

BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024)

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 01/01/2023 đến 31/12/2023 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 2023 của Công ty cổ phần Thủy Đặc Sản như sau:

I. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính niên độ từ 01/01/2023 - 31/12/2023

1. Kết quả hoạt động kinh doanh:

Đơn vị tính: Triệu VND

Nội dung	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	TH2023/ KH2023	TH2023/ TH2022
1	2	3	4	5	6
Tổng doanh thu	422.076	450.000	447.982	99,55%	106,14%
Lợi nhuận trước thuế	14.793	20.000	23.370	116,85%	157,98%
Lợi nhuận sau thuế	10.798	16.000	18.039	112,74%	167,06%
Lãi cơ bản trên CP(EPS)	1.000 đồng		1.670 đồng		167,00%
Cổ tức	5%				

Đánh giá về kết quả hoạt động kinh doanh:



- Tổng doanh thu thực hiện năm 2023 là 447.982 triệu đồng, đạt 99,55% so với kế hoạch và tăng trưởng 6,14% so với thực hiện năm 2022.

- Lợi nhuận trước thuế thực hiện năm 2023 là 23.370 triệu đồng, vượt 16,85% so với kế hoạch và tăng trưởng 57,98% so với thực hiện năm 2022.

- Lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2023 là 18.039 triệu đồng, vượt 12,74% so với kế hoạch và tăng trưởng 67,06% so với thực hiện năm 2022.

- Lãi cơ bản trên cổ phiếu (EPS) năm 2023 là 1.670 đồng, năm 2022 là 1.000 đồng, tăng 670 đồng, tương đương tăng 67,00% so với năm 2022.

2. Tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2023:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tóm tắt)

Tại ngày 31/12/2023

TÀI SẢN	31/12/2023	31/12/2022	Ghi chú
A. Tài sản ngắn hạn	174.309.061.394	136.365.828.222	
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	10.122.045.939	36.330.443.049	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	76.530.095.134	32.797.874.078	
IV. Hàng tồn kho	82.455.227.282	60.379.422.376	
V. Tài sản ngắn hạn khác	5.201.693.039	6.858.088.719	
B. Tài sản dài hạn	165.949.541.746	174.306.243.925	
Tài sản cố định hữu hình	89.647.631.644	96.035.111.667	
Tài sản cố định vô hình	18.370.463.690	19.063.718.966	
Tài sản dài hạn khác	56.499.215.674	57.791.182.551	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (A+B)	340.258.603.140	310.672.072.147	
NGUỒN VỐN			
C. Nợ phải trả	174.053.089.391	162.506.123.135	
I. Nợ ngắn hạn	159.525.352.400	143.828.263.581	
II. Nợ dài hạn	14.527.736.991	18.677.859.554	
D. Vốn chủ sở hữu	166.205.513.749	148.165.949.012	
I. Vốn chủ sở hữu	166.205.513.749	148.165.949.012	
1. Vốn góp của chủ sở hữu (vốn điều lệ)	108.000.000.000	108.000.000.000	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (C+D)	340.258.603.140	310.672.072.147	

030
CÔ
CỔ
HỮU
PHỤ

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

STT	CHỈ TIÊU ĐÁNH GIÁ	2023	2022	Ghi chú
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	1,09	0,95	
2	Tỷ lệ Nợ/Tổng tài sản	51,15%	52,31%	
3	Tỷ lệ Nợ/Vốn chủ sở hữu	104,72%	109,68%	
4	Tỷ suất LNST/Tổng tài sản (ROA)	5,30%	3,48%	+1,82%
5	Tỷ suất LNST/Doanh thu thuần (ROS)	4,07%	2,68%	+1,39%
6	Tỷ suất LNST/Vốn chủ sở hữu (ROE)	10,85%	7,29%	+3,56%
7	Giá trị sổ sách 1 cổ phiếu (Đồng)	15.389	13.719	+1.670

- Hệ số thanh toán ngắn hạn năm 2023 là 1,09 > 1 cho thấy khả năng thanh toán ngắn hạn của công ty đã được đảm bảo.

- Qua các tỷ lệ nợ so với Tổng tài sản, vốn chủ sở hữu cho thấy tỷ lệ nợ của Công ty năm 2023 thấp hơn năm 2022.

- Tỷ suất LNST/Doanh thu thuần (ROS) năm 2023 là 4,07%, tăng 1,39% so với năm 2022 (2,68%).

- Tỷ suất LNST/Vốn chủ sở hữu (ROE) năm 2023 là 10,85%, tăng 3,56% so với năm 2022 (7,29%).

- Giá trị sổ sách 1 cổ phiếu năm 2023 là 15.389 đồng, năm 2022 là 13.719 đồng, tăng 1.670 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 2023 và các Nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty.

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 2023, 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

2590
NG
PH.
ĐẶC
TP. H

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.

- Trong năm 2023 Ban điều hành quản lý chặt chẽ về công nợ phải thu của khách hàng, quản lý tốt nguyên vật liệu đầu vào, thành phẩm, hành hóa tồn kho.

- Năm 2023, Ban điều hành đã hoàn thành được chỉ tiêu kế hoạch doanh thu và vượt 16,85% chỉ tiêu kế hoạch lợi nhuận trước thuế mà ĐHCĐ thường niên năm 2023 đã thông qua.

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 2023 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 2023 của Hội đồng quản trị Công ty và Ban điều hành.

- 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 2023 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 2023 là 120.000.000 đồng.



Stt	Chức danh	Chức vụ	Tổng tiền thù lao năm 2023 (đồng/năm)	Ghi chú
1	Ông Phạm Văn Tranh	Trưởng ban	60.000.000	
2	Bà Vũ Thị Hồng Gấm	Thành viên	9.700.000	MN 07/04/2023
3	Ông Phạm Xuân Quang	Thành viên	36.000.000	
4	Bà Lê Cao Thủy Linh	Thành viên	26.300.000	BN 07/04/2023
	Tổng cộng		120.000.000	

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023.

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

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- ĐHCĐ;
- Lưu VT.

