

Buôn Ma Thuột, ngày tháng năm 2024

“Dư thảo”

BÁO CÁO

**Kết quả hoạt động kiểm soát năm 2023
Phương hướng nhiệm vụ năm 2024**

Căn cứ chức năng nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát công ty được quy định theo điều lệ Công ty DRI.

Căn cứ các quy chế quản lý của Công ty và kết quả kiểm soát tình hình hoạt động của Công ty năm 2023 .

Ban kiểm soát xin báo cáo trước ĐHĐCĐ thường niên kết quả công tác kiểm soát năm 2023 và phương hướng nhiệm vụ năm 2024, cụ thể như sau :

A/ KẾT QUẢ CÔNG TÁC NĂM 2023

I/ Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023

Về cơ cấu nhân sự BKS gồm 03 thành viên. Trong đó 02 thành viên độc lập, 01 thành viên kiêm nhiệm thuộc cán sự kỹ thuật của Công ty.

Với chức năng và nhiệm vụ của BKS được quy định rõ theo điều lệ và cụ thể hóa bằng quy chế hoạt động. Năm 2023 BKS đã tiến hành 04 đợt kiểm soát theo định kỳ tại công ty mẹ, công ty con Daklaoruco và công ty con Nông nghiệp CNC DRI. Các đợt kiểm tra đều có chương trình thời gian nội dung cụ thể, và được sự phối hợp tốt của lãnh đạo công ty, công ty con. Nội dung kiểm soát chủ yếu đi sâu vào công tác Tài chính - Kế toán, công tác kỹ thuật sản xuất, công tác quản lý điều hành sản xuất, mua bán hàng hóa, đầu tư mua sắm sửa chữa, v.v... Giám sát việc triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, Nghị quyết của HĐQT tại công ty và công ty con. Việc chấp hành pháp luật và điều lệ trong công ty.

Với tinh thần trách nhiệm cao, các thành viên của BKS đã tham gia đầy đủ các đợt kiểm tra kiểm soát, đưa ra nhiều ý kiến sát thực với tình hình thực tế. Ghi nhận những những kiến nghị những yếu tố khách quan trong các báo cáo đánh giá từng đợt kiểm tra để ban lãnh đạo công ty, công ty con khắc phục.

Quá trình hoạt động BKS được sự phối hợp tốt của Ban điều hành công ty và các công ty con, được tiếp cận - cung cấp tài liệu hồ sơ, chứng từ đầy đủ theo yêu cầu. Bên cạnh đó, các thành viên của BKS thực hiện tốt chế độ bảo mật, tuân thủ nguyên tắc trong làm việc và giao tiếp, vì lợi ích của công ty và cổ đông. Thực hiện các báo cáo và tham vấn theo quy định mang tính trung thực khách quan và xây dựng.

II/ KẾT QUẢ GIÁM SÁT CÔNG TY

1/ Công tác Quản lý điều hành :

Năm 2023 tình hình Công ty vẫn tiếp tục những khó khăn: Giá mủ cao su còn thấp; Tỷ giá kip Lào giảm mạnh; Tình hình an ninh trộm cắp mua bán mủ vẫn còn nhiều diễn biến phức tạp; Nhân sự quản lý tại công ty Daklaoruco còn thiếu hụt và chưa được đào tạo bổ sung kịp thời, v.v... đã ảnh hưởng nhiều đến thực hiện các chỉ tiêu nhiệm vụ mà ĐHĐCĐ năm 2023 đề ra.

a- Về hoạt động của HĐQT năm 2023:

HĐQT Công ty luôn nắm bắt kịp thời các mặt hoạt động của công ty, triển khai cụ thể các mục tiêu nhiệm vụ đã được ĐHĐCĐ thông qua. Thường xuyên kiểm tra nắm tình hình để chỉ đạo hỗ trợ cho công ty con Daklaoruco thực hiện tốt nhất các chỉ tiêu có mức độ ảnh hưởng nhiệm vụ toàn công ty. Đôn đốc việc thực hiện các chủ trương mới mang tính định hướng dài hạn FSC-FM, FSC-CoC. Triển khai thành công dự án sấy mủ bằng nhiệt giúp giảm chi phí chế biến một cách đáng kể.

Các cuộc họp của HĐQT duy trì đúng quy định và có sự chuẩn bị tốt về chương trình, nội dung liên quan đến thực hiện các mục tiêu nhiệm vụ theo từng giai đoạn cụ thể của công ty. Các thành viên HĐQT luôn có tinh thần trách nhiệm cao trong việc đóng góp, tham vấn vào nội dung nghị sự để lựa chọn đưa vào Nghị quyết những nội dung cụ thể, thiết thực.

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu chính của Nghị quyết:

Các thành quả đạt được như Báo cáo HĐQT đã nêu đó là việc duy trì hoạt động SXKD trong những điều kiện khó khăn mang lại những hiệu quả nhất định. Công ty tiếp tục ổn định về mặt tài chính, bảo toàn vốn và có lãi. Dự kiến sẽ chia cổ tức tăng 1% vốn điều lệ, so với mức Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2023 đã thông qua.

Một số chỉ tiêu chưa đạt được theo theo Nghị quyết ĐHĐCĐ về cơ bản là sản lượng cao su khai thác: 92.35%, doanh thu các loại sản phẩm đạt 85,42%, sản lượng chuỗi không đạt kế hoạch. Nhưng nguyên nhân chủ yếu xuất phát từ yếu tố khách quan từ năng lực vườn cây, mức độ đầu tư, thời tiết, nhân công thiếu hụt và một phần do nạn trộm cắp mủ cao su.

Điều quan trọng là sản phẩm cao su của DRI ngày càng có được chỗ đứng trên thị trường. Chất lượng hàng hóa mủ cao su ngày càng tốt hơn, thể hiện được thương hiệu có giá bán luôn tốt hơn so với quy định khung giá của công ty và thị phần đứng thứ 43/50 công ty của Việt Nam cung ứng sản phẩm cao su thiên nhiên trên thế giới. HĐQT đang tích cực chỉ đạo triển khai đánh giá chứng nhận FSC cho sản phẩm cao su để đáp ứng yêu cầu của thị trường EU theo xu thế trong vài năm tới.

Triển khai công tác đầu tư dự án NN CNC đặc biệt là vườn sầu riêng để bước đầu đúc kết kinh nghiệm trong việc làm cho trái mùa thu bói sau khi việc chuyển nhượng vốn không thành công. Quyết định hạn chế việc đầu tư vào vườn chuối nhiều năm không hiệu quả. Thanh lý dần tạo thông thoáng cho vườn sầu riêng trồng năm 2020, mục tiêu nhanh đưa vào kinh doanh trong vòng 2 năm tới.

Nhìn chung năm 2023 trong bối cảnh tình hình chung ngành cao su chưa có dấu hiệu khởi sắc, chiến tranh cục bộ ở nhiều nơi trên thế giới làm cho chi phí

Logistics tăng cao trong khi nhu cầu về sản phẩm cao su vẫn còn suy yếu. Tuy nhiên, HĐQT bao gồm các thành viên có uy tín, có kinh nghiệm đã đề ra các chủ trương định hướng tốt, góp phần thực hiện tốt nhất có thể các chỉ tiêu nhiệm vụ Đại hội năm 2023. Trong điều kiện khó khăn của Công ty. Công ty tiết giảm chi phí sản xuất chi phí tài chính để vượt chỉ tiêu về lợi nhuận, tình hình tài chính tốt, thu nhập người lao động cao hơn so với kế hoạch. Hoàn thành tốt nghĩa vụ nhà nước ở Công ty mẹ cũng như công con tại nước Lào. Lợi ích của Cổ đông được quan tâm, cổ tức dự tính trả cao hơn chỉ tiêu đề ra là 6% so với kế hoạch 5% so với vốn điều lệ.

b/ Về Ban điều hành Công ty.

Trong điều kiện khó khăn do những bất ổn cả tình hình nước sở tại có dự án cao su tại Nước Lào. Tỷ giá tiền kip Lào thấp kỷ lục gần ngang giá với đồng tiền Việt Nam. Dẫn đến thu nhập của công nhân không đảm bảo cuộc sống. Từ đó nảy sinh nhiều hệ lụy về an ninh trật tự, ăn cắp bớt xén mủ bán cho tư thương. Thậm chí đã có xảy ra án mạng liên quan đến việc tranh giành mua bán mủ cao su trên địa bàn đóng chân.

Ban điều hành đã thường xuyên chỉ đạo hỗ trợ nhân lực để công ty con từng bước khắc phục khó khăn ổn định sản xuất. Trước tình hình an ninh phức tạp tại Daklaoruco Ban điều hành đã cùng với Chủ tịch HĐQT trực tiếp xin gặp Lãnh sự quán tại Champasak để báo cáo và xin được hỗ trợ, tạo điều kiện kinh doanh tại nước bạn Lào. Chỉ đạo và hỗ trợ công ty con tìm kiếm tuyển dụng nhân lực bổ sung cho bộ máy quản lý và nghiệp vụ ngang tầm nhiệm vụ. Tìm kiếm các giải pháp hạn chế mất cắp sản phẩm như tăng cường tuyển dụng bảo vệ bổ sung cho các Nông trường, đề nghị chính quyền xóa bỏ các điểm mua mủ trong các bản. Tuyên truyền người dân, các giải pháp về thu nhập và an sinh, v.v... Chỉ đạo công tác phối hợp trong kinh doanh mua bán hàng, ưu tiên bán mủ xuất khẩu. Cân đối tài chính hỗ trợ ngắn hạn công ty mẹ.

Thực hiện công tác chỉ đạo và hỗ trợ nhân lực để thực hiện các quy trình chăm sóc làm trái cho cây sầu riêng mùa thu bói, sau thời gian chào bán vườn cây không thành công. Từ đó vừa làm vừa tích lũy kinh nghiệm cho mùa kinh doanh năm sau. Năm đầu tiên thu bói, sản lượng sầu riêng thu hoạch được trên 37,7 tấn. Chỉ đạo cho công ty con tăng cường công tác đầu tư chăm sóc cho vườn sầu riêng kiến thiết cơ bản năm 2020.

Triển khai thực hiện chủ trương chứng nhận sản phẩm mủ FSC của HĐQT công ty. Hỗ trợ công ty con trong các chương trình và kết nối chuyên gia, công ty tư vấn để có kế hoạch triển khai đánh giá từng bước và thời gian cụ thể.

Nhìn chung Ban điều hành đã triển khai tốt các chủ trương nghị quyết của HĐQT. Kết quả về các lĩnh vực quản lý điều hành, SXKD và đầu tư đã được Ban điều hành báo cáo hết sức chi tiết cụ thể và sát đúng với tình hình thực tế của công ty. Thực hiện tốt công tác quản lý tài chính, bảo toàn vốn và SXKD có lãi.

Một số mục tiêu nhiệm vụ không hoàn thành trong đó có kế hoạch sản lượng mủ khai thác đạt 92,35% ; Doanh thu và thu nhập đạt : 89%. Nguyên nhân và lý do trong báo cáo của Ban điều hành đã phân tích rõ. Sản lượng chuỗi đạt 57,63% và không còn làm được hàng xuất khẩu như chủ trương đề ra. Do vùng nguyên liệu

sâu bệnh phá hoại miễn nhiễm với các loại thuốc bảo vệ thực vật. Sản phẩm làm ra chỉ bán chuỗi buồng, chuỗi siêu thị nên hiệu quả kinh doanh thấp. Tuy nhiên chỉ tiêu lợi nhuận vẫn đạt và vượt trên 30% (93,74 tỷ đồng/71,9 tỷ đồng) do chủ yếu tiết giảm chi phí, giá hàng tồn kho năm trước thấp và các nguyên nhân khác đã được Ban điều hành phân tích.

2/ Đánh giá các giao dịch nội bộ:

Trong năm 2023, Công ty CPĐT Cao su DRI không phát sinh các giao dịch mua bán trao đổi vật tư hàng hóa, dịch vụ với các bên liên quan theo quy định của pháp luật; DRI mua mù nguyên liệu và cung cấp một số thiết bị cho công ty con Daklaoruco theo đúng Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.

Việc hợp đồng vay trung hạn để hỗ trợ tài chính cho Công ty mẹ Dakruco, đã báo cáo trong năm 2022. Việc ký kết hợp đồng vay trên nguyên tắc lãi suất theo quy định của ngân hàng thương mại. Các phát sinh đều có văn bản Nghị quyết của HĐQT chỉ đạo thực hiện. Qua soát xét việc vay mượn này không ảnh hưởng lớn đến tình hình tài chính và khả năng thanh toán của công ty, không phát hiện các dấu hiệu bất thường trong các giao dịch nội bộ nêu trên và được thực hiện đúng quy định của pháp luật.

3/ Tình hình tài chính công ty :

BKS thống nhất với số liệu báo cáo tài chính đã được kiểm toán độc lập soát xét và phát hành. Được báo cáo chi tiết số liệu tại ĐHĐCĐ. Nhìn chung tình hình tài chính công ty ngày càng tốt. Chỉ số thanh toán ngày càng được cải thiện. hệ số nợ ngày càng giảm. Công ty thực hiện phân phối lợi nhuận đúng quy định và thông qua ĐHĐCĐ, tích lũy các quỹ và duy trì trả cổ tức hàng năm từ 5% trở lên.

Với tình hình SXKD ổn định, nền tảng tài chính đảm bảo. Trong những ngày gần đây giá mù trên thị trường thế giới tăng tương đối tốt. Với giá mù phục hồi thị giá của DRI trên thị trường từ ngày 01/03/2024 đến ngày 18/03/2024 đã tăng từ mức 8.600 đồng lên 11.300 đồng tăng 31,4%, xu hướng giá mù đang tăng dần hy vọng Công ty CPĐT DRI sẽ có kết quả hoạt động SXKD tốt hơn nhiều trong năm nay và các năm sau.

B/ KẾ HOẠCH KIỂM SOÁT NĂM 2024 :

Thực hiện quy định của Điều lệ công ty và quy chế hoạt động, Ban kiểm soát đề ra các mục tiêu nhiệm vụ cơ bản sau đây :

1/ Giám sát hoạt động của HĐQT, Ban điều hành theo quy định của Điều lệ; Kiểm tra kiểm soát hoạt động SXKD và đầu tư tại Công ty mẹ và các Công ty con về công tác quản lý điều hành, công tác kế toán tài chính, công tác bán hàng; Giám sát các hợp đồng giao dịch nội bộ; Giám sát công tác bảo mật và công bố thông tin, chế độ chính sách người lao động, việc chấp hành pháp luật.

2/ Thực hiện chương trình kiểm soát hoạt động tại Công ty Daklaoruco , Công ty TNHH NN CNC DRI theo định kỳ (mỗi quý một lần).

3/ Kiểm soát và cảnh báo rủi ro trong thực hiện pháp luật, thực hiện chế độ chính sách người lao động, rủi ro về môi trường, về quy trình kỹ thuật, tài sản vườn cây.

4/ Thực hiện kiểm tra kiểm soát theo yêu cầu của HĐQT công ty, nhóm cổ đông lớn công ty. Thực hiện chương trình kiểm tra kiểm soát đột xuất khi phát hiện các dấu hiệu sai phạm quy định quy chế hoặc vi phạm pháp luật.

5/ Phản hồi cho HĐQT và Ban điều hành những bất cập phát hiện trong quá trình kiểm tra kiểm soát, đề xuất các giải pháp khắc phục (nếu có)

6/ Tham gia các cuộc họp của HĐQT công ty, tích cực nghiên cứu và góp ý các nội dung được tham dự với tư cách tham vấn để HĐQT có quyết định.

7/ Các công việc khác theo quy chế hoạt động, quy chế quản trị và theo Điều lệ công ty.

Trên đây là Báo cáo kết quả kiểm soát năm 2023, định hướng nhiệm vụ công tác kiểm soát trong năm 2024, BKS xin trình bày trước ĐHĐCĐ thường niên. Xin cảm ơn và chúc đại hội thành công tốt đẹp.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Nơi gửi :

- HĐQT, Ban điều hành;
- Cổ đông công ty;
- Thành viên BKS.

Nguyễn Thạc Hoàn