



CTY CP SẢN XUẤT VÀ
XNK LÂM SẢN SÀI GÒN
BAN KIỂM SOÁT

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 06 năm 2023

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
VỀ NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN NĂM 2022,
VÀ ĐỊNH HƯỚNG NHIỆM VỤ 2023**

Kính trình : ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023

Công ty Cổ phần sản xuất và xuất nhập khẩu Lâm sản Sài Gòn

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Sản xuất và Xuất nhập khẩu Lâm Sản Sài Gòn;
- Căn cứ Quy chế chức và hoạt động của Ban kiểm soát của Công ty Cổ phần Sản xuất và Xuất nhập khẩu Lâm Sản Sài Gòn;
- Căn cứ vào tình hình hoạt động kinh doanh và báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán;

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022 như sau:

I. TỔ CHỨC HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Nhân sự của Ban kiểm soát năm 2022.

Ban kiểm soát gồm 03 thành viên được phân công nhiệm vụ và công việc phù hợp với kinh nghiệm và chuyên môn của mình.

Ngày 27/04/2022 Ông Nguyễn Tuấn Vinh có đơn xin từ nhiệm thành viên BKS. Nhân sự của Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2021-2026 được cổ đông bầu bổ sung và thông qua tại kỳ đại hội đồng cổ đông ngày 30/06/2022 gồm 03 thành viên:

- Bà Lê Thị Hồng Nhon : Trưởng ban (Bổ nhiệm tháng 04/2021)
- Bà Phạm Thị Hồng Nhung : Thành viên (Bổ nhiệm tháng 04/2021)
- Bà Phạm Liên Hương : Thành viên (Bổ nhiệm tháng 06/2022)

2. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022:

- Các thành viên BKS làm việc theo chế độ kiêm nhiệm, theo nhiệm vụ được phân công.
- Giám sát việc triển khai thực hiện và kết quả của Nghị quyết Đại hội cổ đông.

- Xem xét tính pháp lý, trình tự ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong năm 2022.

- Thẩm tra báo cáo tài chính;

- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị (HĐQT), họp giao ban của Ban điều hành về các công việc tổ chức, quản lý, điều hành hoạt động SXKD của công ty cho phù hợp với các quy định pháp luật hiện hành;

- Làm việc cùng với kiểm toán độc lập trước và trong quá trình phát hành báo cáo tài chính đã được kiểm toán.

- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo Điều lệ Công ty, quy chế hoạt động của BKS.

BKS đã 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 BKS phù hợp với Điều lệ của Tổng Công ty. Kết quả kiểm tra, giám sát và các ý kiến của BKS đều được gửi đến Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc bằng văn bản và ý kiến tại các cuộc họp.

II. KẾT QUẢ THỰC HIỆN NHIỆM VỤ VÀ QUYỀN HẠN NĂM 2022.

1. Giám sát HĐQT, Ban TGD trong quản trị và điều hành

1.1. Về hoạt động của HĐQT:

- HĐQT hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Trong năm 2022, Hội đồng quản trị đã tổ chức họp định kỳ hằng quý 04 phiên họp. Có sự tham dự các thành viên Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát. Hội đồng quản trị ban hành 16 Nghị quyết trên cơ sở đánh giá kết quả sản xuất kinh doanh, hoạt động của công ty, chủ động trong việc giám sát, quản lý hoạt động của Ban điều hành, kịp thời định hướng hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong từng giai đoạn cụ thể và dài hạn. Cụ thể một số hoạt động chính như:

+ Yêu cầu Ban điều hành rà soát, hoàn thiện và xây dựng mới các quy chế, quy trình hoạt động nhằm tăng cường kiểm soát, quản lý rủi ro về mọi mặt hoạt động của công ty;

+ Phê duyệt quỹ lương, khung lương, thưởng trong hệ thống công ty; Ban hành Quy chế tài chính.

+ Thông qua dự thảo hợp đồng vay vốn Tổng Công ty Lâm nghiệp Việt Nam

+ Thông qua việc lựa chọn công ty kiểm toán BCTC công ty;

+ Kế hoạch tăng vốn điều lệ để phục vụ cho hoạt động SXKD của Công ty;

+ Chỉ đạo Ban điều hành tăng cường công tác kiểm tra, rà soát hệ thống PCCC thường xuyên tại các kho bãi;

+ HĐQT bám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty thông qua các báo cáo, các cuộc họp HĐQT mở rộng, họp giao ban hằng tháng.

1.2. Về hoạt động của Ban TGD:

- Triển khai thực hiện đầy đủ các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội cổ đông, hội đồng quản trị.

- Công ty thực hiện đầy đủ chế độ chính sách, liên quan đến quyền lợi nghĩa vụ của người lao động. Lao động bình quân năm 2022 của công ty là 324 người.

- Tổng hạn mức tín dụng và huy động vốn trong năm 2021 đã được cổ đông thông qua tại ĐHĐCĐ là 75 tỷ đồng, công ty vay ngân hàng CPTM Ngoại thương- CN TP.HCM với hạn mức vay ngắn hạn là 60 tỷ và vay dài hạn là 5,64 tỷ đồng.

- Triển khai thực hiện chủ trương xây dựng mở rộng và đầu tư máy móc thiết bị sản xuất tại Xí nghiệp Mỹ Nguyên theo phương án đã được phê duyệt.

- Công nợ phải thu đến ngày 31/12/2022 là: 14,166 tỷ đồng, chiếm 10,43% tổng tài sản. Công ty cần có biện pháp giảm thiểu số dư công nợ, không để quá cao tại mọi thời điểm nhằm hạn chế việc bị chiếm dụng vốn và rủi ro trong hoạt động kinh doanh.

- Hàng tồn kho đến ngày 31/12/2022 số tiền: 71,998 tỷ đồng, số lượng hàng tồn kho giảm 13% so với số đầu năm 82,404 tỷ đồng. Công ty có trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho số tiền là 1,971 tỷ đồng.

- Khâu phát triển dự án Công ty đang tập trung hoàn thiện các khâu pháp lý và xin cấp thông tin quy hoạch theo hướng dẫn của các Sở ban ngành.

2. Thẩm định BCTC 2022.

- Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán độc lập và ý kiến của kiểm toán : báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2022 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, 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.

- Ban kiểm soát thống nhất số liệu quyết toán của Công ty lập đã được Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC xác nhận.

3. Kết quả sản xuất kinh doanh và các chỉ tiêu tài chính.

3.1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022.

Năm 2022, trong tình hình khó khăn chung của kinh tế thế giới, toàn thể NLĐ Công ty đã nỗ lực vượt qua khó khăn và thường xuyên nhận được sự chỉ đạo, hỗ trợ kịp thời từ ban lãnh đạo Tổng công ty Lâm nghiệp Việt Nam trong tất cả các hoạt động SXKD của công ty. Kết quả SXKD 2022 của Công ty đạt được như sau:

- Doanh thu của toàn Công ty là 207 tỷ đạt 104 % kế hoạch năm, giảm 24% so với năm 2021.

- Lợi nhuận trước thuế của toàn Công ty năm 2022 là 3,488 tỷ đạt 101% so với kế hoạch, giảm 34% so với năm 2021.

- Cổ tức là 6%, đạt 100% so với kế hoạch.

So với năm 2021 thì kết quả hoạt động SXKD năm 2022 của Công ty đều giảm.

Số liệu cụ thể như sau:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2022 đã thông qua	Điều chỉnh kế hoạch năm 2022 xin ý kiến ĐHCĐ thông qua	Thực hiện năm 2022	Tỷ lệ TH/KH điều chỉnh
1	Doanh thu	Tr.đ	285,000	200,000	207,120	104%
	Trong đó:					
	+ Doanh thu XN CBLs XK Mỹ Nguyên	Tr.đ	141,600	115,000	111,810	97%
	+ Doanh thu XN Long Bình Tân	Tr.đ	2,600	1,800	3,645	203%
	+ Doanh thu Phòng kinh doanh	Tr.đ	131,000	72,700	80,455	111%
	+ Doanh thu bộ phận KD kho bãi	Tr.đ	8,000	7,655	8,330	109%
	+ Doanh thu bộ phận cho thuê văn phòng	Tr.đ	2,800	2,820	2,880	102%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đ	4,800	3,400	3,448	101%
3	Chia cổ tức	%	8%	6%	6%	100%
4	Thu nhập bình quân	ngđ/ng /th	11,400	9,300	8,290	89%

Nguyên nhân:

Các mảng hoạt động SXKD chính của Công ty gồm chế biến gỗ (tại XN Mỹ Nguyên), kinh doanh gỗ nguyên liệu (Văn phòng Công ty), cho thuê mặt bằng kho bãi. Năm 2022, các mảng hoạt động của Công ty đều gặp khó khăn, cụ thể:

- Hoạt động chế biến gỗ giảm sút (Doanh thu là 111 tỷ đồng đạt ,.....; LNTT là 3,47 tỷ đạt....) do việc sụt giảm đơn hàng XK tại các thị trường XK chính (Mỹ, Châu Âu) do tình trạng lạm phát cao tại các thị trường, xung đột Nga, Ukraina.

- Kinh doanh gỗ nguyên liệu năm 2022 có nhiều biến động, do giá gỗ nguyên liệu trên thị trường biến động thất thường. Tình hình kinh doanh của Công ty gặp nhiều khó hơn, doanh thu của phòng kinh doanh là 80,455 tỷ đồng đạt 111% so với kế hoạch đã điều chỉnh, giảm 40% so với năm 2021. Lợi nhuận là lỗ 983 triệu đồng giảm 67% so với kế hoạch.

- Mảng kinh doanh cho thuê kho, mặt bằng bị ảnh hưởng do tiền thuê đất ngày càng tăng cao. Hiện nay, do tình hình dịch bệnh Covid-19, lạm phát nhiều đơn vị kinh doanh không hiệu quả, trả lại mặt bằng nên hoạt động cho thuê văn phòng của công ty ngày càng khó khăn .

- Công tác đầu tư năm 2022: Công ty thực hiện sửa chữa máy móc thiết bị, lợp lại tôn 05 lò sấy chạy lại đường dây điện trong nhà xưởng tổng giá trị đầu tư là 1,248 tỷ đồng.

3.2. Chỉ tiêu tài chính.

DVT: triệu đồng

STT	Chỉ tiêu tài chính	NĂM 2022	NĂM 2021
01	VCSH tại ngày 31/12/2022	36.434	36.738
02	Tổng tài sản tại ngày 31/12/2022	135.812	143.742
03	Hệ số nợ/ tổng tài sản	0,732	0,744
04	Hệ số nợ/ Vốn CSH	2,72	2,91
05	Hệ số LNST/VCSH (ROE)	0,068	0,099
06	Hệ số LNST/Tổng TS (ROA)	0,018	0,026

4. Về thực hiện phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ và thù lao cho HĐQT, BKS

- Trong năm 2022, Công ty đã thực hiện chia cổ tức và trích lập các quỹ từ nguồn lợi nhuận của năm 2021 theo nghị quyết đại hội cổ đông thường niên năm 2022 ban hành ngày 30/06/ 2022.

- Chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát đúng theo nghị quyết của Đại hội cổ đông.

III. Định hướng nhiệm vụ BKS năm 2023.

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và các quy định nội bộ có liên quan của công ty, Ban kiểm soát xây dựng định hướng nhiệm vụ của mình trong năm 2023 như sau:

1. Giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty trong việc quản trị, điều hành theo quy định tại Điều lệ tổ chức hoạt động của công ty thông qua các hoạt động:

- Tham dự các cuộc họp của HĐQT, Ban điều hành tổ chức;
- Theo dõi và đánh giá tiến độ việc thực hiện các nghị quyết Đại hội cổ đông, nghị quyết của HĐQT;

2. Thăm định báo cáo tài chính bán niên và năm theo quy định bao gồm cả việc giám sát công tác lựa chọn kiểm toán viên và thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính;

3. Kịp thời thông báo cho HĐQT về những vi phạm của người quản lý, điều hành; yêu cầu người vi phạm chấm dứt ngay hành vi vi phạm và có giải pháp khắc phục hậu quả theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty ;

4. Họp BKS định kỳ (trực tiếp hoặc theo phương thức lấy ý kiến bằng văn bản).

5. Ban kiểm soát sẽ cùng phối hợp với các đơn vị, bộ phận phòng ban kiểm tra giám sát thực hiện hoạt động SXKD của Công ty.

6. Thực hiện công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS quy định tại Điều lệ của Tổng công ty của Pháp luật và theo yêu cầu của Đại hội đồng cổ đông.

IV. Kết luận và Kiến nghị.

Dự kiến trong năm 2023, Công ty sẽ gặp nhiều khó khăn do ảnh hưởng tình hình lạm phát tăng cao ở các thị trường lớn như Mỹ, Anh, Châu Âu, chiến tranh Nga –Ukraina,



Công ty đối mặt với nhiều khó khăn về vốn lưu động, chi phí cho người lao động, giá nguyên liệu đầu vào tăng, hàng hóa bán ra chậm, khách hàng lại đề nghị giảm giá và giãn thời gian giao hàng, khách hàng mua gỗ nguyên liệu của công ty ít và chậm thanh toán .. làm ảnh hưởng đến việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh công ty đề ra.

Ban kiểm soát có một số kiến nghị một số nội dung trong năm 2023 như sau:

- Bảo toàn vốn của các cổ đông;
- Kiểm soát chặt chẽ chi phí và giảm thiểu tối đa mọi chi phí phát sinh không cần thiết
- Xem xét nguồn vốn để thực hiện cho phù hợp, đảm bảo vốn lưu động phục vụ sản xuất kinh doanh, khả năng thanh toán cho các hợp đồng, khoản vay đến hạn trả nợ của Công ty;
- Hoạt động kinh doanh gỗ nguyên liệu: bám sát thị trường để có thể ký kết các hợp đồng bán, giải phóng hàng tồn kho trong thời điểm hợp lý để đảm bảo hiệu quả trong công tác kinh doanh đối với các lô hàng đang tồn kho.
- Xây dựng phương án rà soát và tái cơ cấu lao động cho Xí nghiệp Mỹ nguyên.
- Tỷ lệ vốn/Tổng tài sản công ty đang ở mức thấp Công ty cần có phương án tăng vốn trình các chủ sở hữu phê duyệt, thông qua.
- Công ty tiếp tục hoàn thiện hồ sơ pháp lý các lô đất của Công ty trong thời gian chờ triển khai các dự án, mục tiêu là giữ đất để tiếp tục khai thác sử dụng.
- Công ty cần sửa đổi, bổ sung hệ thống quy chế, quy trình, quy định như quy chế quản lý nợ, quy chế tiền lương theo thực tế của Xí nghiệp Mỹ Nguyên....

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát, kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên công ty năm 2023 xem xét thông qua.

Ban kiểm soát kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông.

Kính chúc đại hội thành công tốt đẹp!

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban

Lê Thị Hồng Nhon