

Số: 03/2022/TTBKS-ĐHĐCĐ

Đắk Lắk, ngày ... tháng 02 năm 2022

## **TỜ TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2022**

### **V/v BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021, NHIỆM KỲ 2017 -2021**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022**

*Căn cứ theo:*

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17 tháng 06 năm 2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật Doanh nghiệp có hiệu lực từ ngày 01 tháng 01 năm 2021.
- Điều lệ của Công ty cổ phần Dược – Vật tư y tế Đắk Lắk.
- Nghị Quyết Số 02/2021/NQ-ĐHĐCĐ, ngày 29/04/2021 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 Công ty cổ phần Dược – Vật tư y tế Đắk Lắk.
- Quy chế và chương trình làm việc trong năm 2021 của Ban kiểm soát (BKS) Công ty CP Dược -VTYT Đắk Lắk

Ban kiểm soát Công ty CP Dược - VTYT Đắk Lắk (sau đây gọi là Công ty) xin báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2021 và nhiệm kỳ 2017-2021 như sau:

#### **1. Thành viên và cơ cấu BKS**

Số thành viên không thay đổi trong suốt nhiệm kỳ, cụ thể gồm:

<b>TT</b>	<b>Thành viên</b>	<b>Chức danh</b>	<b>Số lượng cổ phiếu</b>	<b>Ghi chú</b>
1	Nguyễn Văn Thông	Trưởng ban	0	Được bầu vào nhiệm kỳ mới ngày 23/3/2017
2	Nguyễn Thị Hồng Anh	Ủy viên	0	Được bầu vào nhiệm kỳ mới ngày 23/3/2017
3	Trần Văn Lợi	Ủy viên	0	Được bầu vào nhiệm kỳ mới ngày 23/3/2017

#### **2. Hoạt động của Ban kiểm soát**

Ban kiểm soát gồm 03 thành viên được ĐHĐCĐ nhiệm kỳ 2017-2021 bầu ra nhằm thực hiện các hoạt động giám sát theo luật định và quy chế hoạt động của Công ty. BKS có các nhiệm vụ chính sau:

- Thực hiện các quyền giám sát việc thực thi Điều lệ và Nghị quyết của ĐHĐCĐ
- Giám sát các hoạt động tài chính; giám sát tính thực thi của Hội đồng quản trị (HDQT) và Ban Tổng Giám đốc (BTGD) theo luật định, điều lệ Công ty và quy chế hoạt động của HDQT.
- Trong năm tài chính 2021 và nhiệm kỳ 2017-2021, BKS tập trung khuyến nghị và giám sát hoạt động SXKD của Công ty, hoạt động của Ban điều hành, tăng cường các biện pháp giám sát việc tuân thủ Điều lệ, các quy chế, thi hành nghị quyết ĐHĐCĐ và HDQT, đảm bảo hoạt động tài chính của Công ty rõ ràng và minh bạch.

- Trong kỳ Ban kiểm soát đã tổ chức các phiên họp như sau:

Phiên họp	Thành phần tham dự	Nội dung chính
Phiên 1: Ngày 09-13/04/2021	3/3	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Rà soát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2020 ngày 26/06/2020.</li> <li>- Rà soát việc thực hiện khuyến nghị của BKS trong năm 2020.</li> <li>- Thăm tra báo cáo tài chính quý 4 và năm 2020.</li> <li>- Lập báo cáo trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2021.</li> </ul>
Phiên 2: Ngày 23-28/08/2021	2/3	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Rà soát việc thực hiện Nghị quyết số 04/2021 của HĐQT và nghị quyết của ĐHĐCĐ ngày 29/04/2021.</li> <li>- Thăm tra, soát xét báo cáo tài chính 06 tháng đầu năm 2021.</li> </ul>
Phiên 3: Ngày 15-16/02/2022	2/3	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Họp cùng Hội đồng quản trị, lập các báo cáo chuẩn bị cho công tác ĐHĐCĐ năm 2022.</li> <li>- Rà soát việc thực hiện các Nghị quyết của HĐQT và nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2021.</li> </ul>

- Trong suốt nhiệm kỳ 2017-2021 BKS không tổ chức triệu tập cuộc họp bất thường nào. Tất cả các cuộc họp đều được lập kế hoạch và thông báo cho HĐQT và Ban TGD.

### 3. Chi phí hoạt động của Ban kiểm soát

Thù lao, chi phí hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2021 và cả nhiệm kỳ 2017-2021 được Công ty chi trả đúng theo Nghị quyết ĐHĐCĐ và được chi trả theo từng năm.

### 4. Kết quả giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ 2021 và nhiệm kỳ 2017-2021

#### 4.1 Thực hiện Doanh thu, lợi nhuận của năm tài chính 2021

TT	Chỉ tiêu Nghị quyết	Kế hoạch 2021	Thực hiện 2021	Tỷ lệ TH/KH
		(tỷ đồng)	(tỷ đồng)	(%)
1	Doanh thu thuần	255	294,17	115%
2	Lợi nhuận sau thuế	7,0	7,99	114%
3	Thu nhập bình quân (Người/tháng)	7,2 tr	8,5	118%
4	Lãi cơ bản trên 1 cổ phiếu (Chỉ số EPS)		4.115 đ/cp	
5	Cổ tức	17%	dự kiến 17%	

- Tất cả các chỉ tiêu kế hoạch năm 2021 đã đạt và vượt kế hoạch:

- **Tỷ trọng lợi nhuận sau thuế theo tính chất vụ việc :**

+ Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh dược phẩm, VTYT 5,836 tỷ chiếm 73,1%

+ Thu nhập từ hoạt động tài chính (đã trừ chi phí tài chính) 0,668 tỷ chiếm tỷ lệ 8,3%

+ Thu nhập khác (đã trừ chi phí khác) 1,486 tỷ chiếm 18,6%

#### 4.2 Thực hiện Doanh thu, lợi nhuận của nhiệm kỳ 2017-2021

Stt	Nội dung	ĐVT	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2020	Năm 2021	Thực hiện nhiệm kỳ	Kế hoạch nhiệm kỳ	Tỷ lệ
1	Doanh thu thuần	Tỷ đ	271,5	260,8	265,5	248,5	294,2	1.340,5	1.445	92,7%
2	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đ	6,83	6,5	7,05	6,72	7,99	35,09	33,5	104,7%
3	Thu nhập bình quân (Người/tháng)	Triệu đ	7	6,8	7,1	7,2	8,5	36,6	33	110,1%
4	Lãi cơ bản trên 1 cổ phiếu	Đồng	3.519	3.200	3.450	3.482	4.115			
5	Cổ tức	%	12%	12%	12%	17%	17%			100%

\* Đánh giá:

- Trong nhiệm kỳ 5 năm mặc dù chỉ tiêu doanh thu không đạt như kỳ vọng tuy nhiên chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế đạt và vượt kế hoạch, thu nhập bình quân của người lao động không ngừng tăng lên.

- Cổ tức được chi trả đúng theo tỷ lệ kế hoạch nghị quyết ĐHĐCĐ của từng năm.

#### 4.3 Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2021 (Tỷ đồng)

TT	Chỉ tiêu	Năm 2021
A	<b>Tổng tài sản</b>	<b>98,804</b>
	<i>Trong đó :</i>	
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	17,044
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	20,820
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	31,060

4	Hàng tồn kho	25,065
5	Tài sản ngắn hạn khác	84,785
6	Tài sản cố định	4,098
7	Tài sản dài hạn, đầu tư dài hạn khác	0,500
<b>B</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>98,804</b>
	<i>Trong đó :</i>	
1	Nợ phải trả ngắn hạn	32,373
2	Vốn chủ sở hữu	66,431

- Công ty đã hoàn thành trích lập các quỹ theo đúng quy định, đảm bảo nộp ngân sách nhà nước theo đúng luật định.
- Dự kiến trả cổ tức 17% bằng tiền mặt, sẽ được thanh toán sau Đại hội đồng cổ đông năm 2022
- Thực hiện chi trả thù lao cho HĐQT, BKS: Năm 2021 Công ty đã chi trả thù lao cho các thành viên HĐQT và BKS theo qui định cũng như định mức đã được ĐHCĐ 2021 phê duyệt.
- Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021.

#### 4.3 Thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2021

- BKS chúng tôi đã xem xét, thẩm tra và đồng ý với Báo cáo Tài chính của Công ty năm 2021 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam. Báo cáo tài chính các quý, sáu tháng và kết thúc năm 2021 thể hiện trung thực và hợp lý trên mọi khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính, kết quả sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty.
- Công ty đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán cũng như các quy định quản lý tài chính, kế toán, thuế hiện hành. Các Báo cáo tài chính trong năm 2021 đã được lập chính xác và đúng thời hạn.

### 5. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc

#### 5.1 Đối với HĐQT

- Hội đồng quản trị hoạt động ổn định về nhân sự với 5 thành viên. Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo đúng qui định của Điều lệ và mời Ban kiểm soát tham gia trong một số cuộc họp quan trọng. Trong suốt nhiệm kỳ 2017-2021 HĐQT đã không triệu tập cuộc họp bất thường nào. Trong năm 2021 ban hành 04 nghị quyết và 05 quyết định liên quan đến mọi hoạt động kinh doanh của Công ty và được 100% các thành viên HĐQT nhất trí thông qua.
- BKS đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm là phù hợp với quy định pháp luật, Điều lệ Công ty và các Quy chế quản trị Doanh nghiệp của Công ty, theo sát mọi hoạt động, chiến lược phát triển của Công ty với hiệu quả và tinh thần trách nhiệm cao.



- Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc thực hiện báo cáo, công bố thông tin đầy đủ theo quy định hiện hành của pháp luật.
- Các thành viên HĐQT tham dự các cuộc họp HĐQT và có ý kiến đóng góp theo nội dung quy định.

## **5.2 Đối với Ban Tổng Giám đốc.**

- Ban TGD căn cứ Nghị quyết, Quyết định của HĐQT triển khai nhiệm vụ một cách kịp thời và có những biện pháp linh hoạt để đạt được kết quả tốt nhất, phù hợp với thực tiễn, đúng với quy chế Công ty và pháp luật nhà nước.
- Trong năm 2021 Ban TGD đã tuân thủ các quy định pháp luật trong quản lý, điều hành. Không phát sinh các tranh chấp liên quan đến hoạt động kinh doanh.
- Trong công tác quản trị tài chính, Ban TGD đã lập kế hoạch tài chính và được HĐQT thông qua, Kế hoạch tài chính được lập chặt chẽ nhằm bảo toàn vốn, đảm bảo chi phí, lợi nhuận, cố gắng theo đúng kế hoạch.
- Trên cơ sở kế hoạch tài chính, kế hoạch kinh doanh Ban TGD đã điều hành một cách linh hoạt đảm bảo các chỉ số tài chính giảm thiểu được rủi ro, tăng tính thanh khoản.
- Trong kỳ Ban Kiểm soát cũng không nhận được đơn thư kiến nghị hoặc đề xuất của cổ đông đề nghị kiểm tra, xác minh các vấn đề liên quan đến hoạt động quản lý, điều hành của Công ty.

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

- Hội đồng quản trị và Ban TGD đã phối hợp chặt chẽ, tạo điều kiện để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ, cung cấp đầy đủ thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty, biên bản họp HĐQT và các thông tin khác khi có yêu cầu.
- BKS, HĐQT và Ban TGD phối hợp chặt chẽ để kịp thời giải quyết các vướng mắc trong quá trình kiểm tra kiểm soát.
- Các cuộc họp của BKS đều báo cáo và kiến nghị bằng văn bản gửi tới HĐQT và Ban TGD. Những kiến nghị của BKS đều được ghi nhận và triển khai thực hiện.
- Trong suốt nhiệm kỳ 2017-2021 không có yêu cầu từ Đại hội đồng cổ đông, nhóm cổ đông hoặc cổ đông theo điều 115 Luật Doanh nghiệp đối với Ban kiểm soát về việc kiểm tra từng vấn đề cụ thể về công tác quản lý, điều hành hoạt động của công ty.

## **7. Một số tồn tại của Công ty như sau:**

- Đối với công nợ phải thu khách hàng thời điểm 31/12/2021: 31,027 tỷ, tăng so với cùng kỳ 5%, trong đó công nợ điều trị 27,8 tỷ chiếm 89% tổng nợ, tăng so với cùng kỳ 2020 10% , vẫn còn một số khách hàng có công nợ quá hạn trên 150 ngày.
- Chưa thực hiện KPI hoàn thiện, tuy nhiên Công ty đã thuê tư vấn, đào tạo, mua phần mềm KPI vào quý 4/2021 và có kế hoạch áp dụng trong quý 1 năm 2022.
- Có một số các hạng mục đầu tư chưa thực hiện được trong năm 2021, như sửa chữa Nhà thuốc Buôn Hồ, 86 GPP, Đak Mil.

## **8. Đề xuất:**

Ban kiểm soát đề xuất các ý kiến sau cho năm 2022:

- Công ty cần khai thác phát triển các mặt hàng của Traphaco, GCNK đạt và vượt chỉ tiêu doanh thu để gia tăng lợi nhuận.

- Tăng cường công tác quản lý công nợ phải thu. Đặc biệt là công nợ các bệnh viện tuyến ngoại tỉnh.
- Tăng cường quản lý và theo dõi việc luân chuyển hàng hóa tồn kho nhằm hạn chế tối đa hàng cận date, hàng chậm luân chuyển.
- Hoàn chỉnh áp dụng KPI cho bộ phận phòng ban, đơn vị cơ sở.
- Khắc phục các tồn tại, khuyến nghị mà BKS đã nêu trong năm 2021.

**9. Phương án hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022:**

- BKS sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.
- Giám sát HĐQT và Ban TGD Công ty trong việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ.
- Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập trong việc kiểm toán Báo cáo tài chính.
- Giám sát việc thực hiện những nội dung đề nghị, góp ý của đơn vị kiểm toán độc lập.
- Thực hiện công tác thẩm định Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT Công ty để trình ĐHĐCĐ.
- Tiếp tục rà soát, kiến nghị những vấn đề bất cập trong các quy trình, quy chế, hoạt động kinh doanh của Công ty. Giám sát việc tuân thủ đúng các quy trình và quy chế.

Trân trọng báo cáo!

**TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT**



**Nguyễn Văn Thông**