

*TP, Hồ Chí Minh Ngày 26 tháng 04 năm 2024*

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023**

### **TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2024**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần US Pharma USA
- Căn cứ Quy chế nội bộ về quản trị công ty và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần US Pharma USA

Ban kiểm soát Công ty cổ phần US Pharma USA (“BKS”) kính trình Đại hội Đồng cổ đông (“ĐHĐCD”) kết quả kiểm tra giám sát năm 2023 cụ thể như sau:

#### **I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2023 :**

1. Tổng kết số lượng các cuộc họp của BKS trong năm 2023 :  
Thực hiện đúng trách nhiệm và vai trò của BKS, bắt đầu nhiệm kỳ mới từ tháng 05 năm 2023 đến tháng 12 năm 2023, các thành viên BKS đã thực hiện các nội dung sau :
  - Bầu Trưởng ban kiểm soát nhiệm kỳ 2023 – 2028.
  - BKS đã tổ chức 04 cuộc họp với sự tham gia đầy đủ các thành viên BKS (đạt tỷ lệ 100%) để thảo luận, xem xét các vấn đề thuộc phạm vi thẩm quyền kiểm tra, kiểm soát. Các thành viên BKS thực hiện đầy đủ công việc được phân công, hoàn thành nhiệm vụ đúng chức năng, phạm vi quyền hạn của mình.
  - BKS đã tham gia đầy đủ các cuộc họp Hội đồng quản trị (“HĐQT”) và các cuộc họp giao ban hàng tháng cùng Ban điều hành (“BDH”) nhằm duy trì thường xuyên việc giám sát hoạt động điều hành của Công ty.
  - BKS đã xem xét tính pháp lý, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và BDH công ty cùng việc tuân thủ các quy định, quy chế quản lý nội bộ của Công ty.
  - Kiểm tra, giám sát việc triển khai thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCD thường niên năm 2023 và Nghị quyết của HĐQT.
  - Thực hiện công tác kiểm kê nguyên liệu, bao bì, thành phẩm tại Công ty định kỳ hàng 6 tháng.
  - Thẩm tra báo cáo tài chính của Công ty nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính cũng như tuân thủ các quy định của pháp luật và điều lệ Công ty.
  - Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS) là đơn vị kiểm toán độc lập tham gia kiểm toán báo cáo tài chính (“BCTC”) năm 2023.

2. Chi phí hoạt động, thù lao và các lợi ích khác của BKS và từng thành viên BKS  
 Trong năm 2023, thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của BKS và từng thành viên BKS đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 thông qua và công ty đã tiến hành chi trả đúng theo đúng quy định. Chi phí này được thể hiện đầy đủ trong thuyết minh của BCTC năm 2023 đã được kiểm toán.

## II. VỀ CÔNG TÁC GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT, TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN ĐIỀU HÀNH CÔNG TY :

- Trong năm HĐQT đã tổ chức họp để triển khai, thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ.
- HĐQT đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ tập trung vào các mục tiêu tại Nghị quyết của ĐHĐCĐ, tuân thủ đúng điều lệ Công ty.
- Các Nghị quyết của HĐQT có nội dung phù hợp với Nghị quyết của ĐHĐCĐ và Điều lệ Công ty.
- HĐQT đã họp định kỳ hàng tháng để có chỉ đạo kịp thời và hỗ trợ BDH trong công tác triển khai các nhiệm vụ và kế hoạch kinh doanh năm 2023.
- Ngoài ra, trong năm qua HĐQT còn chỉ đạo việc thành lập các Ban và xây dựng các Quy chế nội bộ để hỗ trợ công tác điều hành hiệu quả và quy chuẩn hơn.
- Hoàn thành việc chi trả cổ tức cho cổ đông đúng hạn.
- BDH đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được giao, đảm bảo tuân thủ nghiêm túc, chặt chẽ quy định pháp luật trong điều hành, quản lý tổ chức thực hiện các hoạt động đầu tư, phát triển sản xuất kinh doanh.
- BDH đã linh hoạt trong việc trả nợ vay trung dài hạn và ngắn hạn, rà soát thanh lý vật tư, bao bì không còn nhu cầu sử dụng để thu hồi vốn.
- Hoạt động đầu tư, hợp đồng, giao dịch có giá trị lớn, ảnh hưởng trực tiếp đến tình hình tài chính của công ty và các vấn đề quan trọng khác đều được BDH báo cáo trình ĐHĐCĐ hoặc trình HĐQT theo thẩm quyền trước khi triển khai thực hiện, đảm bảo các nguyên tắc, trách nhiệm cần trọng, trung thực và tránh xung đột về lợi ích trong hoạt động về lợi ích trong hoạt động quản trị doanh nghiệp.

## III. VỀ KẾT QUẢ KINH DOANH VÀ HOẠT ĐỘNG CÔNG TY :

Báo cáo kết quả sản xuất, kinh doanh năm 2023 và BCTC đã kiểm toán năm 2023 của Công ty ngoại trừ các ảnh hưởng của vấn đề nêu tại đoạn “cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ” đã phản ánh chính xác, trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, đảm bảo tuân thủ và phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp luật có liên quan. Kết quả các chỉ tiêu cơ bản về hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính và nguồn vốn của Công ty trong năm 2023 thể hiện trên BCTC như sau:

- a) Tài sản và nguồn vốn :

*Đơn vị tính : triệu đồng*

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 31/12/2023	Tại ngày 31/12/2022
-----	----------	------------------------	------------------------

<b>I</b>	<b>TÀI SẢN</b>	<b>456,040</b>	<b>553,941</b>
1	Tài sản ngắn hạn	229,988	341,948
2	Tài sản dài hạn	226,052	211,993
<b>II</b>	<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>456,040</b>	<b>553,941</b>
1	Nợ phải trả	226,579	336,607
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	229,461	217,334

b) Kết quả sản xuất, kinh doanh :

*Đơn vị tính : triệu đồng*

STT	Chỉ tiêu	Theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2023	Thực hiện 2023	%(TH/NQ)
1	Doanh thu	530,000	540,094	101,90%
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	36,500	42,386	116,13%
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN	29,200	33,836	115,88%

Tình hình tài chính và kết quả hoạt động sản xuất, kinh doanh năm 2023 của Công ty đã được thể hiện đầy đủ, rõ ràng trong Báo cáo của TGD, HĐQT và BCTC năm 2023 đã kiểm toán gửi theo tài liệu hợp. Như vậy, năm 2023, trong bối cảnh thị trường gặp nhiều khó khăn nhưng Công ty đã hoàn thành vượt kế hoạch cả về chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận so với kế hoạch mà ĐHĐCĐ đã đề ra mà cụ thể là : doanh thu tăng 1,9% so với kế hoạch, lợi nhuận sau thuế tăng 15,88% so với kế hoạch.

Qua kiểm tra, BKS nhận thấy tuy doanh thu Công ty chỉ tăng 1.9% so với kế hoạch đặt ra nhưng chỉ tiêu lợi nhuận đạt đến 16.13%, điều đó cho thấy HĐQT cùng BDH đã có những sách lược đúng đắn để tối ưu hóa chi phí, tăng lợi nhuận, hoạch định chiến lược theo chiều sâu nhằm bám sát mục tiêu mà ĐHĐCĐ đã đề ra.

#### **IV. VỀ GIAO DỊCH GIỮA CÔNG TY VỚI THÀNH VIÊN HĐQT, TGD, VÀ NHỮNG NGƯỜI CÓ LIÊN QUAN CỦA THÀNH VIÊN ĐÓ :**

Các giao dịch giữa công ty với các đối tượng nêu trên đều được trình thông qua Hội đồng quản trị; được thể hiện cụ thể, đầy đủ tại Bản thuyết minh của Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2023.

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

- BKS nhận thấy HĐQT và BDH đã tạo điều kiện thuận lợi để BKS hoạt động và hoàn thành nhiệm vụ mà cổ đông giao. Trong năm BKS đã cùng tham gia các cuộc họp HĐQT và BDH hàng tháng để thực hiện việc giám sát và có ý kiến trực tiếp về các vấn đề thuộc quyền hạn BKS.
- BKS đã kiến nghị HĐQT, BDH công bố thông tin kịp thời, theo quy định để cổ đông có thể nắm bắt và cập nhật sớm nhất tình hình công ty.

## **VI. THẨM ĐỊNH CÁC BÁO CÁO, TỜ TRÌNH VÀ TÀI LIỆU HỌP ĐHĐCĐ THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**

Thông báo mời họp, chương trình họp, các Báo cáo , Tờ trình của HĐQT, BĐH và các tài liệu đại hội khác được ban hành đúng thẩm quyền và được công bố thông tin đúng quy định; nội dung các tài liệu họp đảm bảo chính xác, đầy đủ, phản ánh đúng thực tế của công ty.

## **VII. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024**

Phương hướng hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2024 như sau :

- Giám sát, kiểm tra quá trình triển khai các Nghị quyết, quyết định của ĐHĐCĐ, HĐQT.
- Giám sát, kiểm tra định kỳ hoặc đột xuất các hồ sơ sổ sách tài chính kế toán, việc lập và kiểm toán các Báo cáo tài chính của công ty.
- Giám sát, theo dõi công tác công bố thông tin và quan hệ cổ đông của công ty.
- Theo dõi, đề nghị HĐQT, BĐH báo cáo kết quả giải quyết , trả lời thắc mắc, phản ánh của cổ đông gửi đến công ty (nếu có) theo quy định pháp luật và điều lệ công ty.
- Phối hợp với HĐQT và BĐH trong công tác quản trị và đầu tư phát triển .

Trên đây là toàn văn Báo cáo kết quả hoạt động năm 2023 và phương hướng hoạt động trong năm 2024, kính trình ĐHĐCĐ.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn!

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**PHAN THỊ ÁNH**