

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỜNG QUẢNG NGÃI
(Ngày 29/3/2025)

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025
Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi

Căn cứ Điều lệ tổ chức, hoạt động và Quy chế về quản trị của Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi; Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Đường Quảng Ngãi;

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2024 Công ty ngày 30/3/2024;

Năm 2024, Ban Kiểm Soát đã đặt ra mục tiêu và tổ chức thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát trên một số lĩnh vực trọng yếu và xin báo cáo Đại hội Đồng cổ đông Công ty những nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2024

Ban kiểm soát Công ty gồm 03 thành viên. Năm 2024, Ban kiểm soát đã tổ chức 03 phiên họp định kỳ triển khai thực hiện nhiệm vụ thường xuyên, trao đổi, lấy ý kiến giải quyết công việc của Ban. Các thành viên Ban kiểm soát đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được phân công; tham gia đầy đủ các phiên họp của Ban kiểm soát và các cuộc họp của Hội đồng quản trị Công ty.

- Giám sát, đánh giá hoạt động của Hội Đồng Quản Trị, của Ban Tổng Giám đốc trong suốt niên độ, liên quan đến việc thực hiện các kế hoạch tài chính và kế hoạch hoạt động của Công ty năm 2024 đã được Đại Hội Cổ Đông thông qua; giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và quy định quản trị nội bộ của Công ty;

- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty, giám sát thường xuyên các hoạt động của 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 tuân thủ các quy định pháp luật, Điều lệ Công ty;

- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính 6 tháng và năm 2024; đồng thời giám sát các đơn vị trong việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán đưa ra;

- Năm 2024, Ban kiểm soát chưa nhận khoản thù lao và chi phí hoạt động nào.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG KINH DOANH, TÀI CHÍNH CÔNG TY

1. Thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty năm 2024:

Trên cơ sở các đơn vị kiểm toán, Ban Kiểm soát trình và được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 phê chuẩn; Ban kiểm soát đã phối hợp với Tổng Giám đốc Công ty xét chọn, đánh giá các đơn vị kiểm toán và lựa chọn Công ty Kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị thực hiện soát xét báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính Công ty năm 2024.

- Ban Kiểm soát đã thẩm định và thống nhất với các nội dung của Báo cáo Tài chính và Báo cáo Tài chính Hợp nhất năm 2024 đã được Công ty Kiểm toán và Kế toán AAC kiểm toán. Báo cáo đã phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2024; kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong giai đoạn tài chính từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024 và phù hợp với các quy định của Hệ thống kế toán hiện hành, không có sai sót trọng yếu xảy ra trong năm 2024 về công tác hạch toán kế toán.

- Số liệu tổng hợp về tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2024 và kết quả sản xuất kinh doanh hợp nhất của Công ty năm 2024, như sau:

Một số chỉ tiêu về tình hình tài chính đến 31/12/2024

TT	Nội dung	01/01/2024		31/12/2024		(±) % CK/ĐK
		Số tiền (triệu đồng)	Tỷ trọng (%)	Số tiền (triệu đồng)	Tỷ trọng (%)	
*	TỔNG TÀI SẢN	12.052.765	100	13.808.488	100	+15
A	Tài sản ngắn hạn	8.093.319	67	10.010.993	72	+24
B	Tài sản dài hạn	3.959.445	33	3.797.495	28	-04
*	TỔNG NGUỒN VỐN	12.052.765	100	13.808.488	100	+15
C	Nợ phải trả	3.472.206	29	3.806.971	28	+10
I	Nợ ngắn hạn	3.281.488	95	3.626.833	95	+11
II	Nợ dài hạn	190.718	5	180.138	5	-06
D	Vốn chủ sở hữu	8.580.559	71	10.001.517	72	+17
I	Vốn chủ sở hữu	8.580.559		10.001.517		+17
*	Trong đó:					
-	Vốn góp chủ sở hữu	3.569.400		3.676.482		+03
-	Lợi nhuận Sau thuế chưa phân phối	4.777.741		5.850.767		+22
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	00		00		

Một số chỉ tiêu về kết quả sản xuất kinh doanh năm 2024

T T	HẠNG MỤC	ĐVT	Thực hiện 2023	Kế hoạch 2024	Thực hiện năm 2024	Tỷ lệ (%)	
						± So TH 2023	± So KH 2024
1	Tổng doanh thu	Tr đồng	10.516.221	9.000.000	10.677.534	+02	+19
2	Lợi nhuận trước thuế	Tr đồng	2.446.848	1.500.000	2.645.190	+08	+76
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN	Tr đồng	2.183.465	1.341.000	2.376.694	+09	+77
4	Tỷ lệ cổ tức	%	40	≥15	40	00	
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (EPS)	Đồng	7.172		7.680	+07	

2. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh, tài chính của Công ty

- Tình hình tài chính Công ty năm 2024 ổn định, lành mạnh;
- Trong năm 2024, Ban Kiểm soát không nhận thấy bất kỳ dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động kinh doanh, tài chính của Công ty. Các hoạt động của Công ty cơ bản đã tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty và các quy định khác của pháp luật.
- Công ty đã thực hiện đúng các quy định của pháp luật hiện hành về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.
- Về kết quả kinh doanh: Doanh thu năm 2024 tăng 02% so với thực hiện năm 2023 và tăng 19% kế hoạch 2024; lợi nhuận sau thuế tăng 09% so với năm 2023 và tăng 77 % kế hoạch năm 2024. Năm 2024, trong bối cảnh tình hình kinh tế, xã hội trong nước và thế giới còn nhiều khó khăn; môi trường SXKD gặp nhiều bất lợi, nhưng Công ty vẫn đảm bảo duy trì hoạt động và hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận và tạo vốn so với kế hoạch năm 2024 và kết quả thực hiện năm 2023; giữ vững uy tín, thương hiệu và thị phần trên thị trường là kết quả sự điều hành nhạy bén, hiệu quả của Ban điều hành Công ty.

3. Về công tác đầu tư phát triển:

- Năm 2024, HĐQT đã phê duyệt, triển khai thực hiện 06 dự án mới với tổng giá trị: 2.118.163 triệu đồng. Trong đó:
 - + Đầu tư mảng Đường mía - Điện sinh khối: 03 dự án với giá trị: 2.029.822 triệu đồng;
 - + Đầu tư mảng Bánh kẹo Biscafun: 02 dự án với giá trị: 74.631 triệu đồng;
 - + Đầu tư mảng Sữa Đậu nành Vinasoy: 01 dự án với giá trị: 13.710 triệu đồng;
- HĐQT đã điều chỉnh giá trị đầu tư của phương án “Đầu tư TSCĐ bổ sung Hệ thống sấy/làm mát đường dây chuyền RS” tại Nhà máy Đường An Khê (phê duyệt năm 2023: 11.300 triệu đồng) lên mức đầu tư: 15.167,5 triệu đồng.
- Riêng đối với Dự án đầu tư "Dây chuyền sản xuất bánh Pie 1.000kg/giờ và dây chuyền sản xuất kẹo cứng 500kg/giờ" của Nhà máy Bánh kẹo Biscafun đã được HĐQT phê duyệt năm 2021, với tổng mức đầu tư dự kiến: 152 tỷ đồng, do yếu tố thị trường và các yếu tố khác, Công ty vẫn chưa thực hiện đầu tư dự án này.
- * Các Dự án đầu tư năm 2024, được triển khai theo đúng thẩm quyền đã được quy định tại Điều Lệ Công ty.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BỘ MÁY QUẢN LÝ

1. Hoạt động của Hội đồng Quản trị:

- Năm 2024, Hội đồng quản trị đã triển khai thực hiện đầy đủ các mục tiêu, nhiệm vụ mà Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2024 đã Quyết nghị.
- Các hoạt động của Hội đồng quản trị đã tuân thủ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cũng như các quy định của pháp luật hiện hành.

- Hội đồng quản trị đã nhạy bén và có những quyết định kịp thời trong chỉ đạo điều hành và điều chỉnh trong đầu tư; từ đó đã khắc phục những hạn chế tác động bất lợi do môi trường kinh doanh; phát huy lợi thế vượt qua khó khăn hoàn thành các chỉ tiêu nhiệm vụ năm 2024, tạo cơ sở phát triển trong những năm tiếp theo.

2. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc Công ty

- Ban Tổng Giám đốc đã triển khai kịp thời các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị; chủ động xây dựng kế hoạch triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng Quản trị đến các thành viên trong Ban Tổng Giám đốc, các phòng ban nghiệp vụ, các đơn vị thành viên để thực hiện.

- Năm 2024, Ban Tổng Giám đốc Công ty đã hoàn thành nhiệm vụ điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của toàn Công ty theo định hướng phát triển đã được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông thường niên; triển khai đầy đủ các nội dung đã được Hội đồng Quản trị Công ty quyết nghị; kịp thời giải quyết những vấn đề phát sinh đột xuất, bất thường có nguy cơ ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Doanh nghiệp. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc phù hợp với nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ Công ty.

3. Về giao dịch giữa Công ty, Công ty con với những người có liên quan của người nội bộ Công ty

- Năm 2024, các giao dịch giữa Công ty, Công ty con với những người có liên quan của người nội bộ Công ty đã tuân thủ, thực hiện đúng theo Điều lệ Công ty; các hợp đồng giao dịch và tổng giá trị các giao dịch phát sinh trong năm 2024 đều được thông qua Hội đồng quản trị và được công bố thông tin đúng theo quy định pháp luật.

- Một số lỗi phát sinh trong giao dịch của một số cổ đông là người có liên quan của người nội bộ Công ty; các cổ đông đã kịp thời báo cáo, giải trình với Ủy Ban Chứng khoán và được giải quyết, xử lý đúng theo Luật định.

IV. SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CÁC CỔ ĐÔNG

- Ban Kiểm soát đã phối hợp với Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc để thực hiện trách nhiệm và quyền hạn theo luật định; đã tham dự tất cả các phiên họp trực tiếp của Hội đồng Quản trị hoặc nhận đầy đủ hồ sơ tài liệu của các phiên họp lấy ý kiến bằng văn bản; tham gia các cuộc họp của Tổng Giám đốc như sơ kết, tổng kết hoạt động kinh doanh của Công ty, triển khai các chiến lược kinh doanh.

- Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc luôn tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ được quy định tại Điều Lệ Công ty. Các thành viên Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ thông tin về hoạt động SXKD của Công ty, hoạt động của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc. Nhờ đó, có thể tiếp cận, nắm bắt kịp thời thông tin về tình hình hoạt động Công ty và các Đơn vị thành viên; thực hiện việc giám sát và có ý kiến trực tiếp

về các vấn đề thuộc quyền hạn của Ban Kiểm soát, cũng như tham gia cùng Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc trong công tác quản trị điều hành.

- Đối với cổ đông, Ban Kiểm soát luôn sẵn sàng tiếp nhận phản ánh, trao đổi thông tin, tiếp thu ý kiến đóng góp của cổ đông.

V. ĐÁNH GIÁ CHUNG:

Năm 2024, Ban Kiểm soát chưa phát hiện sự bất thường nào trong các hoạt động của Công ty, không nhận được ý kiến nào của cổ đông gửi đến Ban Kiểm soát về sai phạm của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ. Các hoạt động của Công ty CP Đường Quảng Ngãi trong năm 2024 đều tuân thủ quy định pháp luật, Điều Lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và hệ thống điều hành Công ty đã hoàn thành tốt chức năng, nhiệm vụ trong năm 2024. Với những định hướng đúng đắn và quyết định điều hành kịp thời đã đưa Công ty vượt qua nhiều khó khăn trước những biến động kinh tế - xã hội phức tạp trong năm 2024; tổ chức điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính đạt hiệu quả.

VI. KIẾN NGHỊ:

- Nhà nước đang chuẩn hóa các văn bản quy phạm pháp luật, nhất là trong lĩnh vực đầu tư. Công ty cần chú trọng, tăng cường biện pháp quản lý trong quá trình xây dựng và thực hiện các dự án, đảm bảo đúng nguyên tắc và quy trình về đầu tư. Đồng thời, rà soát, đánh giá lại các phương án, dự án đã đầu tư; các dự án phê duyệt nhưng chưa thực hiện để có giải pháp phù hợp; đẩy nhanh tiến độ hoàn thành và thực hiện thanh, quyết toán đưa vào hoạt động đúng quy định, tăng hiệu quả sử dụng vốn đầu tư.

- Trong xu thế doanh nghiệp phát triển, tăng trưởng dựa vào khoa học- công nghệ và đổi mới sáng tạo, kinh tế số. Công ty cần đánh giá, xây dựng chiến lược phát triển nguồn nhân lực, chú trọng phát triển nguồn nhân lực khoa học - công nghệ để đáp ứng nhu cầu phát triển, tăng lợi thế cạnh tranh; xây dựng đội ngũ cán bộ quản lý kế cận nhằm kịp thời bổ sung nguồn cán bộ có đủ năng lực đáp ứng yêu cầu tình hình thực tế và định hướng phát triển của Công ty và các đơn vị thành viên.

VII. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025

Căn cứ vào định hướng phát triển của Công ty; kế hoạch hoạt động năm 2025 của Ban kiểm soát gồm những nội dung chủ yếu sau:

- Xây dựng chương trình kiểm tra, giám sát năm 2025 đảm bảo thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát và quy định của Pháp luật.

- Tập trung vào nhiệm vụ trọng tâm là kiểm soát hoạt động, kiểm soát kế hoạch và kiểm soát tài chính tại Công ty và các đơn vị thành viên.

- Phối hợp với Ban điều hành Công ty củng cố, nâng cao năng lực và hiệu quả hoạt động của Hệ thống Kiểm soát nội bộ Công ty.

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, đặc biệt là đối với những đơn vị có kết quả hoạt động SXKD thấp do bị hạn chế bởi công tác điều hành.

Trên đây là Báo cáo hoạt động trong năm 2024 của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty năm 2025.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Đình Quế

Nơi nhận:

- Cổ đông Cty QNS;
- Thành viên HĐQT;
- Ban TGD;
- Thành viên BKS;
- Lưu BKS, VT Cty QNS..

