

BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022

(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023)

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2019;

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty cổ phần Thủy Đặc Sản;

Căn cứ tình hình sản xuất kinh doanh và Báo cáo tài chính của Công ty niên độ tài chính từ 01/01/2022 đến 31/12/2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt (Vietvalues').

Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội Đồng cổ đông của Công ty về tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát và kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty cổ phần Thủy Đặc Sản như sau:

I. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính niên độ từ 01/01/2022 - 31/12/2022

1. Kết quả hoạt động kinh doanh:

Đơn vị tính: Triệu VND

Nội dung	Thực hiện 2021	Kế hoạch 2022	Thực hiện 2022	TH2022/ KH2022	TH2022/ TH2021
1	2	3	4	5	6
Tổng doanh thu	446.938	525.000	422.076	80,40%	94,44%
Lợi nhuận trước thuế	20.304	24.000	14.793	61,64%	72,86%
Lợi nhuận sau thuế	14.756	19.200	10.798	56,24%	73,18%
Lãi cơ bản trên CP(EPS)	1.161 đồng		1.000 đồng		86,13%
Cổ tức	5%				

Đánh giá về kết quả hoạt động kinh doanh:

- Tổng doanh thu thực hiện năm 2022 là 422.076 triệu đồng, đạt 80,40% so với kế hoạch và đạt 94,44% so với năm 2021.

- Lợi nhuận trước thuế thực hiện năm 2022 là 14.793 triệu đồng, đạt 61,64% so với kế hoạch và đạt 72,86% so với năm 2021.

- Lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2022 là 10,798 tỷ đồng, đạt 56,24% so với kế hoạch và đạt 73,18% so với năm 2021.

- Lãi cơ bản trên cổ phiếu (EPS) năm 2022 là 1.000 đồng, năm 2021 là 1.161 đồng, giảm 161 đồng, tương đương giảm 13,87% so với năm 2021.

2. Tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2022:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tóm tắt)

Tại ngày 31/12/2022

TÀI SẢN	31/12/2022	31/12/2021	Ghi chú
A. Tài sản ngắn hạn	136.365.828.222	211.607.847.740	
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	36.330.443.049	30.119.433.531	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	32.797.874.078	69.625.320.005	
IV. Hàng tồn kho	60.379.422.376	107.710.237.899	
V. Tài sản ngắn hạn khác	6.858.088.719	4.152.856.305	
B. Tài sản dài hạn	174.306.243.925	143.715.726.265	
Tài sản cố định hữu hình	96.035.111.667	104.404.819.186	
Tài sản cố định vô hình	19.063.718.966	19.756.974.242	
Chi phí trả trước dài hạn	57.791.182.551	818.604.099	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (A+B)	310.672.072.147	355.323.574.005	
NGUỒN VỐN			
C. Nợ phải trả	162.506.123.135	209.250.311.118	
I. Nợ ngắn hạn	143.828.263.581	192.303.614.080	
II. Nợ dài hạn	18.677.859.554	16.946.697.038	
D. Vốn chủ sở hữu	148.165.949.012	146.073.262.887	
I. Vốn chủ sở hữu	148.165.949.012	146.073.262.887	
1. Vốn góp của chủ sở hữu (vốn điều lệ)	108.000.000.000	108.000.000.000	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (C+D)	310.672.072.147	355.323.574.005	

MỘT SỐ CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH ĐÁNH GIÁ NỘI LỰC CỦA CÔNG TY

STT	CHỈ TIÊU ĐÁNH GIÁ	2022	2021	Ghi chú
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	0,95	1,10	
2	Tỷ lệ Nợ/Tổng tài sản	52,31%	58,89%	
3	Tỷ lệ Nợ/Vốn chủ sở hữu	109,68%	143,25%	
4	Tỷ suất LNST/Tổng tài sản (ROA)	3,48%	4,15%	-0,67%
5	Tỷ suất LNST/Doanh thu thuần (ROS)	2,68%	3,34%	-0,66%
6	Tỷ suất LNST/Vốn chủ sở hữu (ROE)	7,29%	10,10%	-2,81%
7	Giá trị sổ sách 1 cổ phiếu (Đồng)	13.719	13.525	+194

- Hệ số thanh toán ngắn hạn năm 2022 là $0,95 < 1$ cho thấy khả năng thanh toán ngắn hạn của công ty chưa được đảm bảo trong ngắn hạn.

- Qua các tỷ lệ nợ so với Tổng tài sản, vốn chủ sở hữu cho thấy tỷ lệ nợ của Công ty năm 2022 thấp hơn năm 2021 .

- Tỷ suất LNST/Doanh thu thuần (ROS) năm 2022 là 3,48%, giảm 0,67% so với năm 2021 (4,15%).

- Tỷ suất LNST/Vốn chủ sở hữu (ROE) năm 2022 là 7,29%, giảm 2,81% so với năm 2021 (10,10%).

- Giá trị sổ sách 1 cổ phiếu năm 2022 là 13.719 đồng, năm 2021 là 13.525 đồng, tăng 194 đồng mỗi cổ phiếu.

II. Kết quả các hoạt động kiểm tra và giám sát của Ban kiểm soát:

1. Đối với các hoạt động của Hội đồng quản trị:

- Hội đồng quản trị đảm bảo chế độ họp định kỳ theo đúng quy định và các cuộc họp đột xuất khi có nhu cầu, đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý của mình và ban hành các Nghị quyết theo đúng thẩm quyền, tuân thủ Điều lệ Công ty và pháp luật của Nhà nước.

- Chỉ đạo kịp thời và giám sát chặt chẽ Ban điều hành trong thực hiện nhiệm vụ điều hành sản xuất kinh doanh, thực hiện đúng Nghị quyết mà Đại hội đồng cổ đông thường niên 2022 và các Nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty.

- Ban kiểm soát đồng ý với Báo cáo hoạt động của HĐQT năm 2022.

2. Đối với các hoạt động của Ban điều hành:

- Tổng Giám đốc và các bộ phận khác tổ chức thực hiện theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2022, chấp hành đầy đủ và nghiêm túc những quy định pháp luật về chế độ công bố thông tin của công ty đại chúng, báo cáo tài chính, hợp đồng kinh tế, hợp

đồng lao động và những chính sách về đóng bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và bảo hiểm tai nạn cho người lao động tại Công ty.

- Năm 2022, Ban điều hành chưa hoàn thành được các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận mà ĐHCĐ thường niên năm 2022 đã thông qua.

- Ban kiểm soát đồng ý với nội dung Báo cáo của Tổng Giám đốc về kết quả SXKD năm 2022.

- Trong năm 2023 Ban kiểm soát đề nghị Ban điều hành quản lý chặt chẽ về công nợ phải thu của khách hàng, tiếp tục theo dõi tốt về công nợ phải thu, đặc biệt là công nợ quá hạn nếu có thì phải có hướng xử lý kịp thời. Ban điều hành cần thực hiện nguyên tắc bán hàng, cũng như thanh toán cho những mặt hàng xuất khẩu tuân thủ theo đúng những phương thức thanh toán của Quốc tế. Mặt khác, để Công ty đạt hiệu quả hơn thì Ban điều hành phải theo dõi, giám sát nguyên vật liệu đầu vào, thành phẩm, hành hóa tồn kho một cách cẩn trọng hơn, tránh trường hợp hàng tồn kho hư hao, hết hạn sử dụng.

III. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và cổ đông:

- Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Tổng giám đốc thường xuyên trao đổi để thực hiện các nhiệm vụ được ĐHCĐ giao.

- Các cuộc họp trực tiếp của HĐQT đều có thông báo đến Ban kiểm soát, Biên bản họp và Nghị quyết của HĐQT trong năm 2022 được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát.

- Các Quyết định và tài liệu quan trọng do Công ty phát hành được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát cùng thời điểm và theo cách như đối với thành viên HĐQT.

- Quyền tiếp cận thông tin của Ban kiểm soát được đảm bảo.

- Kiểm tra, giám sát việc quản lý và thực hiện các mục tiêu sản xuất kinh doanh trong năm 2022 của Hội đồng quản trị Công ty và Ban điều hành.

- Kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của tất cả các hoạt động sản xuất kinh doanh trong niên độ tài chính năm 2022 theo đúng pháp luật của nhà nước.

- Tham gia các buổi họp của HĐQT, xem xét tính phù hợp của các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Tổng giám đốc trong công tác quản lý.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Xem xét Báo cáo tài chính 2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt (Vietvalues).

- Giám sát việc thực thi pháp luật của Công ty, việc chấp hành nghĩa vụ của doanh nghiệp theo quy định của pháp luật, bao gồm các nghĩa vụ thuế, chế độ bảo hiểm, quyền lợi cho người lao động và các nghĩa vụ tài chính khác.

Ban kiểm soát phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc trong công tác kiểm tra, giám sát; nhưng vẫn duy trì được sự độc lập của mình trong việc thực hiện các chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Thù lao của Ban kiểm soát trong năm 2022 là 120.000.000 đồng.

Stt	Chức danh	Chức vụ	Tổng tiền thù lao năm 2022 (đồng/năm)	Ghi chú
1	Ông Phạm Văn Tranh	Trưởng ban	60.000.000	
2	Bà Vũ Thị Hồng Gấm	Thành viên	36.000.000	
3	Ông Phạm Xuân Quang	Thành viên	36.000.000	
	Tổng cộng		120.000.000	

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát trước ĐHĐCĐ thường niên 2023.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- Lưu VT.


TM. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng Ban

Phạm Văn Tranh