



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Vinh, ngày 20 tháng 4 năm 2024

BÁO CÁO

**Kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2023,
kế hoạch hoạt động năm 2024 trình Đại hội đồng cổ đông Công ty**

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14, ngày 17 tháng 6 năm 2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty; Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Tổng công ty chè Nghệ An;

Căn cứ Báo cáo tài chính đã được kiểm toán và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023 của Công ty;

Căn cứ Báo cáo của HĐQT công ty;

Căn cứ Báo cáo của Tổng Giám đốc công ty.

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2022 - 2027. Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Tổng công ty chè Nghệ An xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động năm 2023 và kế hoạch năm 2024 như sau:

I. VỀ NHÂN SỰ VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

1. Về nhân sự

Nhân sự Ban kiểm soát Công ty nhiệm kỳ 2022 – 2027 đã được Đại hội đồng cổ đông bầu vào ngày 25/02/2022 với các thành viên sau:

- Ông Nguyễn Văn Quyết - Trưởng ban, trực thuộc Công ty cổ phần Tổng công ty Chè Nghệ An.

- Ông Trần Minh Phúc - Thành viên BKS, trực thuộc Công ty TNHH Mía đường Nghệ An.

- Ông Nguyễn Huy Thắng - Thành viên BKS, trực thuộc Công ty cổ phần Cấp nước Nghệ An.

2. Về hoạt động của Ban kiểm soát

Năm 2023, Ban kiểm soát công ty đã thực hiện các công việc sau:

- Ban kiểm soát đã thực hiện công tác kiểm tra, giám sát đúng chức năng, nhiệm vụ theo quy chế hoạt động; kế hoạch kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát và đảm bảo theo quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty.

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, giám sát việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Giám đốc công ty theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty; xem xét tính phù hợp các quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong công tác quản lý.

- Giám sát việc triển khai thực hiện các nội dung Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết Hội đồng quản trị và các Quyết định của Hội đồng quản trị.

- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh; báo cáo tài chính của Công ty: Kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính 06 (sáu) tháng, 01 (một) năm, đảm bảo tính trung thực và chính xác trong ghi chép, cập nhật chứng từ, sổ sách kế toán.

- Ngoài công tác giám sát hàng ngày các hoạt động của Công ty, trong năm 2023 Ban kiểm soát đã tiến hành thực hiện 01 đợt kiểm tra với các nội dung: Thẩm định Báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, và thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán.

- Trong quá trình kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty, sự phối hợp giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, các Phòng chuyên môn Công ty và các Chi nhánh xí nghiệp được thực hiện đảm bảo. Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, các Phòng chuyên môn Công ty và các Chi nhánh xí nghiệp đã tạo điều kiện và hỗ trợ để Ban kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình.

II. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SẢN XUẤT KINH DOANH

1. Về kết quả thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện Năm 2023	Kế hoạch Năm 2023	Thực hiện Năm 2022	So với KH 2023	So với TH 2022
1	Tổng DT & TN khác	Đồng	12.782.764.870	17.000.000.000	10.080.279.589	75%	127%
2	Tổng chi phí	Đồng	13.649.127.106	17.000.000.000	11.355.988.610	80%	120%
3	Lợi nhuận trước thuế	Đồng	(866.362.236)	-	(1.275.709.021)		68%
4	Lợi nhuận sau thuế	Đồng	(866.362.236)	-	(1.275.709.021)		68%
5	Nộp ngân sách	Đồng	879.816.744		813.006.234		108%

Qua xem xét báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của HĐQT và Tổng Giám đốc công ty cũng như tình hình thực hiện các chỉ tiêu SXKD năm 2023, Ban kiểm soát đánh giá:

- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023 được thể hiện đầy đủ, rõ ràng, trung thực. Tuy nhiên việc thực hiện kế hoạch SXKD năm 2023 không đạt theo kế hoạch đề ra, nguyên nhân đó là:

+ Do thị trường chè có nhiều biến động, đặc biệt là thị trường chè xanh.

+ Giá nguyên liệu chè búp tươi cao ngay từ đầu năm và suốt cả năm 2023, chỉ phù hợp với giá thành sản xuất chè xanh, bất lợi cho sản xuất chè CTC.

+ Do tình hình lao động các Chi nhánh xí nghiệp thiếu nên triển khai sản xuất nâng cao sản lượng gặp khó khăn, đặc biệt cho sản xuất chè xanh ảnh hưởng đến năng suất ca, lãng phí nhiên liệu, giá thành cao, không phù hợp với giá bán.

+ Công tác thị trường còn hạn chế, thiếu nhân lực, việc khai thác thị trường để định hướng cho sản xuất còn chậm và còn bất cập.

+ Chi phí quản lý cao, chưa phù hợp với kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

+ Chất lượng các sản phẩm chè của công ty sản xuất còn chưa đủ sức cạnh tranh với các đối thủ khác cùng kinh doanh sản phẩm tương tự.

- HĐQT và Tổng Giám đốc đã bám sát Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 để điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh. Tuy nhiên kết quả đạt còn thấp, hiệu quả SXKD còn thua lỗ.

2. Về công tác chăm sóc vườn cây chè và tổ chức sản xuất

Tổng diện tích chăm sóc Chè hiện có của Công ty là 1.318 ha, trong đó:

- Diện tích vườn cây kinh doanh: 1.210,3 ha.

- Diện tích chăm sóc KTCB là: 107,7 ha.

Công ty đã triển khai công tác xây dựng cơ chế giao và kế hoạch sản xuất theo từng trật chè cho các đơn vị chủ động sản xuất. Kết quả cụ thể như sau:

- Tổng sản lượng nguyên liệu chè búp tươi thu mua và chế biến: 1.002 tấn.

- Tổng sản lượng chè thành phẩm: 217,1 tấn, đạt chất lượng tiêu thụ, trong đó:

+ Chè Xanh: 66,5 tấn.

+ Chè CTC: 150,6 tấn.

3. Về công tác đầu tư phát triển năm 2023

a) Về đầu tư xây dựng cơ bản

- Công trình sửa chữa Nhà làm việc Văn phòng Công ty đã hoàn thành được Công ty tổ chức giám sát thi công, nghiệm thu công trình và bàn giao đưa vào sử dụng. Công ty thực hiện đầy đủ trình tự thủ tục theo quy định. Với tổng giá trị 961 triệu đồng.

- Một số hạng mục công trình XD CB khác đang thực hiện đang dở chưa đưa vào sử dụng.

b) Về công tác mua sắm máy móc, thiết bị

- Thực hiện đầu tư: Mua mới 01 lò đốt máy sấy chè và 01 Goghi CTC cho Chi nhánh xí nghiệp CBDV chè Anh Sơn, với giá trị đầu tư 549,5 triệu đồng.

- Hồ sơ mua bán Công ty thực hiện đầy đủ trình tự thủ tục theo quy định.

4. Về công tác quản lý sử dụng đất đai

332E
ÔNG
CỔ P
VG C
C
NG
VINH

Tổng diện tích được phê duyệt phương án sử dụng đất của Công ty theo Quyết định số 356/QĐ-UBND ngày 26/6/2019 của UBND tỉnh Nghệ An là: 1.937,62 ha.

Công ty đã lập hồ sơ trình UBND tỉnh Nghệ An và các Sở, ban ngành tham mưu cho UBND tỉnh tháo gỡ và giải quyết những vướng mắc trong công tác thẩm định, phê duyệt hồ sơ xin thuê đất, cấp giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất của Công ty.

5. Về lao động, tiền lương, chế độ chính sách cho người lao động

- Tổng số lao động: 475 người.
- + Lao động gián tiếp: 28 người.
- + Lao động trực tiếp: 447 người.
- Thu nộp BHXH, BHYT, BHTN: 6,456 tỷ đồng.
- 100% CBCNV NLD được tham gia đầy đủ các chế độ BHXH, BHYT, BHTN; các chế độ, chính sách, quyền lợi khác của người lao động được thực hiện đầy đủ.

III. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

- Ban kiểm soát thống nhất với số liệu trong Báo cáo tài chính cho năm tài chính 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt theo báo cáo số 2211.01/2023/BCTC - NTV ngày 27/3/2024.

- Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp do Bộ Tài chính ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

- Năm tài chính thứ 2 của công ty hoạt động theo mô hình công ty cổ phần, báo cáo được lập từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/12/2023.

- Các điểm nhấn mạnh về Báo cáo tài chính năm 2023 gồm:

+ Chênh lệch khoản vay phải trả giữa số liệu của Công ty so với thông báo của Ngân hàng phát triển Việt Nam – Chi nhánh Nghệ An. Công ty đang làm việc với cơ quan chức năng và Ngân hàng để có thể được xóa nợ khoản chênh lệch này.

+ Công ty chưa có phê duyệt quyết toán tài chính, quyết toán thu chi cổ phần hóa, quyết toán kinh phí hỗ trợ cho người lao động dôi dư và quyết định công báo giá trị thực tế phần vốn nhà nước tại thời điểm chính thức chuyển thành công ty cổ phần (ngày 14/4/2022).

IV. THẨM ĐỊNH CÔNG TÁC QUẢN LÝ VÀ ĐIỀU HÀNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC CÔNG TY TRONG NĂM 2023

Qua xem xét báo cáo tình hình quản trị Công ty năm 2023 của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc công ty năm 2023. Ban kiểm soát đánh giá như sau:

1. Hoạt động quản lý và điều hành của Hội đồng quản trị

- Hội đồng quản trị Công ty có 03 thành viên, Hội đồng quản trị đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ và phù hợp với Luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.

- Hội đồng quản trị đã chỉ đạo và quản lý các hoạt động của Công ty thông qua các Nghị quyết, quyết định và các văn bản chỉ đạo trực tiếp. Các văn bản Hội đồng quản trị ban hành phù hợp với các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, HĐQT.

- Các cuộc họp của HĐQT được tổ chức nghiêm túc, có chương trình, nội dung kế hoạch rõ ràng và có thông báo lịch họp, tài liệu chuẩn bị cho nội dung cuộc họp gửi cho các thành viên theo quy định. Trong năm các thành viên tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT.

- Các hoạt động của HĐQT đảm bảo tính nghiêm túc, khách quan, minh bạch và thẳng thắn. Những quyết định của HĐQT đảm bảo tính hiệu quả và định hướng phát triển bền vững cho Công ty.

- Tham gia các cuộc họp với Ban điều hành, Ban kiểm soát và các cán bộ chủ chốt bằng hình thức họp trực tiếp.

2. Hoạt động quản lý và điều hành của Tổng Giám đốc

- Tổng Giám đốc đã thực hiện nghiêm túc, đầy đủ đảm bảo các quy định của Pháp luật; Điều lệ Công ty và các Nghị quyết của Hội đồng quản trị, Đại hội đồng cổ đông Công ty đề ra phù hợp với điều kiện thực tế trong việc tổ chức điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ tài chính đối với Nhà nước, chế độ chính sách cho người lao động.

V. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2024 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Năm 2024 Ban kiểm soát công ty thực hiện theo chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ công ty và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, cụ thể như sau:

- Giám sát thường xuyên việc thực hiện các quy định của Pháp luật, Điều lệ tổ chức hoạt động Công ty, các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị Công ty và các quy chế, quy định, quy chế nội bộ của Công ty. Thẩm định công tác quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị và ban Tổng Giám đốc năm 2024.

- Soát xét Báo cáo tài chính 06 tháng và thẩm định Báo cáo tài chính năm 2024.

- Giám sát việc thực hiện kế hoạch SXKD năm 2024 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2024. Thẩm định Báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh năm 2024.

- Thực hiện các chế độ báo cáo theo quy định.

- Kiểm tra, giám sát theo từng lĩnh vực: Nông nghiệp; Chế biến; XD/CB; Lao động, tiền lương; Tài chính kế toán...

- Kiểm tra, giám sát các nội dung khác đột xuất khi có yêu cầu của Công ty, các Chi nhánh xí nghiệp, các Phòng chuyên môn và những lĩnh vực khác mà Ban Kiểm soát nhận thấy cần thiết và phù hợp với tình hình thực tế của Công ty.

VI. ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ

Để công ty hoàn thành các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh năm 2024 được Đại hội đồng cổ đông thường niên biểu quyết thông qua, nhằm hạn chế sai sót, rủi ro trong quá trình điều hành mọi hoạt động của Công ty. Ban kiểm soát đề xuất, kiến nghị như sau:

- Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty không ngừng nâng cao công tác quản trị, điều hành, bảo đảm điều kiện tối đa và phát huy năng lực của đội ngũ cán bộ, CNV và người lao động, có các giải pháp nhằm nâng cao sản lượng, chất lượng, tiết kiệm, nâng cao năng suất lao động, cải tiến kỹ thuật, hạ giá thành trong sản xuất chè, tạo thêm việc làm và thu nhập cho người lao động, đảm bảo hiệu quả sản xuất kinh doanh, không thua lỗ.

- Phòng Kế toán - Tài chính lập báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh định kỳ hàng quý gửi Ban Giám đốc/HĐQT và Ban kiểm soát công ty.

- Tiếp tục thực hiện việc cập nhật, hạch toán các nghiệp vụ phát sinh kịp thời vào phần mềm kế toán.

- Tiếp tục xây dựng, chuẩn hóa các biểu mẫu, thực hiện nhất quán từ Văn phòng Công ty đến các Chi nhánh xí nghiệp.

- Phòng Kế toán - Tài chính xin ý kiến chỉ đạo của HĐQT, tham vấn các Sở, Ban ngành liên quan thực hiện hoàn thành quyết toán tài chính thu chi cổ phần hóa, quyết toán kinh phí hỗ trợ cho người lao động dôi dư trong niên độ 2024.

- Làm việc với Ngân hàng Phát triển Việt Nam để được xóa khoản nợ vay đầu tư mua sắm thiết bị từ năm 2005 hoàn thành trong niên độ 2024.

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Tổng công ty Chè Nghệ An năm 2024 và kế hoạch hoạt động năm 2024 trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nguyễn Văn Quyết