

Số: 01/2023/BC-BKS

Hà Nội, ngày tháng 5 năm 2023

**BÁO CÁO**  
**TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG NĂM 2022 CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI**  
**ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2023**

**Kính gửi:** Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2023  
Tổng Công ty Vật tư Nông nghiệp - CTCP

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Tổng Công ty Vật tư Nông nghiệp – CTCP sửa đổi đã được ĐHCĐ thường niên năm 2021 thông qua;

Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Tổng Công ty Vật tư Nông nghiệp - CTCP;

Đại diện Ban Kiểm soát (BKS) xin báo cáo Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2023 của Tổng Công ty Vật tư Nông nghiệp – CTCP (“Tổng Công ty”) về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của BKS trong năm 2022 như sau:

**I. Nhân sự của Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2022 – 2027**

BKS có 03 thành viên, trong đó có một thành viên chuyên trách (Trưởng Ban) và 02 thành viên không chuyên trách. Các thành viên Ban kiểm soát được phân công phụ trách những nội dung công việc phù hợp với kinh nghiệm và chuyên môn của mình và đã hoàn thành trách nhiệm của Ban Kiểm soát theo Điều lệ Tổng Công ty và Quy chế tổ chức hoạt động của Ban Kiểm soát. Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban Kiểm soát không bị giới hạn nào trong thực thi quyền hạn của mình.

Ngày 15/3/2023, các thành viên Ban Kiểm soát do các lý do công việc và cá nhân đã có đơn từ nhiệm vị trí thành viên Ban kiểm soát. Tổng Công ty Vật tư Nông nghiệp – CTCP đã tiến hành tổ chức Đại hội cổ đông bất thường bằng hình thức lấy ý kiến các cổ đông bằng văn bản. Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 01/2023/NQ-ĐHCĐ ngày 09/4/2023 đã thông qua việc miễn nhiệm nhân sự là thành viên Ban Kiểm soát Tổng Công ty. Hiện nay, theo Nghị quyết số 01/2023/NQ-ĐHCĐ thì Tổng Công ty không có kiểm soát viên làm việc tại Ban kiểm soát.

**II. Hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2022**

Trong năm 2022 và tới khi Nghị quyết Đại hội cổ đông số 01/2023/NQ-ĐHCĐ ngày 09/4/2023 được thông qua, Ban Kiểm soát đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm, nhiệm vụ được ĐHCĐ giao, bao gồm các nhiệm vụ chủ yếu sau:

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, Nghị quyết HĐQT, giám sát việc tuân thủ điều lệ Công ty;
- Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc trong quản lý và điều hành Tổng Công ty.
- Thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2022; Kiểm tra đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh hàng năm;
- Kiểm tra việc tuân thủ một số quy trình nghiệp vụ, Quy định nội bộ trong Tổng Công ty;
- Tham gia các phiên họp định kỳ và bất thường của Hội đồng quản trị;
- Đề xuất với Hội đồng quản trị lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán BCTC hàng năm theo quy định;
- Soát xét Báo cáo tài chính đã được kiểm toán trước khi phát hành;
- Tổ chức các cuộc họp định kỳ của Ban kiểm soát theo quy định;
- Các công tác khác theo chức năng và nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Trong năm 2022 và đến ngày 09/4/2023, Ban kiểm soát không nhận được yêu cầu nào của Cổ đông hoặc nhóm Cổ đông nắm giữ từ 5% cổ phần trở lên yêu cầu xem xét về hoạt động của Tổng Công ty, việc điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc.

Thù lao của Ban kiểm soát thực hiện theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 của Tổng Công ty và được phân bổ chi tiết cho từng chức danh Trưởng Ban Kiểm soát và các thành viên Ban Kiểm soát với định mức (thực nhận sau khi khấu trừ thuế TNCN):

- Trưởng Ban Kiểm soát: 7.000.000 đồng/tháng
- Thành viên Ban Kiểm soát: 3.000.000 đồng/người/tháng
- Chi phí hoạt động của Ban kiểm soát được áp dụng theo Quy chế nội bộ của Tổng Công ty Vật tư Nông nghiệp - CTCP.

Ban Kiểm soát nhận được sự phối hợp, cộng tác đầy đủ, trách nhiệm và hiệu quả của các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong việc cung cấp thông tin, giải trình theo yêu cầu của Ban Kiểm soát phù hợp với Điều lệ Tổng Công ty. Kết quả kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát đều được gửi đến Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc bằng văn bản và ý kiến tại các cuộc họp.

### **III. Giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý và điều hành công ty**

Trong năm 2022, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty đã tổ chức, thực hiện đầy đủ quyền hạn, chức năng, nhiệm vụ theo đúng nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, tuân thủ theo đúng quy định tại Điều lệ Tổng Công ty Vật tư Nông nghiệp – Công ty cổ phần và các quy định có liên quan của pháp luật.

Báo cáo hoạt động của HĐQT, Tổng Giám đốc trình đại hội cổ đông thường niên năm 2022 đã phản ánh đầy đủ các hoạt động cũng như chỉ đạo điều hành hoạt động của Tổng Công ty. Các văn bản, Nghị quyết của HĐQT phù hợp với Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Công tác quản trị, điều hành được Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc thực hiện thông qua các nghị quyết, các văn bản phù hợp với Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

HĐQT, Ban Tổng Giám đốc đều có sự phân công, phân nhiệm cụ thể cho các thành viên và các cấp điều hành, có tổng kết đánh giá việc thực hiện nhiệm vụ thông qua các báo cáo của HĐQT và báo cáo của Tổng Giám đốc nhằm đảm bảo hoạt động sản xuất, kinh doanh của Tổng Công ty được duy trì, ổn định và phát triển. Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc luôn nỗ lực, nêu cao tinh thần trách nhiệm cao trong hoạt động quản trị, điều hành.

Ban Kiểm soát đã thực hiện công tác kiểm tra, giám sát định kỳ thông tin tài chính của Tổng Công ty và lập báo cáo của Ban Kiểm soát gửi tới HĐQT, Ban Tổng Giám đốc để cùng phối hợp thực hiện và giúp cho công tác quản trị, điều hành được tốt hơn.

Ban Kiểm soát đã tham gia và giám sát công tác lựa chọn đơn vị kiểm toán và theo dõi tiến độ, kết quả thực hiện công việc. Cùng với đó, Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm định báo cáo tài chính được kiểm toán của năm 2022 do Công ty TNHH Hãng Kiểm toán và Định giá ASCO – Chi nhánh Calico thực hiện trước khi công bố thông tin theo quy định của pháp luật.

#### **IV. Phối hợp với Ban điều hành trong công việc giám sát các hoạt động sản xuất kinh doanh tại Tổng Công ty và giám sát tài chính trong năm 2022**

Trong năm 2022, do ảnh hưởng của dịch bệnh Covid 19 đã có ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty nhưng Ban Tổng Giám đốc đã tuân thủ các nghị quyết của HĐQT trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

Trong công tác giám sát tài chính, Ban Kiểm soát đã phối hợp và giám sát Ban Tổng Giám đốc, đặc biệt đối với Phòng Tài chính kế toán thực hiện các nội dung quan trọng bao gồm:

- ✓ Định kỳ thực hiện công tác kiểm soát về mặt hồ sơ, chứng từ và ghi chép trên sổ kế toán.
- ✓ Lựa chọn đơn vị kiểm toán đáp ứng đủ năng lực và giá phí kiểm toán để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022.
- ✓ Thẩm định báo cáo kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022 với phân ý kiến kiểm toán chấp nhận toàn phần, trình trình Đại hội đồng cổ đông của Tổng Công ty phê duyệt.

#### **V. Giám sát thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022**

Căn cứ theo kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2022 đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, HĐQT Công ty đã chỉ đạo sát sao Ban Điều hành trong việc thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2022 được giao. Ban Kiểm soát xin tổng hợp và đưa ra các chỉ tiêu phản ánh tình hình thực hiện so với kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2022 mà Ban Tổng Giám đốc đã thực hiện, cụ thể: (ĐVT: Triệu đồng)

TT	Chỉ tiêu	KH năm 2022	TH năm 2022	Tăng/ (Giảm) TH/KH	% TH/KH
1	Tổng Doanh thu	10.005.827	16.410.017	6.404.190	164%
2	Tổng chi phí	9.965.284	16.373.053	6.407.769	164%
3	Lợi nhuận trước thuế	40.543	36.963	(3.580)	91%
4	Lợi nhuận sau thuế	32.434	29.322	(3.112)	90%

Về tổng thể, Tổng Công ty hoàn thành vượt mức kế hoạch về chỉ tiêu doanh thu và gần đạt kế hoạch lợi nhuận trong bối cảnh khó khăn của thị trường.

## **VI. Kiểm tra, xem xét các khiếu nại, tố cáo năm 2022**

Kể từ sau kỳ Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 26 tháng 2 năm 2022 đến nay, Ban Kiểm soát không nhận được bất kỳ khiếu nại, tố cáo nào liên quan đến các chức danh thuộc Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty.

## **VII. Thẩm định báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022**

### **1. Các căn cứ**

- ❖ Báo cáo tài chính do Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty lập theo các biểu mẫu do Bộ Tài chính ban hành tại Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp và Thông tư 53/2017/TT-BTC ngày 21/03/2017 Sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC;
- ❖ Báo cáo kiểm toán về Báo cáo tài chính do Công ty TNHH Hãng Kiểm toán và Định giá ASCO – Chi nhánh Calico thực hiện, hoàn thành và phát hành;
- ❖ Sổ kế toán, chứng từ gốc lưu tại Tổng Công ty.

### **2. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính**

Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính năm 2022 của Tổng Công ty Vật tư Nông nghiệp – Công ty Cổ phần và thống nhất xác nhận kết quả như sau:

Ban kiểm soát thống nhất với báo cáo tài chính năm 2022 của Tổng Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán và Định giá ASCO – Chi nhánh Calico.

Báo cáo tài chính năm 2022 của Tổng Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Tổng Công ty tại ngày 31/12/2022 cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình luân chuyển tiền tệ trong năm tài chính 2022, 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.

Số liệu chi tiết về tài sản, nguồn vốn, công nợ và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 của Tổng Công ty được trình bày chi tiết tại Báo cáo tài chính năm 2022 của Tổng Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán và Định giá ASCO – Chi nhánh Calico và được gửi tới Quý cổ đông.

Trên đây là Báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban kiểm soát trong năm 2022. Ban kiểm soát xin kính trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2023 của Tổng Công ty Vật tư Nông nghiệp - CTCP xem xét thông qua.

Kính chúc Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 của Tổng Công ty thành công tốt đẹp, kính chúc quý cổ đông thành công và sức khỏe.

Xin trân trọng cảm ơn.

*Nơi gửi:*

- *Như kính gửi*
- *Lưu Ban kiểm soát*

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng Ban**

**Ngô Hồng Minh**