

**TỜ TRÌNH**

*V/v: Thông qua báo cáo của UBKT*

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I**

- Căn cứ vào Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được quốc hội thông qua ngày 17 tháng 06 năm 2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I.

**Hội đồng Quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty xem xét thông qua nội dung sau:**

- Báo cáo hoạt động của Ủy ban kiểm toán Công ty

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

Xin trân trọng cảm ơn!

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**CHỦ TỊCH**



**Nguyễn Anh Tuấn**

Số: 02 - 2022/BC-UBKT

Hà Nội, ngày 28 tháng 09 năm 2022

**BÁO CÁO  
HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN  
CÔNG TY CỔ PHẦN THUỐC THÚ Y TRUNG ƯƠNG I**

*Kính thưa Quý vị cổ đông và Quý vị đại biểu.*

Trong 06 tháng đầu năm 2022, do tình hình chung của thế giới dẫn đến mọi vật tư, giá cả nhiên, nguyên vật liệu đều tăng cao, ảnh hưởng lớn đến giá cả thị trường làm cho ngành chăn nuôi tại Việt Nam nói chung và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty nói riêng gặp nhiều khó khăn.

Bên cạnh đó, đây cũng là giai đoạn chuyển giao nhiệm kỳ mới về nhân sự trong HĐQT, cũng là một trong những yếu tố tác động đến hoạt động của Công ty. HĐQT nhiệm kỳ VI đã đưa ra chỉ tiêu năm 2022 doanh thu đạt 200 tỷ đồng và lợi nhuận đạt 12 tỷ đồng, nhưng do nhiều yếu tố tác động như trên dẫn đến việc doanh thu và lợi nhuận trong 6 tháng đầu năm chưa đạt được như kỳ vọng. Mặc dù HĐQT nhiệm kỳ VI cũng đã chỉ đạo kịp thời cho Ban lãnh đạo Công ty triển khai sản xuất và bán hàng đẩy mạnh kinh doanh nhưng doanh số và lợi nhuận đạt được quá thấp;

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và Điều lệ Công ty, trong phạm vi trách nhiệm, chức năng và quyền hạn của mình, thời gian qua UBKT đã hoàn thành các công việc giám sát, kiểm tra tính tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty đồng thời tiến hành thẩm định định kì báo cáo tài chính.

Ủy Ban Kiểm toán Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I (UBKT) xin báo cáo đại hội về hoạt động của UBKT trong thời gian vừa qua và kế hoạch thực hiện nhiệm vụ của UBKT trong thời gian tới với các nội dung sau:

**Phần I: Hoạt động của Ban kiểm toán.**

**1. Cơ cấu Ủy Ban kiểm toán**

Ông: Nguyễn Việt Hoàng, Thành viên HĐQT Độc lập làm Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán nhiệm kỳ 2022-2027.

Ông: Tô Giang Nam, Thành viên HĐQT không điều hành là thành viên Ủy ban Kiểm toán.

## 2. Đánh giá kết quả hoạt động của Ủy Ban kiểm toán

- Ủy ban kiểm toán đã hoạt động theo Luật DN và Điều lệ Công ty

- Ủy ban kiểm toán đã thay mặt Cổ đông giám sát mọi hoạt động sản xuất kinh doanh và điều hành của Công ty. Tuy nhiên do thời gian mới bắt đầu hoạt động từ tháng 06 đến nay nên UBKT mới nắm bắt về thông tin, tình hình Công ty và hoạt động của Hội đồng quản trị; Việc nắm bắt được toàn bộ các vấn đề tại Công ty chưa đạt kết quả cao.

- Trong thời gian qua các thành viên của UBKT đã tham gia đầy đủ các phiên họp HĐQT và cũng đã tiếp cận toàn bộ những hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty

### Phần II: Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty, giám sát hoạt động của HĐQT:

#### 1. Kết quả hoạt động SXKD 6 tháng đầu năm 2022 của Công ty:

HĐQT đã chỉ đạo Ban lãnh đạo điều hành lập báo cáo tài chính, đồng thời báo cáo tài chính đã được Công ty TNHH kiểm toán và Tư vấn UHY kiểm toán và có kết quả với các chỉ tiêu chủ yếu như sau:

#### Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh 6 tháng năm 2022

Đơn vị: Nghìn đồng

Các chỉ tiêu tài chính	6 Tháng Năm 2022	6 Tháng Năm 2021	% tăng/ giảm
Doanh thu bán hàng	68.674.872.888	76.424.912.628	-10.14
Lợi nhuận từ HĐKD	2.689.855.504	3.391.740.524	-20.69
Lợi nhuận trước thuế	2.760.566.770	4.428.864.228	-37.67
Lợi nhuận sau thuế	2.413.429.699	3.912.529.300	-38.32
Nợ phải trả ngắn hạn	56.272.976.152	83.846.981.061	-32.89
Phân chia Lợi nhuận	0%	0%	

(Nguồn số liệu từ BCTC hợp nhất giữa niên độ đã được soát xét kết thúc ngày 30/06/2022).

Theo Báo cáo tài chính giữa niên độ đã được soát xét kết thúc ngày 30/06/2022 kết quả đạt được như sau:

- Doanh số đạt: 68.674.872.888 đồng đạt 34,34 % so với kế hoạch cả năm

- Lợi nhuận sau thuế đạt: 2.413.429.699 đồng đạt 20,10 % so với kế hoạch cả năm.

Như vậy kết quả kinh doanh sáu tháng đầu năm không hoàn thành kế hoạch. HĐQT đã ban hành Nghị quyết ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT giao chỉ tiêu kế hoạch 06 tháng cuối năm cho Ban lãnh đạo Công ty TNHH Thuốc Thú y TW1 phải có giải pháp nhằm đảm bảo doanh thu và lợi nhuận đến cuối năm như kế hoạch đề ra.

Tuy nhiên theo số liệu báo cáo kiểm toán thì tại thời điểm 31/12/2021, số lỗ lũy kế của đơn vị là 192.367.273.123 đồng. Đến 30/06/2022 số lỗ lũy kế chỉ còn 74.833.858.520 đồng. Đây

là kết quả của việc HĐQT và Ban điều hành đã thực hiện nghị quyết của ĐHCĐ thường niên năm 2022 ngày 28/05/2022 về việc *sử dụng thặng dư vốn cổ phần để xử lý lỗ lũy kế* đây cũng là phương án tối ưu để đưa Công ty về với giá trị thực

## **2. Báo cáo giám sát hoạt động của HĐQT và Ban điều hành:**

- Trong 6 tháng đầu năm 2022, Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức các cuộc họp trực tiếp. Các cuộc họp đều đã được thực hiện theo đúng trình tự, thủ tục quy định tại Điều lệ Công ty Cổ Phần Thuốc Thú y Trung ương I và Luật doanh nghiệp.
- Thông qua tình hình thực tế và thông qua báo cáo tài chính của Công ty đã được Soát xét Ủy ban kiểm toán cũng chưa thấy điều gì bất thường trong quá trình hoạt động điều hành và quản trị của Công ty
- Tuy nhiên việc thua lỗ trong nhiều năm liền vẫn là áp lực tài chính lớn cho Công ty trong 6 tháng đầu năm 2022 chính vì vậy Hội đồng quản trị và Ban điều hành cũng đã tích cực tìm kiếm các giải pháp để nâng cao và củng cố lại thị trường, lấy lại thị phần của Công ty

Nhằm đáp ứng nhu cầu phát triển, đảm bảo nguồn vốn cấp thiết cho Công ty phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, đặc biệt đầu tư xây dựng phân xưởng sản xuất Betalactam để đáp ứng kịp thời nhu cầu hàng hóa của Công ty hiện nay, Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I đã trình Phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ năm 2022 và Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán được thể hiện trên tờ trình số: 38-2022/TTr-ĐHCĐBT về *Phương án phát hành riêng lẻ để tăng vốn điều lệ năm 2022, phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán* và Báo cáo đầu tư số 35-2022/BCHĐQT-ĐHCĐBT của HĐQT về *Dự án xây dựng phân xưởng Betalactam*

## **Phần III: Giải pháp tổ chức thực hiện của HĐQT và UBKT trong những tháng cuối năm:**

### **I. Thực trạng tại Công ty**

Qua quá trình thực hiện rà soát lại HĐQT và UBKT đã thống nhất đề xuất các chi nhánh hoàn thiện việc thanh kiểm tra thuế tất cả các năm chưa được kiểm tra cho đến nay và chuẩn bị mọi thủ tục để đóng mã số thuế các chi nhánh bởi lý do các chi nhánh hoạt động chưa được hiệu quả và không có phương hướng khả thi để khắc phục giải quyết những tồn đọng đang còn vướng mắc

### **II. Giải pháp tổ chức thực hiện**

Để tập trung cho hoạt động sản xuất kinh doanh tại Công ty hiện nay và chủ yếu tập trung tại Công ty con là Công ty TNHH Thuốc Thú y TW1 HĐQT đã đưa ra phương án phát hành cổ phiếu riêng lẻ nhằm mục đích phục vụ cho hoạt động sản xuất thuốc kháng sinh cho động vật đạt tiêu chuẩn và kỹ thuật, đồng thời theo quy định của Bộ Nông nghiệp và phát triển nông thôn Việt Nam, đối với phân xưởng sản xuất thuốc thú y đạt tiêu chuẩn WHO GMP thì phân xưởng sản xuất Betalactam phải xây dựng riêng biệt với các phân xưởng khác (Non-Betalactam) nhằm tránh nhiễm chéo, tránh ảnh hưởng đến các đối tượng tiếp xúc và an toàn cho người sử dụng. Nên sản phẩm thuốc thú y nhóm Betalactam là cần thiết và phù hợp với nhu cầu thị trường và nhu cầu của các đối tác mua hàng hóa của Công

ty. Sau khi xem xét Phương án phát hành và xem xét Báo cáo đầu tư thì UBKT đã có một số phân tích đánh giá như sau:

**1. Nhu cầu thực hiện dự án đầu tư:** Đối với Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I hiện nay, việc phải xây dựng phân xưởng sản xuất Betalactam là hết sức cần thiết bởi nếu không đầu tư xây dựng thì Công ty phải đi thuê gia công tại Công ty cổ phần Thuốc Thú Y Cai Lậy với tổng mức chi phí bình quân mỗi năm từ 600 triệu đến 800 triệu đồng trong khi năng lực và nhân lực Công ty đều có đầy đủ khả năng để thực hiện. Bên cạnh đó việc có phân xưởng sản xuất Betalactam sẽ tự chủ được về nguồn hàng cung ứng cho các Đại lý của Công ty một cách kịp thời và giảm chi phí

**2. Tính khả thi về mặt kỹ thuật của dự án đầu tư:** Hiện nay Công ty vẫn có diện tích đất để sử dụng cho mục đích xây dựng phân xưởng sản xuất Betalactam và đảm bảo được yêu cầu và đạt tiêu chuẩn WHO GMP trong nhà máy, bên cạnh đó việc xây dựng với khung nhà thép tiền chế cũng là một ưu thế cho việc đẩy nhanh tiến độ để đưa phân xưởng vào hoạt động

**3. Khả năng tài chính khi thực hiện dự án đầu tư:** Hiện nay do nhu cầu cấp thiết cho hoạt động sản xuất kinh doanh cần phải triển khai dự án, tuy nhiên do tình hình tài chính Công ty luôn khó khăn chính vì vậy *Phương án phát hành riêng lẻ để tăng vốn điều lệ năm 2022, phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán* là có hiệu quả tốt cho hoạt động của Công ty

**4. Tính khả thi về mặt kinh tế:** Căn cứ vào tình hình thực tế, căn cứ vào báo cáo đầu tư của HĐQT cũng như phân tích tài chính đầu tư chúng tôi nhận thấy rằng với Phương án phát hành riêng lẻ để tăng vốn điều lệ năm 2022, phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán sẽ tạo điều kiện cho Công ty đa dạng hóa thêm về các sản phẩm mới đáp ứng được nhu cầu của thị trường từ đó cải thiện được nguồn thu nhập cho Công ty. Ngoài ra việc đầu tư xây dựng phân xưởng sản xuất Betalactam đi vào hoạt động sẽ chủ động được nguồn hàng đồng thời giảm được chi phí đi thuê gia công như trên từ đó Lợi nhuận của Công ty cũng được tăng lên

**5. Tính khả thi về mặt xã hội của dự án đầu tư:** Tạo điều kiện cho hoạt động kinh doanh đa dạng hóa hơn bởi lẽ có phân xưởng sản xuất Betalactam Công ty sẽ đăng ký thêm được những sản phẩm mới nhằm cung ứng ra thị trường một cách kịp thời. Đồng thời tăng thêm thu nhập cho CBCNV trong công ty và giảm chi phí đi thuê gia công

**6. Các yếu tố nguy cơ rủi ro và biện pháp đối phó:** về cơ bản, các yếu tố rủi ro trong việc phát triển thị trường và phát triển sản phẩm là tương đối hiếm bởi lẽ hiện nay quy mô chăn nuôi của nước ta đang dần từ bỏ chăn nuôi nông hộ nhỏ lẻ mà tiến tới chăn nuôi trang trại theo Công nghiệp hóa từ đó dẫn đến việc các sản phẩm bổ trợ hay sản phẩm điều trị ngày càng phải cải tiến hơn nhưng đồng nghĩa với việc doanh số thị trường cũng tập trung hơn

### III. Kiến nghị và đề xuất

- UBKT Công ty đánh giá việc đầu tư thêm mới phân xưởng sản xuất Betalactam là vô cùng cấp thiết trong giai đoạn hiện nay.

- UBKT Chúng tôi tin tưởng rằng, việc có thêm nhà đầu tư chiến lược và nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp đồng hành cùng Công ty sẽ nâng cao thêm được năng lực quản lý, kinh doanh cũng như có nhiều giải pháp mới hỗ trợ Công ty. Đồng thời sẽ giải quyết được các khó khăn của Công ty và dần dần đưa Công ty trở lại hoạt động kinh doanh có hiệu quả trong thời gian tới.

Trên đây là báo cáo hoạt động của UBKT Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I trong gian qua, kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

**Trân trọng cảm ơn!**

**TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN  
CHỦ TỊCH UBKT**



**Nguyễn Việt Hoàng**