

BAN KIỂM SOÁT

Hà Nội, ngày tháng năm 2020

BÁO CÁO

Về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát từ ngày 21/05/2016 đến ngày 31/12/2019 và phương hướng, nhiệm vụ thực hiện năm 2020

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2020

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;

Căn cứ Nghị định 71/2017/NĐ-CP ngày 06/06/2017 của Chính phủ vv quản trị công ty đại chúng.

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Liên hiệp Xuất nhập khẩu và đầu tư Hà Nội ngày 21/05/2016;

Ban Kiểm soát (BKS) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 của Công ty cổ phần Liên hiệp Xuất nhập khẩu và đầu tư Hà Nội về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao trong thời gian từ ngày 21/05/2016 đến ngày 31/12/2019 và phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS trong năm 2020 như sau:

Phần I

THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN CỦA BAN KIỂM SOÁT ĐƯỢC GIAO KÈ TỪ NGÀY ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG LẦN THỨ NHẤT 21/05/2016 ĐẾN 31/12/2019.

A- Về việc thực hiện theo chức năng, nhiệm vụ và phối hợp hoạt động của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát Công ty cổ phần hoạt động gồm 03 thành viên

1	Nguyễn Thị Thu Hằng
2	Nguyễn Mạnh Hùng
3	Đinh Thị Thu Huyền

Các thành viên BKS Công ty đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo đúng trách nhiệm, quyền hạn được nêu tại Điều lệ Công ty thông qua ngày 21/05/2016, đảm bảo tính hiệu quả trong công tác kiểm tra, giám sát.

Thù lao và chi phí hoạt động của BKS được thực hiện trong hạn mức đúng quy định tại Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông lần thứ nhất ngày 21/05/2016 và Điều lệ công ty.

Cụ thể Công ty đã thực hiện chi trả và quyết toán:

Từ tháng 7/2016 đến hết 31/12/2016: Thù lao của BKS: 119.000.000 đồng/07tháng (trong đó thành viên chuyên trách 7 triệu đồng/tháng, thành viên khác 5 triệu đồng/tháng); các khoản chi phí khác (lễ, tết): 1.500.000 đồng/07 tháng. Tổng: 120.500.000 đồng/07tháng.

Năm 2017:

Thù lao của BKS: 204.000.000 đồng (trong đó thành viên chuyên trách 7 triệu đồng/tháng, thành viên khác 5 triệu đồng/tháng); các khoản chi phí khác (lễ, tết): 17.000.000 đồng. Tổng: 221.000.000 đồng.

Năm 2018:

Thù lao của BKS: 204.000.000 đồng (trong đó thành viên chuyên trách 7 triệu đồng/tháng, thành viên khác 5 triệu đồng/tháng); các khoản chi phí khác (lễ, tết): 32.400.000 đồng. Tổng: 236.400.000 đồng.

Năm 2019:

Thù lao của BKS: 144.000.000 đồng (trong đó thành viên chuyên trách 7 triệu đồng/tháng, thành viên khác 5 triệu đồng/tháng); các khoản chi phí khác (lễ, tết): 40.000.000 đồng. Tổng: 184.000.000 đồng.

BKS đã xây dựng bộ Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS phù hợp với Luật doanh nghiệp và Điều lệ hoạt động của Công ty, Trường BKS thay mặt ký ban hành ngày 23/05/2016 các văn bản bao gồm: Quy chế tổ chức và hoạt động; Quy trình kiểm soát; Bản phân công phân nhiệm cụ thể cho các thành viên BKS Công ty sau Đại hội.

BKS đã tổ chức các cuộc họp theo định kỳ và đột xuất, đều được lập thành Biên bản ghi lại các nội dung để đánh giá hoạt động kế toán và tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty trong thời gian hoạt động từ tháng 5 năm 2016 đến năm 2019. Tổng số cuộc họp được lập Biên bản là 20 biên bản, trong đó: từ 21/05/2016 đến 31/12/2016 là 05 biên bản; năm 2017 là 04 biên bản; năm 2018 là 06 biên bản; năm 2019 là 05 biên bản (chưa gồm các nội dung trao đổi thống nhất để góp ý với HĐQT, Ban điều hành...không lập thành biên bản), đều được gửi tới HĐQT để được biết.

Tham gia giám sát đầy đủ các cuộc họp, hoạt động của Hội đồng Quản trị, Ban Điều hành và Công ty theo quy định Điều lệ Công ty; Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông lần thứ nhất và các Nghị quyết HĐQT đã ban hành; ...

BKS đã phối hợp với các thành viên Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong việc xây dựng các quy chế, quy trình nhằm chuẩn hóa hoạt động phù hợp với mô hình công ty cổ phần và tạo hành lang hoạt động thuận lợi cho công ty như Quy chế tiền lương; Quy định quản lý chi phí nội bộ; Quy định tiếp nhận xử lý quản lý thông tin; quản lý sử dụng con dấu Công ty và đơn vị trực thuộc;

Đến thời điểm báo cáo, BKS ghi nhận một số quy trình quan trọng đang trong quá trình lấy ý kiến để ban hành gồm Quy chế Tài chính, Quy chế nội bộ về quản trị công ty đại chúng...

Đồng hành cùng HĐQT; Ban điều hành để tập trung mạnh các mặt cần thực sự giải quyết trong giai đoạn từ năm 2016 đến nay, các thành viên Ban đều có các ý kiến đóng góp trên tất cả các mặt hoạt động vì sự phát triển của Công ty;

Phối hợp, cung cấp số liệu về tài chính kế toán với cổ đông trong quá trình điều hành hoạt động và kiểm soát Công ty.

Thành viên trong Ban đã hỗ trợ được cho nhau trong các phần việc được phân công. Kết quả hoạt động qua các năm có một phần đóng góp không nhỏ của BKS và các thành viên đều được đánh giá đã hoàn thành tốt nhiệm vụ.

B- Giám sát Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc quản lý và điều hành Công ty

Thực hiện Khoản 1, Điều 54, Điều lệ Công ty cổ phần Liên hiệp Xuất nhập khẩu và đầu tư Hà Nội – Unimex Hà Nội, BKS đánh giá về hoạt động quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban Tổng Giám đốc kể từ ngày 21/05/2016 Đại hội đồng cổ đông lần thứ nhất thành công đến nay như sau:

Về Hội đồng quản trị Công ty:

HĐQT đã có sự phối hợp hoạt động với Ban kiểm soát, Ban điều hành, các phòng ban, đơn vị liên quan. Các cuộc họp HĐQT đảm bảo đúng thủ tục, thực hiện đầy đủ quyền hạn, chức năng, nhiệm vụ theo quy định của luật pháp và Điều lệ Công ty. Không có biểu hiện vượt quá thẩm quyền. Việc chỉ đạo thực hiện kiên quyết nhưng mềm dẻo, có định hướng và biện pháp rõ ràng. Bước đầu kết quả thực hiện các nội dung lớn trong các năm đã đạt với kế hoạch đề ra về thời gian và chất lượng thực tế. Các vấn đề cần chỉ đạo và quản lý, giám sát hoạt động SXKD của Công ty

đều được các thành viên HĐQT bàn bạc công khai và nhất trí thông qua. Cho đến thời điểm kết thúc năm 2019, sự phối hợp giải quyết công việc đã được phân công giữa các thành viên HĐQT được đánh giá tốt và các thành viên đều được công nhận đã hoàn thành nhiệm vụ.

Một số nội dung cần tiếp tục hoàn thành:

- Lựa chọn và tổ chức thực hiện kiểm toán BCTC các năm theo thời gian quy định;
- Hoàn thiện thủ tục đăng ký niêm yết trên sàn UPCOM theo quy định.
- Triển khai tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên kịp thời theo quy định.
- Tiếp tục hoàn thiện đề ban hành Quy chế tài chính, Quản trị nội bộ công ty đại chúng theo quy định;
- Hoàn tất nhận bàn giao sang công ty cổ phần.

Về Ban điều hành Công ty:

Thực hiện Nghị quyết của HĐQT và các nhiệm vụ được giao, sau Đại hội lần thứ nhất, TGD cùng Ban điều hành triển khai ngay việc thực hiện đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần và làm con dấu mới của công ty và 10 đơn vị trực thuộc; triển khai việc tiếp nhận bàn giao điều hành, quản lý từ ban lãnh đạo công ty TNHH; thực hiện chủ trương kiện toàn lại toàn bộ mô hình tổ chức trong Công ty từ các phòng ban đến đơn vị;

Thực hiện các thủ tục pháp lý cần thiết làm tiền đề cho các Dự án đầu tư mới trong năm 2017, 2018 và các năm sau đó (đặc biệt là dự án tại 93 Cầu Giấy và 98 Hoàng Cầu...); đã hoàn thiện Dự án Toà nhà 41 Ngô Quyền đưa vào khai thác và hoàn tất việc chuyển địa điểm làm việc về 41 Ngô Quyền; Thoái xong vốn đầu tư tại công ty An Việt đem lại hiệu quả cho Công ty.

Đã thực hiện hoàn tất các nội dung phục vụ bàn giao sang công ty cổ phần: phục vụ kiểm tra quyết toán Thuế; Kiểm toán BCTC giai đoạn hậu CPH; có ý kiến cùng Công ty TNHH trong việc xử lý khoản thu chuyển nhượng SEM, xác định vốn NN giai đoạn chuyển sang công ty cổ phần, nộp Ngân sách thành phố khoản thu từ cổ phần hóa và trang trải hết tiền nợ thuế đất.... đây nhanh tiến độ bàn giao Công ty.

Đã chủ động đôn đốc, chỉ đạo các bộ phận Kinh doanh XNK; Xử lý công nợ; Tài chính kế toán; Tổ chức cán bộ... thực hiện đầy đủ các mảng hoạt động bao gồm cả việc xây dựng các quy chế quy định theo đặc thù của Công ty để trình Chủ tịch HĐQT thông qua, ban hành.

Công ty cần cơ cấu tổ chức tinh gọn lại bộ máy, ổn định lại nhân sự, thay đổi cách thức quản lý chỉ đạo nên việc giải quyết và xử lý công nợ tồn đọng có kết quả thu hồi công nợ chưa cao, để giải quyết tình trạng trên, HĐQT đã chỉ đạo Ban điều hành tăng cường thực hiện và sử dụng các biện pháp pháp lý để giải quyết công nợ như sử dụng các cơ chế, dịch vụ thu hồi nợ tồn đọng để có thể đạt được hiệu quả như kỳ vọng, đồng thời tạo tiền đề giải quyết dứt điểm một số khoản nợ.

C- Thẩm định báo cáo tài chính

Nhìn chung qua 4 năm, kết quả kinh doanh Công ty chủ yếu chịu ảnh hưởng từ tồn tại Công ty TNHH về chi phí lãi vay và nợ ngân sách, các yếu tố gồm:

- 1/ Lãi vay phải trả các ngân hàng,... liên quan đến các khoản công nợ phải trả đã quá hạn;
- 2/ Phạt chậm nộp và tiền thuê nhà, thuê đất tại các địa điểm của Công ty;

Đi sâu phân tích cụ thể loại trừ các yếu tố trên đây vào chi phí thì kết quả hoạt động của công ty cổ phần không bị lỗ.

Giai đoạn 04/06/2014 đến 31/12/2016

- Báo cáo tài chính do Công ty lập theo các biểu mẫu, áp dụng đúng hình thức kế toán do Bộ Tài Chính ban hành tại Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp và các quy định của Luật, Chuẩn mực, văn bản hướng dẫn sửa đổi, bổ sung hiện hành;

- Báo cáo kiểm toán về Báo cáo tài chính do Công ty TNHH Kiểm toán và kế toán Hà Nội (CPA Hà Nội) là đơn vị kiểm toán phù hợp tiêu chí lựa chọn do HĐQT thông qua tại Nghị quyết số 10/2016/NQ-HĐQT và Nghị quyết số 01/2017/NQ-HĐQT, Công ty CPA Hà Nội đã thực hiện kiểm toán và phát hành báo cáo ngày 25/12/2017;

- Sổ sách kế toán, chứng từ gốc lưu tại Công ty CP Liên hiệp XNK và đầu tư Hà Nội.

- Việc lập, luân chuyển chứng từ kế toán hợp pháp, hợp lý, hợp lệ; việc ghi chép các nghiệp vụ phát sinh theo quy định; sử dụng và bảo quản sổ sách kế toán đúng mẫu biểu quy định.

BCTC kiểm toán đã được HĐQT nhất trí thông qua tại Nghị quyết số 07/2017 ngày 21/12/2017.

BKS xin lưu ý: một đặc điểm đặc thù của BCTC giai đoạn từ ngày 04/06/2016 đến ngày 31/12/2016 được công ty kiểm toán CPA Hà Nội thực hiện và phát hành trên cơ sở thực tế đến ngày phát hành BC kiểm toán thì Công ty Unimex Hà nội chưa chính thức bàn giao công ty, vì vậy sau khi nhận bàn giao cần được điều chỉnh theo Thông tư 106/2008/TT-BTC và các hướng dẫn liên quan của Bộ Tài chính.

Các chỉ tiêu tài chính cơ bản tại ngày 31/12/2016 được trình bày cụ thể tại BCTC kiểm toán đã kèm theo tại tài liệu đại hội gửi tới quý vị cổ đông.

Báo cáo tài chính tại ngày 31/12/2017

Tương tự như các đánh giá tại phần thẩm định BCTC giai đoạn 04/06/2016 đến 31/12/2016 nêu trên đây, Báo cáo tài chính năm 2017 cũng đạt đủ các yếu tố quy định và được Công ty TNHH Kiểm toán và kế toán Hà Nội (CPA Hà Nội) là đơn vị kiểm toán phù hợp tiêu chí lựa chọn do HĐQT thông qua tại Nghị quyết số 02/2018/NQ-HĐQT ngày 08/05/2018, Công ty CPA Hà Nội đã thực hiện kiểm toán và phát hành báo cáo ngày 10/07/2018;

BCTC năm 2017 cũng tương tự vấn đề như BCTC năm 2016 chưa được điều chỉnh theo Thông tư 106/2008/TT-BTC do Công ty Unimex Hà nội chưa chính thức bàn giao công ty.

Các chỉ tiêu tài chính cơ bản tại ngày 31/12/2017 được trình bày cụ thể tại BCTC kiểm toán đã kèm theo tại tài liệu đại hội gửi tới quý vị cổ đông.

Báo cáo tài chính tại ngày 31/12/2018

Tương tự như các đánh giá tại phần thẩm định BCTC giai đoạn 04/06/2016 đến 31/12/2016 nêu trên đây, Báo cáo tài chính năm 2018 cũng đạt đủ các yếu tố quy định và được Công ty TNHH hăng Kiểm toán AASC là đơn vị kiểm toán phù hợp tiêu chí lựa chọn do HĐQT thông qua tại Nghị quyết số 01/2019/NQ-HĐQT ngày 10/04/2019, Công ty TNHH hăng Kiểm toán AASC đã thực hiện kiểm toán và phát hành báo cáo ngày .../04/2020.

BCTC kiểm toán đã được HĐQT nhất trí thông qua tại Nghị quyết số 02/2020 ngày 09/04/2020.

BCTC năm 2018 cũng tương tự vấn đề như BCTC năm 2016, 2017 sẽ được điều chỉnh theo Thông tư 106/2008/TT-BTC khi Công ty Unimex Hà nội nhận bàn giao công ty.

Qua kết quả kiểm toán, do khoản nợ phải thu khó đòi đã tiến hành trích lập dự phòng nên BCTC năm 2018 có chỉ tiêu âm vốn CSH là 213.800.440.939 đồng.

Các chỉ tiêu tài chính cơ bản tại ngày 31/12/2018 được trình bày cụ thể tại BCTC kiểm toán đã kèm theo tại tài liệu đại hội gửi tới quý vị cổ đông.

Báo cáo tài chính tại ngày 31/12/2019

Báo cáo tài chính năm 2019 cũng đạt đủ các yếu tố quy định và được Công ty TNHH hăng Kiểm toán AASC là đơn vị kiểm toán phù hợp tiêu chí lựa chọn do HĐQT thông qua tại Nghị quyết số 02/2020/NQ-HĐQT ngày 09/04/2020, Công ty TNHH hăng Kiểm toán AASC đã thực hiện kiểm toán và phát hành báo cáo ngày

Qua kết quả kiểm toán và do ảnh hưởng từ BCTC năm 2018 nên BCTC năm 2019 có chỉ tiêu âm vốn CSH là 228.025.485.478 đồng, do vậy được khuyến cáo khả năng hoạt động liên tục của Công ty phụ thuộc vào kết quả bàn giao và cam kết đầu tư vốn của các cổ đông sau bàn giao.

Các chỉ tiêu tài chính cơ bản tại ngày 31/12/2019 được trình bày cụ thể tại BCTC kiểm toán đã kèm theo tại tài liệu đại hội gửi tới quý vị cổ đông.

Phần II

PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ CÔNG TÁC CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2020

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ Công ty cổ phần Liên hiệp Xuất nhập khẩu và đầu tư Hà Nội và các quy định nội bộ khác của công ty, Ban Kiểm soát xây dựng phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS trong năm 2020 như sau:

1. Giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty trong việc quản trị, điều hành theo quy định tại Khoản 1, Điều 54, Điều lệ Công ty trên các mặt:
 - Giám sát công tác quản trị, điều hành Công ty thực hiện theo pháp luật và theo Điều lệ, Nghị Quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị Quyết HĐQT.
 - Tham mưu Hội đồng quản trị, Ban Điều hành trong việc hoàn thiện, sửa đổi, bổ sung, ban hành mới đầy đủ, kịp thời hệ thống kiểm soát nội bộ phù hợp với quy mô phát triển và đặc thù của Công ty.
2. Thực hiện thẩm định báo cáo tài chính năm theo quy định.
3. Lập báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban Kiểm soát hàng quý (khi tham dự các cuộc họp HĐQT hàng quý), kết quả thẩm định báo cáo tài chính theo quy định tại Điều lệ của Unimex Hà Nội.
4. Kịp thời thông báo cho HĐQT, Ban điều hành về những vi phạm của người quản lý, điều hành; yêu cầu người vi phạm chấm dứt ngay hành vi vi phạm và có giải pháp khắc phục hậu quả theo quy định tại Điều lệ Công ty;
5. Họp BKS định kỳ (trực tiếp hoặc theo phương thức lấy ý kiến bằng văn bản) để sơ kết công tác của quý hiện hành và đề ra kế hoạch quý tiếp theo.
6. Thực hiện giám sát, đánh giá về công tác xây dựng chỉ tiêu KHKD&NS 2020 của Công ty; các nội dung thực hiện theo Thông báo số 35-2020/TB-VPBTGD ngày 05/05/2020 về Kết luận của Tổng giám đốc Tập đoàn tại cuộc họp “Định hướng chiến lược và bảo vệ kế hoạch kinh doanh năm 2020” của Công ty.
7. Thực hiện soát xét các hoạt động trong công ty, nhiệm vụ kiểm soát nội bộ theo kế hoạch đã xây dựng.
8. Thực hiện công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS quy định tại Điều lệ của Công ty, của Pháp luật và theo yêu cầu của HĐQT.

Trên đây là các nội dung theo quy định được Ban Kiểm soát báo cáo cho giai đoạn từ ngày 21/05/2016 đến nay, Ban Kiểm soát xin kính trình Đại hội cổ đông năm 2020 của Công ty cổ phần Liên hiệp Xuất nhập khẩu và đầu tư Hà Nội xem xét.

Xin kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng cảm ơn.

TM. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng Ban

Nguyễn Thị Thu Hằng