



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY SẢN SỐ 5
SEAPRODUCTS JOINT STOCK COMPANY NO. 05
100/26 BINH THOI
PHƯỜNG 14, QUẬN 11, TP.HO CHI MINH
EMAIL: VIETROSCO@HCM.FPT.VN

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 04 năm 2024

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2022;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Thủy sản Số 5 có hiệu lực từ ngày 28/4/2022;
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2023 đã được Công Ty TNHH Kiểm Kiểm toán Tư vấn Rồng Việt (VDAC) thực hiện kiểm toán theo báo cáo kiểm toán số 063.2024/VDAC ngày 28/02/2024;
- Căn cứ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, hoạt động tài chính của Công ty Cổ phần Thủy sản Số 5 năm 2023;
- Căn cứ Biên bản họp Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Thủy sản Số 5 ngày 04/04/2024 đề thông qua các tài liệu dự kiến Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024,

Ban kiểm soát (BKS) Công Ty Cổ Phần Thủy Sản Số 5 (Công ty) báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2024 với những nội dung sau:

1. Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023:

- Ban Kiểm soát Công ty gồm 03 thành viên. Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã tổ chức 02 phiên họp định kỳ; các thành viên BKS đã tham gia đầy đủ các phiên họp của Ban Kiểm soát thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được phân công. BKS luôn đảm bảo triển khai thực hiện các hoạt động thường xuyên như sau:
 - Giám sát và đánh giá việc tuân thủ nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 trong quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty;
 - Giám sát các hoạt động của Công ty để tuân thủ theo pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông;

- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị Công ty, giám sát thường xuyên các hoạt động của Công ty và của HĐQT Công ty, nắm bắt thông tin về tình hình kinh doanh, cảnh báo kịp thời các yếu tố rủi ro đảm bảo cho hoạt động của Công ty;

- Thẩm tra các báo cáo tài chính năm nhằm đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính;

Ban kiểm soát phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong công tác kiểm tra giám sát; nhưng vẫn duy trì được sự độc lập của mình trong việc thực hiện các chức năng, nhiệm vụ được giao.

2. Thẩm định kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2023 của Công ty

2.1. Thẩm định tình hình tài chính năm 2023 của Công ty:

Báo cáo tài chính năm 2023 do Công ty lập theo đúng quy định tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và được kiểm toán bởi Công Ty TNHH Kiểm Toán Tư Vấn Rồng Việt (VDAC).

Đơn vị kiểm toán được Hội đồng quản trị lựa chọn trên cơ sở được sự chấp thuận của ĐHĐCĐ 2023.

Báo cáo tài chính năm 2023 được đơn vị kiểm toán chấp nhận toàn phần và ý kiến của đơn vị kiểm toán độc lập sau khi kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty như sau:

“Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công Ty Cổ Phần Thủy Sản Số 5 tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.”

2.2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023 của Công ty

Trong năm 2022, Công ty đã đạt được kết quả sản xuất kinh doanh với một số chỉ tiêu chính như sau:

| Hạng mục | ĐVT | Thực hiện 2022 | Kế hoạch 2023 | Thực hiện 2023 | Tỷ lệ % so với 2022 | Tỷ lệ % so với kế hoạch 2023 |
|----------------------|----------|----------------|---------------|----------------|---------------------|------------------------------|
| Tổng doanh thu | Tr. Đồng | 126.560 | 130.000 | 117.614 | 93% | 90% |
| Lợi nhuận trước thuế | Tr. Đồng | 2.289 | 2.600 | 2.157 | 94% | 83% |

| | | | | | | |
|--------------------|----------|-------|-------|-------|-----|-----|
| Lợi nhuận sau thuế | Tr. Đồng | 1.876 | 2.100 | 1.744 | 93% | 83% |
|--------------------|----------|-------|-------|-------|-----|-----|

2.3. Một số chỉ tiêu tài chính đến thời điểm 31/12/2023:

| TÀI SẢN | 31/12/2022 | Tỷ trọng% | 31/12/2023 | Tỷ trọng% |
|---------------------------|---------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|
| | Số tiền (triệu đồng) | | Số tiền (triệu đồng) | |
| I. Tổng tài sản | 82.245 | 100 | 90.137 | 100 |
| 1.1 Tài sản ngắn hạn | 27.690 | 33,67% | 38.996 | 43,26% |
| 1.2 Tài sản dài hạn | 54.555 | 66,33% | 51.140 | 56,73% |
| II. Tổng nguồn vốn | 82.245 | 100 | 90.137 | 100 |
| 2.1 Nợ phải trả | 38.071 | 46,29% | 45.726 | 50,73% |
| 2.1 Vốn chủ sở hữu | 44.174 | 53,71% | 44.410 | 49,27% |
| • Trong đó : | | | | |
| Vốn góp chủ sở hữu | 30.682 | | 30.682 | |

Nguồn: Báo cáo tài chính 2023 đã được kiểm toán.

2.4. Hoạt động đầu tư trong năm 2023:

- Dự án chuyển đổi công năng khu đất 100/26 Bình Thới: hiện vẫn đang thực hiện các thủ tục theo quy định để xin các chấp thuận cần thiết của các cơ quan có thẩm quyền.

- Trong năm 2023, ngoài khoản đầu tư duy tu, bảo trì máy móc hiện có để phục vụ cho hoạt động kinh doanh cốt lõi của công ty, Hội đồng quản trị đã thông qua việc đầu tư thay thế lò hơi từ nguồn quỹ đầu tư phát triển (Thực hiện theo nội dung Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023). Tuy nhiên do công việc được thực hiện giai đoạn cuối năm 2023 nên đến đầu năm 2024 mới hoàn thành và đã được hạch toán vào sổ sách kế toán đầu năm 2024; do đó trong BCTC năm 2023 số liệu quỹ đầu tư phát triển cuối năm 2023 vẫn chưa có thay đổi so với số liệu quỹ đầu tư phát triển đầu năm 2023.

2.5. Nhận xét chung của Ban kiểm soát :

- Theo ý kiến của Ban kiểm soát, Báo cáo tài chính năm 2023 do Công ty lập đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2023.

- Trong năm 2023, Ban Kiểm soát chưa nhận thấy bất kỳ dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.

- Các hoạt động của Công ty đã tuân thủ đúng theo quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty;

3. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý khác:

3.1. Đối với Hội đồng quản trị

Nhiệm kỳ hiện tại, Hội đồng quản trị gồm có 5 thành viên, trong đó có 02 thành viên kiêm nhiệm công tác quản lý điều hành và 03 thành viên không tham gia điều hành quản lý trong Công ty

Hội đồng quản trị đã tổ chức các phiên họp, theo đúng quy định của Điều lệ công ty, nội dung các cuộc họp HĐQT đều được ghi nhận bằng các Biên bản họp HĐQT. HĐQT đã ban hành các quyết định trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền để điều hành các hoạt động kinh doanh, hoạt động đầu tư cũng như các vấn đề khác của doanh nghiệp.

Ban điều hành trong năm qua đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, triển khai kịp thời các Quyết định, Nghị quyết của HĐQT và ĐHĐCĐ.

Thù lao của HĐQT và BKS trong nhiệm kỳ được chi trả theo quy định của Điều lệ Công ty và Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên các năm.

3.2. Đối với Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý khác

3.2.1. Về triển khai hoạt động kinh doanh:

Năm 2023 là một năm nhiều thách thức đối với ngành thủy sản xuất khẩu nói chung và công ty nói riêng.

Theo thông tin của Bộ Nông nghiệp và Phát triển nông thôn cho biết, ước xuất khẩu thủy sản năm 2023 đạt khoảng 9,2 tỷ USD, đạt 92% so với kế hoạch (10 tỷ USD). Ảnh hưởng của xung đột Nga - Ukraine kéo dài, giao tranh giữa Israel - Hamas, tình hình bất ổn tại Trung Đông khiến kinh tế thế giới phục hồi chậm; giá cả một số hàng hóa, vật tư đầu vào phục vụ phát triển thủy sản vẫn còn ở mức cao, chi phí logistics cao gây áp lực đối với hoạt động sản xuất, đặc biệt là khi nhu cầu tiêu thụ chững lại và quy mô sản xuất bị thu hẹp; Ủy ban châu Âu tiếp tục giữ cảnh báo “thẻ vàng” đối với thủy sản khai thác của Việt Nam,... khiến xuất khẩu thủy sản của Việt Nam không đạt được kế hoạch đề ra.

Trước những khó khăn trên Ban kiểm soát đánh giá cao năng lực của Ban Giám đốc trong quá trình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của công ty. Tuy nhiên, cần cố gắng tìm phương án để mở rộng thị trường xuất khẩu.

3.2.2. Về công tác kế toán:

Báo cáo tài chính của công ty đã được đơn vị kiểm toán độc lập (nằm trong danh sách được BTC chấp thuận) chấp nhận toàn phần.

Qua soát xét của đơn vị kiểm toán:

Việc tính toán, ghi chép, các số liệu trong báo cáo phản ánh trung thực đúng chế độ, nguyên tắc trong phạm vi lập, ghi chép, luân chuyển, sử dụng, lưu trữ bảo quản chứng từ, đảm bảo tính hợp pháp, hợp lý, hợp lệ.

Báo cáo Tài chính của Công ty đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh tình hình tài chính tính đến thời điểm 31/12/2023 của Công ty, đồng thời phù hợp với các chuẩn mực, Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan, đồng thời được Đơn vị kiểm toán chấp thuận toàn bộ.

3.2.3. Về việc thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023:

Về phân phối lợi nhuận:

Công ty đã thực hiện phân phối lợi nhuận (cổ tức và trích lập các quỹ...) đúng theo như các Nghị quyết được ĐHĐCĐ thông qua.

4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Giám đốc và cổ đông:

Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Giám đốc thường xuyên liên lạc và trao đổi thông tin, phối hợp tốt trong các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, thực hiện các nhiệm vụ được ĐHĐCĐ 2023 giao.

Trong năm 2023, Ban kiểm soát tham gia đầy đủ tất cả các cuộc họp của HĐQT và có những đóng góp, kiến nghị với HĐQT, Ban Giám đốc tại các phiên họp. Trong năm 2023, BKS tiếp tục theo sát và hỗ trợ Công ty trong việc rà soát và đưa ra góp ý cho HĐQT và Ban điều hành Công ty trong việc cải thiện các vấn đề đang tồn tại của Công ty nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.

Các Nghị quyết, Quyết định và tài liệu quan trọng do HĐQT và Ban Tổng giám đốc Công ty ban hành được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát cùng thời điểm và theo cách như đối với thành viên HĐQT.

Quyền tiếp cận thông tin của Ban kiểm soát được đảm bảo.

Trong năm 2023, Ban kiểm soát không nhận được kiến nghị, yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào đối với Hội đồng quản trị, Giám đốc từ phía cổ đông.

5. Báo cáo thù lao Ban Kiểm Soát năm 2023:

DVT : Đồng

| STT | Họ và tên | Chức vụ | Thù lao năm 2023 |
|-----|---------------------------|--------------|------------------|
| 1 | Bà Nguyễn Thị Bích Phương | TB.Kiểm Soát | 18.000.000 |
| 2 | Ông Nguyễn Hoàng Long | TV BKS | 12.000.000 |
| 3 | Bà Phạm Thị Thúy Hằng | TV BKS | 12.000.000 |

6. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024

1/- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác quản lý, điều hành hoạt động SXKD; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp trong công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính của Công ty;

2/- Nắm bắt các cơ chế, chính sách pháp luật của Nhà nước ban hành, nhằm kiến nghị sửa đổi bổ sung những vấn đề chưa phù hợp;

3/- Triển khai công tác kiểm tra, giám sát định kỳ và đột xuất khi cần thiết;

4/- Tham dự và tham gia thảo luận các cuộc họp Hội đồng quản trị;

5/- Phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cổ đông trên tinh thần hợp tác để mang lại hiệu quả cho Cổ đông và Công ty.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm Soát trước Đại hội đồng cổ đông.

Kính chúc quý cổ đông nhiều sức khỏe.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu: VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Thị Bích Phương