CÔNG TY CỔ PHẦN
PHÂN LÂN NINH BÌNH

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Ninh Bình, ngày 26 tháng 4 năm 2022

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Về hoạt động kinh doanh của Công ty CP Phân lân Ninh Bình năm 2021

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 của Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam;

- Căn cứ nhiệm vụ, quyền hạn của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Phân lân Ninh Bình đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty Cổ phần Phân lân Ninh Bình đã được kiểm toán và các tài liệu có liên quan.

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội cổ đông một số nội dung kiểm tra, giám sát năm 2021 của Ban Kiểm soát như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021:

- Năm 2021 Ban Kiểm soát đã thực hiện và tiến hành các hoạt động theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định của Pháp luật, kiểm soát thường xuyên các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty thông qua báo cáo, hồ sơ, tài liệu, chứng từ … và tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị Công ty. Ban Kiểm soát đã trực tiếp góp ý với Hội đồng quản trị, Ban Điều hành về các chủ trương, kế hoạch, hoạt động sản xuất kinh doanh, công bố thông tin theo quy định.

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

1. Chấp hành chế độ tài chính kế toán: Công ty đã chấp hành chế độ tài chính kế toán như:

- Thiết lập chứng từ kế toán; mở sổ kế toán chi tiết, tổng hợp theo quy định.

- Công ty thực hiện đối chiếu các khoản công nợ phải thu, phải trả đầy đủ.

- Hàng tháng, quý, 6 tháng, năm có báo cáo quyết toán tài chính kịp thời.

- Báo cáo quyết toán tài chính năm 2021 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và định giá Việt Nam .

2. Tình hình quản lý, sử dụng tài sản và bảo toàn vốn của Công ty.

- Về quản lý tài sản: Công ty đã tiến hành kiểm kê tài sản cố định, vật tư, thành phẩm, đối chiếu công nợ vào ngày 31/12/2021 theo quy định.

Signature Not Verified
Ký bởi: DƯƠNG NHƯ ĐỨC
Ký ngày: 28/4/2022 15:16:52

- Về công nợ:

Công tác theo dõi và thu hồi công nợ của Công ty được thực hiện thường xuyên, liên tục: hàng tháng, hàng quý hoặc cuối các mùa vụ Công ty đến trực tiếp từng khách hàng kiểm tra và đối chiếu công nợ.

Năm 2021 việc thu hồi công nợ được thực hiện rất tốt theo hợp đồng, không còn tình trạng nợ khó đòi và nợ xấu mới phát sinh. Công ty đã trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi theo quy định của Nhà nước.

Số nợ phải thu của khách hàng như sau:

+ Nợ đầu năm: 74.210 triệu đồng

+ Nợ cuối năm: 49.197 triệu đồng

Phải thu khách hàng cuối năm giảm 25.013 triệu đồng (giảm 33,7% so với năm 2020) = 8,8% doanh thu (năm 2020 bằng 17,16% doanh thu).

- Về bảo toàn vốn: Sau khi trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi, Công ty có lợi nhuận phát sinh sau thuế là 13.588 triệu đồng, Công ty đã bảo toàn được vốn.

c. Doanh thu, chi phí và kết quả kinh doanh năm 2021.

Qua xem xét, thẩm tra Báo cáo tài chính đã kiểm toán, ý kiến nhận xét của kiểm toán viên và tài liệu có liên quan. Ban Kiểm soát thống nhất số liệu và ý kiến nhận xét với Công ty TNHH Kiểm toán và định giá Việt Nam về Báo cáo tài chính năm 2021. Số liệu chi tiết do Ban điều hành báo cáo tại Đại hội.

III. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác:

1. Kiểm soát các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị:

- Thủ tục, trình tự triệu tập, thông báo mời họp, biên bản cuộc họp, các Nghị quyết, Quyết định và văn bản của HĐQT phù hợp với Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.

- Hội đồng quản trị đã thường xuyên thực hiện giám sát, đôn đốc, chỉ đạo hoạt động của Ban điều hành và các cán bộ quản lý khác để thực hiện tốt Nghị quyết đại hội cổ đông, Nghị quyết HĐQT và quyết định quản lý khác: kiểm tra giám sát hoạt động của Ban giám đốc về tình thực thực hiện kế hoạch đầu tư, việc thực hiện bộ định mức kinh tế kỹ thuật, tình hình SXKD hàng tháng, hàng quý, thu hồi công nợ, …

- Ban Kiểm soát nhất trí với nội dung đánh giá kết quả thực hiện năm 2021 trong Báo cáo đánh giá của HĐQT về các mặt hoạt động của Công ty năm 2021.

2. Kiểm soát nội dung hoạt động của Ban giám đốc:

- Thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị và mục tiêu nhiệm vụ đã đề ra Ban giám đốc đã tập trung chỉ đạo và cùng Công ty khắc phục khó khăn: Năm 2021 giá nguyên liệu đầu vào tăng, cạnh

tranh giữa các Công ty sản xuất phân bón, đặc biệt là đại dịch Covid-19 vẫn ảnh hưởng đến nền kinh tế thế giới …Đồng thời phát huy nội lực sẵn có, tận dụng thuận lợi để thực hiện hoàn thành tốt các mục tiêu, nhiệm vụ đã được Đại hội đồng cổ công thường niên năm 2021 đề ra. Các chỉ tiêu cụ thể đã được nêu trong Báo cáo đánh giá của Ban giám đốc về tình hình mọi mặt của Công ty năm 2021.

- Ban giám đốc đã thực hiện tốt chỉ đạo của HĐQT về một số mục tiêu đã được Đại hội cổ đông thông qua: công tác thị trường, đảm bảo đủ vốn cho hoạt động SXKD, năm 2021 không để phát sinh nợ xấu, …

Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo đánh giá của Ban giám đốc về tình hình mọi mặt của Công ty năm 2021.

IV. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Giám đốc điều hành và cổ đông:

- Ban Kiểm soát thường xuyên được mời tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị trong năm 2021.

- Các Nghị quyết họp Hội đồng quản trị, Nghị quyết Đại hội cổ đông, Báo cáo tài chính được gửi đầy đủ và kịp thời cho Ban Kiểm soát.

- Ban Kiểm soát thường xuyên phối hợp, trao đổi, góp ý kiến với HĐQT, Ban điều hành trong các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty phù hợp với mục tiêu, kế hoạch đã được Đại hội cổ đông thông qua, quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Ý kiến cổ đông:

Trong năm 2021 Ban Kiểm soát chưa nhận được ý kiến khiếu nại, tố cáo bằng văn bản của cổ đông về các sai phạm của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành, Ban Kiểm soát.

V. Hoạt động, thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát và từng thành viên Ban kiểm soát:

Đơn vị tính: đồng

STT	Họ và tên	Chức vụ	Thù lao (đ)	Ghi chú
1	Hoàng Thị Tiệp	Trưởng Ban	135.828.000	Tiền lương chuyên trách
2	Vi Hoàng Sơn	Thành viên	48.000.000	
3	Tạ Thị Kim Chúc	Thành viên	48.000.000	
	Tổng cộng		**231.828.000**	

VI. Kế hoạch thực hiện kiểm soát năm 2022:

- Kiểm soát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông, Nghị quyết Hội đồng quản trị.

- Kiểm soát việc thực hiện các hợp đồng kinh tế, hợp đồng vận chuyển.

- Kiểm soát việc thực hiện định mức kinh tế - kỹ thuật.

- Kiểm soát việc thực hiện các quy định về cơ chế bán hàng, giá bán sản phẩm

- Kiểm soát báo cáo tài chính năm 2022.

- Kiểm soát việc thực hiện công bố thông tin kịp thời,

VII. Nhận xét và kiến nghị của Ban Kiểm soát:

1. Nhận xét:

- Năm 2021 tuy vẫn bị ảnh hưởng nặng nề của đại dịch Covid 19, cũng như pgiá nguyên vật liệu đầu vào tăng cao, sự cạnh tranh giữa các nhà sản xuất phân bón trong nước … trước những khó khăn thách thức mới, HĐQT và Ban giám đốc Công ty đã xác định rõ và tập trung công tác quản trị doanh nghiệp, tăng cường công tác quản lý, mở rộng thêm thị trường trong và ngoài nước...Vì vậy, kết quả đạt được rất khả quan. Doanh thu và lợi nhuận đã vượt kế hoạch mà ĐHĐCĐ 2021 đã đề ra.

- Tỷ lệ cổ tức được đề ra trong Nghị quyết ĐHCĐ thường niên 2021 là >= 6% /VĐL, như vậy với mức lợi nhuận đạt được năm 2021, công ty đã hoàn thành được kế hoạch đã đề ra.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH = 8% , đây cũng là sự nỗ lực của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và cán bộ công nhân viên Công ty trong việc quản trị tốt dòng tiền, công nợ bán hàng, định mức tiêu hao nguyên vật liệu, tiết kiệm chi phí ...

- Khả năng thanh toán ngắn hạn: 4,29 lần, Công ty đảm bảo khả năng thanh toán trong thời gian ngắn hạn.

- Nợ phải trả/vốn chủ sở hữu: 0,28 lần đang ở mức an toàn theo quy định.

2. Kiến nghị:

- Công ty tiếp tục cải tiến các biện pháp quản lý để tiết kiệm vật tư, kiểm soát chất lượng sản phẩm. Đồng thời khuyến khích người lao động có thêm nhiều sáng kiến cải tiến kỹ thuật để giảm thiểu chi phí sản xuất kinh doanh, hạ được giá thành sản phẩm để tăng lợi nhuận.

- Năm 2022 là một năm tiếp tục khó khăn đối với các doanh nghiệp sản xuất kinh doanh phân bón, Công ty cần quản trị tốt doanh nghiệp để hoàn thành tốt mục tiêu kế hoạch đã đề ra.

- Công ty tiếp tục duy trì đồng thời quan tâm nhiều hơn nữa cho công tác thị trường, có chính sách ưu đãi và khuyến khích nhà phân phối, đại lý và khách hàng bán hàng trực tiếp để đảm bảo được khối lượng tiêu thụ.

- Tiếp tục tập trung thu hồi công nợ khó đòi từ lâu theo quy định.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021, Ban Kiểm soát kính trình Đại hội cổ đông xem xét và thông qua.

Kính chúc đại hội thành công./.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Hoàng Thị Tiệp