

Hà Nội, ngày 20 tháng 05 năm 2022

BÁO CÁO

**V/V: TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG NĂM 2021 CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2022**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2022 Công ty Cổ phần Armephaco

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;

Căn cứ vào Điều lệ hoạt động của Công ty CP Armephaco được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 15 tháng 10 năm 2021;

Ban Kiểm soát (“BKS”) xin báo cáo Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2021 của Công ty Cổ phần Armephaco về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS trong năm 2021, và phương hướng, nhiệm vụ công tác của Ban kiểm soát trong năm 2022 như sau:

PHẦN I

**THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN ĐƯỢC GIAO
CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2021**

I. TỔ CHỨC VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

Ban kiểm soát tổ chức họp để triển khai chức năng, nhiệm vụ của Ban. Các phiên họp của HĐQT trong năm 2021 đều có sự tham gia của thành viên Ban kiểm soát. Nội dung các phiên họp đều có kết luận và được các thành viên thông qua các vấn đề sau:

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, Nghị quyết HĐQT, giám sát việc tuân thủ điều lệ Công ty;
- Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc trong quản lý và điều hành Công ty.
- Thực hiện việc thẩm định các Báo cáo tài chính năm 2021 trước khi công bố;
- Tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên của Công ty trong năm thuộc năm 2021;
- Đề xuất với Hội đồng quản trị lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán BCTC hàng năm theo quy định;

Trong năm 2021, BKS không nhận được yêu cầu nào của Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm giữ từ 05% cổ phần trở lên yêu cầu xem xét về hoạt động của Công ty, việc điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc.

Thù lao của Ban kiểm soát thực hiện theo Nghị Quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2021. Chi phí hoạt động của Ban kiểm soát được áp dụng theo Quy chế tài chính Công ty Cổ phần Armephaco.

Trong đó:

- Kế hoạch chi trả thù lao của Ban Kiểm soát được ĐHĐCĐ phê duyệt năm 2021 là: 154.000.000 đồng
- Số tiền đã chi trả thù lao của Ban Kiểm soát trong năm 2021 là: 148.000.000 đồng.

II. Giám sát Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong việc quản lý và điều hành công ty

Thực hiện Điều 42, Điều lệ Công ty, BKS thực hiện đánh giá về hoạt động quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban Giám đốc trong năm 2021 như sau:

Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc của Công ty đã tổ chức, thực hiện đầy đủ quyền hạn, chức năng, nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ và các quy định có liên quan của pháp luật.

Báo cáo hoạt động của HĐQT, Tổng Giám đốc đã phản ánh đầy đủ, trung thực các hoạt động cũng như chỉ đạo điều hành hoạt động của Công ty, các văn bản, Nghị quyết của HĐQT phù hợp với Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của mình, với tinh thần trách nhiệm cao, HĐQT, Ban Tổng Giám đốc đều có sự phân công, phân nhiệm cụ thể cho các thành viên và các cấp điều hành, có tổng kết đánh giá việc thực hiện nhiệm vụ thông qua các phiên họp HĐQT được diễn ra trong năm 2021, nhằm duy trì đảm bảo hoạt động ổn định cho hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty.

Ban kiểm soát đã xây dựng và thông qua Quy trình kiểm soát và gửi kế hoạch hoạt động năm 2021 và thông báo đến HĐQT, Ban Tổng Giám đốc đồng thời tham gia các cuộc họp giao ban và họp HĐQT để phối hợp thực hiện.

Trong năm 2021, Ban kiểm soát đã thực hiện các cuộc kiểm soát theo kế hoạch tại Công ty thông qua việc kiểm tra sổ, chứng từ kế toán, báo cáo tài chính do đơn vị lập tại thời điểm tháng 06/2021 và tháng 12/2021. BKS đã tham gia và giám sát công tác lựa chọn đơn vị kiểm toán và theo dõi tiến độ, kết quả thực hiện công việc. Cùng với đó, Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm định báo cáo tài chính 06 tháng/lần của Công ty.

III. Phối hợp với Ban điều hành trong công việc xây dựng các quy chế, quy trình nhằm chuẩn hóa hoạt động sản xuất kinh doanh tại Công ty và giám sát tài chính

Ban kiểm soát đã rà soát và đề xuất hệ thống quy trình quy chế; phối hợp và giám sát việc thực hiện đối với các thành viên HĐQT và Ban điều hành trong việc sửa đổi, xây dựng, một số quy chế, quy định, quy trình quan trọng phù hợp với mô hình kinh doanh mới bao gồm:

Ban kiểm soát cũng ghi nhận công tác lập kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021 được HĐQT và Ban điều hành đặc biệt quan tâm và đã chỉ đạo sớm tại phiên họp HĐQT.

Trong công tác giám sát tài chính, Ban kiểm soát đã phối hợp và giám sát Ban điều hành, đặc biệt đối với phòng Tài chính kế toán thực hiện các nội dung quan trọng bao gồm:

- ✓ Ý kiến đến các Báo cáo tài chính quý trước khi công bố.

- ✓ Thẩm định các báo cáo kiểm toán đã phản ánh chính xác, trung thực số liệu báo cáo tài chính trình Đại hội đồng cổ đông.
- ✓ Thẩm định báo cáo kiểm toán năm 2021 đã phản ánh chính xác, trung thực số liệu báo cáo tài chính trình Đại hội đồng cổ đông.

IV. Thẩm định báo cáo tài chính các năm 2021.

1. Các căn cứ

- ❖ Báo cáo tài chính do Ban điều hành lập theo các biểu mẫu do Bộ Tài chính ban hành tại Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp và Thông tư 53/2019/TT-BTC ngày 21/03/2019 Sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC;
- ❖ Báo cáo kiểm toán về Báo cáo tài chính (Bao gồm Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính Hợp nhất) do các Công ty TNHH CPA Việt Nam thực hiện.
- ❖ Sổ kế toán, chứng từ gốc lưu tại Công ty.

2. Xác nhận báo cáo tài chính

2.1. Ban kiểm soát xác nhận

Báo cáo tài chính kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính các năm 2021, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày của Công ty Cổ phần Armephaco, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

2.2. Các chỉ tiêu tài chính cơ bản tại năm 2021 (Báo cáo tài chính Hợp nhất)

Đơn vị: triệu đồng

Chỉ tiêu	31/12/2021	31/12/2020	+/-
A. TÀI SẢN VÀ NỢ PHẢI TRẢ			
Tài sản ngắn hạn	1.094.431	880.706	213.725
Tài sản dài hạn	88.268	86.904	1.364
Nợ phải trả	986.927	776.292	210.635
B. DOANH THU VÀ LỢI NHUẬN	2021	2020	
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.374.566	1.009.421	365.145
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	83.676	94.056	(10.380)
Lợi nhuận kế toán trước thuế	6.142	7.260	(1.118)
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	5.260	6.427	(1.167)
Tỷ suất lợi nhuận gộp/doanh thu	6%	9%	-3%
Tỷ suất lợi nhuận/vốn chủ sở hữu	4%	5%	-1%
C. KHẢ NĂNG THANH TOÁN			
Chỉ số thanh toán nhanh	0.85	0.86	(0.01)

Chỉ số thanh hiện hành	1.06	1.09	(0.03)
------------------------	------	------	--------

- Tổ chức hạch toán kế toán: Công ty đã thực hiện việc hạch toán và mở sổ kế toán phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành, phản ánh kịp thời các nghiệp vụ kinh tế phát sinh trong quá trình sản xuất kinh doanh.

- Tình hình tài chính Công ty: Công ty đảm bảo khả năng thanh toán hiện hành với hệ số lớn hơn 1.

- Chi tiết toàn văn báo cáo tại website Công ty.

3. Kiến nghị của Ban kiểm soát:

- Đề nghị Công ty lưu ý về thời hạn công bố thông tin báo cáo tài chính để đảm bảo tuân thủ theo các quy định của pháp luật.

- Công ty đẩy mạnh công tác thu hồi công nợ khó đòi để tăng cường dòng tiền cho hoạt động sản xuất kinh doanh.

PHẦN II

PHƯƠNG HƯỚNG. NHIỆM VỤ CÔNG TÁC CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2022

Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Armephaco. Ban kiểm soát xây dựng phương hướng, nhiệm vụ công tác của Ban kiểm soát trong năm 2022 như sau:

1. Giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty trong việc quản trị, điều hành theo quy định tại Điều 42, Điều lệ Công ty trên các công việc:
 - Quản trị, điều hành Công ty thực hiện theo Điều lệ, Nghị quyết Đại hội cổ đông,
 - Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc hoàn thiện, sửa đổi, bổ sung, ban hành mới đầy đủ, kịp thời hệ thống kiểm soát nội bộ phù hợp với quy mô phát triển và đặc thù của Công ty,
 - Tham gia ý kiến với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong từng dự án, hoạt động cụ thể thuộc thẩm quyền của Ban kiểm soát,
2. Thực hiện thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng và năm theo quy định,
3. Lập báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban kiểm soát hàng quý, kết quả thẩm định báo cáo tài chính theo quy định tại Điều lệ của Công ty Cổ phần Armephaco,
4. Kịp thời thông báo cho HĐQT về những vi phạm của người quản lý, điều hành, yêu cầu người vi phạm chấm dứt ngay hành vi vi phạm và có giải pháp khắc phục hậu quả theo quy định tại Điều 42, Điều lệ Công ty,
5. Họp BKS định kỳ (trực tiếp hoặc theo phương thức lấy ý kiến bằng văn bản) và tổng kết công tác thực hiện hàng quý và đề ra kế hoạch hành động cho quý tiếp theo,
6. Thực hiện công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS theo quy định tại Điều lệ của Công ty, của Pháp luật và theo yêu cầu của HĐQT,

Trên đây là Báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban kiểm soát cho năm 2021 và phương hướng nhiệm vụ của BKS trong năm 2022. Ban kiểm soát xin kính trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2022 của Công ty Cổ phần ArmePhaco xem xét./

Nơi gửi:

- Như kính gửi
- Lưu Ban kiểm soát

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng Ban



Trần Tiến Đức

