

Số: 35/21/BC-BKS

CưMgar, ngày 04 tháng 4 năm 2024

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023**

Kính thưa: Đại hội và toàn thể quý cổ đông.

- Căn cứ luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ công ty;
- Căn cứ báo cáo tài chính năm 2023 đã được Công ty TNHH kiểm toán thẩm định giá & tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam kiểm toán.

Ban kiểm soát báo cáo trước đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 kết quả hoạt động của ban kiểm soát Công ty như sau:

I. VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

1. Cơ cấu tổ chức của ban kiểm soát:

Ban kiểm soát của Công ty cổ phần cà phê Ea pốk được bầu tại Đại hội đồng cổ đông lần đầu vào ngày 20/11/2018 và bầu lại trưởng ban kiểm soát, thành viên Ban kiểm soát tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 tổ chức vào ngày 20/04/2023 gồm 03 thành viên, trong đó:

- | | |
|---------------------------|-----------------------------------|
| - Bà: Trần Thị Bích Ngọc. | Trưởng ban kiểm soát chuyên trách |
| - Bà: Phùng Thị Diễm | Thành viên. |
| - Bà: Nguyễn Thị Thúy. | Thành viên |

2. Một số hoạt động của ban kiểm soát:

Ban kiểm soát đã thực hiện các nhiệm vụ nhằm đảm bảo hoạt động của Công ty, phù hợp với điều lệ Công ty, các quy chế nội bộ và các quy định pháp luật có liên quan, tập trung thực hiện kiểm soát theo các nội dung sau:

+ Kiểm tra, giám sát tình hình triển khai thực hiện nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty;

+ Giám sát việc tuân thủ thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023, việc chấp hành Điều lệ công ty, Pháp luật Nhà nước và các Quy chế, quy định, Quyết định của Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong công tác quản lý, điều hành thực hiện nhiệm vụ năm 2023; Giám sát tình hình hoạt động của HĐQT, Ban giám đốc, cán bộ quản lý trong việc thực hiện các nhiệm vụ được giao;

+ Tham gia ý kiến với Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc về các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty, thông qua việc tham dự các cuộc họp Hội đồng Quản trị và các cuộc họp với Ban Giám đốc;

+ Thực hiện kiểm soát công tác tài chính kế toán, lập báo cáo thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo sản xuất kinh doanh, tình hình công nợ.

- Tham dự các cuộc họp của Hội đồng Quản trị;

- Tổ chức các buổi làm việc trực tiếp của các thành viên Ban kiểm soát với các phòng ban liên quan của Công ty;

- **Ban kiểm soát đã thực hiện các cuộc họp và làm việc với nội dung sau:**

+ Triển khai công tác giám sát trực tiếp người đại diện Hội đồng Quản trị thực hiện Nghị quyết của Công ty;

+ Tổ chức cuộc họp triển khai phân công nhiệm vụ cho từng thành viên, đề xuất lựa chọn công ty kiểm toán độc lập để kiểm toán báo cáo tài chính Công ty năm 2023.

+ Tổ chức cuộc họp đánh giá thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, HĐQT và các nội dung khác có liên quan;

+ Thẩm định báo cáo tài chính năm 2023. Số thành viên ban kiểm soát tham dự các cuộc họp là 3/3;

- Đánh giá sự phối hợp giữa Ban kiểm soát và Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc. Ban kiểm soát đã được HĐQT, Ban giám đốc tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp đầy đủ thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình hoạt động tài chính của Công ty. Ban kiểm soát được tham dự tất cả các cuộc họp của HĐQT, tham gia ý kiến theo chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát. Định kỳ, Ban kiểm soát đều có báo cáo, kiến nghị gửi tới HĐQT và Ban giám đốc, những kiến nghị đều được ghi nhận và triển khai thực hiện.

3. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty.

- Trong năm 2023, ban kiểm soát chưa phát hiện vấn đề bất thường nào trong hoạt động của Công ty cổ phần cà phê Ea pốk.

- Các quy trình hoạt động của ban điều hành Công ty đã thực hiện trên cơ sở tuân thủ theo luật doanh nghiệp và các quy định hiện hành, tuân thủ các yêu cầu của hệ thống quản trị; các báo cáo tài chính do ban giám đốc cung cấp một cách trung thực, hợp lý, tình hình tài chính của Công ty, ban kiểm soát đồng ý cơ bản với các đánh giá về hoạt động và tài chính trong các báo cáo và tổ chức kiểm toán.

- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty chưa đạt các chỉ tiêu theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên đề ra. Ban kiểm soát thống nhất với Báo cáo của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc về tình hình kinh doanh, năm 2023, trong năm qua đầy thách thức và khó khăn, chịu nhiều tác động với biến đổi khí hậu, thời tiết diễn biến mưa nắng thất thường, tạo cơ hội cho các loại nấm phát sinh, các mầm bệnh gây hại cho các cây trồng, sự vào cuộc quyết liệt của Ban lãnh đạo duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh, đồng thời đẩy mạnh công tác tuyên truyền vận động người lao động an tâm tư tưởng sản xuất, chấp hành kế hoạch sản xuất của công ty;

Ban kiểm soát đề nghị Hội đồng Quản trị có các biện pháp tích cực hơn nữa để điều hành công ty đạt kết quả tốt.

4. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, ban giám đốc và các cán bộ quản lý:

- Các thành viên HĐQT, Ban giám đốc đã bám sát chỉ đạo mọi lĩnh vực hoạt động của Công ty, với tinh thần làm việc đoàn kết, tập trung, dân chủ;

- Trong năm 2023, Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc đã tổ chức họp định kỳ và đột xuất theo đúng quy định Điều lệ Công ty. Hội đồng Quản trị đã chỉ đạo và tổ chức thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên.

- Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc đã đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm, đề ra phương hướng, nhiệm vụ trong năm 2024. Quán triệt chỉ đạo các phòng ban chức năng, đơn vị, xây dựng các kế hoạch chi tiết, rà soát để giảm các chi phí, thực hành tiết kiệm chống lãng phí;

Qua việc xem xét các Nghị quyết và Biên bản họp của HĐQT, Ban giám đốc. Ban kiểm soát nhận thấy các nội dung tại Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Ban giám đốc đều được thông qua tại phiên họp và được thống nhất ý kiến của tất cả các thành viên tham dự, phản ánh định hướng, chiến lược, giải pháp, hướng tới lợi ích chung của Công ty, đảm bảo vai trò định hướng phát triển của Công ty theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên. Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc là những thành viên có năng lực, có tinh thần trách nhiệm cao trong công việc.

Ban kiểm soát nhận định trong năm 2024 Hội đồng quản trị đã có nhiều sáng kiến trong hoạt động điều hành Công ty, Ban kiểm soát chưa phát hiện thấy các vấn đề bất thường trong hoạt động của Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc Công ty.

5. Báo cáo đánh giá sự phối hợp giữa Ban kiểm soát với Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc và cổ đông.

- Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc và các cán bộ quản lý của Công ty được thực hiện chặt chẽ, theo sát các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Ban kiểm soát được cung cấp các văn bản, tài liệu cần thiết trong quá trình giám sát hoạt động kinh doanh của Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc; Các kiến nghị, đề xuất của Ban kiểm soát đều được Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc xem xét, chỉ đạo các đơn vị nghiêm túc thực hiện;

- Ban kiểm soát đã được mời tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc, các cuộc họp giao ban. Tại cuộc họp, Ban kiểm soát đã có nhiều ý kiến đóng góp cho công tác quản trị và điều hành Công ty. Việc cung cấp

và trao đổi thông tin giữa Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc được liên tục và các vấn đề phát sinh, được giải quyết kịp thời;

- Công ty thực hiện việc công bố thông tin minh bạch kịp thời theo quy định của pháp luật;

- Về quan hệ giữa Ban kiểm soát với các cổ đông và nhóm cổ đông lớn chưa được chú trọng và cần được cải thiện trong thời gian tới;

II. CÔNG TÁC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CÔNG TY:

1. Hội đồng Quản trị:

Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm (và bất thường) theo đúng quy định. Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của Hội đồng Quản trị đáp ứng kịp thời, với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Hội đồng Quản trị đã ban hành Nghị quyết và các Quyết định liên quan đến hoạt động sản xuất của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của mình. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty. Trong năm 2023, Hội đồng Quản trị đã thảo luận và Quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Công ty như sau: Bổ nhiệm các trưởng phó phòng ban, đơn vị; điều chuyển công tác, kiêm nhiệm, giao thêm nhiệm vụ và thông qua giao dịch vay vốn ngân hàng, các hợp đồng mua bán, hợp đồng dịch vụ và các hoạt động sản xuất kinh doanh trong công ty.

Phê duyệt các thủ tục liên quan đến công tác đầu tư, mua sắm máy móc thiết bị, sửa chữa, mở rộng quy mô phát triển sản xuất kinh doanh của công ty. Phương án đầu tư và các dự án đầu tư cơ bản thực hiện đúng quy trình đầu tư và Điều lệ công ty quy định.

Hội đồng Quản trị thực hiện Giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty. Phối hợp cùng với Ban điều hành đã chỉ đạo điều hành toàn diện mọi hoạt động của công ty theo đúng Nghị quyết đại hội đồng cổ đông.

2. Ban Giám đốc và Bộ máy quản lý:

Ban giám đốc đã triển khai thực hiện đầy đủ các Quyết định, Nghị quyết của Hội đồng Quản trị; Thực hiện nghiêm túc các quyền hạn và nhiệm vụ khác theo đúng Điều lệ của công ty và pháp luật quy định.

Về thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh: Do biến đổi khí hậu, thời tiết diễn biến mưa nắng thất thường ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty, nhưng với quyết tâm đồng lòng của Ban Giám đốc cùng Ban quản lý đã có nhiều

cố gắng điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và đã nỗ lực chỉ đạo quyết liệt khắc phục những khó khăn diễn ra trong năm 2023.

Công tác tài chính: Quản lý tốt công tác nợ, đảm bảo nguồn tài chính phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh. Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ sách kế toán được thực hiện đúng quy định.

III. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ:

1. Nhận xét:

Nhìn chung từ tháng 11/2018 – 31/12/2023 Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty. Ban kiểm soát không nhận được bất cứ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của Hội đồng Quản trị.

2. Kiến nghị:

- Tiếp tục rà soát đánh giá hiệu quả sản xuất kinh doanh tại công ty, các hoạt động, kế hoạch sản xuất chưa có hiệu quả trong năm 2023, từ đó có giải pháp khắc phục và tháo gỡ khó khăn nhằm nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh trong toàn công ty;

- Rà soát tình hình quản lý sử dụng vốn, tăng cường quản lý chặt chẽ để tiết kiệm chi phí tối đa;

- Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc Công ty cần chú trọng mở rộng thêm thị trường tiêu thụ sản phẩm cà phê, mở rộng kế hoạch sản xuất kinh doanh và tích cực tham gia mua, bán trên cơ sở đầu tư nâng cao năng lực và thiết bị máy móc; mở rộng thêm ngành nghề khác, khai thác tối đa tiềm năng của đất đai sẵn có như trồng xen các loại cây ăn trái có giá trị kinh tế cao vào vườn cà phê, áp dụng mô hình nông nghiệp công nghệ cao và trồng các loại cây rau củ quả có giá trị kinh tế cao trên diện tích đất cà phê đã thanh lý để nâng cao hiệu quả kinh tế doanh nghiệp trong thời gian tới.

3. Kết luận:

Các thành viên trong Ban kiểm soát đã nêu cao tinh thần trách nhiệm trong quá trình thực thi nhiệm vụ, đã thể hiện được tính trung thực, khách quan trong công việc. Tuy nhiên trong điều kiện môi trường kinh doanh còn tiềm ẩn những rủi ro ngoài tầm kiểm soát cần phải quan tâm, nỗ lực và hoàn thiện hơn nữa trong thời gian tới. Để đảm bảo công tác quản lý điều hành của công ty được tốt hơn trong nhiệm kỳ tới, cần tiếp tục và duy trì phát huy hơn nữa, sự phối hợp chặt chẽ giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc điều hành công ty.

IV. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024:

Thực hiện đầy đủ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ Công ty và pháp luật Nhà nước.

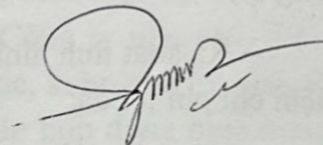
Kiểm soát đột xuất hay chuyên đề theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông (nếu có).

Tham gia với ban điều hành Công ty nhằm nâng cao hiệu quả công tác kiểm soát nội bộ và quy trình quản lý Công ty.

Trên đây là báo cáo hoạt động của ban kiểm soát năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát, rất mong nhận được những ý kiến tham gia đóng góp từ quý cổ đông để Ban kiểm soát hoàn thiện hơn các hoạt động của mình trong niên độ tới.

Ban kiểm soát trân trọng cảm ơn Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc, các phòng ban nghiệp vụ, đã phối hợp và tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ. Kính chúc Công ty ngày càng phát triển, ổn định, bền vững, chúc Quý vị cổ đông dồi dào sức khỏe, chúc Đại hội thành công tốt đẹp./.

TM/ BAN KIỂM SOÁT



Trần Thị Bích Ngọc