyên trao đổi thông tin với Ban Điều hành Công ty, giám sát và chỉ đạo kịp thời với 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 và các quy định của pháp luật cũng như điều lệ Công ty.
- HĐQT đã đưa ra định hướng phát triển cho Công ty và những chỉ đạo về kế hoạch và phương án cho từng lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty. Do các định hướng, kế hoạch này ở giai đoạn bắt đầu triển khai trong thực tế nên chưa ghi nhận kết quả, lợi nhuận trong kì báo cáo năm nay.
- 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. Cán bộ quản lý chủ chốt thuộc Ban Điều hành Công ty tiếp tục được kiện toàn trong năm 2024. Nhìn chung, Ban Điều hành đã duy trì hoạt động của Công ty theo đúng chỉ đạo của HĐQT, nỗ lực ổn định hoạt động kinh doanh thương mại than, triển khai xây dựng đầu tư dự án, cân đối dòng tiền đảm bảo thanh khoản...
- Trên cơ sở nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, chỉ đạo của HĐQT, 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.
- Trong năm 2024, Công ty nhận Quyết định xử phạt vi phạm quy định công bố thông tin trên chuyên trang trái phiếu của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội giai đoạn 2021- 2022.

Tháng 10/2024, Ủy ban chứng khoán Nhà nước gửi thông báo về việc hồ sơ kiểm toán BCTC năm 2023 của Công ty do Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế thực hiện không đạt yêu cầu do kiểm toán viên chưa thực hiện đầy đủ các thủ tục kiểm toán và chưa thu thập đầy đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp.

Ban Điều hành cần tăng cường đào tạo, cập nhật cho các bộ phận trong Công ty, đảm bảo chấp hành đầy đủ và kịp thời các quy định của Pháp luật, Sở giao dịch chứng khoán về công bố thông tin đối với Công ty niêm yết. Đồng thời các bộ phận liên quan phối hợp tăng cường các thủ tục xác nhận, đối chiếu, định giá tại ngày kết thúc năm tài chính làm căn cứ chứng minh tính phù hợp của số liệu trình bày trên Báo cáo tài chính.

- Các cán bộ quản lý của Công ty ngoài việc thực hiện nghiêm túc các nhiệm vụ, công việc được giao cần tăng cường chất lượng công việc, cảnh báo kịp thời các rủi ro pháp lý, các bất thường trong quá trình hoạt động kinh doanh, đảm bảo vai trò tham mưu hiệu quả cho Ban Điều hành và Hội đồng quản trị.

III. ĐÁNH GIÁ VIỆC THỰC HIỆN KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2024, 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 2024

1.1 Tình hình tài chính hợp nhất của Công ty tại ngày 31/12/2024 (Đơn vị tính: VNĐ)

CHỈ TIÊU	Số cuối năm	Số đầu năm
TÀI SẢN		
I. Tài sản ngắn hạn	4.031.831.689.822	4.224.526.182.624
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	22.015.726.372	121.572.824.896
2. Các khoản phải thu ngắn hạn	3.851.123.155.797	4.068.660.950.764
3. Hàng tồn kho	147.767.804.744	16.638.978.165
4. Tài sản ngắn hạn khác	10.925.002.909	17.653.428.799
II. Tài sản dài hạn	1.569.385.634.670	1.484.051.614.407
1. Các khoản phải thu dài hạn	541.650.950.000	541.373.075.000
2. Tài sản cố định	24.364.914.312	15.885.366.250
3. Tài sản dở dang dài hạn	182.143.062.505	180.028.629.793
4. Đầu tư tài chính dài hạn	817.987.590.812	741.917.463.973
5. Tài sản dài hạn khác	3.239.117.041	4.847.079.391
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	5.601.217.324.492	5.708.577.797.031
NGUỒN VỐN		
III. Nợ phải trả	4.006.286.815.212	4.121.905.059.461
1. Nợ ngắn hạn	4.006.286.815.212	4.121.905.059.461
2. Nợ dài hạn	0	0
IV. Vốn chủ sở hữu	1.594.930.509.280	1.586.672.737.570
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	267.067.766.503	258.707.297.571
5. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	9.300.534.309	9.403.231.531

CHỈ TIÊU	Số cuối năm	Số đầu năm
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	5.601.217.324.492	5.708.577.797.031

1.2 Kết quả kinh doanh hợp nhất năm 2024

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch năm 2024		Thực hiện năm 2024	Thực hiện so với kế hoạch
		NQ 01/2024 ĐHĐCĐ ngày 22/04/2024	NQ 02/2024 ĐHĐCĐ ngày 24/12/2024		
Tổng doanh thu	Tỷ đồng	4.620	3.798	3.821	100,61%
Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	Tỷ đồng	50	11	8,76	79,64 %

1.3 Nhận xét, đánh giá

- Về hiệu quả hoạt động kinh doanh:

Kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng năm cần được điều chỉnh kịp thời và bám sát tình hình thị trường. Việc điều chỉnh kế hoạch có độ trễ lớn sẽ ảnh hưởng tới đánh giá về kết quả thực hiện so với kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Trong năm 2024, Công ty tiếp tục thực hiện cung cấp than nguyên liệu cho Nhà máy Nhiệt điện Thăng Long với sản lượng đạt 1.748.565 tấn, doanh thu bán hàng 3.732,8 tỷ đồng, doanh thu phí dịch vụ tìm kiếm nguồn hàng 51,8 tỷ đồng. Doanh thu từ hoạt động kinh doanh than chiếm 99,65% tổng doanh thu của Công ty.

Doanh thu từ kinh doanh thương mại logo biển hiệu nhập khẩu đạt 12 tỷ đồng. Doanh thu từ kinh doanh thương mại văn phòng phẩm đạt gần 2,5 tỷ đồng. Doanh thu từ tại Công ty CP Quản lý đường sông 6 đạt 22 tỷ đồng. Hoạt động kinh doanh bất động sản và kinh doanh thương mại ô tô thương hiệu Omoda & Jaecoo chưa ghi nhận doanh thu trong năm.

Tỷ lệ lợi nhuận sau thuế trên doanh thu rất thấp, chỉ đạt 0,23%.

Hoạt động kinh doanh than là hoạt động chủ chốt tạo ra doanh thu cho Công ty nhưng so sánh với năm trước, hoạt động này ghi nhận sự sụt giảm cả về sản lượng và doanh thu (năm 2023: sản lượng 2.059.557 tấn, doanh thu bán hàng 4.095 tỷ đồng, doanh thu phí dịch vụ tìm kiếm nguồn hàng 92 tỷ đồng). Bên cạnh đó, nhằm đảm bảo nguyên tắc thận trọng, Công ty ghi nhận chi phí dự phòng phải trả khoản phạt hợp đồng thuê kho bãi số tiền 8,26 tỷ đồng. Từ các nguyên nhân nêu trên, Công ty chưa đạt kế hoạch lợi nhuận đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Các khoản mục chi phí bán hàng, chi phí quản lý, lỗ từ hoạt động tài chính đều được giảm so với năm trước, vì vậy lợi nhuận sau thuế TNDN có sự tăng trưởng nhẹ so với năm 2023 (năm 2024: 8,76 tỷ đồng, năm 2023: 3,3 tỷ đồng)

Với hoạt động kinh doanh ô tô, các khoản đầu tư thi công hoàn thiện Showroom đã được Công ty ký kết hợp đồng và thực hiện chi trả. Để đảm bảo hiệu quả sử dụng vốn, Công ty cần xây dựng phương án kinh doanh trong ngắn hạn, dài hạn và bám sát kế hoạch khi triển khai thực tế.

- Tài sản và nguồn vốn:

Quy mô tổng tài sản và tổng nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2024 không biến động nhiều so với tại thời điểm 31/12/2023. Các khoản mục tài sản ghi nhận sự dịch chuyển từ tài sản ngắn hạn (giảm các khoản phải thu ngắn hạn) sang tài sản dài hạn (đầu tư tài chính dài hạn). Về cơ cấu khoản mục nợ, tăng số dư vay và nợ thuê tài chính tương ứng giảm số dư phải trả người bán.

Nhờ có sự nỗ lực của Ban Điều hành và các bộ phận liên quan, công nợ phải thu Công ty Cổ phần Khoáng sản Kim Bôi - Chi nhánh Hải Dương đã được đề cập tại Báo cáo Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023, năm 2024 đã được Công ty thu hồi. Tuy nhiên công nợ phải thu khách hàng Công ty CP Nhiệt điện Thăng Long tại ngày 31/12/2024 là 2.294 tỷ đồng, tăng 13% so với số dư tại ngày 31/12/2023 và chiếm tỷ trọng rất lớn trong tổng giá trị tài sản. Đề nghị Công ty tăng cường trao đổi với đối tác, đôn đốc thu hồi công nợ, theo dõi và cảnh báo nợ quá hạn.

Trong năm 2024 Công ty thực hiện cho vay với giá trị giao dịch lớn. Tại thời điểm 31/12/2024, số dư khoản cho vay Công ty CP Đầu tư Thịnh Vượng là 144 tỷ đồng, cho vay Ông Đào Xuân Long là 541 tỷ đồng. Công ty cân cân đối dòng tiền, đảm bảo lãi suất huy động, lãi suất cho vay để đảm bảo hiệu quả tài chính. Đồng thời, xây dựng biện pháp đảm bảo nhằm hạn chế tối đa tổn thất tài sản của Công ty.

- Về hoạt động đầu tư tài chính, năm 2024 Công ty bổ sung cổ phiếu Công ty CP Giấy An Hòa trong cơ cấu danh mục đầu tư. Các khoản đầu tư có giá trị lớn như khoản góp vốn tại Công ty CP Daso Hải Phòng (484 tỷ đồng), Công ty CP Mai Trang Linh (216 tỷ đồng), hợp tác dự án khách sạn tại Khu đô thị Thành phố Giao lưu (446 tỷ đồng), dự án Khu đô thị mới Hòa Bình... đều chưa tạo ra nguồn thu, chưa phân chia lợi nhuận.

- Dự án đầu tư:

Dự án Xây dựng 94 căn nhà thương mại tại đường D1, phường Bình Minh, thành phố Lào Cai, tỉnh Lào Cai do Công ty là chủ đầu tư từ giữa năm 2022. Tháng 6/2024, Công ty trúng đấu giá Dự án 262 Hoàng Liên với giá trị 129,8 tỷ đồng. Đến thời điểm hiện tại, hai dự án này chưa tiếp tục triển khai các hạng mục thi công, chỉ ghi nhận phát sinh chi phí quản lý chung.

Dự án Công viên du lịch Asean Sapa, Lào Cai bước đầu triển khai rà soát kết quả hiện trạng sử dụng đất, lập phương án GPMB.

Với thực trạng tài chính hiện nay của Công ty, nguồn vốn tài trợ cho hoạt động kinh doanh chủ yếu là nguồn vốn vay, thời gian đầu tư dự án kéo dài sẽ gây áp lực cho Công ty về chi phí lãi vay, cân đối dòng tiền. Ban Điều hành Công ty cần xây dựng phương án triển khai, phương án kinh doanh cụ thể cho từng dự án, từ đó lập kế hoạch ngân sách tương ứng và báo cáo Đại hội đồng cổ đông, HĐQT chỉ đạo, phê duyệt.

2. Đánh giá việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2024

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 2024;
- Đã thực hiện bổ sung ngành nghề đăng ký kinh doanh và sửa đổi Điều lệ Công ty theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 22/04/2024.
- Đã thực hiện bổ sung ngành nghề, thay đổi Đăng ký kinh doanh và sửa đổi Điều lệ Công ty (thay đổi trụ sở chính của Công ty) theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông bất thường ngày 24/12/2024.

2.2. Kiến nghị

- HĐQT và Ban Điều hành cần xây dựng kế hoạch tài chính tối ưu, tăng cường các biện pháp nỗ lực thu hồi các khoản công nợ;
- Xây dựng phương án kinh doanh cho các dự án đầu tư, hoạt động kinh doanh ô tô đảm bảo hiệu quả và mang lại lợi nhuận cho Công ty;
- Đẩy mạnh công tác quản trị rủi ro trong hoạt động kinh doanh thương mại than và tuân thủ quy định về công bố thông tin đối với công ty niêm yết;
- 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.

IV. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025

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, cẩn 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 2024 và kế hoạch năm 2025.

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