

DỰ THẢO

BÁO CÁO
CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN
CÔNG TY CỔ PHẦN THUỐC THÚ Y TRUNG ƯƠNG I
(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2025)

Kính thưa Quý vị cổ đông và Quý vị đại biểu.

- Căn cứ Điều lệ và quy chế hoạt động của Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I;
- Thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao, Ủy ban kiểm toán Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I đã thực hiện kiểm soát quá trình hoạt động của Công ty trong năm 2024, nay xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông Công ty với các nội dung chính như sau:

Phần I: Tổng kết các hoạt động của Ủy Ban kiểm toán.

- Ủy ban kiểm toán đã hoạt động theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, thay mặt Cổ đông kiểm soát các hoạt động sản xuất kinh doanh và điều hành của Công ty.
- Ủy ban kiểm toán đã phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên ở từng lĩnh vực phù hợp với trình độ chuyên môn. Các thành viên thường xuyên trao đổi thông tin, làm việc qua thư điện tử, điện thoại và trao đổi trực tiếp, đảm bảo liên lạc thông suốt và kịp thời, phù hợp với quá trình hoạt động, sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Trong năm 2024, Ủy Ban kiểm toán đã tổ chức 02 buổi họp về hoạt động của UBKT trong 6 tháng đầu năm và tổng kết hoạt động năm 2024. Các cuộc họp có sự tham dự đầy đủ của các thành viên dự họp.
- Các thành viên của UBKT đã nỗ lực tham gia đầy đủ các phiên họp HĐQT và cũng đã tiếp cận toàn bộ những hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Phần II: Thù lao và các lợi ích khác của UBKT

- Thù lao của HĐQT và UBKT năm 2024 đã được chi theo Nghị quyết số 19-2024/NQ-ĐHĐCĐ của Đại hội đồng cổ đông Công ty thông qua ngày 04/05/2024 và được thuyết minh chi tiết trong báo cáo tài chính năm 2024, cụ thể:

Đơn vị tính: đồng

STT	DIỄN GIẢI	SỐ TIỀN THÙ LAO ĐƯỢC HƯỞNG THEO NQ số 19-2024/NQ- ĐHĐCĐ
1	Nguyễn Anh Tuấn	36.000.000
2	Nguyễn Việt Hoàng	24.000.000
3	Phan Quốc Duy	16.000.000
4	Bùi Hương Liên	8.000.000
	Tổng cộng	84.000.000

Phần III: Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty

1. Kết quả hoạt động SXKD năm 2024 của Công ty:

Kết thúc năm tài chính 2024, HĐQT đã chỉ đạo Ban lãnh đạo điều hành lập Báo cáo tài chính, đồng thời Báo cáo tài chính đã được Công ty TNHH kiểm toán và Tư vấn UHY kiểm toán. UBKT nhất trí với các đánh giá về hoạt động và tài chính trong Báo cáo tài chính của Công ty và đơn vị kiểm toán với các chỉ tiêu chủ yếu như sau:

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024

Đơn vị: Nghìn đồng

Các chỉ tiêu tài chính	Năm 2023	Năm 2024	% tăng/ giảm
Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ	94.339.484.657	109.113.684.605	15,66%
Lợi nhuận thuần từ HĐKD	2.588.981.277	4.274.591.547	65,11%
Lợi nhuận trước thuế	4.268.778.453	5.093.646.511	19,32%
Lợi nhuận sau thuế	3.381.284.688	3.777.670.212	11,72%
Nợ phải trả ngắn hạn	41.548.941.702	42.042.724.462	1,19%
Phân chia Lợi nhuận	0%	0%	

(Nguồn: BCTC kiểm toán hợp nhất năm 2024 của Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung Ương I)

- Theo Báo cáo tài chính năm 2024 kết thúc ngày 31/12/2024 kết quả đạt được như sau:
- + Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ đạt: 109.113.684.605 đồng chỉ đạt 99,19 % so với kế hoạch cả năm
- + Lợi nhuận sau thuế đạt: 3.777.670.212 đồng chỉ đạt 75,55% so với kế hoạch cả năm.
- + Nợ phải trả ngắn hạn giảm 41.548.941.702 đồng tăng 1,19 % so với cùng kỳ năm trước

UBKT đánh giá BCTC năm 2024 được lập và trình bày trung thực, phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.

Năm 2024 không phát hiện các gian lận hoặc rủi ro gian lận tiềm tàng trên BCTC.

2. Giao dịch với công ty con và người liên quan của Công ty

Các giao dịch giữa Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I với Công ty con và người liên quan của Công ty đều được thực hiện theo đúng quy định. Ủy ban Kiểm toán không phát hiện thấy bất thường trong các giao dịch này.

Phần IV: Kết quả giám sát HĐQT và Ban Điều hành

- Trong năm 2024, Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức các cuộc họp trực tiếp. Các cuộc họp đều đã được thực hiện theo đúng trình tự, thủ tục quy định tại Điều lệ Công ty Cổ Phần Thuốc Thú y Trung ương I và Luật doanh nghiệp.
- Thông qua tình hình thực tế và thông qua báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán Ủy ban kiểm toán cũng chưa thấy điều gì bất thường trong quá trình hoạt động điều hành và quản trị của Công ty.
- Ban Điều hành đã có nhiều nỗ lực trong điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo định hướng mà Hội đồng quản trị Công ty đã đề ra.
- Tuy nhiên, việc lỗ lũy kế trong nhiều năm liền trước đây vẫn là áp lực tài chính lớn cho Công ty. Hội đồng quản trị và Ban điều hành cũng đã tích cực tìm kiếm các giải pháp để nâng cao và củng cố lại thị trường, lấy lại thị phần của Công ty thông qua việc triển khai tăng số lượng sản phẩm mới, bộ sản phẩm mới cũng như tăng cường cải tiến chất lượng sản phẩm để đưa ra thị trường, kết nối mật thiết lại với toàn bộ hệ thống khách.
- HĐQT xây dựng chỉ tiêu kế hoạch năm 2025 với doanh thu thuần 124.200.000.000 đồng, lợi nhuận sau thuế 5.100.000.000 đồng là phù hợp với tình hình thực tế.

Phần V: Kết quả đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Công ty, đánh giá sự độc lập khách quan của kiểm toán độc lập

Việc thực hiện kiểm soát nội bộ được thực hiện tốt, đảm bảo các đơn vị nghiệp vụ thực hiện đúng quy trình. Công ty đã ban hành và thực hiện nghiêm túc các quy trình kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro theo quy định của pháp luật.

Công ty kiểm toán được lựa chọn (Công ty TNHH kiểm toán và Tư vấn UHY) đảm bảo độ tin cậy, trung thực, tuân thủ thời hạn kiểm toán, tuân thủ các quy định về nghề nghiệp, đảm bảo tính độc lập, khách quan khi đưa ra các ý kiến kiểm toán. UBKT không phát hiện các vấn đề về xung đột lợi ích, độc lập, khách quan của kiểm toán viên, nhóm kiểm toán cũng như Công ty kiểm toán khi thực hiện các công việc kiểm toán.

Phần VI: Chỉ tiêu kế hoạch năm 2025 và giải pháp tổ chức thực hiện của UBKT:

I. Thực trạng tại Công ty

Qua quá trình thực hiện rà soát hoạt động toàn Công ty, HĐQT và UBKT đã thống nhất yêu cầu chi nhánh hoàn thiện việc thanh kiểm tra thuế tất cả các năm chưa được kiểm tra cho đến nay và chuẩn bị mọi thủ tục để đóng mã số thuế do chi nhánh hoạt động không hiệu quả và không có phương hướng khả thi để khắc phục giải quyết những tồn đọng đang còn vướng mắc.

Tại chi nhánh thành phố Hồ Chí Minh mới khắc phục xong tình trạng nợ Thuế, chính vì vậy việc đóng mã số thuế tại Chi nhánh thành phố Hồ Chí Minh vẫn chưa thực hiện được.

II. Chỉ tiêu kế hoạch năm 2025:

Năm 2025, là năm bị ảnh hưởng tương đối lớn về sự biến động của nền kinh tế đồng thời, căn cứ kết quả doanh thu, lợi nhuận đã đạt được của năm 2024, HĐQT xây dựng chỉ tiêu kế hoạch năm 2024 với doanh thu thuần **124.200.000.000 đồng**, lợi nhuận sau thuế **5.100.000.000 đồng** là đã phù hợp tình hình thực tế. Tuy nhiên, HĐQT cần nhận biết rõ những khó khăn hiện hữu của Công ty để có chủ trương chính sách phù hợp, kịp thời chỉ đạo Ban điều hành tổ chức thực để đạt được mục tiêu.

III. Kiến nghị và Giải pháp tổ chức thực hiện năm 2025 cho HĐQT

1. Kiến nghị:

Căn cứ vào tình hình kinh doanh thực tế của năm 2024, Ủy ban kiểm toán chúng tôi đưa ra một số kiến nghị như sau:

- Công ty cần tiếp tục rà soát, đánh giá công tác cán bộ, tiếp tục tái cấu trúc để nâng cao hiệu quả hoạt động của các đơn vị.
- Công ty cần định hướng rõ ràng trong chiến lược kinh doanh, củng cố và ổn định những gì công ty đã có, làm cơ sở và tiền đề cho sự phát triển mới, cải tiến nâng cao trình độ năng lực dựa trên cơ sở phát triển theo xu hướng ngành đặc thù.

2. Giải pháp:

- Năm 2025, tình hình tài chính của Công ty đã được giải quyết phần nào những khó khăn. Để Công ty phát triển, Ủy Ban kiểm toán kiến nghị triển khai thực hiện các giải pháp cơ bản sau:

a. Đối với văn phòng tại 88 Trường Chinh:

- Doanh thu có được trong năm chủ yếu từ cho thuê mặt bằng, bên cạnh đó số lượng cán bộ nhân viên vận hành toàn bộ khối lượng công việc của đơn vị tại văn phòng chỉ có 3 người, chính vì vậy HĐQT và Ban điều hành cần có kế hoạch củng cố lực lượng lao động, Công ty cũng cần có chính sách đãi ngộ xứng đáng theo mặt bằng chung của từng vị trí và từng nhiệm vụ chung trên toàn hệ thống Công ty đảm bảo sự phù hợp với sự đóng góp của từng nhân viên để người lao động toàn tâm phát huy được năng lực mang lại lợi ích cho Công ty cũng như người lao động.

- Triển khai phát triển kinh doanh thuốc thú y tại văn phòng Công ty tạo nguồn bù đắp chi phí phải trả.

b. Đối với công ty TNHH Thuốc Thú y TW1:

*** Với hoạt động chung của toàn công ty:**

Mặc dù nền kinh tế gặp nhiều khó khăn xong HĐQT và Ban điều hành cũng đã đoàn kết cùng nhau đưa ra các định hướng cho hoạt động sản xuất kinh doanh toàn công ty nhưng kết quả đạt được vẫn còn bị hạn chế.

HĐQT và Ban điều hành đã và đang rất nỗ lực triển khai thực hiện Nghị quyết số 19-2024/NQ-ĐHĐCĐ của Đại hội đồng cổ đông. Chính vì vậy năm 2025 công ty cần nỗ lực triển khai nâng cao chất lượng sản phẩm, tăng thêm sản phẩm ra ngoài thị trường nhằm chiếm

lĩnh lại thị phần, tăng doanh số và phát huy hiệu quả vốn đầu tư. Khẩn trương khắc phục hoàn thiện lỗ lũy kế nhằm mang lại lợi ích cho cổ đông công ty.

*** Với hoạt động sản xuất kinh doanh Thuốc Thú y và Thú y Thủy sản:**

Dịch bệnh liên quan đến vật nuôi cũng luôn diễn biến phức tạp, vì vậy Công ty cần tập trung nguồn lực nghiên cứu các mặt hàng mới phù hợp từng thời kỳ và tổ chức sản xuất để kịp thời cung ứng cho thị trường.

Công ty cần có chính sách chăm sóc bán hàng phù hợp để khách hàng phối hợp cùng đồng hành trong công tác kinh doanh với Công ty, để các bên yên tâm với quyền lợi được thụ hưởng.

Bên cạnh đó cần phải lựa chọn các nhân tố thành viên có đủ tâm đủ tầm đủ nhiệt huyết trong công tác kinh doanh, đồng thời công ty cũng cần có chính sách đãi ngộ xứng đáng với sự đóng góp của từng nhân viên để người lao động toàn tâm phát huy được năng lực mang lại lợi ích cho công ty cũng như người lao động.

Kính thưa Đại hội, Ủy Ban Kiểm toán nhận thấy đến nay khó khăn của Công ty phần nào đã được khắc phục một phần, nếu có sự cố gắng của HĐQT, Ban điều hành, Ủy Ban Kiểm toán tin rằng năm 2025 Công ty sẽ khắc phục được bớt những khó khăn, đạt được mục tiêu đã xác định, đáp ứng kỳ vọng của các Cổ đông.

Trên đây là báo cáo hoạt động của UBKT Công ty Cổ phần Thuốc Thú y Trung ương I trong gian qua, kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Ủy Ban Kiểm toán xin chân thành cảm ơn Quý vị Cổ đông.

Chúc đại hội thành công./.

TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN
CHỦ TỊCH UBKT


NGUYỄN VIỆT HOÀNG