

Phủ Thọ, ngày 03 tháng 3 năm 2022

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

Kính trình: **ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số: 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020 của Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Supe Phốt phát và Hóa chất Lâm Thao;
- Căn cứ quyền, nghĩa vụ và trách nhiệm của Ban Kiểm soát được quy định tại Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Supe Phốt phát và Hóa chất Lâm Thao;
- Căn cứ vào kết quả hoạt động và Báo cáo tài chính năm 2021 do Ban điều hành lập;
- Căn cứ Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2021 được phát hành bởi Công ty TNHH Kiểm toán và định giá Việt Nam;
- Căn cứ vào kết quả thẩm định Báo cáo tài chính tổng hợp do Ban Kiểm soát thực hiện.

Ban kiểm soát xin báo cáo về tình hình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2021 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát

1. Kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2021

Năm 2021 mặc dù trong bối cảnh dịch bệnh Covid diễn biến phức tạp. Bằng cách thức họp trực tuyến hoặc lấy ý kiến bằng văn bản, Ban Kiểm soát đã triển khai các nội dung công việc, kiểm soát thường xuyên các hoạt động sản xuất kinh doanh thông qua hồ sơ, tài liệu. Tham dự các cuộc họp của HĐQT, Ban điều hành, các hội nghị hội thảo của Công ty, đóng góp ý kiến của Ban Kiểm soát về các chủ trương, kế hoạch, thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh.

Cụ thể:

- Kiểm soát công tác tài chính kế toán; Báo cáo tài chính các quý và năm 2021;
- Kiểm soát việc ban hành và thực hiện các quy chế, quy định của HĐQT và Ban điều hành.

- Kiểm soát công tác sửa chữa lớn TSCĐ và đầu tư xây dựng cơ bản;
- Kiểm soát việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh;
- Kiểm soát việc thực hiện các định mức tiêu hao nguyên nhiên vật liệu;
- Kiểm soát Quỹ tiền lương và phân phối tiền lương trong nội bộ Công ty.
- Kiểm soát việc mua hàng và bán hàng;
- Kiểm soát và đưa ra kiến nghị trong công tác bán hàng và thu hồi công nợ cũng như dòng tiền lưu chuyển trong hoạt động SX-KD của Công ty.
- Kiểm soát công tác kiểm kê cuối năm;
- Giám sát các hoạt động của Hội đồng quản trị thông qua việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông, Nghị quyết các cuộc họp của HĐQT, các Quy chế, Quy định tổ chức hoạt động ở từng lĩnh vực cụ thể của Công ty do HĐQT ban hành.

- Giám sát hoạt động của Ban điều hành thông qua việc thực hiện các kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021, việc thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT. Giám sát việc thực hiện các quy chế của Công ty; Các quyết định của Tổng Giám đốc trong lĩnh vực thuộc quyền hạn của Tổng Giám đốc được quy định tại Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT Công ty.

2. Nhận xét chung về hoạt động của Ban Kiểm soát

Trong năm 2021 Ban Kiểm soát Công ty đã tổ chức các cuộc kiểm tra, kiểm soát định kỳ theo quy định về tình hình sản xuất, kinh doanh, về công tác sửa chữa lớn TSCĐ và đầu tư xây dựng cơ bản và Báo cáo tài chính hàng quý, năm của Công ty.

Trong quá trình tham gia kiểm tra, kiểm soát, giám sát; Ban Kiểm soát đã đóng góp ý kiến cho Ban điều hành nhằm tránh rủi ro, giúp hoạt động sản xuất kinh doanh có hiệu quả, đảm bảo tuân thủ các quy định của Pháp luật.

II. Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát

1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty

- Ban Kiểm soát đồng ý với Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Việt Nam.

2. Kiểm soát các Nghị quyết của Hội đồng quản trị

Nghị quyết Hội đồng quản trị trong năm 2021 chủ yếu tập trung chỉ đạo thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và kế hoạch đầu tư xây dựng của Công ty. Do dịch bệnh, các cuộc họp của HĐQT chủ yếu là Online hoặc xin ý kiến bằng văn bản. Ban Kiểm soát đều nhận được các văn bản, các nghị quyết từng phiên họp của Hội đồng quản trị, qua đó Ban Kiểm soát nhận thấy:

- Nội dung, biên bản cuộc họp, các Nghị quyết, Quyết định và văn bản của Hội đồng quản trị phù hợp với Luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

Ban Kiểm soát nhất trí với nội dung đánh giá kết quả thực hiện năm 2021 như Báo cáo của Hội đồng quản trị.

3. Kiểm soát các nội dung hoạt động của Ban điều hành

- Thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị: Ban điều hành Công ty đã thực hiện đầy đủ các nội dung theo các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị.

- Thực hiện các nhiệm vụ sản xuất kinh doanh trong năm 2021 với các chỉ tiêu tài chính cơ bản sau:

| TT | Chỉ tiêu | 31/12/2021 (triệu đ) | 01/01/2021 (triệu đ) | Tăng giảm | |
|----|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|------------|
| | | | | Số tiền (triệu đ) | Tỷ lệ % |
| 1 | Doanh thu bán hàng và CC dịch vụ | 2.905.509 | 2.383.515 | 521.994 | 21,9 % |
| 2 | Các khoản giảm trừ doanh thu | 104.462 | 89.921 | 14.540 | 16,1 % |
| 3 | Doanh thu thuần BH và CC dịch vụ | 2.801.047 | 2.293.593 | 507.453 | 22,1 % |
| 4 | Doanh thu từ hoạt động tài chính | 8.569 | 1.675 | 6.915 | 412,8 % |
| 5 | Chi phí hoạt động tài chính | 14.877 | 38.360 | - 23.483 | - 61,2 % |
| 6 | Chi phí bán hàng | 140.264 | 197.647 | - 57.383 | - 29,0 % |
| 7 | Chi phí quản lý DN | 147.089 | 136.677 | 10.412 | 7,6 % |
| 8 | Tổng lợi nhuận trước thuế | 85.318 | 39.864 | 45.454 | 114,0 % |
| 9 | Chi phí thuế TNDN | 18.294 | 10.835 | 7.459 | 68,8 % |
| 10 | Lợi nhuận sau thuế TNDN | 67.024 | 29.028 | 37.996 | 130,8 % |

Qua một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu cho thấy: tình hình sản xuất kinh doanh năm nay tăng trưởng tốt, doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 21.9 % năm 2021 so với năm 2020 đạt 2 905 tỷ đồng. Đặc biệt doanh thu từ hoạt động tài chính tăng đáng kể với mức tăng 412.89 % năm 2021 so với năm 2020 đạt 8,569 tỷ đồng. Chi phí hoạt động tài chính giảm 61.22 % so với năm 2020 với mức giảm là từ 38,360 tỷ xuống còn 14,877 tỷ đồng. Như vậy với doanh thu bán hàng tăng, doanh thu hoạt động tài chính tăng và chi phí hoạt động tài chính giảm như số liệu báo cáo thể hiện công tác quản trị tài chính của Công ty rất tốt, góp phần tăng đáng kể lợi nhuận năm 2021 cho Công ty.

- Một số chỉ tiêu chủ yếu về tài sản và sự biến động của tài sản của Công ty năm 2021 như sau:

| TT | Chỉ tiêu | 31/12/2021 (triệu đ) | 01/01/2021 (triệu đ) | Tăng giảm | | Tỷ trọng /TTS (NV) % |
|-----------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------|-------------------------------|
| | | | | Số tiền (triệu đ) | Tỷ lệ % | |
| I | TỔNG TÀI SẢN | 2.295.101 | 1.781.437 | 513.664 | 28,8 | 100 |
| 1 | Tiền, các khoản tương đương tiền | 18.309 | 72.612 | -54.303 | - 74,8 | - 0,8 |
| 2 | Đầu tư tài chính ngắn hạn | 380.000 | - | 380.000 | - | 16,6 |
| 3 | Các khoản phải thu ngắn hạn | 580.375 | 788.186 | -207.811 | - 26,4 | - 25,3 |
| 4 | Hàng tồn kho | 976.567 | 586.415 | 390.152 | 66,5 | 42,6 |
| 5 | Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 21.381 | 19.541 | 1.840 | 9,4 | 0,9 |
| 6 | Tài sản cố định | 303.053 | 301.688 | 1.365 | 0,5 | 13,2 |
| 7 | Tài sản dài hạn khác | 3.357 | 1.679 | 1.678 | 99,9 | 1,2 |
| II | TỔNG NGUỒN VỐN | 2.295.101 | 1.781.437 | 513.664 | 28,8 | 100 |
| 1 | Nợ phải trả | 962.628 | 514.260 | 448.367 | 87,2 | 41,9 |
| 2 | Vốn chủ sở hữu | 1.332.473 | 1.267.176 | 65.297 | 5,2 | 58,1 |

Qua một số chỉ tiêu biến động về tài sản cho thấy. Công ty đã quản lý tốt, tích cực thu hồi công nợ, dòng tiền lưu chuyển thuận về quy mô, chất lượng, rất tốt, đáp ứng được khả năng thanh toán cũng như an toàn về tài chính.

- Các nội dung khác như chi phí đầu vào, các hợp đồng mua bán vật tư, hàng hóa, chi phí vận tải; Ban Kiểm soát thực hiện việc kiểm tra theo hình thức chọn mẫu ngẫu nhiên. Qua xem xét Ban Kiểm soát thấy phù hợp, chưa phát hiện sai phạm.

- Các quy chế và quy định của Công ty phù hợp với hình thức hoạt động của Công ty cổ phần đã được triển khai và thực hiện.

4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị và Ban điều hành

Với tinh thần trách nhiệm, xây dựng và hợp tác trong quá trình hoạt động, Ban Kiểm soát luôn phối hợp, trao đổi và đóng góp ý kiến thẳng thắn với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong các cuộc họp. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban điều hành phù hợp với mục tiêu của Hội đồng quản trị và các chính sách, chế độ quy định của Nhà Nước.

Ban Kiểm soát đã được cung cấp các thông tin về các quyết định, nghị quyết của Hội đồng quản trị, Ban điều hành, nhận được sự tạo điều kiện thuận

lợi của các phòng ban trong Công ty trong việc cung cấp hồ sơ tài liệu phục vụ cho công tác kiểm tra kiểm soát.

5. Ý kiến của các cổ đông

Trong năm 2021, Ban Kiểm soát không nhận được ý kiến, thông tin phản ánh, đề xuất nào của các Cổ đông về hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

6. Ban Kiểm soát kiến nghị

Ban kiểm soát đề nghị Hội đồng Quản trị và Ban điều hành Công ty:

- Tiếp tục rà soát, sửa đổi, bổ sung và hoàn thiện các quy chế, quy định quản lý nội bộ cho phù hợp với Luật Doanh nghiệp năm 2020 và các quy định pháp luật có liên quan.

- Tiếp tục tăng cường các biện pháp quản lý để duy trì và nâng cao hơn nữa chất lượng sản phẩm, tiết kiệm vật tư; tiết kiệm chi phí sản xuất kinh doanh.

- Công ty cần tập trung quản trị tốt hơn nữa chi phí sản xuất và giá thành sản phẩm, đề ra các biện pháp cụ thể để giảm giá thành sản phẩm nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.

- Tăng cường công tác nghiên cứu, phát triển các dòng sản phẩm mới, kết hợp với việc làm tốt công tác thị trường, giới thiệu và quảng bá sản phẩm, nhất là sản phẩm mới như phân hữu cơ khoáng, vi sinh....

- Quản lý chặt chẽ hơn nữa hàng tồn kho và trích lập dự phòng theo đúng quy định.

- Tiếp tục thực hiện quyết toán chi phí liên quan đến Dự án xây dựng nhà máy sản xuất Axit 300.000 tấn/năm còn tồn đọng, theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và quy định của Nhà nước.

Trên đây là những nội dung chủ yếu về hoạt động kiểm tra, kiểm soát năm 2021 của Ban Kiểm soát. xin báo cáo Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2022. Ban Kiểm soát xin tiếp thu những ý kiến của các Cổ đông.

Xin trân trọng cảm ơn!

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

(Đã ký)

Đỗ Văn Tạo

