

Số: /BC-VNFI FLOUR-BKS

Hà Nội, ngày tháng năm 2024

## BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

Kính gửi: ĐHĐCĐ Công ty cổ phần Bột mỳ Vinafood 1

*Căn cứ Luật Doanh nghiệp Số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;*

*Căn cứ Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của Công ty cổ phần Bột mỳ Vinafood 1 ngày 20/05/2021.*

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại điều lệ Công ty. Ban kiểm soát Công ty cổ phần Bột mỳ Vinafood 1 xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông một số nội dung sau:

### **I. Hoạt động của ban kiểm soát:**

#### **1. Cơ cấu thành viên của ban kiểm soát:**

- Bà Nguyễn Thị Hiếu – Trưởng ban
- Bà Bùi Thị Thu Hương – Thành viên ban kiểm soát
- Bà Nguyễn Thị Thu Hoàn – Thành viên ban kiểm soát

#### **2. Tình hình hoạt động của ban kiểm soát:**

##### **2.1. Phạm vi kiểm tra, giám sát:**

##### **a. Kiểm tra hoạt động và tình hình tài chính của công ty.**

Kiểm soát các quy trình trọng yếu của công ty nhằm phát hiện kịp thời những rủi ro tiềm tàng, để từ đó đề xuất những kiến nghị và giải pháp phù hợp đến ban lãnh đạo công ty.

Xem xét các báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý, chính xác các số liệu, kết quả kiểm toán độc lập nhằm đánh giá ảnh hưởng và các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính, giám sát ban lãnh đạo trong việc thực thi những kiến nghị của kiểm toán đưa ra.

##### **b. Công tác quản lý, điều hành.**

Ban kiểm soát giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Giám đốc công ty trong quá trình chỉ đạo, điều hành các hoạt động của công ty theo điều lệ công ty và nghị quyết của Đại hội cổ đông đã được thông qua.

##### **2.2. Hoạt động của ban kiểm soát trong năm 2023.**

Trong năm 2023 ban kiểm soát đã hoàn thành nhiệm vụ theo đúng chức năng nhiệm vụ ghi trong điều lệ hoạt động của công ty và Đại hội đồng cổ đông giao cho, đồng thời các thành viên của ban kiểm soát cũng đã hoàn thành nhiệm vụ năm 2023.

#### **3. Tiền lương, thù lao của ban kiểm soát:**

- Tiền lương, thù lao và các chi phí của ban kiểm soát được thực hiện theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.



- Tiền thù lao của thành viên ban kiểm soát: 700.000 đồng/tháng/người.
- Công ty đã chi và hạch toán tiền thù lao cho ban kiểm soát theo đúng quy định.

#### **4. Tổng kết các cuộc họp của ban kiểm soát:**

Phiên họp lần thứ nhất thẩm định báo cáo tài chính năm 2022.

Phiên họp lần thứ hai thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng năm 2023.

Các phiên họp được tổ chức theo hàng quý để kiểm tra đánh giá tình hình tài chính Công ty.

Ngoài ra, ban kiểm soát thường xuyên thực hiện trao đổi công việc qua các phương tiện email, điện thoại để hoạt động được liên tục, kịp thời và đạt hiệu quả cao.

## **II. Đánh giá thực trạng công tác quản lý, điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc công ty**

Chiến tranh thế giới đã ảnh hưởng đến nền kinh tế Toàn cầu, tác động trực tiếp đến nền kinh tế trong nước bởi thực tế có rất nhiều doanh nghiệp phải đóng cửa, ngừng sản xuất. Hội đồng quản trị và ban Giám đốc với những chiến lược kinh doanh sáng suốt, lãnh đạo và điều hành công ty sản xuất kinh doanh bình ổn, đảm bảo công ăn việc làm cho người lao động, tạo môi trường thân thiện cho CBCNV được cống hiến, được làm việc thực sự và coi công ty như là ngôi nhà thứ hai của mình.

Dưới sự biến động thị trường, giá cả nguyên vật liệu đầu vào có chiều hướng giảm (Giá lúa: Australian Wheat:T1/2023 giá 347USD /Tấn đến cuối 12/2023 hạ xuống là : 314USD/Tấn ) lúa mỳ Úc có chất lượng tốt nhất thế giới có hàm lượng Protein cao nhất nhưng giá lúa cao. Hiện nay Nga và Ukraine là nhà sản xuất lúa mỳ hàng đầu thế giới vẫn đang xảy ra cuộc xung đột nên gây ra cuộc khủng hoảng lương thực nghiêm trọng trên quy mô toàn cầu. Vì tất cả những tàu thuyền chở hàng hóa không thể đi qua khu vực Biển Đen là con đường giao thông huyết mạch hàng hóa quan trọng nhất thế giới. Chính vì sự căng thẳng của 2 quốc gia có sản lượng lúa mỳ lớn nhất thế giới đã khiến cho giá lúa mỳ thay đổi do khan hiếm nguồn cung và cũng do ảnh hưởng từ đồng USD qua nhiều thập kỷ vẫn là đồng tiền mạnh nhất thế giới được sử dụng phổ biến trong giao dịch quốc tế trong đó có thị trường lúa mỳ. Đồng USD mạnh có thể làm lúa mỳ trở nên kém cạnh tranh hơn, dẫn đến nhu cầu giảm và khiến giá lúa mỳ giảm và ngược lại, tình hình thực tế trong nước sản phẩm đầu ra giá bán thị trường chiều hướng giảm, giá vận chuyển xăng dầu tăng và rất nhiều yếu tố tác động trực tiếp đến hoạt động sản xuất kinh doanh. Hội đồng quản trị và ban Giám đốc đã phân tích những cơ hội cũng như thách thức để tháo gỡ khó khăn, chỉ đạo kịp thời sản xuất kinh doanh thu được kết quả lợi nhuận còn lại sau thuế chưa phân phối là 3,430 tỷ đồng;

Sau khi nhận được báo cáo đánh giá thực trạng công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc công ty, Ban kiểm soát có những nhận xét, đánh giá như sau:

### **1. Hội đồng quản trị**



Trên cơ sở nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên, Hội đồng quản trị công ty đã chỉ đạo kịp thời, theo sát mục tiêu chiến lược mà Đại hội đồng cổ đông đề ra.

Đã thực hiện 07 phiên họp thường kỳ theo đúng quy định, đồng thời ban hành 14 nghị quyết, 09 quyết định và các văn bản khác có liên quan tới các vấn đề quan trọng của công ty.

Các cuộc họp có thư ký ghi chép nội dung vào sổ biên bản và ban hành nghị quyết theo quy định. Ban kiểm soát xác nhận các cuộc họp đều được tiến hành đúng điều lệ, quy chế của công ty. Các nghị quyết đều được sự đồng thuận của các thành viên, có tính thực tiễn, tuân thủ đúng quy định của pháp luật, Điều lệ công ty và được ban điều hành tổ chức triển khai nghiêm túc. Các chủ trương đưa ra có tính khả thi và được triển khai, góp phần nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.

## **2. Ban điều hành.**

Ban Giám đốc công ty gồm 03 đồng chí: 01 đồng chí Giám đốc và 02 đồng chí Phó giám đốc giúp việc Giám đốc (trong đó 01 đồng chí thành viên Hội đồng quản trị kiêm Giám đốc)

Thực hiện nghị quyết của Hội đồng quản trị, Ban điều hành đã triển khai các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị công ty đã đề ra, xây dựng chi tiết kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023 và triển khai đến các phòng ban, chi nhánh.

Các quyết định của Ban giám đốc công ty hợp lệ, hợp pháp, đúng thẩm quyền và kịp thời. Những công việc vượt thẩm quyền của Ban giám đốc được trình Hội đồng quản trị phê duyệt bằng nghị quyết.

Tổ chức bộ máy bao gồm: Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban điều hành, các phòng nghiệp vụ.

## **III. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính:**

Năm 2023, Tổng công ty Lương thực Miền Bắc thực hiện thuê công ty TNHH kiểm toán An Việt kiểm toán báo cáo tài chính của công ty cổ phần Bột mỳ Vinafood1. Báo cáo tài chính đã được kiểm toán phù hợp với thẩm định của ban kiểm soát với một số chỉ tiêu chính như sau:

*Đơn vị tính: đồng*

Chi tiêu	Mã số	Số liệu
1	2	3
<b>A. TỔNG CÔNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>	<b>483.280.845.110</b>
<b>I. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>	<b>389.090.012.467</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	13.671.969.966
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	84.000.000.000
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	119.714.947.256
Trong đó : - Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	91.611.430.921
- Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	532.488.068
- Phải thu ngắn hạn khác	136	27.571.028.267



4. Hàng tồn kho	140	171.009.139.130
5. Tài sản ngắn hạn khác	150	693.956.115
<b>II. Tài sản dài hạn.(200=220+240+260)</b>	<b>200</b>	<b>94.190.832.643</b>
1. Tài sản cố định	220	92.092.407.153
2. Tài sản dài hạn khác	240	463.979.377
3. Tài sản dài hạn khác	260	1.634.446.113
<b>B. TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>	<b>483.280.845.110</b>
<b>I. Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>	<b>235.938.870.508</b>
- Nợ ngắn hạn	310	235.903.315.008
- Nợ dài hạn	330	35.555.500
<b>II. Vốn chủ sở hữu (400=410)</b>	<b>400</b>	<b>247.341.974.602</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	242.000.000.000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418	1.911.000.000
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	3.430.974.602
LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	
LNST chưa phân phối kỳ này	421b	3.430.974.602

**Nhận xét:** Công ty đã thực hiện tuân thủ lập báo cáo tài chính theo đúng quy định của nhà nước và chuẩn mực kế toán Việt nam. Số liệu tài chính của công ty rõ ràng đáp ứng được yêu cầu quản trị của đơn vị.

#### IV. Kết luận.

Năm 2024 được dự báo sẽ có nhiều khó khăn, thách thức đối với hoạt động sản xuất kinh doanh bởi ảnh hưởng nền kinh tế toàn cầu, chiến tranh thế giới vẫn diễn biến phức tạp, tác động trực tiếp đến sản lượng và giá cả khi nhập khẩu lúa mỳ. Bên cạnh đó là sự cạnh tranh khốc liệt với các doanh nghiệp trong nước, sự biến động về giá, về tỷ giá, về chất lượng nguyên liệu đầu vào, sự gia tăng chi phí cước vận chuyển, dịch vụ container, bến bãi cảng biển ... Ngoài các giải pháp cơ bản, Hội đồng quản trị và Ban giám đốc công ty cần chú trọng quan tâm:

1. Phân tích và xử lý những thông tin về thị trường thế giới và trong nước để có những chiến lược, quyết sách chính xác, kịp thời chọn thời điểm đầu tư và hoạt động sản xuất kinh doanh .

2. Huy động nguồn vốn để thu mua nguyên vật liệu lúa mỳ đúng vào vụ thu hoạch của đối tác Nước ngoài, để giảm thiểu trực tiếp được chi phí đầu vào, hạ giá thành sản phẩm, tăng lợi nhuận. Dự trữ nguồn lúa mỳ cao hơn đảm bảo đủ nguyên vật liệu đầu vào phục vụ dài hạn cho sản xuất. Mở rộng tìm kiếm đối tác khách hàng để sản xuất xuất khẩu sản phẩm bột mỳ ra thị trường Quốc tế.

3. Mở rộng thị trường, khai thác và tìm kiếm các khách hàng mới, củng cố niềm tin những khách hàng truyền thống. Tập trung khuyến khích với chính sách ưu đãi khách hàng tiềm năng, xây dựng chiến lược tiêu thụ sản phẩm, kinh doanh bán hàng chi tiết và giám sát thực hiện chặt chẽ.

4. Chú trọng công tác thu hồi công nợ bán hàng để quay vòng nhanh nguồn vốn, tiết kiệm chi phí lãi vay. Đặc biệt có biện pháp quyết liệt để thu hồi công nợ đối với những khách hàng chậm thanh toán trung hạn và dài hạn.

5. Nghiên cứu chính sách pháp luật để rà soát, sửa đổi, bổ sung hoàn thiện quy chế tiền lương, các nội quy của công ty đúng quy định pháp luật.

6. Nâng cao chính sách tiết kiệm chi phí, tăng cường bảo trì, bảo dưỡng, công cụ dụng cụ, máy móc thiết bị để giảm thiểu chi phí gia công, sửa chữa. Chú trọng công tác an toàn lao động, tăng năng suất lao động.

7. Giữ gìn vệ sinh chung mọi lúc, mọi nơi từ công cụ dụng cụ, đồ dùng, máy móc thiết bị, quang cảnh, khuôn viên văn phòng, phân xưởng, nhà máy. Đặc biệt chú trọng vấn đề vệ sinh an toàn thực phẩm đảm bảo chất lượng sản phẩm.

8. Đẩy nhanh công tác đầu tư dự án, chú trọng tiến độ triển khai thực hiện các dự án đã được phê duyệt.

9. Quan tâm đến đời sống cán bộ công nhân viên từ vật chất đến tinh thần, để người lao động luôn gắn bó và tâm huyết với công việc của mình.

10. Kiện toàn bộ máy quản lý, sắp xếp về nhân sự có chuyên môn nghiệp vụ đáp ứng và hoàn thành tốt nhiệm vụ công việc. Chú trọng tuyển dụng ứng viên chất lượng cao, yêu nghề đáp ứng đủ nguồn lao động cung ứng sản xuất kinh doanh mang lại hiệu quả thiết thực cho doanh nghiệp.

Trên đây là báo cáo của ban kiểm soát trong công tác giám sát điều hành hoạt động của Hội đồng quản trị và ban Giám đốc công ty cũng như tình hình tài chính của công ty cổ phần Bột mỳ Vinafood 1 năm 2023 trình trước Đại hội đồng cổ đông. Rất mong nhận được sự tham gia, góp ý của các cổ đông để báo cáo được hoàn thiện hơn.

*Trân trọng cảm ơn !*

**Nơi nhận:**

- Trình ĐHĐCĐ;
- HĐQT công ty;
- Lưu: VT, BKS.

**T/M. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Nguyễn Thị Hiếu**



