

Số: 01/BC-BKS

Lào Cai, ngày 14 tháng 02 năm 2025

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024**Kính trình: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Phốt pho Việt Nam**

- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Phốt pho Việt Nam;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2024 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC;
- Căn cứ kết quả giám sát hoạt động và thẩm định Báo cáo tài chính của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025, cụ thể như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2024**1. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024**

Ban kiểm soát (BKS) Công ty Cổ phần Phốt pho Việt Nam nhiệm kỳ 2020-2025 có 03 thành viên. Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 vào ngày 11/4/2024, Ban kiểm soát được bầu lại do có sự thay đổi thành viên Ban kiểm soát được miễn nhiệm và bầu bổ sung như sau:

- Miễn nhiệm đối với Ông Nguyễn Phan Chu Trinh, lý do: Có đơn xin từ nhiệm với lý do cá nhân.
- Bầu bổ sung ông Huỳnh Phúc Lộc, trình độ Kỹ sư cơ khí do Công ty Cổ phần Hoá chất Cơ bản Miền Nam đề cử bổ sung vào thành viên BKS nhiệm kỳ còn lại 2020 - 2025.

- | | |
|--------------------------|--|
| 1. Bà Phan Thị Minh Loan | Trình độ cử nhân Kế toán, cử nhân cao đẳng Kế toán – Kiểm toán |
| 2. Bà Nguyễn Kim Dung | Trình độ cử nhân kinh tế |
| 3. Ông Huỳnh Phúc Lộc | Trình độ Kỹ sư cơ khí |

Trong năm 2024, BKS đã tổ chức 02 cuộc họp trực tiếp và thực hiện các lần lấy ý kiến bằng văn bản để thông qua các vấn đề thuộc thẩm quyền của BKS. Theo kế hoạch kiểm tra, giám sát và nhiệm vụ đã được phân công cho từng thành viên, BKS đã triển khai thực hiện các nội dung chủ yếu sau:

- Giám sát việc triển khai thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 và các Nghị quyết của Hội đồng quản trị.
- Giám sát tính trung thực của Báo cáo tài chính và công bố thông tin liên quan đến kết quả tài chính của Công ty nhằm bảo vệ lợi ích cao nhất cho Công ty và cổ đông.
- Rà soát các giao dịch của Công ty với người có liên quan đảm bảo tuân thủ các quy định và Điều lệ Công ty.

- Kiến nghị Hội đồng quản trị lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024.

- Tham gia các cuộc họp định kỳ của Hội đồng quản trị.

- Giám sát chi trả cổ tức và hoạt động công bố thông tin để đảm bảo cổ đông được đối xử công bằng, đảm bảo quyền và lợi ích hợp pháp của Cổ đông.

2. Nhận xét chung về hoạt động của Ban kiểm soát

Năm 2024, BKS của Công ty đã hoàn thành nhiệm vụ mà cổ đông giao. Trong quá trình kiểm tra, giám sát, BKS Công ty đã đóng góp ý kiến với Hội đồng quản trị, Ban điều hành về các vấn đề liên quan đến quản trị và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, đảm bảo tuân thủ quy định của Pháp luật.

3. Thù lao, chi phí hoạt động và lợi ích khác của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát gồm 03 (ba) thành viên và hưởng thù lao theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 đã thông qua, cụ thể:

- Đối với các kiểm soát viên không chuyên trách hưởng thù lao là 4.000.000 đồng/người/tháng.

- Trưởng Ban kiểm soát không hưởng thù lao (hưởng lương chuyên trách theo quy định của Công ty và của pháp luật).

- Chi phí hoạt động và lợi ích khác tuân thủ theo quy định của pháp luật và của Công ty.

II. VỀ THỰC HIỆN CHỨC NĂNG, NHIỆM VỤ CỦA BKS CÔNG TY

1. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính, tình hình tài chính của Công ty

- Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC, là Công ty kiểm toán đã được HĐQT lựa chọn theo uỷ quyền theo Đại hội đồng cổ đông năm 2024 thông qua.

- Tình hình tài chính của Công ty lành mạnh và an toàn; bảo toàn và phát triển được vốn.

- Ban kiểm soát thống nhất với ý kiến và số liệu của Công ty kiểm toán độc lập đã nêu trong Báo cáo tài chính năm 2024.

Một số chỉ tiêu chủ yếu như sau:

Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Năm 2024
1	- Tổng tài sản	224.806
2	- Vốn chủ sở hữu	170.606
3	- Doanh thu thuần	484.218
4	- Lợi nhuận kế toán trước thuế	70.493
5	- Lợi nhuận sau thuế TNDN	56.359

Cơ cấu vốn, khả năng thanh toán; hiệu quả sử dụng vốn, tài sản:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2024
1	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	92,71
2	- Nợ phải trả/Tổng tài sản	%	24,1
3	- Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	%	31,76
4	- Khả năng thanh toán ngắn hạn	lần	4,14
5	- Khả năng thanh toán nhanh	lần	2,77
6	- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản bình quân	%	26,84
7	- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH bình quân	%	37,1
8	- Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	11,63
9	- Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động SXKD/Doanh thu thuần	%	14,56
10	- Vòng quay tổng tài sản	Vòng	2,3

2. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị

- Trong kỳ, Hội đồng quản trị thực hiện tốt vai trò của mình trong việc duy trì hoạt động và tổ chức các cuộc họp, tiến hành biểu quyết thông qua các quyết định phù hợp với quy định pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Các thành viên Hội đồng quản trị tham gia hoặc ủy quyền đầy đủ các cuộc họp trực tiếp và cho ý kiến bằng văn bản đối với các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị với tinh thần trách nhiệm cao, đưa ra các định hướng, chiến lược và chỉ đạo, hướng dẫn, giám sát thường xuyên đối với các hoạt động của Công ty để Ban Giám đốc thực hiện điều hành phù hợp với quy định, chính sách của Công ty.

3. Kết quả giám sát đối với Giám đốc và người điều hành khác

- Trong năm 2024 trước những biến động khó lường có những khó khăn, thách thức và có cả những cơ hội cho sản phẩm Phốt pho vàng: như tình hình lạm phát, thiết hụt chất lượng và số lượng nguyên liệu sản xuất chính; chi phí năng lượng có xu hướng tăng bên cạnh đó xung đột địa chính trị tiếp tục gây những bất ổn trong chuỗi cung ứng toàn cầu, yêu cầu sản phẩm về chất lượng và tiêu chuẩn về môi trường ngày càng cao. Tuy nhiên dưới sự nhận định và nắm bắt được thời cơ tốt của Ban Giám đốc đã phát huy triệt để vai trò của mình trong việc triển khai thực hiện và đã hoàn thành xuất sắc các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh đã được ĐHĐCĐ đề ra đạt như sau:

- + Chỉ tiêu doanh thu đạt 484 tỷ đồng, tương đương 138,28% kế hoạch năm;
- + Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế đạt 70 tỷ đồng, tương đương 281% kế hoạch năm;

+ Tỷ suất LNTT/vốn điều lệ đạt 116% tương ứng tăng 75,2% so kế hoạch năm.

+ Sản lượng SX sản phẩm Phốt pho vàng chính đạt 127,91% so với kế hoạch.

- Công tác kiểm tra giám sát cũng như quản lý, điều hành hoạt động sản xuất, kinh doanh của Ban Giám đốc và người điều hành khác nhìn chung đã tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và quy định của Pháp luật hiện hành.

III. KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BKS VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, GIÁM ĐỐC VÀ Ý KIẾN CỦA CÁC CỔ ĐÔNG

1. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Ban Giám đốc

- BKS đã tích cực phối hợp với hội đồng quản trị và Ban Giám đốc theo sát việc ban hành và triển khai cũng như đánh giá kết quả thực hiện các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.

- Việc phối hợp hoạt động giữa BKS với Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cổ đông của Công ty luôn đảm bảo nguyên tắc tuân thủ các quy định của pháp luật, quy định của Công ty và vì lợi ích của cổ đông. BKS tham gia đầy đủ các phiên họp của Hội đồng quản trị, được Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các bộ phận quản lý khác tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp đầy đủ, kịp thời các thông tin, tài liệu, hồ sơ cần thiết cho hoạt động của BKS.

2. Ý kiến của các cổ đông

- Kết thúc năm 2024, Ban Kiểm soát không nhận được bất cứ yêu cầu hay khiếu nại nào của Cổ đông về hoạt động quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty.

IV. BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ VỀ CÁC GIAO DỊCH LIÊN QUAN

Trong năm, Hội đồng quản trị chấp thuận các giao dịch mua, bán hàng hóa, dịch vụ với người có liên quan theo đúng thẩm quyền quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và công bố thông tin theo quy định.

V. KẾT LUẬN, KIẾN NGHỊ CỦA BKS

1. Kết luận

- Ban Kiểm soát đánh giá công tác quản lý, điều hành cũng như công tác kiểm tra giám sát hoạt động sản xuất, kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty cơ bản đã tuân thủ quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và quy định của Pháp luật hiện hành.

- Tình hình tài chính của Công ty an toàn, khả năng thanh toán các khoản nợ khi đến hạn cao, bảo toàn và phát triển được vốn.

2. Kiến nghị tới HĐQT, Ban Giám đốc

- Tiếp tục sửa đổi, hoàn thiện các Quy chế nội bộ phù hợp với tình hình thực tế và quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty.

- Định kỳ rà soát tiêu hao nguyên nhiên vật liệu, chi phí nhằm tối ưu giá thành

sản phẩm.

- Tập trung nguồn lực tìm hướng giải quyết nguồn nguyên liệu chính về số lượng và chất lượng, đáp ứng nhu cầu sản xuất được ổn định nhằm đảm bảo hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch.
- Tăng cường công tác giám sát nhằm bảo toàn và nâng cao hiệu quả sử dụng vốn.

VI. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2025

Trong năm 2025, BKS tiếp tục tập trung triển khai các nhiệm vụ trọng tâm sau:

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2025, các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc.
- Giám sát hoạt động quản lý, điều hành Công ty của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc.
- Thực hiện thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Giám sát việc sửa đổi, bổ sung quy chế nội bộ.
- Rà soát các giao dịch của Công ty với người có liên quan theo quy định.

Trên đây là những nội dung chủ yếu về hoạt động kiểm tra, giám sát năm 2024 và phương hướng hoạt động năm 2025 của BKS, trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty.

Xin cảm ơn Quý cổ đông./.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- TV HĐQT, BGD;
- Lưu: VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Phan Thị Minh Loan

