

BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2025)

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 01/01/2024 đến 31/12/2024 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 2024 của Công ty cổ phần Thủy Đặc Sản như sau:

I. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính niên độ từ 01/01/2024 - 31/12/2024

1. Kết quả hoạt động kinh doanh:

Đơn vị tính: Triệu VND

Nội dung	Thực hiện 2023	Kế hoạch 2024	Thực hiện 2024	TH2024/KH2024	TH2024/TH2023
1	4	3	4	5	6
Tổng doanh thu	447.982	450.000	580.399	128,98%	129,56%
Lợi nhuận trước thuế	23.370	22.000	27.753	126,15%	118,75%
Lợi nhuận sau thuế	18.039	17.600	21.327	121,18%	118,23%
Lãi cơ bản trên CP(EPS)	1.391 đồng		1.679 đồng		
Cổ tức	5%				

Đánh giá về kết quả hoạt động kinh doanh:

- Tổng doanh thu thực hiện năm 2024 là 580.399 triệu đồng, vượt 28,98% so với kế hoạch và tăng trưởng 29,56% so với thực hiện năm 2023.

- Lợi nhuận trước thuế thực hiện năm 2024 là 27.753 triệu đồng, vượt 26,15% so với kế hoạch và tăng trưởng 18,75% so với thực hiện năm 2023.
- Lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2024 là 21.327 triệu đồng, vượt 21,18% so với kế hoạch và tăng trưởng 18,23% so với thực hiện năm 2023.
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu (EPS) năm 2024 là 1.679 đồng, năm 2023 là 1.391 đồng.

2. **Tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2024:**
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tóm tắt)

Tại ngày 31/12/2024

TÀI SẢN	31/12/2024	31/12/2023	Ghi chú
A. Tài sản ngắn hạn	232.817.456.762	174.309.061.394	
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	22.871.377.948	10.122.045.939	
II.Đầu tư tài chính ngắn hạn			
III.Các khoản phải thu ngắn hạn	55.737.033.928	76.530.095.134	
IV.Hàng tồn kho	148.142.731.874	82.455.227.282	
V.Tài sản ngắn hạn khác	5.883.298.031	5.201.693.039	
B.Tài sản dài hạn	169.370.476.936	165.949.541.746	
Tài sản cố định hữu hình	84.176.303.848	89.647.631.644	
Tài sản cố định vô hình	17.677.208.414	18.370.463.690	
Tài sản dài hạn khác	66.084.733.936	56.499.215.674	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (A+B)	402.187.933.698	340.258.603.140	
NGUỒN VỐN			
C.Nợ phải trả	223.066.392.070	174.053.089.391	
I.Nợ ngắn hạn	198.432.816.910	159.525.352.400	
II.Nợ dài hạn	24.633.575.160	14.527.736.991	
D.Vốn chủ sở hữu	179.121.541.628	166.205.513.749	
I.Vốn chủ sở hữu	179.121.541.628	166.205.513.749	
1.Vốn góp của chủ sở hữu (vốn điều lệ)	108.000.000.000	108.000.000.000	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (C+D)	402.187.933.698	340.258.603.140	

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

STT	CHỈ TIÊU ĐÁNH GIÁ	2024	2023	Ghi chú
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	1,17	1,09	
2	Tỷ lệ Nợ/Tổng tài sản	55,46%	51,15%	
3	Tỷ lệ Nợ/Vốn chủ sở hữu	124,53%	104,72%	
4	Tỷ suất LNST/Tổng tài sản (ROA)	5,30%	5,30%	
5	Tỷ suất LNST/Doanh thu thuần (ROS)	3,78%	4,07%	-0,29%
6	Tỷ suất LNST/Vốn chủ sở hữu (ROE)	11,91%	10,85%	+1,06%
7	Giá trị sổ sách 1 cổ phiếu (Đồng)	16.585	15.389	+1.196

- Hệ số thanh toán ngắn hạn năm 2024 là $1,17 > 1$ 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 2024 cao hơn năm 2023. Do đó, Ban điều hành cần phải quản lý chặt chẽ những khoản nợ phải trả này.

- Tỷ suất LNST/Doanh thu thuần (ROS) năm 2024 là 3,78%, giảm 0,29% so với năm 2023 (4,07%).

- Tỷ suất LNST/Vốn chủ sở hữu (ROE) năm 2024 là 11,91%, tăng 1,06% so với năm 2023 (10,85%).

- Giá trị sổ sách 1 cổ phiếu năm 2024 là 16.585 đồng, năm 2023 là 15.389 đồng, tăng 1.196 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 2024 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 2024, 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.

- Trong năm 2024 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 2024, Ban điều hành đã hoàn thành được chỉ tiêu kế hoạch doanh thu và vượt 26,15% chỉ tiêu kế hoạch lợi nhuận trước thuế mà ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 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 ĐHĐCĐ 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 2024 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 2024 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 cần trọng trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Xem xét Báo cáo tài chính 2024 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 2024 là 132.000.000 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	Ông Phạm Xuân Quang	Thành viên	36.000.000	
3	Bà Lê Cao Thuỳ Linh	Thành viên	36.000.000	
	Tổng cộng		120.000.000	

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024.

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

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- ĐHDCB;
- Lưu VT.

