

Yên Bái, ngày 24 tháng 11 năm 2021

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Lâm nông sản thực phẩm Yên Bái.

Ban Kiểm soát (BKS) xin gửi tới Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 báo cáo về hoạt động trong niên độ tài chính 2020- 2021 với những nội dung như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Số lượng thành viên Ban kiểm soát

Ban kiểm soát của Công ty hiện nay gồm 03 thành viên:

- | | | |
|---------------------------|---|-----------------|
| 1. Bà Nguyễn Thị Thu Hằng | - | Trưởng Ban |
| 2. Ông Trần Sỹ Lâm | - | TV Chuyên trách |
| 3. Ông Phạm Tú Linh | - | TV Kiêm nhiệm |

2. Hoạt động của Ban kiểm soát niên độ 2020-2021

- Ngay sau Đại hội Ban Kiểm soát đã phân công nhiệm vụ cho các thành viên phụ trách các lĩnh vực trên cơ sở phù hợp với trình độ chuyên môn và kinh nghiệm để có điều kiện hoàn thành nhiệm vụ.

+ Trưởng ban kiểm soát chịu trách nhiệm chung trong mọi hoạt động của Ban kiểm soát và xây dựng các báo cáo kiến nghị của BKS. Đồng thời, trực tiếp kiểm soát về công tác hạch toán kế toán, báo cáo tài chính của các nhà máy và toàn công ty. Qua kiểm soát thấy: công tác quản lý tài chính tại các nhà máy và toàn công ty trong niên độ đều được đảm bảo đầy đủ, hợp lý theo quy định của Luật kế toán và pháp luật của nhà nước.

+ Các thành viên BKS trực tiếp thực hiện kiểm soát về các hoạt động SX- KD, các dự án, phương án tại các nhà máy và công ty theo kế hoạch, qua kiểm soát thấy: các hoạt động SXKD của công ty đều bình thường, các dự án XDCB đã thực hiện đều đạt điều kiện để nghiệm thu.

+ Thực hiện các đợt kiểm soát theo chuyên đề đã phát hiện kịp thời, công tác quản lý sản xuất, chất lượng sản phẩm, việc thu mua nguyên, nhiên liệu, vật tư, công tác bảo quản, tiêu thụ ...Sau từng cuộc Kiểm soát đã có những kiến nghị với Ban Giám đốc Công ty và đã được tiếp thu, khắc phục.

- Trong niên độ 2020 - 2021, Ban Kiểm soát đã họp 05 kỳ vào đầu các quý để thông qua báo cáo của BKS gửi Hội đồng quản trị, cuối các tháng đều hội ý đánh giá công tác trong tháng và triển khai nhiệm vụ tháng sau.

- Thường xuyên giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty trong việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và chấp hành các quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty.

- Ban kiểm soát đã tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT và có ý kiến, kiến nghị qua việc kiểm tra, giám sát các hoạt động SX- KD của Công ty.

- Đã xem xét tính hợp lệ của các quyết định của HĐQT và Ban Giám đốc trong công tác quản lý, điều hành SX-KD, các dự án đầu tư, thấy đều đảm bảo phù hợp các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và lợi ích của cổ đông.

- Qua xem xét các công bố thông tin của Hội đồng quản trị thấy các nội dung đều đảm bảo tính minh bạch và hợp lệ theo quy định của Pháp luật.

3. Về tiền lương và thù lao của BKS Công ty niên độ 2020-2021

- Thu nhập của BKS từ lương: 538.901.150 đồng

- Phụ cấp BKS: 70.000.000 đồng

- **Tổng cộng:** 608.901.150 đồng

II. GIÁM SÁT CÔNG TÁC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT, BAN GIÁM ĐỐC

1. Hội đồng quản trị

- HĐQT công ty đã tổ chức các cuộc họp thường kỳ và bất thường để đề ra các chủ trương, giải pháp làm cơ sở để Ban Giám đốc Công ty thực hiện. Đồng thời, đã có những chỉ đạo sâu sát, kịp thời trong các lĩnh vực như: Đầu tư cải tạo, xây dựng cơ bản, thu mua nguyên liệu; Sản lượng sản phẩm đạt chất lượng và hiệu quả SXKD; Công tác thị trường; Cơ chế bán hàng và thu hồi công nợ...

- BKS đánh giá HĐQT đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ tập trung vào chỉ đạo thực hiện các mục tiêu trong Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2020, tuân thủ Điều lệ Công ty. Các Nghị quyết cuộc họp HĐQT ban hành đều có nội dung phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

2. Ban Giám đốc Công ty

- Ban Giám đốc Công ty đã có những giải pháp tích cực để tháo gỡ khó khăn, lãnh đạo và điều hành việc thực hiện các mục tiêu kế hoạch SX - KD có hiệu quả, đó là: Kiểm soát chặt chẽ nhằm tiết kiệm chi phí sản xuất, giảm giá thành sản phẩm, trên cơ sở đảm bảo chất lượng sản phẩm và tăng uy tín của công ty. Thay đổi tư duy thương mại và cơ chế bán hàng nên đã giữ được khách hàng truyền thống và thêm khách hàng mới, góp phần quan trọng vào kết quả SX-KD của Công ty.

- Thực hiện nghĩa vụ với nhà nước và đảm bảo ổn định việc làm, thu nhập và giải quyết tốt chế độ chính sách đối với người lao động theo quy định.

III. KIỂM SOÁT HOẠT ĐỘNG SX - KD NIÊN ĐỘ 2020-2021

1. Kết quả sản xuất kinh doanh

Ban Kiểm soát nhất trí với báo cáo của HĐQT về kết quả SX-KD niên độ 2020-2021 như sau:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	So sánh KH
1	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	450	517,9	115 %
2	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	≥ 37	57,2	154,5 %
3	Thu nhập bình quân	Tr. đồng	7,5	8,0	106 %

2. Việc triển khai các dự án

- Phương án Đầu tư cải tạo Nhà máy sản Văn Yên: Đã hoàn thành đúng tiến độ kế hoạch, 02 dây chuyền chế biến tinh bột sắn và chế biến bã sắn khô đã đi vào sản xuất từ ngày 15/10/2020 đến nay đã hoạt động tốt và có hiệu quả với doanh thu và lợi nhuận tăng cao so với các năm trước.

- Phương án mở rộng xưởng gia công giấy vàng mã xuất khẩu đã được triển khai đem lại nguồn doanh thu và lợi nhuận tăng so với mọi năm.

- Các phương án XD CB, cải tạo nhà cửa vật kiến trúc, mở rộng kho thành phẩm tại các nhà máy giấy để, nhà máy sản Văn Yên đã thực hiện theo đúng quy trình, đủ điều kiện nghiệm thu, tạo điều kiện thuận lợi về mặt bằng để chứa nguyên, nhiên liệu thu mua, thành phẩm, hàng hóa.

- Nhà máy chế biến tinh dầu quế Văn Chấn dừng hoạt động SXKD từ tháng 10/2021, do có nhiều khó khăn về thu mua nguyên liệu, hiệu quả SXKD thấp.

IV. THẨM TRA BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP NIÊN ĐỘ 2020-2021

- Theo Nghị quyết DHDCĐ thường niên, Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt làm đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính niên độ 2020-2021, trong năm đã tiến hành kiểm toán 02 lần, 6 tháng/lần. Báo cáo tài chính của Công ty niên độ 2020-2021 được Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt kiểm toán xong vào tháng 10/2021 với ý kiến chấp nhận toàn bộ.

Số liệu của BCTC sau kiểm toán được thể hiện như sau:

1. Tổng tài sản:	152.685.948.977 đ.	Tăng so đầu kỳ:	36.439.101.347 đ.
- Tài sản ngắn hạn:	100.667.134.097 đ.	Tăng so đầu kỳ:	24.303.002.421 đ.
- Tài sản dài hạn:	52.018.814.880 đ.	Tăng so đầu kỳ:	12.136.098.926 đ.
2. Tổng nguồn vốn:	152.685.948.977 đ.	Tăng so đầu kỳ:	36.439.101.347 đ.
- Nợ phải trả:	33.209.388.286 đ.	Tăng so đầu kỳ:	2.842.536.003 đ.
+ Nợ ngắn hạn:	33.182.538.286 đ.	Tăng so đầu kỳ:	2.842.536.003 đ.
+ Nợ dài hạn:	26.850.000 đ.	Bằng số đầu kỳ:	0 đ.
- Nguồn vốn chủ sở hữu:	119.476.560.691 đ.	Tăng so đầu kỳ:	33.596.565.344 đ.
3. Lợi nhuận sau thuế TNDN niên độ 2020-2021 đạt:			57.251.127.630 đ.

- BKS đã thẩm định và xác nhận: Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực, đúng thực tế, đầy đủ các nghiệp vụ kinh tế phát sinh trong niên độ, BKS thống nhất các số liệu trong Báo cáo tài chính của Công ty kết thúc vào 30/9/2021.

1. Về giám sát công tác quản lý tài chính

- Công tác quản lý tài chính và hạch toán kế toán của Công ty có nề nếp và chặt chẽ, đã khắc phục được những thiếu sót của năm trước. Vốn chủ sở hữu được bảo toàn. Công ty đã có nhiều biện pháp tích cực sử dụng vốn lưu động, đáp ứng yêu cầu SX-KD cũng như thanh toán lương, chế độ chính sách cho người lao động đúng, đủ, kịp thời.

+ Chương trình kiểm soát công tác tài chính hàng tháng tại các đơn vị

Qua Kiểm soát công tác hạch toán kế toán, công tác thu chi, quản lý và sử dụng tài chính, công tác kiểm kê đối chiếu số liệu, nhập, xuất, tồn nguyên vật liệu, thành phẩm, hàng hóa, Việc hạch toán kế toán, giá thành sản phẩm cho thấy đã đảm bảo theo nguyên tắc kế toán, đầy đủ và hợp lý.

+ Chương trình kiểm soát báo cáo tài chính hàng quý

Qua Kiểm soát từ công tác hạch toán kế toán, lập báo cáo tài chính tại các nhà máy và công ty đã phản ánh đúng tình hình sản xuất kinh doanh và kết quả trên báo cáo tài chính tổng hợp từng quý được đảm bảo.

Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ kế toán, đáp ứng được các yêu cầu về công tác quản lý.

+ Kiểm soát báo cáo tài chính 12 tháng niên độ tài chính 2020-2021

Qua kiểm soát cho thấy: Báo cáo tài chính của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tại thời điểm 30/9/2021, kết quả hoạt động SXKD và lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, đồng thời phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan. Doanh thu và lợi nhuận sau thuế của niên độ 2020-2021 đã tăng đáng kể so với năm trước: 519,4 tỷ/376,7 tỷ (tăng 138%), LNST: 57,2 tỷ/30,1 tỷ (tăng 190%), trong đó: tài sản cố định và tổng tài sản của công ty tăng, chi phí quản lý giảm so với cùng kỳ năm trước.

* Tuy vậy, Ban kiểm soát thấy còn một số thiếu sót đó là:

- Trong năm, có sự luân chuyển các cán bộ kế toán, nên việc cập nhật các chứng từ kế toán, phản ánh các nghiệp vụ kinh tế phát sinh, công tác kiểm kê và đối chiếu số liệu còn chưa kịp thời. BKS đã yêu cầu khắc phục và bổ sung ngay sau đó.

- Trong năm BKS cũng đã nhắc nhở đối với một số nhà máy việc tuân thủ quy trình công nghệ sản xuất và chú ý chất lượng sản phẩm.

V. SỰ PHỐI HỢP GIỮA BKS VỚI HĐQT, BAN GIÁM ĐỐC VÀ CỔ ĐÔNG

1. Ban kiểm soát và Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty đã có sự phối hợp tốt trong mọi hoạt động, cụ thể:

- Về phía Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc công ty đã tạo điều kiện về vật chất, thời gian và môi trường làm việc, cũng như cung cấp đầy đủ các thông tin, tài liệu và các loại báo cáo để BKS thực hiện tốt nhiệm vụ của mình.

- Về phía BKS đã phối hợp tốt với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc công ty và các đơn vị để kiểm tra, giám sát, đảm bảo quyền và lợi ích của các cổ đông, với mục tiêu xây dựng Công ty phát triển.

2. Niên độ 2020-2021, Ban kiểm soát không nhận được đơn, thư tố cáo, khiếu nại của cổ đông và người lao động làm việc trong Công ty.

VI. Ý KIẾN, KIẾN NGHỊ

Qua việc kiểm tra, giám sát toàn diện mọi hoạt động của Công ty niên độ 2020-2021, BKS nhận thấy mọi hoạt động của Công ty đều ổn định và chấp hành tốt các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Ban kiểm soát không có kiến nghị trước Đại hội cổ đông thường niên năm 2021.

VII. ĐÁNH GIÁ CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Ưu điểm: Các Thành viên BKS có ý thức trách nhiệm, tự giác trong công việc, cố gắng để hoàn thành nhiệm vụ, quá trình hoạt động kiểm tra giám sát, đã thực hiện đúng Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật. Vai trò hoạt động của các Thành viên chuyên trách đã đảm bảo hiệu quả thể hiện qua việc kiểm tra, giám sát về quản lý tài chính, các định mức kinh tế kỹ thuật, nắm bắt những vấn đề tồn tại hoặc phát sinh trong công tác quản lý ở các đơn vị. Ban kiểm soát đã có các ý kiến với Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty để có những biện pháp khắc phục.

2. Hạn chế: Việc nắm bắt những vấn đề phát sinh tại các đơn vị trong Công ty đôi lúc còn chậm, việc tham gia, kiến nghị của Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty có lúc còn chưa kịp thời.

VIII. CHƯƠNG TRÌNH CÔNG TÁC NIÊN ĐỘ 2021-2022

Niên độ 2021-2022 BKS duy trì công tác kiểm soát thường xuyên và định kỳ theo tháng, quý, năm theo quy định của Điều lệ Công ty và quy chế hoạt động của BKS với mục tiêu chung là giám sát tình hình SXKD và công tác tài chính của Công ty; giám sát các hoạt động quản trị và điều hành; Việc thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ, các nghị quyết, quyết định của HĐQT.

1. Kiểm soát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của các đơn vị trực thuộc Công ty

- Từng tháng kiểm tra kiểm soát theo chuyên đề : Công tác quản lý và điều hành sản xuất, thực hiện kế hoạch sản xuất sản phẩm, thực hiện các định mức kinh tế kỹ thuật, chất lượng sản phẩm.

- Kiểm soát các dự án, phương án đầu tư, các hạng mục xây dựng cơ bản theo các đơn vị trong nhà máy và công ty.

2. Kiểm soát báo cáo tài chính của các đơn vị và Công ty

- Chương trình kiểm soát theo tháng : Công tác quản lý và sử dụng tài chính, công tác kiểm kê đối chiếu số liệu ,việc hạch toán kế toán, giá thành sản phẩm .

- Chương trình kiểm soát theo quý, năm : Thẩm định tính hợp lý của báo cáo tài chính theo quý và năm của các nhà máy và toàn công ty.

Trên đây là báo cáo về đánh giá của BKS Công ty niên độ 2020-2021 trình trước Đại hội .

Cuối cùng thay mặt Ban Kiểm soát và cá nhân, Tôi xin cảm ơn HĐQT, Ban Giám đốc Công ty và các phòng chức năng, các nhà máy cũng như các cổ đông đã tạo điều kiện thuận lợi, với tinh thần hợp tác để Ban kiểm soát chúng tôi trong những năm qua hoàn thành nhiệm vụ.

Xin kính chúc các quý vị cổ đông và gia đình sức khỏe - Hạnh phúc, chúc đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng cảm ơn!

**TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TRƯỞNG BAN**


Nguyễn Thị Thu Hằng

