



Hà Nội, ngày 05 tháng 3 năm 2024

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

Kính thưa toàn thể Quý cổ đông,

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật doanh nghiệp; Điều lệ Công ty và Quy chế tổ chức, hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Hanel;

- Căn cứ Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 thông qua ngày 30/6/2023;

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty Cổ phần Hanel đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán VACO.

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã thực hiện công tác kiểm soát, giám sát theo quy định về các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và xin báo cáo tới Đại hội một số nội dung chính như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Tình hình chung

Tại ngày 31/12/2023, Thành viên Ban kiểm soát gồm:

- | | |
|--------------------------|---------------|
| + Bà Cao Mai Khanh | : Trưởng ban |
| + Bà Lương Thị Kim Hậu | : Thành viên |
| + Bà Phùng Thị Thùy Dung | : Thành viên. |

- Ngày 06/02/2024, Công ty Cổ phần Hanel đã tổ chức Đại hội đồng cổ đông bất thường thông qua Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ, trong đó miễn nhiệm chức vụ thành viên Ban kiểm soát đối với bà Cao Mai Khanh và bầu bổ sung bà Nguyễn Thị Thu Trang làm thành viên Ban kiểm soát thời gian còn lại nhiệm kỳ 2022 - 2027. Đồng thời cùng ngày, các thành viên BKS đã tiến hành họp và thống nhất bầu bà Lương Thị Kim Hậu làm Trưởng Ban kiểm soát của Công ty CP Hanel thời gian còn lại nhiệm kỳ 2022-2027. Như vậy, kể từ ngày 06/02/2024 nhân sự Ban kiểm soát của Công ty CP Hanel gồm có:

- | | |
|--------------------------|--------------|
| + Bà Lương Thị Kim Hậu | : Trưởng ban |
| + Bà Phùng Thị Thùy Dung | : Thành viên |

+ Bà Nguyễn Thị Thu Trang : Thành viên.

➤ Ban kiểm soát hoạt động tuân thủ đúng quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty Cổ phần Hanel và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.

2. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc sau:

- Tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị, cuộc họp giao ban của Công ty để nắm bắt thông tin về công tác quản trị điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc cũng như tình hình kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;

- Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty, việc chấp hành theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, các Nghị quyết, quyết định của ĐHCĐ, Hội đồng quản trị;

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cân trọng trong quản lý, điều hành thực hiện trong hoạt động sản xuất kinh doanh;

- Hỗ trợ HĐQT quản lý giám sát thực hiện các quyền lợi và nghĩa vụ của cổ đông phù hợp với quy định pháp luật;

- Tham gia xem xét, xây dựng các Quy chế quản lý nội bộ của Công ty;

- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Vaco.

II. HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

1. Tình hình chung

Tại ngày 31/12/2023, Hội đồng quản trị bao gồm các thành viên sau:

+ Ông Nguyễn Đình Vinh : Chủ tịch HĐQT

+ Bà Bùi Thị Hải Yến : Thành viên HĐQT

+ Bà Nguyễn Minh Trang : Thành viên HĐQT.

2. Nhận xét công tác quản lý Công ty của Hội đồng quản trị trong năm 2023

- Năm 2023, Hội đồng quản trị đã tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty; triển khai và thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông theo đúng thẩm quyền;

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và các cuộc họp theo tính chất sự vụ đúng quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty. Trong năm 2023, HĐQT tiếp tục có những hoạt động tích cực và hiệu quả, phối hợp chặt chẽ với Ban Tổng Giám đốc để đưa ra các định hướng cũng như giải quyết kịp thời các vấn đề phát sinh liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị được ban hành phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

III. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

1. Tình hình chung

Thành viên Ban Tổng Giám đốc của Công ty CP Hanel tại ngày 31/12/2023 như sau:

- + Bà Bùi Thị Hải Yến : Tổng Giám đốc
- + Bà Nguyễn Minh Trang : Phó Tổng Giám đốc.

Ngày 16/01/2024, Công ty Cổ phần Hanel đã ban hành Quyết định số 02/2024/QĐHĐQT-HANEL và Quyết định số 03/2024/QĐHĐQT-HANEL về việc bổ nhiệm ông Nguyễn Đức Hiếu và bà Cao Mai Khanh làm Phó Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Hanel kể từ ngày 16/01/2024 đến hết nhiệm kỳ 2022-2027. Do đó thành phần Ban Tổng Giám đốc của Công ty CP Hanel đến thời điểm hiện tại:

- + Bà Bùi Thị Hải Yến : Tổng Giám đốc
- + Bà Nguyễn Minh Trang : Phó Tổng Giám đốc
- + Ông Nguyễn Đức Hiếu : Phó Tổng Giám đốc
- + Bà Cao Mai Khanh : Phó Tổng Giám đốc

2. Nhận xét về công tác điều hành Công ty của Ban Tổng giám đốc trong năm 2023

- Ban Tổng giám đốc đã điều hành công việc kinh doanh hàng ngày của Công ty theo đúng quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty, các quyền và nhiệm vụ do Hội đồng quản trị quy định, phân công, ủy quyền.

- Phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên Ban Tổng giám đốc, các cán bộ quản lý tại các phòng, ban, đơn vị trực thuộc triển khai thực hiện trên cơ sở Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và Điều lệ Công ty;

- Chỉ đạo, tổ chức thực hiện các giải pháp nhằm hoàn thành kế hoạch SXKD tháng, quý, năm mà Nghị quyết ĐHĐCĐ và Hội đồng quản trị đã thông qua;

- Tuyển dụng lao động; Bổ nhiệm, miễn nhiệm chấm dứt hợp đồng lao động; Chỉ đạo sắp xếp, bố trí nhân lực hợp lý, hiệu quả trong cơ cấu lại tổ chức các phòng ban phù hợp mô hình Công ty;

- Tiếp tục hoàn thiện Đề án cơ cấu lại Công ty CP Hanel giai đoạn 2022-2025 theo Quyết định số 360/2022/QĐ-TTg ngày 17/03/2022 của Thủ tướng Chính phủ và theo các văn bản chỉ đạo của Sở tài chính thành phố Hà Nội.

- Tiếp tục triển khai công tác thoái vốn giai đoạn 2022 - 2025 theo Quyết định số 1479/QĐ-TTg ngày 29/11/2022 của Thủ tướng Chính phủ.

- Ngoài ra Ban TGD đã thực hiện các công việc điều hành khác tại Công ty thuộc phạm vi, trách nhiệm theo quy định.

IV. TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH & TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CỦA CÔNG TY TRONG NĂM 2023

1. Tình hình tài chính

Các chỉ tiêu cơ bản về tài sản, nguồn vốn của Công ty được thể hiện trên Báo cáo tài chính riêng năm 2023 đã được kiểm toán như sau:

Đơn vị tính: triệu VNĐ

CHỈ TIÊU	31/12/2023	31/12/2022	%(2023/2022)
Tài sản ngắn hạn	607.440	612.844	99,1%
Tiền và các khoản tương đương tiền	32.640	99.050	33,0%
Đầu tư tài chính ngắn hạn	491.618	373.453	131,6%
Các khoản phải thu ngắn hạn	40.054	78.218	51,2%
Hàng tồn kho	10.709	28.823	37,2%
Tài sản ngắn hạn khác	32.419	33.300	97,4%
Tài sản dài hạn	2.091.366	2.095.599	99,8%
Các khoản phải thu dài hạn	40	90	44,4%
Tài sản cố định	1.250	1.529	81,8%
Bất động sản đầu tư	14.542	16.279	89,3%
Tài sản dở dang dài hạn	1.006.471	1.006.457	100,0%
Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	1.068.907	1.070.697	99,8%
Tài sản dài hạn khác	156	547	28,5%
TỔNG TÀI SẢN	2.698.806	2.708.443	99,6%
Nợ phải trả	646.138	679.321	95,1%
Nợ ngắn hạn	410.537	428.473	95,8%
Nợ dài hạn	235.601	250.848	93,9%
Vốn chủ sở hữu	2.052.668	2.029.122	101,2%
Vốn chủ sở hữu	2.052.668	2.029.122	101,2%
TỔNG NGUỒN VỐN	2.698.806	2.708.443	99,6%

2. Tình hình hoạt động kinh doanh

2.1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2023 SO VỚI THỰC HIỆN NĂM 2022 VÀ KẾ HOẠCH 2023

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	TH2023/ TH2022	TH2023/ KH2023
1	Tổng doanh thu & thu nhập khác	Trđ	395.120	397.100	435.202	110,1%	109,6%
2	Tổng chi phí	Trđ	350.868	352.600	380.576	108,5%	107,9%
3	LN sau thuế	Trđ	44.252	44.500	54.626	123,4%	122,8%
4	Tỷ suất LN sau thuế/Vốn chủ sở hữu	%	2,22%		2,71%		
5	Khả năng thanh toán nợ đến hạn		>1	>1	>1		

2.2. Đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh

❖ Về doanh thu: Tổng doanh thu & thu nhập khác của Công ty đạt 435.202 triệu đồng (Trong đó: Doanh thu thuần từ hoạt động bán hàng và cung cấp dịch vụ: 288.849 triệu đồng; Doanh thu từ hoạt động tài chính: 145.445 triệu đồng; Thu nhập khác: 908 triệu đồng), tăng so với thực hiện 2022 và kế hoạch 2023 lần lượt là 40.082 triệu đồng & 38.102 triệu đồng tương ứng với tỷ lệ tăng 10,1% & 9,6%.

❖ Về lợi nhuận sau thuế: Tổng lợi nhuận sau thuế của Công ty năm 2023 đạt: 54.626 triệu đồng, tăng so với thực hiện năm 2022 và kế hoạch năm 2023 lần lượt là: 10.374 triệu đồng & 10.126 triệu đồng, tương ứng với tỷ lệ tăng: 23,4% & 22,8%.

➤ Như vậy với số liệu nêu trên, Công ty Hanel đã hoàn thành kế hoạch SXKD được ĐHCĐ thường niên năm 2023 thông qua và hiệu quả SXKD tăng so với thực hiện năm 2022. Có được kết quả trên là do Ban lãnh đạo Công ty đã thực hiện triệt để các biện pháp tiết kiệm chi phí, bên cạnh đó đẩy mạnh công tác phát triển thị trường & nâng cao hiệu quả hoạt động tài chính.

❖ Về các vấn đề khác:

➤ Đối với khoản công nợ phải thu khó đòi của Công ty CP Đầu tư & Phát triển N&G (gọi tắt là “N&G”):

Tại ngày 31/12/2023, Hanel ghi nhận khoản phải thu của Công ty CP Đầu tư & Phát triển N&G với số tiền là: 92,9 tỷ VND. Trong năm 2023, Công ty đã trích

lập bổ sung dự phòng phải thu khó đòi với số tiền 41 tỷ đồng. Như vậy theo quy định hiện hành (Thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 10/10/2019) Hanel đã hoàn tất việc trích lập dự phòng phải thu khó đòi của Công ty N&G với số tiền 92,9 tỷ đồng, tương ứng với tỷ lệ trích lập dự phòng: 100% công nợ phải thu.

Ngày 06/01/2023 Tòa án nhân dân thành phố Hà Nội đã xét xử phúc thẩm (Bản án số: 02/2023/KDTM-PT), theo đó Công ty N&G phải trả cho Hanel tổng số tiền là: 147.613.997.259 đồng (*Nợ gốc: 70.000.000.000 đồng; Nợ lãi: 77.613.997.259 đồng*). Tuy nhiên, đến thời điểm hiện tại Công ty N&G mới thanh toán cho Hanel số tiền là 3 tỷ đồng.

➤ Như vậy, Ban lãnh đạo Công ty Hanel cần quyết tâm và tập trung mọi nguồn lực hiện có để thực hiện thu hồi khoản công nợ nêu trên, nhằm đảm bảo cho việc sử dụng vốn và tài sản của Công ty được an toàn, hiệu quả.

✓ Đối với Công nợ Cuba:

Trong năm 2023 Cuba đã không thanh toán cho Hanel bất kỳ khoản công nợ nào. Do vậy, đến thời điểm 31/12/2023, tổng số nợ gốc Cuba phải trả Hanel là: 25.031.554,96 USD tương đương khoảng 600 tỷ đồng, cụ thể:

- + Hợp đồng Máy tính (xuất cho CubaElectronica) là: 23.578.191,24 USD;
- + Hợp đồng Quạt (xuất cho công ty CIMEX) là 524.996,47 USD;
- + Hợp đồng nhựa dùng một lần (xuất cho công ty CubaElectronica) là 928.367,25 USD.

(Công nợ này chưa bao gồm các khoản lãi theo biên bản ghi nhớ ngày 30/11/2021).

➤ Như vậy, Ban lãnh đạo Công ty cần tiếp tục làm việc với các Sở ban ngành & các bên liên quan để đàm phán với Tập đoàn Điện tử Cuba & Công ty Cimex nhằm thúc đẩy việc thu hồi công nợ cho Công ty Hanel.

KẾT LUẬN

1. Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh được phản ánh đầy đủ, kịp thời trên hệ thống sổ sách kế toán của Công ty.

2. Công ty cần có chiến lược đầu tư thích hợp, cân nhắc triển khai các dự án đầu tư phù hợp và hiệu quả. Đối với các khoản đầu tư không hiệu quả, thua lỗ thì thực hiện trích lập dự phòng theo quy định để đảm bảo quyền lợi cho cổ đông.

3. Tiếp tục đẩy mạnh công tác nghiệm thu, thanh quyết toán, quản lý vốn; thu hồi nợ. Tập hợp hồ sơ theo đúng quy định đối với các dự án đang thực hiện.

4. Các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2023 được triển khai một cách minh bạch, tuân thủ đúng theo các quy định của pháp luật và Điều lệ

Công ty. Trong phạm vi quyền hạn và trách nhiệm của mình, Ban Kiểm soát ghi nhận không phát sinh rủi ro hay vi phạm nào trọng yếu, ảnh hưởng tới hoạt động của Công ty Cổ phần Hanel.

VI. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2024 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Năm 2024, Ban kiểm soát sẽ tiếp tục tiến hành công tác kiểm soát định kỳ theo quy định, cụ thể:

- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc để nắm bắt kịp thời tình hình hoạt động của Công ty;
- Đánh giá tình hình thực hiện các Nghị quyết, quyết định của ĐHĐCĐ, Hội đồng quản trị;
- Kiểm tra tình hình thực hiện kế hoạch SXKD hàng quý và năm của Công ty;
- Đánh giá công tác quản trị, điều hành Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc;
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành, thực hiện trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;
- Phối hợp với các Phòng, Ban đi kiểm tra, giám sát hoạt động tại các Công ty con;
- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của Báo cáo Tài chính năm;
- Thực hiện một số vấn đề khác thuộc chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát tùy tình hình cụ thể.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn và kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lương Thị Kim Hậu