

Hà nội, ngày tháng năm 2020

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 đã được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014;

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 2019 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 2019 như sau:

I. Về hoạt động của Ban kiểm soát Tổng công ty Cổ phần Bia - Rượu - Nước giải khát Hà Nội trong năm 2019:

1. Sự thay đổi về cơ cấu tổ chức của Ban kiểm soát:

- Bà Đinh Thị Thanh Hải: Trưởng Ban kiểm soát đến hết ngày 29/01/2019;
- Bà Chủ Thị Thu Trang: Trưởng Ban kiểm soát từ ngày 14/6/2019;
- Bà Chu Thị Mai: Thành viên Ban kiểm soát từ ngày 29/01/2019 đến hết ngày 24/4/2019;
- Ông Trần Minh Tuấn: Thành viên Ban kiểm soát từ ngày 25/4/2019.

2. Các nội dung hoạt động trọng tâm:

Ban kiểm soát đã tiến hành họp 07 lần với sự tham gia đầy đủ của các Kiểm soát viên. Nội dung:

- Thẩm định Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất;
- Tổng kết hoạt động của Ban kiểm soát;

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020



- Thông qua dự thảo nội dung Báo cáo của Ban kiểm soát tại ĐHĐCĐ;
- Thảo luận và thống nhất ý kiến đóng góp tại các cuộc họp lớn;
- Xây dựng, sửa đổi Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát đảm bảo tăng cường sự giám sát của Ban kiểm soát tại HABECO cũng như đối với các Công ty có phần vốn góp chi phối của HABECO.
- 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 2019 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 giám sát tài chính của HABECO năm 2019:

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 01/01/2019 đến ngày 31/12/2019 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:

Đvt: VNĐ

TT	Chỉ tiêu	BCTC riêng Công ty mẹ	BCTC hợp nhất
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN			
A	Tài sản ngắn hạn	3.551.261.689.781	4.196.519.232.073
I	Tiền, các khoản tương đương tiền	1.075.612.377.766	1.297.005.461.608
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	1.423.159.000.000	1.570.539.000.000
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	499.693.860.493	374.515.520.691
IV	Hàng tồn kho	249.832.618.851	638.556.987.266

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020



TT	Chỉ tiêu	BCTC riêng Công ty mẹ	BCTC hợp nhất
V	Tài sản ngắn hạn khác	302.963.832.671	315.902.262.508
B	Tài sản dài hạn	2.615.519.782.977	3.575.656.866.108
I	Các khoản phải thu dài hạn		
II	Tài sản cố định	1.175.283.961.488	2.887.036.748.281
III	Bất động sản đầu tư		6.712.323.416
IV	Tài sản dở dang dài hạn	19.021.415.563	38.318.718.943
V	Đầu tư tài chính dài hạn	1.255.142.443.282	292.103.664.322
VI	Tài sản dài hạn khác	166.071.962.644	351.485.411.146
	TỔNG TÀI SẢN	6.166.781.472.758	7.772.176.098.181
A	Nợ phải trả	1.874.771.757.116	2.590.612.906.434
I	Nợ ngắn hạn	1.730.243.000.705	2.328.507.312.879
II	Nợ dài hạn	144.528.756.411	262.105.593.555
B	Vốn chủ sở hữu	4.292.009.715.642	5.181.563.191.747
	TỔNG NGUỒN VỐN	6.166.781.472.758	7.772.176.098.181
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	7.087.331.074.021	9.405.060.375.402
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	441.821.000	69.855.327.665
3	Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	7.086.889.253.021	9.335.205.047.737
4	Giá vốn hàng bán	5.608.011.770.462	6.878.041.273.589
5	Lợi nhuận gộp	1.478.877.482.559	2.457.163.774.148

TT	Chỉ tiêu	BCTC riêng Công ty mẹ	BCTC hợp nhất
6	Doanh thu hoạt động tài chính	200.115.103.282	149.852.893.194
7	Chi phí tài chính	(18.534.190.790)	31.271.567.333
8	Phần lãi, lỗ trong CT ld, liên kết		17.053.398.339
9	Chi phí bán hàng	839.063.874.409	1.439.147.245.507
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	267.797.93.453	503.117.694.787
11	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	590.664.970.769	650.533.558.054
12	Thu nhập khác	24.846.630.208	37.039.751.181
13	Chi phí khác	2.343.731.370	18.049.888.534
14	Lợi nhuận khác	22.502.898.838	18.989.862.647
15	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	613.167.869.607	669.523.420.701
16	Lợi nhuận sau thuế	501.773.983.660	523.127.874.893

1. Kết quả kinh doanh và một số chỉ tiêu đánh giá tình hình tài chính của Công ty mẹ (theo số liệu Báo cáo tài chính riêng Công ty mẹ)

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt 7.087,3 tỷ đồng, bằng 100,3% so với năm 2018.
- Tổng lợi nhuận trước thuế đạt 613,2 tỷ đồng, bằng 96,3% so với năm 2018.
- Lợi nhuận sau thuế đạt 501,8 tỷ đồng, bằng 96,9% so với năm 2018.
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu đạt: 11,7%.
- Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu: 0,43 lần
- Hệ số bảo toàn vốn: 1
- Hệ số khả năng thanh toán tổng quát: 3,3 lần.

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

2. Kết quả kinh doanh theo số liệu hợp nhất:

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ 9.405,1 tỷ đồng, bằng 102,5% so với năm 2018.
- Tổng lợi nhuận trước thuế đạt 669,5 tỷ đồng, bằng 106,8% so với năm 2018.
- Lợi nhuận sau thuế đạt 523,1 tỷ đồng, bằng 108% so với năm 2018.

Toàn Tổng công ty năm 2019 có 11 trên tổng số 16 công ty con có kết quả sản xuất kinh doanh có lãi, 5 công ty con có kết quả kinh doanh lỗ.

III/ 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 2019, HĐQT đã tổ chức 11 phiên họp, ban hành 11 Nghị quyết tại các phiên họp trực tiếp và 19 Nghị quyết thông qua hình thức xin ý kiến bằng văn bản.

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 ĐHĐCĐ và HĐQT HABECO.

Năm 2019, HABECO đã tiến hành 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.

Hoạt động marketing được đẩy mạnh, chú trọng đầu tư cho thị trường để quảng bá hình ảnh và thúc đẩy công tác bán hàng các loại sản phẩm của HABECO.

Việc thực hiện các chỉ tiêu ĐHĐCĐ thường niên năm 2019 đề ra, cụ thể như sau:

- Tổng sản lượng tiêu thụ các sản phẩm chủ yếu đạt 401,1 triệu lít, bằng 93,4% so với cùng kỳ và đạt 91,6% kế hoạch năm.
- Doanh thu tiêu thụ sản phẩm chính đạt 7.562,2 tỷ đồng, bằng 100,1% so với cùng kỳ và đạt 91,4 % kế hoạch năm.
- Lợi nhuận trước thuế đạt 613,2 tỷ đồng, bằng 96,3% so với cùng kỳ và đạt 159,5 % kế hoạch năm.

Ngoài chỉ tiêu lợi nhuận, các chỉ tiêu còn lại chưa đáp ứng kỳ vọng của cổ đông, cần nỗ lực đánh giá, phân tích và các giải pháp cho kỳ sau.

IV/ 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 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 2020 được xác định là năm tiếp tục khó khăn đối với tình hình sản xuất kinh doanh của HABECO, do Luật phòng chống tác hại của rượu bia có hiệu lực từ ngày 01/01/2020, Nghị định 100/2019/NĐ, cùng với tác động từ đại dịch Covid - 19 trong những tháng đầu năm đã gây tác động nghiêm trọng đến các ngành kinh tế, ảnh hưởng trực tiếp tới các hoạt động kinh doanh dịch vụ, ăn uống. Trước những biến động lớn của môi trường kinh doanh, HABECO cần có chiến lược điều chỉnh, tái cấu trúc lại toàn Tổng công ty, định hướng kinh doanh, sản phẩm, vốn đầu tư.

- Đẩy mạnh việc tuyển dụng và đào tạo các cán bộ cao cấp từ nội bộ Tổng công ty cho các chức danh CEO, CFO, CCO, CMO để có nguồn lực cơ bản, lâu dài, trung thành cho Tổng công ty và các Công ty thành viên.

- Nghiên cứu và thực hiện tái cơ cấu vốn tại các Công ty thành viên.

- 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.

- 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 việc thu hồi công nợ tại Công ty Cổ phần Bia Hà Nội - Nghệ An, tổng công nợ phải thu đối với Tổng công ty Hợp tác Kinh tế Việt Lào tại thời điểm 31/12/2019 là 44,06 tỷ đồng. Ban kiểm soát đề nghị Tổng công ty tiếp tục đơn đốc yêu cầu Công ty Cổ phần Bia Hà Nội - Nghệ An tích cực và quyết liệt trong công tác thu hồi công nợ.
- Đối với Công ty Cổ phần Cồn Rượu Hà Nội (“Halico”), lỗ lũy kế đến 31/12/2019 là 413,66 tỷ đồng gấp hơn 2 lần vốn điều lệ. Ban kiểm soát đề nghị Tổng công ty chỉ đạo Người đại diện vốn của Tổng công ty tại Công ty, phối hợp với HĐQT Công ty chỉ đạo Ban điều hành tăng cường công tác kiểm tra, kiểm soát, giám sát chặt chẽ tình hình kinh doanh, kiểm soát và tiết giảm tối đa chi phí, quản lý tình hình tài chính của Công ty nhằm kịp thời phát hiện, cảnh báo để chấn chỉnh hoạt động quản lý. Đồng thời để bảo toàn, thu hồi vốn đầu tư, Ban kiểm soát đề nghị Tổng công ty đẩy nhanh tiến độ xây dựng phương án thoái vốn tại Halico 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 phát huy 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 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 - Ông Bùi Hữu Quang:

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 2020:

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 can 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, 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.

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 2020.

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./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT**

Chữ Thị Thu Trang