

Số: 01/2024/BC-BKS

Tp. HCM, ngày 04 tháng 04 năm 2024

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

- Căn cứ Luật doanh nghiệp 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Hải Minh;
- Căn cứ Quy chế quản trị Công ty áp dụng cho các công ty niêm yết trên thị trường Chứng khoán Việt Nam;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty cổ phần Hải Minh đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam;

Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Hải Minh trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 với các nội dung sau:

A. TỔ CHỨC, HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

I. TÌNH HÌNH NHÂN SỰ

Trong năm 2023, tình hình nhân sự của BKS có sự thay đổi. Ngày 24/04/2023 Ban kiểm soát có họp bầu chọn bà Phạm Thị Thanh Hương trưởng ban kiểm soát nhiệm kỳ 2022-2027. Ông Khuu Hoàng Nam đã gửi đơn xin từ nhiệm. Kết thúc năm 2023, công ty có 02 thành viên Ban kiểm soát.

II. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban kiểm soát đã thực hiện đầy đủ các chức năng, nhiệm vụ quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty. Các công việc của Ban kiểm soát trong năm 2023 cụ thể như sau:

- Tham gia Đại hội đồng cổ đông thường niên của Công ty;
- Tham gia các cuộc họp định kỳ và bất thường của Hội đồng quản trị Công ty;
- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành theo quy định của pháp luật và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông của Công ty;
- Đề xuất công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm và bán niên; thẩm định Báo cáo tài chính năm trước và sau kiểm toán;

- Tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường của Ban kiểm soát để soát xét, thảo luận, đánh giá hoạt động của Công ty.
- Trong năm 2023, BKS tổ chức 01 cuộc họp và cuộc họp của BKS được lập thành văn bản và gửi đến các thành viên;
- Các công việc khác theo chức năng và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

III. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KIỂM TRA VÀ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Đánh giá của Ban kiểm soát đối với hoạt động của Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị đã giám sát và đưa ra những định hướng phát triển mới để cải tiến, thay thế một số định hướng cũ nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Ban Giám đốc trong điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty.

Hội đồng quản trị luôn chủ động tìm kiếm cơ hội đầu tư góp phần gia tăng thị phần các mảng kinh doanh của Công ty trên thị trường và giám sát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ đã được thông qua.

Trong năm 2023, Hội đồng quản trị đã tổ chức 06 cuộc họp, các thành viên HĐQT tham gia đầy đủ và có tinh thần trách nhiệm cao đối với việc đóng góp ý kiến về các nội dung đã đề ra. Các cuộc họp đều được lập biên bản và ban hành Nghị quyết để triển khai thực hiện.

Các Nghị quyết của HĐQT đã ban hành đúng với chức năng, quyền hạn và phù hợp với Nghị quyết ĐHĐCĐ, hoàn toàn tuân thủ Điều lệ Công ty, Luật Doanh nghiệp và các quy định pháp luật khác;

Công tác quản trị điều hành được thực hiện theo đúng Pháp luật, các quy định đối với hoạt động của công ty niêm yết, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

2. Đánh giá của Ban kiểm soát đối với hoạt động Ban Tổng Giám đốc:

Ban Tổng Giám đốc đã luôn bám sát các mục tiêu, định hướng và thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ mà Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị đã giao.

Ban Tổng Giám đốc đã thực hiện nhiều giải pháp triển khai kế hoạch kinh doanh, nghiên cứu ứng dụng công nghệ thông tin vào các lĩnh vực quản lý, tăng cường công tác quản lý tài chính thông qua việc kiểm soát các khoản chi phí, quản lý công tác nghiệp vụ hướng đến mục tiêu và kế hoạch của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT đề ra.

Tổ chức các cuộc họp giao ban, các buổi họp tổng kết hàng tháng, hàng quý nhằm đánh giá đầy đủ các mặt của hoạt động kinh doanh, đồng thời chỉ rõ những mặt hạn chế và tồn tại để giải quyết tháo gỡ và khắc phục. Xây dựng và triển khai nhiệm vụ kinh doanh đến từng công ty thành viên, định hướng các giải pháp đồng bộ để các công ty chủ động quản lý, giám sát và điều hành hoạt động kinh doanh của công ty mình.

Trong thời gian hoạt động vừa qua, Ban kiểm soát không phát hiện điều gì bất thường trong công tác quản lý điều hành của Ban Tổng Giám đốc. Ban Tổng Giám đốc đã thực hiện các chế độ quản lý tài chính một cách minh bạch đúng với các quy định tài chính hiện tại.

3. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty năm 2023

Năm 2023, thị trường ngành Logistics trong nước tiếp tục chịu ảnh hưởng xấu từ những nguyên do từ các xung đột địa chính trị quốc tế. Các chỉ tiêu tài chính của Công ty có phần sụt giảm so với cùng kỳ năm 2022 và không đạt kế hoạch đã trình và được ĐHĐCĐ thông qua tại kỳ Đại hội thường niên năm 2023. Nhưng HĐQT và BTGD đã rất tích cực, sát sao trong quá trình vận hành Công ty, luôn chủ động trong công tác tiếp cận và thích ứng với các vấn đề thị trường, thực hiện tốt công tác quản lý, tiết kiệm chi phí khai thác dịch vụ. Đặc biệt giữ được uy tín và được các khách hàng tiếp tục ủng hộ và sử dụng dịch vụ.

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu tài chính của kế hoạch năm 2023 theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên như sau:

- Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 (Đvt: Triệu đồng).

CHỈ TIÊU	KẾ HOẠCH NĂM 2023	THỰC HIỆN 2023	TỶ LỆ (%)
	(1)	(2)	(3) = (2)/(1)
Tổng doanh thu	<u>76.695</u>	<u>88.414</u>	<u>115,28</u>
- Doanh thu từ hoạt động SXKD	75.900	80.380	105,90
- Doanh thu từ hoạt động Tài chính	795	2.044	257,11
- Doanh thu khác		5.990	
Tổng chi phí	<u>70.804</u>	<u>82.784</u>	<u>116,92</u>
- Chi phí giá vốn	63.678	68.299	107,26
- Chi phí tài chính	340	1.039	305,59
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	6.786	11.627	171,34
- Chi phí khác		1.819	
Lợi nhuận sau thuế	<u>4.945</u>	<u>3.935</u>	<u>79,57</u>
Lợi nhuận từ đầu tư		<u>-9</u>	
Lợi nhuận hợp nhất	<u>4.945</u>	<u>3.926</u>	<u>79,39</u>

- Tình hình tài sản, nguồn vốn đến 31/12/2023 (Đvt: Nghìn đồng).

CHỈ TIÊU	TẠI NGÀY 31/12/2023	TẠI NGÀY 31/12/2022
A. TÀI SẢN	<u>222.803.131</u>	<u>222.765.371</u>
Tài sản ngắn hạn	73.897.732	81.130.358

Tài sản dài hạn	148.905.399	141.635.013
B. NGUỒN VỐN	222.803.131	222.765.371
Nợ phải trả	21.105.455	24.709.317
Nợ ngắn hạn	20.143.863	24.374.189
Nợ dài hạn	961.592	355.128
Vốn chủ sở hữu	201.697.676	198.056.054
Vốn góp chủ sở hữu	131.998.470	131.998.470
Thặng dư vốn	5.893.984	5.893.984
Cổ phiếu quỹ	(4.394.589)	(4.394.589)
Quỹ đầu tư phát triển	6.746.674	6.746.674
Lợi nhuận chưa phân phối	60.075.361	56.488.961
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	1.377.776	1.322.553

Trong năm 2023, Công ty không chia cổ tức theo nghị quyết của Đại hội cổ đông tại kỳ đại hội ngày 20/04/2023.

- **Kết quả thẩm định báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2023:**

Báo cáo tài chính năm 2023 được Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam kiểm toán.

Tại báo cáo kiểm toán độc lập số 115 /2024/BCKT-CPA VIETNAM-HCM ngày 26 tháng 03 năm 2024, đơn vị kiểm toán có nêu ý kiến kiểm toán như sau:

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Hải Minh tại ngày 31/12/2023 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, 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 hợp nhất.

Vấn đề khác:

Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022 của Công ty đã được kiểm toán bởi kiểm toán viên và Công ty kiểm toán khác với ý kiến kiểm toán ngoại trừ vào ngày 22/3/2023 về việc kiểm toán viên tiền nhiệm chưa có đủ cơ sở để đánh giá khả năng thu hồi của khoản đầu tư vào trái phiếu của Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Khách sạn Tân Hoàng Minh với giá gốc là 3.000.000.000 VND, do vậy, kiểm toán viên tiền nhiệm không thể xác định được liệu có cần thiết phải trích lập dự phòng cho khoản đầu tư vào trái phiếu nắm giữ đến ngày đáo hạn này hay không cũng như số dư phòng phải trích lập, nếu có. Trong năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023, khoản phải thu đối với

việc đầu tư vào trái phiếu nêu trên đã được đánh giá khả năng thu hồi và trích lập dự phòng. Do vậy, vấn đề nêu trên không còn ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023.

• **Tình hình thực hiện đầu tư:**

- Công ty đã hoàn thiện giấy phép xây dựng cho dự án “Kho hàng Hải Minh” của Công ty TNHH Tiếp Vận Hải Minh. Năm 2024 HĐQT và Ban Tổng Giám đốc sẽ xem xét với tình hình thị trường để có kế hoạch xây kho phù hợp.

- Năm 2023 Công ty đã phối hợp triển khai “Dự án Trung tâm Dịch vụ Cảng Hải Minh” tại Khu Công nghiệp Nam Đình Vũ để kinh doanh Kho bãi, hậu cần Cảng và Logistics đã hoàn thành Giai đoạn 1. Bắt đầu đưa vào khai thác trong năm 2024.

B. ĐÁNH GIÁ – KẾT LUẬN:

Trong quá trình kiểm tra, giám sát các hoạt động của công ty, Ban Kiểm soát đánh giá trong năm 2023, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã thực hiện nghiêm túc Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, điều lệ tổ chức của công ty và các quy định của pháp luật thông qua việc thực hiện phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ, đảm bảo các lợi ích của nhà đầu tư và người lao động. Thực hiện tốt các chế độ, nghĩa vụ về tài chính với nhà nước.

Năm 2023 Công ty chưa thực hiện việc chuyển đổi Trụ sở chính từ TP.HCM ra Hải Phòng và thành lập Chi nhánh TP.HCM theo Nghị Quyết của ĐHCĐ 2023 vì chưa tìm được thời điểm thích hợp.

Các Nghị quyết, Quyết định được ban hành đúng luật và kịp thời bám sát thực tế nhằm xử lý các khó khăn trong từng giai đoạn hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

Ban kiểm soát không nhận được kiến nghị nào của các tổ chức, cá nhân và chưa phát hiện điều gì bất thường trong công tác quản lý công ty của HĐQT và Ban Giám đốc trong năm 2023.

C. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2024:

Thực hiện đúng quyền hạn, trách nhiệm theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và nhiệm vụ ĐHCĐ giao với các công việc chủ yếu như sau:

- Tiếp tục kiện toàn nhân sự để thực hiện đầy đủ chức năng nhiệm vụ dc giao, hợp lý quy trình làm việc để nắm bắt tốt hơn tình hình hoạt động của cty, tăng cường trao đổi thông tin với các bộ phận trong quyền hạn của BKS để kịp thời phản hồi trong các cuộc họp định kỳ của BKS.
- Giám sát việc triển khai thực hiện các Nghị quyết của ĐHCĐ, HĐQT, Ban Giám đốc trong việc xây dựng kế hoạch, thực hiện nhiệm vụ SXKD năm 2024;

- Tham gia rà soát phối hợp công tác lập báo cáo tài chính, báo cáo quản trị nhằm đảm bảo phản ánh trung thực, minh bạch tình hình tài chính của Công ty;
- Tổ chức xem xét kiểm tra để phát hiện những bất hợp lý và khuyến cáo các cấp điều hành, quản lý công ty chấp hành nghiêm túc các quy chế của công ty và quy định của pháp luật.

Trên đây là toàn bộ báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2023 và phương hướng 2024 kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên xem xét và thông qua.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp ./.

Nơi nhận:

- Quý cổ đông;
- HĐQT, BGD;
- Lưu: Văn thư.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



Phạm Thị Thanh Hương