

TP, Hồ Chí Minh Ngày 16 tháng 05 năm 2025

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2025

- 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 (“công ty”)
- 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 (“ĐHĐCĐ”) kết quả kiểm tra giám sát năm 2024 cụ thể như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2024 :

1. Cơ cấu tổ chức Ban kiểm soát :

Thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2023 – 2028 của Công ty gồm :

- Bà Phan Thị Ánh Trưởng Ban
- Ông Huỳnh Công Triết Thành viên
- Bà Khuru Gia Ý Thành viên

2. Báo cáo kết quả hoạt động của Ban kiểm soát :

- 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.
- Thẩm tra 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 ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 và Nghị quyết của HĐQT.

- Tham gia 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 2024.

3. Chi phí hoạt động, thù lao và các lợi ích khác của BKS và từng thành viên BKS:

Trong năm 2024, thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của BKS và từng thành viên BKS đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 thông qua và công ty đã tiến hành chi trả đúng theo đúng quy định. Chi phí này được thể hiện đầy đủ trong BCTC năm 2024 đã được kiểm toán của Công ty.

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 26 cuộc 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 2024.
- Ngoài ra, trong năm qua HĐQT còn chỉ đạo việc thành lập các Ban, xây dựng và ban hành 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.
- 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 cẩn 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 2024 và BCTC đã kiểm toán năm 2024 của Công ty 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 2024 thể hiện trên BCTC như sau:

a) Tài sản và nguồn vốn :

Đơn vị tính : triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 31/12/2024	Tại ngày 31/12/2023	%(2024/2023)
I	TÀI SẢN	536.741	456.040	117,70%
1	Tài sản ngắn hạn	286.738	229.988	124,68%
2	Tài sản dài hạn	250.003	226.052	110,60%
II	NGUỒN VỐN	536.741	456.040	117,70%
1	Nợ phải trả	303.679	226.579	134,03%
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	233.062	229.461	101,57%

Tổng tài sản tăng 17,7%, nợ phải trả tăng 34,03% so với 2023, cho thấy Công ty gia tăng đòn bẩy tài chính để mở rộng hoạt động kinh doanh.

b) Kết quả sản xuất, kinh doanh :

Đơn vị tính : triệu đồng

ST T	Chỉ tiêu	Theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2024	Thực hiện 2024	%(TH/NQ)
1	Doanh thu	530.000	540.264	101,94%
2	Tổng lợi nhuận trước thuế	30.100	32.023	106,39%
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN	24.080	25.616	106,38%

Tình hình tài chính và kết quả hoạt động sản xuất, kinh doanh năm 2024 của Công ty đã được thể hiện đầy đủ, rõ ràng trong Báo cáo của TGD, HĐQT và BCTC năm 2024 đã kiểm toán gửi theo tài liệu họp. Như vậy, năm 2024, trong bối cảnh thị trường gặp nhiều khó khăn nhưng Công ty đã hoàn thành vượt kế hoạch mà ĐHĐCĐ 2023 đã đề ra cụ thể là : doanh thu tăng 1,94% so với kế hoạch, lợi nhuận sau thuế tăng 6,38% so với kế hoạch thể hiện sự điều hành linh hoạt trong bối cảnh thị trường được phẩm nhiều biến động.

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 BCTC năm 2024 của Công ty đã được kiểm toán.

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 2025

Thông báo mời họp, chương trình họp, các Báo cáo , Tờ trình của HĐQT, BDH 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. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT.

- Kiểm soát chặt công nợ : đối với nợ phải trả, ưu tiên thanh toán đúng hạn các khoản vay ngắn hạn, tránh phát sinh chi phí lãi vay tăng cao trong năm 2025 khi lãi suất còn biến động; đối với nợ phải thu, tăng cường quản lý và thu hồi nợ.
- Rà soát lại chi phí, đặc biệt là chi phí tài chính và chi phí quản lý doanh nghiệp để tối ưu hóa lợi nhuận cho Công ty.

- Hoàn thiện hồ sơ pháp lý liên quan đến quyền sử dụng đất tại Lô B1-2 để đảm bảo tính hợp lệ của chi phí trả trước.
- Tăng cường kiểm soát chi phí nguyên vật liệu đầu vào, đàm phán giá tốt và đa dạng hóa nhà cung cấp để có được giá thành tốt nhất, tối ưu hóa lợi nhuận.

VIII. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2025

Phương hướng hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2025 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 2024 và phương hướng hoạt động trong năm 2025, 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