



BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

(Trình Đại Hội Đồng Cổ Đông Thường Niên Năm 2022 - họp ngày 23/03/2022)

- Căn cứ nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm Soát (“BKS”) đã được quy định tại Điều lệ hiện hành của Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn KIDO.
- Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2021 của Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn KIDO (“Tập Đoàn”, hoặc “KDC”, hoặc “Công Ty”) đã được kiểm toán bởi Công Ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.

Nay BKS báo cáo với Đại Hội Đồng Cổ Đông các nội dung sau:

- Hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2021.
- Đánh giá kết quả thực hiện Nghị Quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông Thường Niên (“ĐHĐCĐ”) năm 2021.
- Đánh giá giám sát hoạt động của Hội Đồng Quản Trị (“HDQT”) và Ban Tổng Giám Đốc (“Ban TGD”).
- Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2021.

1. Hoạt động của BKS trong năm 2021:

- Cùng với các hoạt động kiểm tra kiểm soát định kỳ, Ban Kiểm Soát đã tham gia đầy đủ các các buổi họp của HDQT nhằm hiểu rõ và nắm bắt kịp thời tình hình hoạt động của Công Ty và đóng góp ý kiến với HDQT, Ban TGD trong việc thực hiện các mục tiêu đã được phê duyệt vào ĐHĐCĐ năm 2021.
- HDQT, Ban TGD của Công Ty và các bộ phận chức năng đã hợp tác và tạo điều kiện thuận lợi nhằm giúp hoàn thành công việc của BKS. Các ý kiến đóng góp của BKS với tư cách giám sát viên và đại diện của nhà đầu tư đều được tôn trọng và cân nhắc trong các quyết định của HDQT.

2. Đánh giá kết quả thực hiện Nghị Quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông Thường Niên năm 2021

- Nghị quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông Thường Niên năm 2021 đã ra quyết nghị 08 điều. Trong đó, các điều 1 và 2 đã báo cáo và biểu quyết thông qua tại đại hội. Các điều còn lại được triển khai trong năm 2021 kết quả như sau:

a) Điều 3: Phân phối lợi nhuận cho năm tài chính 2020

- Ngày 17/12/2020, Công Ty đã thực hiện tạm ứng cổ tức bằng tiền mặt năm 2020, với tỷ lệ 10% (1.000 đồng/cổ phiếu).
- Ngày 23/08/2021, Công Ty đã thực hiện chi trả cổ tức bằng tiền mặt năm 2020, với tỷ lệ 6% (600 đồng/cổ phiếu).
- Đến ngày 31/12/2021, Công Ty chưa chi trả thù lao HĐQT là 11 tỷ 800 triệu đồng và thù lao Ban Kiểm Soát là 120 triệu đồng cho các năm 2019 và 2020.

b) Điều 4: Kế hoạch kinh doanh và chi trả cổ tức năm 2021

Chỉ tiêu (Tỷ đồng)	Kế hoạch	Thực hiện	Thực hiện/Kế hoạch
Doanh thu thuần	11.500	10.497	91,28%
Lợi nhuận trước thuế	800	688	86%

- Sau khi được Đại hội đồng cổ đông bất thường thông qua ngày 20/09/2021, được sự chấp thuận của Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước, Sở Giao Dịch Chứng Khoán TP.HCM và Trung Tâm Lưu Ký Chứng Khoán Việt Nam (VSD), Công Ty đã hoàn thành việc thực hiện chi trả cổ tức bằng cổ phiếu năm 2021, với tỷ lệ 10% (cổ đông sở hữu 10 cổ phiếu nhận được 01 cổ phiếu thưởng), chính thức lưu ký vào ngày 30/12/2021.
- Đến ngày 31/12/2021, Công Ty chưa thực hiện chi trả cổ tức bằng tiền mặt năm 2021, với tỷ lệ 6% (600 đồng/cổ phiếu).

c) Điều 5: Sửa đổi điều lệ công ty theo luật doanh nghiệp 2020

- Căn cứ quy định của Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH.14 ngày 17/06/2020, có hiệu lực từ ngày 01/01/2021.
- Trên cơ sở những thay đổi của pháp luật và tình hình hoạt động thực tế tại Công ty, Hội đồng quản trị đã xem xét việc sửa đổi bổ sung Điều lệ Công ty, với mục tiêu ngày càng hoàn thiện và chặt chẽ hơn, theo đúng yêu cầu của Luật Doanh Nghiệp.
- Hội đồng quản trị đã trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua Điều lệ Công ty sửa đổi và ủy quyền cho HĐQT tổ chức hoàn thiện, Chủ tịch HĐQT đã ký ban hành Điều lệ mới và công bố thông tin ngày 24/06/2021. Điều lệ mới của Công ty đã có hiệu lực từ ngày ký ban hành.

d) Điều 6: Thông qua quy chế hoạt động của HĐQT, quy chế hoạt động của BKS và quy chế nội bộ về Quản trị công ty

- Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị, Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát:

- Theo quy định của Thông tư số 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính, Hội đồng quản trị/Ban kiểm soát Công ty có trách nhiệm xây dựng Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị, Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát và trình ĐHĐCĐ thông qua.
- Trên cơ sở các quy định của pháp luật hiện hành, Hội đồng quản trị và ban kiểm soát đã trình ĐHĐCĐ thông qua Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị, Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát và giao cho HĐQT/BKS hoàn thiện theo đúng quy định của pháp luật. Đồng thời ĐHĐCĐ ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT/Trưởng BKS ký quyết định ban hành Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị, Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.
- Chủ tịch HĐQT/Trưởng BKS đã ký quyết định ban hành Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị, Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát và công bố thông tin vào ngày 24/06/2021. Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát có hiệu lực từ ngày ký ban hành.
- **Quy chế nội bộ về quản trị Công ty:**
 - Theo quy định tại Thông tư số 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính về hướng dẫn một số điều về quản trị công ty áp dụng cho các công ty đại chúng, có hiệu lực từ ngày 15/02/2021.
 - Trên cơ sở những thay đổi của pháp luật và tình hình hoạt động thực tế tại Công ty, Hội đồng quản trị đã rà soát, xem xét sửa đổi bổ sung Quy chế nội bộ về quản trị công ty.
 - Hội đồng quản trị đã trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua Quy chế nội bộ về quản trị Công ty sửa đổi, bổ sung, giao cho HĐQT tổ chức hoàn thiện và Chủ tịch HĐQT đã ký ban hành Quy chế mới, công bố thông tin vào ngày 24/06/2021. Quy chế nội bộ về quản trị công ty mới sẽ có hiệu lực từ ngày ký ban hành.

e) Điều 7: Chuyển đổi mô hình kinh doanh

- Hội Đồng Quản Trị đã trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua việc chuyển đổi mô hình kinh doanh như sau:
- Với định hướng chiến lược kinh doanh thay đổi, Công ty Cổ phần Tập đoàn KIDO sẽ đảm nhận thực hiện phân phối, bán sản phẩm dầu ăn, kem, bánh kẹo, cà phê và các

sản phẩm thiết yếu khác ra thị trường qua tất cả các kênh bán hàng trong nước và ngoài nước.

- Các công ty thành viên trong Tập đoàn chủ yếu thực hiện việc sản xuất sản phẩm và bán cho Công ty Cổ phần Tập đoàn KIDO.
- Hội đồng quản trị đã trình ĐHĐCĐ thông qua việc thực hiện tất cả các giao dịch giữa Công ty Cổ phần Tập đoàn KIDO và các công ty thành viên trong Tập đoàn. Cụ thể là tất cả các giao dịch liên quan bao gồm và không giới hạn các giao dịch được liệt kê dưới đây giữa Công ty với:
 - Công Ty Cổ Phần Dầu Thực Vật Tường An
 - Tổng Công Ty Công Nghiệp Dầu Thực Vật Việt Nam – CTCP (VOC) và các công ty thành viên, công ty liên kết.
 - Công Ty TNHH Thực Phẩm Đông Lạnh Kido
 - Công Ty TNHH Kido Nhà Bè
 - Các công ty thành viên, công ty liên kết khác trong Tập Đoàn Kido.
- Các giao dịch bao gồm:
 - Giao dịch mua bán nguyên vật liệu, hàng hóa, thành phẩm, vật tư, bao bì và dịch vụ.
 - Giao dịch chia sẻ chi phí: chi phí quản lý, chi phí dịch vụ, chi phí vận hành phát sinh.
 - Giao dịch vay, cho vay, hợp tác kinh doanh trên cơ sở tối ưu hóa dòng tiền và hoạt động tài chính của các bên liên quan.
- Đại hội đồng cổ đông thống nhất ủy quyền cho Hội Đồng Quản Trị hoặc Chủ Tịch HĐQT công ty theo phân quyền quyết định các điều khoản cụ thể và ký kết văn bản, hợp đồng, thỏa thuận, thực hiện các giao dịch liên quan, kể cả sửa đổi, bổ sung, thay thế và chấm dứt.

f) Điều 8: Lựa chọn đơn vị kiểm toán

HĐQT và BKS đã xem xét hồ sơ chất lượng dịch vụ của bốn công ty kiểm toán gồm:

1. Công Ty TNHH Ernst & Young Việt Nam (E&Y)
 2. Công Ty TNHH PwC Việt Nam (PwC)
 3. Công Ty TNHH Deloitte Việt Nam
 4. Công Ty TNHH KPMG (Việt Nam)
- Theo Nghị Quyết ĐHĐCĐ Thường Niên năm 2021 thông qua và Hội đồng quản trị đã thống nhất tiếp tục lựa chọn Công Ty TNHH Ernst & Young Việt Nam là Công ty kiểm toán độc lập cho Công Ty cho năm tài chính năm 2021.

3. Giám sát hoạt động của HĐQT và Ban TGD

a) Hội Đồng Quản Trị

Trong năm 2021, HĐQT đã tiến hành 14 cuộc họp và đã đưa ra các nghị quyết chính như sau:

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung
1	KDC01/2021/NQ-HĐQT	05/01/2021	Nghị quyết thông qua việc sửa đổi Điều lệ Công ty CP Tập Đoàn KIDO.
2	KDC02/2021/NQ-HĐQT	05/02/2021	Quyết định thông qua việc thành lập Công ty liên doanh với Công ty CP Sữa Việt Nam.
3	KDC03/2021/NQ-HĐQT	04/03/2021	Nghị quyết thông báo triệu tập ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 ngày 26/04/2021.
4	KDC04/2021/NQ-HĐQT	24/03/2021	Nghị quyết thông báo hủy ngày đăng ký cuối cùng và gia hạn thời gian tổ chức ĐHĐCĐ 2021.
5	KDC05/2021/NQ-HĐQT	26/04/2021	Nghị quyết thông báo triệu tập ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 ngày 22/06/2021.
6	KDC06/2021/NQ-HĐQT	07/06/2021	Nghị quyết thông qua việc đầu tư vào mảng bán lẻ theo chuỗi cửa hàng với Công ty CP Đầu Tư Thương Mại TTV.
7	KDC07/2021/NQ-HĐQT	15/06/2021	Nghị quyết thông qua chương trình nghị sự ĐHĐCĐ thường niên 2021 của Công ty theo hình thức trực tuyến.
8	KDC08/2021/NQ-HĐQT	22/06/2021	Nghị quyết thông qua việc bầu cử thay thế Chủ tọa HĐQT tham dự trực tuyến vì lý do giãn cách xã hội.
9	KDC09/2021/NQ-HĐQT	05/07/2021	Nghị quyết thông qua việc lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam thực hiện

			kiểm toán cho Công ty CP Tập Đoàn KIDO năm tài chính 2021.
10	KDC10/2021/NQ-HĐQT	30/07/2021	Nghị quyết thông qua việc chi trả đợt 2 cổ tức KDC năm 2020 bằng tiền mặt với tỷ lệ 6% và triệu tập ĐHĐCĐ Bất Thường 2021 thông qua việc chia thưởng 10% bằng cổ phiếu năm 2021 từ nguồn cổ phiếu quỹ của công ty.
11	KDC11/2021/NQ-HĐQT	20/09/2021	Nghị quyết thông qua việc bầu cử thay thế Chủ tọa: Ông Trần Lệ Nguyên - Phó Chủ tịch HĐQT kiêm Tổng Giám Đốc Tập Đoàn làm chủ tọa ĐHĐCĐ Bất thường 2021 theo hình thức trực tuyến.
12	KDC12/2021/NQ-HĐQT	14/10/2021	Nghị quyết thông qua việc triển khai phương án sử dụng cổ phiếu quỹ để chia cho cổ đông hiện hữu theo tỷ lệ 10%.
13	KDC13/2021/NQ-HĐQT	18/11/2021	Nghị quyết thông qua việc chốt danh sách cổ đông vào ngày 01 tháng 12 năm 2021, mục đích thực hiện sử dụng nguồn cổ phiếu quỹ để chia cổ tức cho cổ đông hiện hữu năm 2021 với tỷ lệ 10%.
14	KDC14/2021/NQ-HĐQT	08/12/2021	Nghị quyết chấp thuận cho Công đoàn cơ sở Công Ty mua 2.263 cổ phiếu lẻ phát sinh với giá 10.000 đồng/cổ phiếu.

- Theo đánh giá của BKS, các hoạt động của HĐQT đều tuân thủ đúng theo Luật Doanh Nghiệp và Điều lệ Công ty. HĐQT đã tổ chức và duy trì đều đặn các phiên họp định kì, sau đó triển khai kịp thời các Nghị quyết của HĐQT để Ban Tổng Giám đốc điều hành thực hiện.
- Những vấn đề thảo luận và biểu quyết tại các cuộc họp HĐQT đều trên cơ sở Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và thuộc thẩm quyền của HĐQT. Việc thảo luận và biểu

quyết là phù hợp với chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của HĐQT theo Luật Doanh Nghiệp và Điều lệ Công ty.

b) Ban Tổng Giám đốc

- Năm 2021, Ban TGD Công Ty tham gia đầy đủ các cuộc họp với HĐQT và đã triển khai thực hiện các Nghị Quyết của ĐHCĐ và Nghị Quyết của HĐQT.
- Năm 2021, HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã có nhiều nỗ lực, thường xuyên chỉ đạo CB-CNV Công ty thực hiện tiết kiệm tối đa chi phí quản lí và duy trì, ổn định hoạt động SXKD.
- Tuy hoạt động của Ban kiểm soát luôn có sự hỗ trợ tích cực của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc, các phòng ban khác nhưng luôn có tính độc lập và không gây cản trở cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Mọi quan hệ trong việc phối hợp làm việc giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc là phù hợp với chuẩn mực, Luật Doanh Nghiệp và Điều lệ Công ty.

4. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2021

- BKS đã tiến hành thẩm tra Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2021 (Tham khảo Báo cáo thường niên năm 2021). Theo ý kiến của BKS, Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2021 được kiểm toán bởi Công Ty TNHH Ernst & Young Việt Nam đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công Ty tại ngày 31/12/2021 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm 2021.
- Các thông tin tài chính cơ bản:

Chỉ số tài chính	Tập Đoàn 2021
Biên lợi nhuận gộp (%)	19,5%
Biên lợi nhuận trước thuế (%)	6,6%
Biên lợi nhuận sau thuế (%)	6,2%

Tỷ số thanh toán nợ ngắn hạn (lần)	1,3 lần
Hệ số nợ trên tổng tài sản (lần)	0,51 lần
Hệ số nợ trên vốn chủ sở hữu (lần)	1,04 lần

Các chỉ tiêu trên phản ánh đúng tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh hiện hành, tính liên tục và khả năng thanh toán nợ của Công Ty.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát về kết quả kinh doanh, tình hình tài chính và giám sát hoạt động năm 2021 của Công ty Cổ phần Tập đoàn KIDO.

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

Trân trọng kính chào Quý cổ đông và kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

TP.HCM, ngày 16 tháng 03 năm 2022

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



NGUYỄN THỊ NGỌC CHI

