

BỘ CÔNG THƯƠNG
TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN BIA -
RƯỢU - NƯỚC GIẢI KHÁT HÀ NỘI

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

Hà nội, ngày 26 tháng 6 năm 2023

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hoà Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV thông qua ngày 17 tháng 06 năm 2020;

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Tổng công ty Cổ phần Bia - Rượu – Nước giải khát Hà Nội;

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 của Tổng công ty Cổ phần Bia - Rượu - Nước giải khát Hà Nội,

Ban kiểm soát Tổng công ty Cổ phần Bia - Rượu - Nước giải khát Hà Nội (sau đây gọi tắt là HABECO) báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên ("ĐHĐCĐ") kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của HABECO trong năm 2022 như sau:

I. Về hoạt động của Ban kiểm soát Tổng công ty Cổ phần Bia - Rượu - Nước giải khát Hà Nội trong năm 2022:

1. Cơ cấu tổ chức của Ban kiểm soát:

- Bà Chủ Thị Thu Trang: Trưởng Ban kiểm soát
- Ông Trần Minh Tuấn: Thành viên Ban kiểm soát
- Bà Thiều Hồng Nhung: Thành viên Ban kiểm soát

2. Các nội dung hoạt động trọng tâm:

- Thẩm định Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất;
- Tổng kết hoạt động của Ban kiểm soát năm tài chính 2022;
- Thông qua dự thảo nội dung Báo cáo của Ban kiểm soát tại ĐHĐCĐ;
- Thảo luận và thống nhất các nội dung chính góp ý tại các cuộc họp lớn;
- Thực hiện giám sát, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của HABECO.
- Giám sát việc chấp hành các nghĩa vụ của doanh nghiệp theo quy định của Pháp luật như nghĩa vụ về thuế đối với Nhà nước, BHXH, BHYT với người lao động và các nghĩa vụ khác.

- Thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính riêng, Báo cáo tài chính hợp nhất và Phương án phân phối lợi nhuận năm 2022 theo quy định tại Quyết định số 1885/QĐ-BCT ngày 17/5/2016 của Bộ Công Thương.

- Tham gia các cuộc họp thường kỳ và bất thường của Hội đồng quản trị và một số cuộc họp cần thiết của Ban điều hành.

II. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2022:

Ban kiểm soát thống nhất với số liệu được trình bày trong Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/12/2022 được lập bởi Ban Tổng Giám đốc và đã được Công ty kiểm toán độc lập - Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt thực hiện kiểm toán, các số liệu tài chính tóm tắt như sau:

Chỉ tiêu	Báo cáo tài chính riêng	Báo cáo tài chính hợp nhất
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN		
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	3.804.111.475.255	4.843.308.708.749
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	219.858.616.176	511.914.329.623
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	2.422.865.900.000	2.972.442.500.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	611.236.845.580	433.553.647.897
IV. Hàng tồn kho	370.627.805.710	724.445.062.089
V. Tài sản ngắn hạn khác	179.522.307.789	200.953.169.140
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	2.159.532.480.039	2.389.869.521.097
I. Các khoản phải thu dài hạn	0	130.000.000
II. Tài sản cố định	781.852.064.638	1.840.314.963.853
III. Bất động sản đầu tư	0	4.237.907.336
IV. Tài sản dở dang dài hạn	6.549.223.654	15.160.682.815
V. Đầu tư tài chính dài hạn	1.320.639.418.097	315.992.012.457
VI. Tài sản dài hạn khác	50.491.773.650	214.033.954.636
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	5.963.643.955.294	7.233.178.229.846
C. NỢ PHẢI TRẢ	1.685.734.373.195	
I. Nợ ngắn hạn	1.593.122.203.888	1.815.508.334.712
II. Nợ dài hạn	92.612.169.307	112.816.571.110
D-VỐN CHỦ SỞ HỮU	4.277.909.582.099	5.304.853.324.024
I. Vốn chủ sở hữu	4.277.909.582.099	5.303.642.076.713
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	0	1.211.247.311
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	5.963.643.955.294	5.304.853.324.024

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH		
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	6.288.094.109.353	8.525.435.643.781
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	38.502.941.037	127.093.121.527
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	6.249.591.168.316	8.398.342.522.254
4. Giá vốn hàng bán	4.787.671.012.023	6.085.486.647.149
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.461.920.156.293	2.312.855.875.105
6. Doanh thu hoạt động tài chính	157.052.365.713	146.230.280.823
7. Chi phí tài chính	(4.649.468.065)	10.833.882.164
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết		7.265.851.730
9. Chi phí bán hàng	826.324.611.786	1.289.350.725.768
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	294.507.490.585	554.221.803.654
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	502.789.887.700	611.945.596.072
12. Thu nhập khác	16.299.274.145	27.125.886.491
13. Chi phí khác	1.567.452.947	6.673.706.224
14. Lợi nhuận khác	14.731.821.198	20.452.180.267
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	517.521.708.898	632.397.776.339
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	96.582.414.985	131.832.944.993
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(1.081.319.090)	(2.204.313.179)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	422.020.613.003	502.769.144.525

Lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính riêng năm 2022 đã được kiểm toán của HABECO đạt 422 tỷ đồng, tăng 111 tỷ đồng (tỷ lệ tăng 36%) so với năm 2021.

Lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo hợp nhất năm 2022 đã được kiểm toán của Tổng công ty đạt 502 tỷ đồng, tăng 178 tỷ đồng (tỷ lệ tăng 55%) so với năm 2021.

Lợi nhuận sau thuế trên Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất của HABECO tăng trưởng so với cùng kỳ năm trước được ghi nhận từ sự phục mạnh mẽ của hoạt động sản xuất kinh doanh của HABECO sau đại dịch Covid-19. Trong năm 2022, HABECO tiếp tục nâng cao hiệu quả sản xuất và thực hiện các biện pháp tiết kiệm chi phí, giúp giảm thiểu tác động của việc tăng chi phí đầu vào.

III. Kết quả thực hiện chỉ tiêu kế hoạch, các chỉ số tài chính năm 2022:

1. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch:

- Doanh thu tiêu thụ sản phẩm chính (đã bao gồm thuế TTĐB) đạt 6.938,1 tỷ đồng, tăng 5% so với KH và tăng 21% so với cùng kỳ.
- Tổng lợi nhuận trước thuế đạt 517,52 tỷ đồng, tăng 88,2% so với KH và tăng 37,3% so với cùng kỳ.
- Mức cổ tức năm 2022 dự kiến: 15%

2. Các chỉ số tài chính năm 2022:

- Hệ số thanh toán ngắn hạn, hệ số thanh toán nhanh được đảm bảo (>1);
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn điều lệ đạt 18,2%;
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu đạt (ROE) 9,9%;
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản đạt (ROA) 7,1%.
- Hệ số nợ trên vốn chủ sở hữu thấp: 0,39 lần

Các chỉ tiêu về tài chính nêu trên cho thấy HABECO có tình hình tài chính lành mạnh, khả năng thanh toán các khoản nợ của doanh nghiệp an toàn, tỷ lệ nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu thấp thể hiện khả năng tự chủ về tài chính của doanh nghiệp tốt.

IV. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành:

Hội đồng quản trị HABECO ("HĐQT") đã tổ chức các cuộc họp định kỳ để trao đổi, phân tích, đi đến quyết định thống nhất trong các thành viên. Ngoài các cuộc họp định kỳ, HĐQT đã tiến hành lấy ý kiến bằng văn bản đối với các thành viên HĐQT để chỉ đạo kịp thời các vấn đề phát sinh. Trong năm 2022, HĐQT đã tổ chức 07 phiên họp, ban hành 07 Nghị quyết tại các phiên họp trực tiếp và 13 Nghị quyết thông qua hình thức lấy ý kiến bằng văn bản.

Các vấn đề lớn thuộc thẩm quyền của HĐQT và Ban Tổng giám đốc đã thực hiện đúng các chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của mình theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tổng công ty và các quy định khác của pháp luật, thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết của ĐHCĐ và HĐQT HABECO.

Năm 2022, HABECO tiếp tục kiện toàn bộ máy tổ chức, từng bước sắp xếp điều chỉnh, đề bạt bổ nhiệm một số cán bộ, lãnh đạo tại Công ty mẹ và một số Công ty thành viên.

V. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành và Cổ đông.

Ban kiểm soát hoạt động trên cơ sở Quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ của HABECO, Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, cũng như các quy chế, quy định trong hệ thống quy chế quản lý nội bộ HABECO để triển khai công tác giám sát.

Ban kiểm soát được HĐQT và Ban điều hành HABECO tạo điều kiện thuận lợi để thực hiện nhiệm vụ, tham gia đầy đủ các cuộc họp thường kỳ và đột xuất của HĐQT, tham gia một số cuộc họp của Ban điều hành.

Ban kiểm soát giữ vững mối quan hệ chặt chẽ với các cổ đông, kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của HABECO theo các quy định của pháp luật nhằm đảm bảo lợi ích của các cổ đông.

VI. Ý kiến của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát ghi nhận về tính đầy đủ, rõ ràng của số liệu được trình bày trong báo cáo tài chính đã được kiểm toán bởi Công ty kiểm toán độc lập - Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt.

Báo cáo tài chính của HABECO đã được kiểm toán và công bố theo đúng quy định hiện hành.

Kiến nghị đề xuất :

Năm 2023, ngành Bia - Rượu - Nước giải khát trong đó có HABECO tiếp tục phải đối mặt với nhiều khó khăn, lạm phát toàn cầu gia tăng, giá cả nguyên vật liệu đầu vào tăng cao. Bên cạnh đó, tình hình cạnh tranh giữa các doanh nghiệp trong ngành bia ngày càng gay gắt. Trước khó khăn nêu trên, Ban kiểm soát kiến nghị đề xuất như sau:

- Tiếp tục tập trung nâng cấp, cải tiến chất lượng và bao bì nhãn mác của sản phẩm, nghiên cứu thị trường để kịp thời ra mắt các sản phẩm phù hợp với thị hiếu và nhu cầu của người tiêu dùng.
- Đề nghị phân tích, đánh giá hiệu quả về sản lượng, mặt hàng, doanh thu và lợi nhuận mang lại sau thời gian triển khai các chiến dịch quảng cáo và chương trình bán hàng, hướng đến việc giữ và phát triển thị phần.
- Tăng cường công tác quản trị tài sản, nguồn vốn, dòng tiền, quản trị tình hình thực hiện kế hoạch chi phí nhằm theo dõi sát sao và phân tích sự biến động của các yếu tố ảnh hưởng đến kết quả sản xuất kinh doanh, đưa ra các dự báo kịp thời để chủ động trong công tác điều hành. Tiếp tục rà soát, xác định các kế hoạch chi phí thực sự cần thiết cho sản xuất, kinh doanh, tiết giảm các chi phí chưa thực sự cần thiết, đảm bảo hoạt động kinh doanh có hiệu quả.
- Tiếp tục đẩy mạnh tuyển dụng và đào tạo để củng cố nâng cao năng lực cho đội ngũ cán bộ quản lý trong giai đoạn thị trường cạnh tranh gay gắt và chịu nhiều ảnh hưởng của môi trường kinh doanh nhiều biến động.
- Đề nghị Tổng công ty tiếp tục triển khai thực hiện thoái vốn tại các công ty đầu tư ngoài ngành theo chủ trương đã được Bộ Công Thương phê duyệt.
- Đối với các công ty thành viên có kết quả sản xuất kinh doanh kém hiệu quả, có lỗ lũy kế, Ban kiểm soát đề nghị Tổng công ty thông qua Người đại diện vốn, kiểm soát viên tại đơn vị tăng cường công tác kiểm tra, giám sát việc xây dựng và thực hiện

766
ĐỒNG
HÀNH
ĐC GIẢI
NỘI
- TP. 1

kế hoạch SXKD, kế hoạch chi phí, kiểm soát định mức tiêu hao nguyên nhiên vật liệu, nhằm nâng cao hiệu quả SXKD.

- Tiếp tục cùng đơn vị tư vấn xây dựng phương án thoái vốn của Tổng công ty tại Công ty Cổ phần Rượu và Nước giải khát Hà Nội trình các cấp có thẩm quyền phê duyệt.

VII. Báo cáo tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và của các Kiểm soát viên.

1. Báo cáo đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát:

Trên cơ sở quyền và nhiệm vụ đã quy định tại Điều lệ Tổ chức, hoạt động của Tổng công ty, với kết quả hoạt động như đã nêu trên, Ban kiểm soát tự đánh giá như sau:

- Ban kiểm soát đã làm tốt chức năng của mình trong việc giám sát HĐQT, Ban Tổng giám đốc trong việc quản trị và điều hành Tổng công ty.

- Đã hoàn thành tốt việc thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm và 6 tháng của Tổng công ty.

- Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban kiểm soát đã có tham gia đề xuất, kiến nghị với HĐQT sửa đổi bổ sung các quy chế, quy định để kịp thời cập nhật các quy định mới nhằm thống nhất, đồng bộ và tăng cường công tác quản trị, hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ, đáp ứng yêu cầu quản lý và phát triển sản xuất kinh doanh của Tổng công ty.

- Ban kiểm soát đã tổ chức các phiên họp định kỳ theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Tổ chức, hoạt động của Tổng công ty. Để giải quyết kịp thời các công việc phát sinh, ngoài các cuộc họp trực tiếp, Ban kiểm soát thường xuyên trao đổi, lấy ý kiến các Kiểm soát viên qua thư điện tử.

- Ban kiểm soát đã hoạt động theo đúng quyền hạn và nhiệm vụ quy định. Các quyết định của Ban kiểm soát đã được ban hành đúng trình tự, thủ tục theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tổng công ty và Quy chế tổ chức, hoạt động của Ban kiểm soát.

2. Đánh giá kết quả hoạt động của các Kiểm soát viên:

Trên cơ sở Điều lệ Tổng công ty, Quy chế tổ chức, hoạt động của Ban kiểm soát, Bản phân công nhiệm vụ đối với các Kiểm soát viên, các Kiểm soát viên đều đã hoàn thành tốt nhiệm vụ được phân công.

Các Kiểm soát viên tham gia đầy đủ các chương trình hoạt động và các cuộc họp của Ban kiểm soát với tinh thần trách nhiệm, tích cực đóng góp các ý kiến xây dựng.

Ban kiểm soát đánh giá kết quả hoạt động đối với từng Kiểm soát viên như sau:

2.1. Đối với Trưởng Ban kiểm soát - Bà Chủ Thị Thu Trang:

- Thực hiện tốt việc tổ chức chỉ đạo và điều hành hoạt động của Ban kiểm soát, triệu tập và chủ trì các cuộc họp của Ban kiểm soát.
- Lập chương trình và tổ chức triển khai công tác kiểm tra, giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong việc quản lý điều hành và chấp hành pháp luật của Nhà nước, Điều lệ, các quy chế, quy định của Tổng công ty.
- Xem xét, giám sát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên, phân chia cổ tức và trích lập các quỹ.
- Tham gia các cuộc họp HĐQT và cuộc họp Ban Tổng giám đốc theo quy định.
- Phối hợp cùng các Kiểm soát viên thực hiện thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm và 6 tháng của Tổng công ty. Tham gia công tác soát xét, chấp thuận báo cáo tài chính của các Công ty thành viên.
- Chủ trì việc soạn thảo và báo cáo trước ĐHĐCĐ thường niên của Tổng công ty về kết quả hoạt động và kế hoạch nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

2.2. Đối với Kiểm soát viên - Ông Trần Minh Tuấn:

Thực hiện tốt các nhiệm vụ theo sự phân công của Ban kiểm soát, bao gồm:

- Phối hợp xem xét, kiểm soát tính hợp lý, hợp pháp trong việc ban hành và thực hiện các nghị quyết, quyết định của HĐQT và Tổng giám đốc.
- Soát xét các văn bản, nghị quyết của Hội đồng quản trị ban hành và thực hiện theo đúng Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Tổng công ty.
- Phối hợp cùng các Kiểm soát viên thực hiện thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm và 6 tháng của Tổng công ty. Tham gia công tác soát xét, chấp thuận báo cáo tài chính của các Công ty thành viên.
- Tham gia các cuộc họp của HĐQT theo quy định.
- Thực hiện tốt các nhiệm vụ khác theo sự phân công của Trưởng Ban kiểm soát.

2.3. Đối với Kiểm soát viên - Bà Thiều Hồng Nhung:

Thực hiện tốt các nhiệm vụ theo sự phân công của Ban kiểm soát, bao gồm:

- Phối hợp cùng các Kiểm soát viên thực hiện thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm và 6 tháng của Tổng công ty.
- Tham gia các cuộc họp của HĐQT theo quy định.
- Thực hiện tốt các nhiệm vụ khác theo sự phân công của Trưởng Ban kiểm soát.

VIII. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023:

Ban kiểm soát thực hiện chức năng nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ tổ chức hoạt động của Tổng công ty, cụ thể:

- Thực hiện giám sát, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Tổng công ty.
- Giám sát Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc quản lý và điều hành Tổng công ty, trong việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Thẩm định báo cáo tài chính của Tổng công ty.
- Ban kiểm soát sẽ thuê tư vấn độc lập hoặc phối hợp, điều động nhân sự kiểm toán nội bộ của Tổng công ty (khi cần thiết) để thực hiện các nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp hoặc theo chuyên đề khi có phát sinh.
- Tổ chức đào tạo nâng cao nghiệp vụ kiểm soát cho các thành viên BKS của Tổng công ty...

Báo cáo này đã được tất cả các Kiểm soát viên nhất trí thông qua, kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

Ban kiểm soát xin chân thành cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban điều hành, các phòng chức năng, các đơn vị thành viên và các Quý vị cổ đông đã phối hợp, tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ được giao.

Xin kính chúc sức khỏe đến các Quý vị đại biểu và Quý cổ đông tham dự đại hội./.



Chữ Thị Thu Trang