

Số: 04/2024 BCBKS-ĐHCĐ*Hà Nội, ngày 21 tháng 04 năm 2024***BÁO CÁO KẾT QUẢ VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT****Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN NAM DUỐC**

Ban kiểm soát (BKS) của Công ty CP Nam Dược báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty CP Nam Dược trong năm 2023 như sau:

1. Đánh giá hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023:**a. Nhân sự BKS:**

Năm 2023 nhân sự của Ban kiểm soát (BKS) gồm 3 thành viên. BKS đã phân công nhiệm vụ cho từng thành viên, triển khai công việc theo nhiệm vụ chức năng được giao và phối hợp thực hiện tốt nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm soát mọi hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.

b. Tổng kết các cuộc họp của BKS

- Trong năm 2023, BKS đã thường xuyên họp để tổng kết các công việc đã thực hiện trong kỳ, lập kế hoạch làm việc cho kỳ kế tiếp và đưa ra các kiến nghị gửi Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban Tổng Giám đốc (Ban TGD).

c. Về hoạt động của BKS:

- BKS đã xây dựng chương trình hoạt động năm 2023 bao gồm: Giám sát tình hình hoạt động và tình hình tài chính của Công ty, giám sát hoạt động của HĐQT và Ban TGD điều hành, đặc biệt chú trọng mục tiêu quản lý tài chính và kiểm soát rủi ro. Trong đó, BKS thường xuyên kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ thường niên 2023 của HĐQT và Ban TGD.

- BKS thường xuyên tiếp xúc và tiếp nhận thông tin từ các cổ đông; xem xét nghiêm túc các ý kiến của Cổ đông và có ý kiến với HĐQT để giải quyết kịp thời nhằm đảm bảo quyền lợi của các cổ đông.

2. Đánh giá kết quả kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty**a. Kết quả kinh doanh năm 2023 của Công ty CP Nam Dược :** Đơn vị tính : Triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2023	Năm 2022	% tăng giảm 2023/2022
Tổng tài sản	649.750	594.232	9,3%
Vốn chủ sở hữu	514.025	445.520	15,4%
Doanh thu thuần	830.308	907.169	-8,5%
Lợi nhuận trước thuế	120.907	163.648	-26,1%
Lợi nhuận sau thuế	96.490	130.753	-26,2%
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	11,6%	14,4%	
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (%)	18,8%	29,3%	
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (%)	14,9%	22%	

Nguồn: Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán năm 2023 của CTCP Nam Dược

b. Tình hình tài chính

▪ BKS đã xem xét Báo cáo tài chính năm 2023, thống nhất với kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023 và các chỉ tiêu trong Báo cáo tài chính kiểm toán. Báo cáo thể hiện đầy đủ, rõ ràng, phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty.

▪ Trong năm 2023, Công ty đã chấp hành nghiêm chỉnh các quy định của Pháp luật và Điều lệ doanh nghiệp. BKS không nhận thấy điều gì bất thường trong hoạt động sản xuất và tài chính của Công ty.

c. Đánh giá việc thực hiện kế hoạch 2023 đã thông qua Đại hội cổ đông 23/4/2023:

Các chỉ tiêu kinh doanh thực hiện so với kế hoạch năm 2023 như sau: Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	% thực hiện / KH
Vốn điều lệ	59.640	59.640	100%
Doanh thu thuần	900.000	830.308	92,3%
Lợi nhuận sau thuế	100.000	96.490	96,5%
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	11,1%	11,6%	

Nguồn: Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán năm 2023 của CTCP Nam Dược

- Năm 2023, HĐQT và Ban TGD đã có những nỗ lực lớn về mọi mặt nhằm tăng doanh thu cho công ty trong hoàn cảnh thị trường cạnh tranh khốc liệt. Để đạt được kết quả SXKD như trên là do Công ty đã Quản trị tốt nguồn vốn, đảm bảo cổ tức năm 2022 là 25% cho các cổ đông. Người lao động có việc làm ổn định, thu nhập bình quân của người lao động đạt mức Khá so với các doanh nghiệp trong ngành.

3. Giám sát hoạt động của HĐQT, BTGD và bộ máy quản lý điều hành Công ty:

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo đúng định của Điều lệ và Quy chế hoạt động của HĐQT. BKS đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật và Điều lệ Công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2023.

- HĐQT đã ban hành nhiều Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Công ty.

- BKS ghi nhận không có điều gì bất thường trong hoạt động của các thành viên HĐQT, Ban TGD cũng như các bộ phận quản lý của Công ty.

- HĐQT và Ban TGD đã có định hướng phát triển kinh doanh đúng đắn, có tinh thần trách nhiệm cao để từ đó đáp ứng kỳ vọng của cổ đông, người lao động và mang lại lợi ích cho khách hàng.

- HĐQT thực hiện công tác báo cáo, công bố thông tin đúng quy định của UBCK.

- Năm 2023 Ban TGD duy trì thực hiện các tiêu chuẩn nhằm đảm bảo hệ thống quản lý chất lượng và quy trình sản xuất đúng yêu cầu và tuân thủ các quy định chuyên môn. Phân công chức năng nhiệm vụ rõ ràng cho các phòng ban, bộ phận. Bổ sung các quyết định về chính sách khoán lương thưởng theo định mức doanh số, độ phủ hàng và theo định mức sản phẩm, đảm bảo đời sống người lao động.

4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT, Ban TGD :

- Trong năm 2023, BKS được HĐQT và Ban TGD tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp đầy đủ các thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.

- BKS được mời tham dự tất cả các cuộc họp của HĐQT, tham gia ý kiến theo chức năng và nhiệm vụ của BKS.

- Ban TGD đã tạo điều kiện bố trí nhân sự và đầu mối cung cấp thông tin trong quá trình BKS thực hiện nhiệm vụ kiểm tra tại các Phòng ban và các Công ty thành viên.

5. Thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023

STT	Nghị quyết	Thực hiện
1	Phương án, kế hoạch kinh doanh năm 2023	Không đạt
2	Chia cổ tức từ lợi nhuận sau thuế năm 2022 là 25% vốn điều lệ.	Hoàn thành
3	Trích 5% lợi nhuận sau thuế năm 2022 làm quỹ Phúc lợi.	Hoàn thành
4	Thực hiện việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập	Hoàn thành
5	Giám sát các hoạt động năm 2023 của Ban TGD	Hoàn thành
6	Chi trả thù lao HĐQT, BKS = 5% lợi nhuận sau thuế 2022	Hoàn thành
7	Thành lập Công ty CP Nam Dược chi nhánh Tây Bắc	Hoàn thành
8	Đầu tư nhà máy tại KCN Đồng Văn tỉnh Hà Nam	Đang thực hiện
9	Thành lập Công ty CP Nam Dược chi nhánh Tây Nguyên	Đang thực hiện

6. Một số kiến nghị của BKS:

- Đề nghị HĐQT và Ban TGD xây dựng chiến lược & kế hoạch SXKD hằng năm phù hợp với năng lực, nguồn lực của Công ty để đảm bảo kế hoạch đề ra khi thực hiện có tính khả thi cao.

- Thực hiện giám sát chặt chẽ hoạt động sản xuất, kinh doanh, quản lý tài chính của Công ty con có vốn góp của Công ty CP Nam Dược.

- Tăng cường đào tạo nhân viên, giám sát việc thực hiện đúng các chính sách bán hàng của Công ty. Xây dựng chính sách thưởng phạt hợp lý để tạo động lực, tăng năng suất lao động, nâng cao hiệu quả kinh doanh của Công ty.

- Xây dựng định mức tồn kho, quy trình quản lý kho theo tiêu chuẩn tiên tiến để đảm bảo tối ưu hàng cung cấp cho thị trường, mặt khác làm tăng vòng quay vốn, tiết giảm chi phí.

- Tăng cường vai trò của bộ phận kiểm soát nội bộ trong việc quản lý tài chính, giám sát sự tuân thủ các quy trình, quy chế trong công ty.

7. Phương hướng hoạt động BKS trong năm 2024:

- BKS sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Tham gia ý kiến, góp ý tham mưu cho HĐQT, Ban TGD, đặc biệt là những vấn đề tiềm tàng có khả năng ảnh hưởng, rủi ro đến hoạt động kinh doanh của Công ty.

- Tăng cường giám sát việc thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, nghị quyết Hội đồng quản trị .

- Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập trong việc kiểm toán Báo cáo tài chính 2024.

- Thực hiện công tác thẩm định các Báo cáo tình hình kinh doanh và Báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT Công ty để trình ĐHĐCĐ thường niên 2024.

Trên đây là một số nội dung trong quá trình kiểm tra giám sát của Ban Kiểm soát năm 2023, xin báo cáo với ĐHĐCĐ. Rất mong được sự góp ý chân thành của quý vị đại biểu, quý vị cổ đông nhằm giúp chúng tôi thực hiện tốt nhiệm vụ của mình trong năm 2024.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ 2024 Công ty cổ phần Nam Dược;
- Quý cổ đông;
- Lưu: Thư ký HĐQT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban

(Đã ký)

Vũ Thị Nga