

Số: 01/2021/BC-BKS

Hà Nội, ngày 15 tháng 11 năm 2021

BÁO CÁO

V/V: THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2020 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Dược phẩm Hà Nội

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Dược phẩm Hà Nội sửa đổi đã được ĐHCĐ thường niên năm 2019 thông qua ngày 04/9/2019;

Ban Kiểm soát (BKS) xin báo cáo Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2021 của Công ty Cổ phần Dược phẩm Hà Nội về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS trong năm 2020, và phương hướng, nhiệm vụ công tác của Ban kiểm soát trong năm 2021 như sau:

PHẦN I

THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN ĐƯỢC GIAO CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2020

I. Tổng kết các cuộc họp của Ban Kiểm soát năm 2020

Kể từ khi diễn ra Đại hội cổ đông thường niên 2020 ngày 26/6/2020 và đại hội cổ đông bất thường ngày 10/12/2020 đến ngày tổ chức Đại hội cổ đông thường niên năm 2021, Ban kiểm soát Công ty đã họp 02 phiên để triển khai: Bầu trưởng Ban kiểm soát và thực hiện các chức năng, nhiệm vụ của Ban. Ngoài ra các thành viên Ban Kiểm soát thường xuyên trao đổi thống nhất qua điện thoại và e-mail. Nội dung các phiên họp của Ban Kiểm soát đều được các thành viên thống nhất thông qua.

Sau khi kiện toàn nhân sự Ban kiểm soát nhiệm kỳ V (2021- 2025), Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Dược phẩm Hà Nội gồm 03 thành viên:

Ông Ngô Hồng Minh – Trưởng Ban kiểm soát (bổ nhiệm ngày 30/12/2020)

Bà Nguyễn Lan Hương – Thành viên (tái bổ nhiệm ngày 30/12/2020)

Bà Nguyễn Thị Kim Cúc – Thành viên (tái bổ nhiệm ngày 30/12/2020)

Thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát thực hiện theo Quy chế nội bộ của Công ty Cổ phần Dược phẩm Hà Nội.

II. Giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty

Thực hiện theo quy định tại Điều 32, Điều 33, Điều lệ sửa đổi, bổ sung lần thứ V của Công ty Cổ phần Dược phẩm Hà Nội được Đại hội cổ đông thường niên 2019 thông qua ngày 04/9/2019 và quy định tại Luật doanh nghiệp, BKS thực hiện đánh giá về hoạt động quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban Tổng Giám đốc trong năm 2020 như sau:

Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty đã tổ chức, thực hiện đầy đủ quyền hạn, chức năng, nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Dược phẩm Hà Nội và các quy định có liên quan của pháp luật.

Báo cáo hoạt động của HĐQT, Giám đốc đã phản ánh đầy đủ các hoạt động cũng như chỉ đạo điều hành hoạt động của Công ty. Các văn bản, Nghị quyết của HĐQT phù hợp với Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của mình, với tinh thần trách nhiệm cao, HĐQT, Ban Tổng Giám đốc đều có sự phân công, phân nhiệm cụ thể cho các thành viên và các cấp điều hành, có tổng kết đánh giá việc thực hiện nhiệm vụ thông qua các phiên họp HĐQT được diễn ra trong năm 2020, nhằm duy trì đảm bảo hoạt động ổn định cho hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty.

Tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2020 của Công ty như sau:

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch 2020	Thực hiện 2020	Thực hiện 2019	% Hoàn thành Kế hoạch	So với năm 2019
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)/(3)	(7)=(4)/(5)
1	Doanh thu thuần	69.906.000.000	74.668.926.223	69.280.096.880	107%	108%
2	Lợi nhuận thuần	8.880.000.000	11.515.888.888	8.686.888.888	130%	133%
3	Cổ tức dự kiến	11%	11%	11%	100%	100%

Về cơ bản, Công ty hoàn thành vượt kế hoạch kinh doanh năm 2020 và về chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận.

Trong năm 2020, Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm định báo cáo tài chính được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020 do Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC thực hiện trước khi công bố thông tin theo quy định của pháp luật.

III. Phối hợp với Ban điều hành trong công việc giám sát các hoạt động sản xuất kinh doanh tại Công ty và giám sát tài chính

Trong năm 2020, Ban Giám đốc Công ty tập trung nguồn lực tập trung sản xuất kinh doanh các sản phẩm thuốc viên nén và thuốc nước (nhỏ mắt, mũi). Ban Điều hành đã tuân thủ các nghị quyết của HĐQT trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

Hoạt động quản lý điều hành của Ban Tổng Giám đốc trong năm 2020 được thực hiện đúng quy định của Công ty và pháp luật. Kết quả kinh doanh năm 2020 cơ bản hoàn thành kế hoạch kinh doanh năm 2020 do Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 thông qua.

Trong năm 2020, Ban Tổng Giám đốc đã chỉ đạo việc tu sửa, sửa chữa nhà máy tại Khu Công nghiệp Quang Minh để chuẩn bị cho công tác rà soát, đánh giá GMP định kỳ (dự kiến diễn ra vào tháng 4/2022).

Trong công tác giám sát tài chính, Ban Kiểm soát đã phối hợp và giám sát Ban Giám đốc, đặc biệt đối với Phòng Tài chính kế toán thực hiện các nội dung quan trọng bao gồm:

- ✓ Định kỳ thực hiện công tác kiểm soát về mặt hồ sơ, chứng từ và ghi chép trên sổ kế toán.

- ✓ Thẩm định báo cáo kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020 với phân ý kiến kiểm toán chấp nhận toàn phần, trình trình Đại hội đồng cổ đông của Công ty xem xét phê duyệt.

IV. Thẩm định báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020

1. Các căn cứ

- ❖ Báo cáo tài chính do Ban Giám đốc Công ty lập theo các biểu mẫu do Bộ Tài chính ban hành tại Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp và Thông tư 53/2017/TT-BTC ngày 21/03/2017 Sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC;
- ❖ Báo cáo kiểm toán về Báo cáo tài chính do Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC thực hiện, hoàn thành và phát hành;
- ❖ Sổ kế toán, chứng từ gốc lưu tại Công ty.

2. Xác nhận báo cáo tài chính

2.1. Ban kiểm soát xác nhận

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 Cổ phần Dược phẩm Hà Nội tại ngày 31 tháng 12 năm 2020, cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

2.2. Các chỉ tiêu tài chính cơ bản tại ngày 31/12/2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TẠI NGÀY 31/12/2020 (RÚT GỌN)

Đơn vị: đồng

TT	CHỈ TIÊU	31/12/2020	31/12/2019	Tăng (giảm)	%
I	Tổng cộng tài sản	89.493.498.586	107.088.646.686	(17.595.148.100)	-16,43%
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	15.256.462.023	5.752.665.483	9.503.796.540	165,21%
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	23.000.000.000	25.000.000.000	(2.000.000.000)	-8,00%
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	4.484.098.992	12.374.351.682	(7.890.252.690)	-63,76%
4	Hàng tồn kho	20.128.041.219	32.015.950.310	(11.887.909.091)	-37,13%
5	Tài sản ngắn hạn khác	314.559.889	1.474.568.026	(1.160.008.137)	100,00%
6	Tài sản cố định	26.310.336.463	30.471.111.185	(4.160.774.722)	-13,65%
II	Tổng cộng nguồn vốn	89.493.498.586	107.088.646.686	(17.595.148.100)	-16,43%
1	Nợ ngắn hạn	16.023.610.579	35.095.605.652	(19.071.995.073)	-54,34%
2	Nợ dài hạn	-	-	-	0%
3	Vốn chủ sở hữu	73.469.888.007	71.993.041.034	1.476.846.973	2,05%
	<i>Trong đó:</i>				
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	62.909.000.000	62.909.000.000	-	0%
	Vốn khác của chủ sở hữu	2.586.780.000	2.586.780.000	-	0%
	Các quỹ và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	7.974.108.007	6.497.261.034	1.476.846.973	22,73%

Một số hệ số tài chính chủ yếu của Công ty

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2020	Năm 2019
1	Cơ cấu tài sản			
	Tài sản ngắn hạn/Tổng Tài sản	%	70,60	71,5
	Tài sản dài hạn/Tổng Tài sản	%	29,40	28,5
2	Hệ số nợ			
	Nợ phải trả/Tổng Tài sản	%	17,90	32,8
3	Hệ số khả năng thanh toán			
	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	2,69	1,26
	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	3,94	2,2
4	Tỷ suất sinh lời			
	Lợi nhuận thuần/Tổng Tài sản (ROA)	%	9,38	8,1
	Lợi nhuận thuần/Vốn chủ sở hữu (ROE)	%	13,35	13,8

Thuyết minh một số chỉ tiêu chính:

2.2.1. Chỉ tiêu “Tiền và các khoản tương đương tiền”

Số dư tiền và các khoản tương đương tiền tại ngày 31/12/2020 tăng 9,5 tỷ đồng, tương đương tăng 165,21% so với tại ngày 31/12/2019 chủ yếu do tại thời điểm cuối năm, Công ty đẩy mạnh thực hiện thu tiền từ các đối tác phân phối sản phẩm thuốc của Công ty.

Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn của Công ty tại ngày 31/12/2020 thể hiện giá trị các khoản tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn 06 tháng tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Hà Nội, lãi suất 4,4%/năm.

2.2.2. Chỉ tiêu “Hàng tồn kho”

Số dư hàng tồn kho tại ngày 31/12/2020 giảm mạnh ~11,9 tỷ đồng, tương ứng giảm 37,13% so với tại ngày 31/12/2019 chủ yếu tại thời điểm cuối năm 2020, Công ty không có hàng nhập khẩu ủy thác cho các đối tác. Đồng thời giá trị thuốc thành phẩm, sản phẩm dở dang và nguyên vật liệu cho sản xuất thuốc tồn kho giảm so với thời điểm cuối năm 2019 do khó khăn từ việc nguyên liệu sản xuất thuốc khan hiếm và giá cả tăng cao nên Công ty hạn chế nhập mua nguyên liệu thuốc giai đoạn này.

2.2.3. Chỉ tiêu “Tài sản cố định”

Số dư tài sản cố định tại ngày 31/12/2020 phản ánh giá trị còn lại (sau khi lấy nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế) của nhà cửa, vật kiến trúc; máy móc, thiết bị, phương tiện vận tải, thiết bị, dụng cụ quản lý của Công ty.

Số dư tại thời điểm 31/12/2020 giảm so với tại 31/12/2019 chủ yếu do trích khấu hao theo quy định trong năm 2020.

2.2.4. Chỉ tiêu “Nợ ngắn hạn”

Số dư nợ phải trả tại ngày 31/12/2020 giảm mạnh ~19 tỷ đồng, tương ứng giảm 43,34% so với ngày 31/12/2019, chủ yếu là việc Công ty hoàn thành các hợp đồng nhập khẩu ủy thác nguyên liệu với các đối tác như: Công ty Cổ phần Dược phẩm và

Thiết bị y tế Bách Linh, Công ty TNHH Đại Bắc, Công ty TNHH Đại Bắc – Miền Nam.

2.2.5. Chỉ tiêu “Vốn chủ sở hữu”

Số dư vốn chủ sở hữu tại ngày 31/12/2020 tăng 1,4 tỷ đồng so với ngày 31/12/2019 là khoản lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phát sinh trong năm tài chính 2020, sau khi Công ty chi cổ tức còn lại năm 2019 (3%) theo Nghị quyết ĐHCĐ thường niên và tạm ứng cổ tức năm 2020 ở mức 8% cho các cổ đông.

2.3. Kết quả kinh doanh (dạng rút gọn) năm 2020

Đơn vị: đồng

TT	CHỈ TIÊU	Năm 2020	Năm 2019	Tăng (giảm)	%
1	Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	74.668.926.223	69.280.096.880	5.388.829.343	7,78%
2	Giá vốn hàng bán	48.243.162.309	48.969.862.043	(726.699.734)	-1,48%
3	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	26.425.763.914	20.310.234.837	6.115.529.077	30,11%
4	Doanh thu hoạt động tài chính	1.333.922.879	1.520.494.001	(186.571.122)	-12,27%
6	Chi phí bán hàng	2.288.946.017	2.027.500.880	261.445.137	0,00%
7	Chi phí quản lý doanh nghiệp	13.954.851.888	11.116.339.070	2.838.512.818	25,53%
8	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	11.515.888.888	8.686.888.888	2.829.000.000	32,57%
9	Thu nhập khác	-	54.745.454	(54.745.454)	-100,00%
10	Chi phí khác	1.415.454.018	12.547.706	1.402.906.312	11.180,6%
11	Lợi nhuận khác	(1.415.454.018)	42.197.748	(1.457.651.766)	-3.454,3%
12	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	10.100.434.870	8.729.086.636	1.371.348.234	15,71%
13	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1.703.597.897	839.629.128	863.968.769	102,90%
14	Lợi nhuận sau thuế	8.396.836.973	7.889.457.508	507.379.465	6,43%
15	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.335	1.254	81	6,46%

Thuyết minh một số chỉ tiêu chính:

2.3.1. Chỉ tiêu “Doanh thu”:

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ phát sinh năm 2020 tăng nhẹ ~5,4 tỷ đồng so với năm 2019 chủ yếu đến từ hoạt động sản xuất sản phẩm thuốc của Công ty (tăng ~4,8 tỷ đồng) và doanh thu hoạt động cho thuê kho tăng ~800 triệu.
- Hoạt động sản xuất kinh doanh các sản phẩm thuốc (hoạt động chính) mang lợi nhuận gộp 24 tỷ đồng trong năm 2020 cho Công ty.
- Hoạt động cho thuê kho và mặt bằng mang lợi nhuận gộp ~ 2,8 tỷ đồng trong năm 2020.
- Doanh thu hoạt động tài chính trong kỳ thể hiện số tiền lãi phát sinh từ tài khoản tiền gửi thanh toán của Công ty và tiền lãi tiền gửi tiết kiệm (~1,3 tỷ đồng).

2.3.2. Chỉ tiêu “Giá vốn hàng bán”

- Giá vốn hàng bán năm 2020 tương đối ổn định so với năm 2019 chủ yếu liên quan đến việc Công ty đã tiết giảm chi phí của các sản phẩm sản xuất trong năm. Điều này là nguyên nhân chính dẫn tới chỉ tiêu lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ trong năm 2020 tăng hơn 6,1 tỷ (tương đương tăng 30%) so với năm 2019.

2.3.3. Chỉ tiêu “Chi phí quản lý doanh nghiệp”

- Chi phí quản lý doanh nghiệp trong năm 2020 bao gồm chi phí chi phí tiền lương nhân viên khối văn phòng, chi phí bảo hiểm bắt buộc (BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ) với số tiền 8,9 tỷ đồng, chi phí công cụ dụng cụ phân bổ và khấu hao tài sản cố định của khối văn phòng với số tiền ~774 triệu đồng, Chi phí nguyên vật liệu phục vụ quản lý ~ 01 tỷ đồng và chi phí dịch vụ mua ngoài (sửa chữa văn phòng, nhà máy), tiền thuê đất trả tiền hàng năm tại địa chỉ 170 La Thành, chi phí khác khác (~3,2 tỷ đồng).

PHẦN II

PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ CÔNG TÁC CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2021

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Dược phẩm Hà Nội, Ban kiểm soát xây dựng phương hướng, nhiệm vụ công tác của Ban kiểm soát trong năm 2021 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 Công ty trên các công việc:
 - Quản trị, điều hành Công ty thực hiện theo Điều lệ, Nghị quyết Đại hội cổ đông.
 - Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc hoàn thiện, sửa đổi, bổ sung, ban hành mới đầy đủ, kịp thời hệ thống kiểm soát nội bộ phù hợp với quy mô phát triển và đặc thù của Công ty.
 - Tham gia ý kiến với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong từng dự án, hoạt động cụ thể thuộc thẩm quyền của Ban kiểm soát.
2. Thực hiện thẩm định báo cáo tài chính năm theo quy định.
3. Lập báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban kiểm soát hàng quý, kết quả thẩm định báo cáo tài chính theo quy định tại Điều lệ của Công ty Cổ phần Dược phẩm Hà Nội.
4. 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 Công ty.
5. Họp BKS định kỳ (trực tiếp hoặc theo phương thức lấy ý kiến bằng văn bản) và tổng kết công tác thực hiện hàng quý và đề ra kế hoạch hành động cho quý tiếp theo.
6. Thực hiện công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS theo quy định tại Điều lệ của Công ty, của Pháp luật và theo yêu cầu của HĐQT.

Trên đây là Báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban kiểm soát trong năm 2020, kết quả thẩm định báo cáo tài chính và phương hướng nhiệm vụ của BKS trong năm 2021, Ban kiểm soát xin kính trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2021 của Công ty Cổ phần Dược phẩm Hà Nội xem xét./

Nơi gửi:

- *Như kính gửi*
- *Lưu Ban kiểm soát*

TM. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng Ban

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ngô Hồng Minh', with a long horizontal stroke extending to the right.

Ngô Hồng Minh