

Số: 01 /2023/BC-ĐTTS-BKS

TP. Hải Phòng, ngày 28 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 Cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam

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 Cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam;

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 Cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam (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 giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) và tình hình tài chính trong năm 2022 của Công ty

1. Đánh giá kết quả hoạt động SXKD năm 2022

Kết quả thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2022:

Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch 2022	Thực hiện 2022	Thực hiện 2021	% TH 2022/ KH 2022	% TH 2022/ TH 2021
1- Tổng doanh thu	Tỷ đồng	35,00	37,80	32,80	108,00%	115,24%
1.1 - Sản xuất và gia công giấy VM xuất khẩu	Tỷ đồng	30,50	31,45	28,00	103,11%	112,32%
1.2 - Dịch vụ cho thuê mặt bằng, bến bãi, cầu cảng, dịch vụ điện nước, trông coi xe ô tô, cho thuê Kiot.....	Tỷ đồng	3,30	4,54	3,37	137,58%	134,72%
1.3 - Doanh thu hoạt động tài chính	Tỷ đồng	1,20	1,81	1,43	150,83%	126,57%
2- Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	0,90	0,70	0,80	77,78%	87,50%
3- Nộp ngân sách	Tỷ đồng	0,50	1,17	0,51	234,00%	229,41%
4- Thu nhập bình quân	Tr.đồng	8,00	8,50	8,00	106,25%	106,25%

Thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2022 và các Nghị quyết của HĐQT Công ty năm 2021 – 2022, Công ty đã thực hiện tốt việc sắp xếp lại tổ chức và điều hành hoạt động SXKD trên tinh thần gọn nhẹ và nâng cao hiệu quả. Công ty tập trung tìm kiếm khách hàng cho thuê mặt bằng, nhà xưởng, hợp tác sản xuất giấy vàng mã xuất khẩu... và đã đạt được những kết quả tích cực; tuy nhiên vẫn còn gặp nhiều khó khăn và thách thức trước tình hình kinh tế - chính trị Việt Nam và thế giới.

Về SXKD giấy vàng mã: trong 09 tháng đầu năm 2022 hoạt động ổn định, đến Quý 4/2022 do ảnh hưởng kinh tế vĩ mô của thế giới nên nhu cầu thị trường giảm sút, chi phí đầu vào tăng cao đã ảnh hưởng đến hoạt động của xưởng.

Về lĩnh vực khai thác tài sản, mặt bằng, bến bãi: trước tình hình kinh tế vĩ mô của Việt Nam có nhiều biến động, ngân hàng siết chặt tín dụng nên các đối tác thuê mặt bằng gặp rất nhiều khó khăn. Từ tháng 10, khách hàng xin chấm dứt hợp đồng thuê mặt bằng đã làm ảnh hưởng đến kết quả hoạt động SXKD cả năm của Công ty...;

Nhìn chung, các chỉ tiêu doanh thu thực hiện năm 2022 đều vượt kế hoạch và cao hơn so với cùng kỳ năm 2021, Tuy nhiên, chỉ tiêu lợi nhuận không đạt theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2022 đề ra. Cụ thể như sau:

- **Tổng doanh thu:** Công ty đạt 37,80 tỷ đồng, bằng 108,00% so với kế hoạch năm 2022 và bằng 115,24% so với thực hiện năm 2021.

+ Lĩnh vực Sản xuất vàng mã xuất khẩu đạt doanh thu 31,45 tỷ đồng, bằng 103,11% so với kế hoạch năm 2022 và bằng 112,32% so với thực hiện năm 2021.

+ Hoạt động kinh doanh Dịch vụ cho thuê mặt bằng, bến bãi, cầu cảng, dịch vụ điện nước, trông coi xe ô tô, cho thuê Kiot... đạt doanh thu 4,54 tỷ đồng, bằng 137,58% so với kế hoạch năm 2022 và bằng 134,72% so với thực hiện năm 2021.

+ Doanh thu hoạt động tài chính đạt 1,81 tỷ đồng, bằng 150,83% so với kế hoạch năm 2022 và bằng 126,57% so với thực hiện năm 2021.

- **Lợi nhuận trước thuế (LNTT):** Công ty đạt 706,41 triệu đồng, tương ứng đạt 77,78% so với kế hoạch cả năm (kế hoạch năm 2022 là 900 triệu đồng), chỉ bằng 87,50% so với thực hiện năm 2021.

Chỉ tiêu LNTT của Công ty không hoàn thành kế hoạch năm chủ yếu do khách hàng thuê bãi đã không tiếp tục hợp đồng từ Quý 4/2022, đã làm giảm nguồn thu của Công ty đến gần 200 triệu đồng. Bên cạnh đó, trong năm 2022, Công ty không có khoản thu nhập từ thanh lý tài sản như cùng kỳ năm 2021 nên LNTT năm 2022 giảm 11,86% so với cùng kỳ nhưng lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh lại tăng 96,55% so với cùng kỳ năm 2021.

2. Tình hình tài chính của Công ty trong năm 2022

2.1 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 và chế độ kế toán các doanh nghiệp Việt Nam hiện hành. 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, và BCTC không có ý kiến loại trừ và ý kiến nhấn mạnh của Kiểm toán viên.

Ý kiến của kiểm toán viên về các 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 Chuẩn mực kế toán, 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 thống nhất với ý kiến của Kiểm toán viên.

2.2 Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2022

Tình hình Tổng tài sản và Tổng nguồn vốn của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2022

CHỈ TIÊU	31/12/2022	01/01/2022
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	34.456.665.374	31.517.561.974
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	740.879.768	1.073.862.042
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	28.000.000.000	24.500.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	3.200.969.001	2.926.095.740
IV. Hàng tồn kho	2.428.775.679	2.954.461.749
V. Tài sản ngắn hạn khác	86.040.926	63.142.443
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	23.898.342.739	25.885.039.179
II. Tài sản cố định	23.036.340.441	24.892.421.845
IV. Tài sản dở dang dài hạn	265.842.539	265.842.539
VI. Tài sản dài hạn khác	596.159.759	726.774.795
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	58.355.008.113	57.402.601.153
C. NỢ PHẢI TRẢ	2.795.952.959	2.549.957.936
I. Nợ ngắn hạn	2.416.452.959	2.169.457.936
II. Nợ dài hạn	379.500.000	380.500.000
D. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	55.559.055.154	54.852.643.217
I. Vốn chủ sở hữu	55.559.055.154	54.852.643.217
- Vốn góp của chủ sở hữu	56.249.660.000	56.249.660.000
- Thặng dư Vốn cổ phần	-83.050.000	-83.050.000
- Vốn khác của chủ sở hữu	36.090.727	36.090.727
- Quỹ đầu tư phát triển	3.194.299.043	3.194.299.043
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	-3.837.944.616	-4.544.356.553
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	58.355.008.113	57.402.601.153

2.2.1. Tình hình nợ phải thu

Các khoản nợ phải thu khách hàng tại ngày 31/12/2022 là 2,85 tỷ đồng, trong đó nợ phải thu khó đòi là 840,24 triệu đồng, tăng 15,39% so với cùng kỳ.

2.2.2. Hàng tồn kho

Giá trị hàng tồn kho của Công ty tại ngày 31/12/2022 là 2,43 tỷ đồng, giảm 17,63% so với đầu năm. Trong đó, chủ yếu là chi phí tồn kho nguyên liệu, vật liệu và thành phẩm.

2.2.3. Tình hình nợ phải trả

Tổng các khoản nợ phải trả tại ngày 31/12/2022 là 2,79 tỷ đồng (chiếm 4,78% tổng nguồn vốn), tăng 9,41% so với đầu năm. Trong đó, chủ yếu là các khoản phải trả cho người bán 882,57 triệu đồng, phải trả người lao động 691,34 triệu đồng và các khoản phải trả khác. Các khoản nợ phải trả chủ yếu vẫn trong hạn thanh toán.

2.2.4. Tình hình vốn chủ sở hữu

Vốn chủ sở hữu tại ngày 31/12/2022 của Công ty là 55,56 tỷ đồng, trong đó khoản lỗ lũy kế đến ngày 31/12/2022 của Công ty là 3,84 tỷ đồng; vốn góp của Chủ sở hữu là 56,25 tỷ đồng.

II. Kết quả giám sát đối với thành viên HĐQT, Tổng giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác

1. Đối với Hội đồng quản trị Công ty

- Số thành viên HĐQT trong năm 2022 hoạt động đầy đủ theo quy định là ba (03) thành viên. Trong năm HĐQT đã tiến hành 06 cuộc họp trực tiếp và xin ý kiến biểu quyết bằng văn bản để quyết định một số vấn đề điều hành hoạt động 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 2022.

- Ban kiểm soát đồng ý với Báo cáo hoạt động của HĐQT trong năm 2022, báo cáo đã phản ánh đúng và đầy đủ các hoạt động chính của HĐQT trong năm 2022, HĐQT đã quan tâm và chỉ đạo quyết liệt Ban điều hành trong các công việc quản trị điều hành Công ty. Từ ngày 15/4/2022, HĐQT Công ty với số lượng 03 thành viên đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 bầu theo đúng các quy định. HĐQT Công ty đã thực hiện các chức năng, nhiệm vụ và thẩm quyền theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ và các quy chế nội bộ của Công ty.

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

2. Đối với Tổng giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác

- Tổng giám đốc và Ban điều hành Công ty điều hành hoạt động SXKD tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành, Điều lệ Công ty, Nghị quyết/ Quyết định của HĐQT; tiếp thu và triển khai kịp thời các giải pháp cần thiết trong công tác quản trị doanh nghiệp, quản lý điều hành, quản trị tài chính và quản lý lao động.

- Trong năm 2022, không có kiến nghị hay yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào đối với Tổng giám đốc hay các cán bộ quản lý khác của Công ty.

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

09/12/2022
T.Y
HAI
HI
THU
NAI
T.P

- 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 Công ty (nhiệm kỳ 2022 – 2026)

STT	Thành viên Ban kiểm soát	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là Thành viên Ban kiểm soát
1.	Ông Trần Hữu Hoàng	Trưởng ban	Tiếp tục bổ nhiệm Trưởng Ban kiểm soát từ ngày 15/4/2022
2.	Ông Lưu Mạnh Cường	Thành viên	Tiếp tục bổ nhiệm Thành viên Ban kiểm soát từ ngày 15/4/2022
3.	Ông Trần Công Toại	Thành viên	Bổ nhiệm Thành viên Ban kiểm soát từ ngày 15/4/2022

2. Hoạt động của Ban kiểm soát

Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã tiến hành 04 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... 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, Tổng giám đốc 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 cần 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 36 triệu đồng (04 người/năm), được thuyết minh chi tiết tại trang số 32 của BCTC năm 2022 của Công ty đã được kiểm toán.

V. Đánh giá và kiến nghị

- Về sản xuất giấy vàng mã xuất khẩu: Đề nghị Công ty tiếp tục duy trì hợp tác, quản lý sản xuất kinh doanh với đối tác, đảm bảo hiệu quả và các chế độ cho người lao động, nâng cao năng suất lao động, thực hiện đúng các quy định về bảo vệ môi trường...
- Về dịch vụ khai thác mặt bằng, nhà xưởng: Đề nghị Công ty tiếp tục tích cực tìm kiếm khách hàng/ đối tác phù hợp để nâng cao hiệu quả khai thác kho, bãi của Công ty, khai thác mặt bằng còn trống tại khu Hạ Lý phù hợp với các quy định của địa phương; tìm kiếm các phải pháp phù hợp để khai thác kho bãi, nhà xưởng tại khu Vật Cách;
- Đề nghị Công ty tiếp tục thực hiện việc tiết kiệm chi phí, quản lý và khai thác hiệu quả các khoản tiền gửi, phát huy và tăng cường công tác quản lý tài chính, công nợ, phân đấu hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch do ĐHĐCĐ giao.

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



Trần Công Toại

Thành viên Ban kiểm soát



Lưu Mạnh Cường

Trưởng Ban kiểm soát



Trần Hữu Hoàng