

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh Phúc



CÔNG TY CỔ PHẦN LÂM NGHIỆP 19

**BÁO CÁO
CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Quy Nhơn, ngày 20 tháng 06 năm 2025

Quy Nhơn, ngày 20 tháng 06 năm 2025



**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024
VÀ NHIỆM KỲ IV (2020-2025) TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
THƯỜNG NIÊN NĂM 2025**

Kính thưa Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Lâm nghiệp 19

- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.
- Căn cứ Báo cáo tài chính đã được kiểm toán và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2024.

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Lâm nghiệp 19 xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông về tình hình thực hiện công tác kiểm soát tại Công ty CP Lâm nghiệp 19 trong năm 2024 và nhiệm kỳ IV (2020-2025) như sau:

I. BÁO CÁO NĂM 2024:

1. Hoạt động của Ban kiểm soát:

- Trong năm 2024 Ban kiểm soát tham gia các cuộc họp cùng HĐQT, giám sát việc lấy ý kiến biểu quyết và ra Nghị quyết của các thành viên HĐQT về tổ chức ĐHĐCĐ thường niên 2024, về việc trích lập dự phòng khoản phải thu khó đòi đối với khách hàng Noble House.
- Ban kiểm soát tham gia công tác kiểm kê tại các đơn vị trong Công ty cùng với các phòng ban Chuyên môn Công ty.
- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ pháp luật, chấp hành Điều lệ Công ty và thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT và Ban Giám đốc.
- Thường xuyên giám sát và theo dõi về các hoạt động SXKD và tình hình tài chính Công ty, đảm bảo hoạt động đúng theo pháp luật và Điều lệ của Công ty.
- Thẩm tra các báo cáo tài chính nhằm đánh giá tính trung thực số liệu của kế toán và kiểm toán.

2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động SXKD và tài chính của Công ty:

2.1. Kết quả kinh doanh, tình hình hoạt động:

*** Kết quả kinh doanh:**

Năm 2024 trước tình hình khó khăn đối với kinh tế thế giới nói chung và ngành chế biến gỗ nói riêng, Công ty đã triển khai nhiều biện pháp kiểm soát chi phí nhằm duy trì hoạt động sản xuất và bảo toàn vốn.

Kết quả SXKD năm 2024 đạt được như sau:

Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch 2024	Thực hiện 2024	Tỷ lệ % TH/KH
Doanh thu	Tỷ đồng	205	213,029	104
Kim ngạch xuất khẩu	Tr. USD	8,150	7,950	98
Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	6,700	7,890	118
Thu nhập bình quân	1000đ/ng/thg	6.700	7.500	112

Qua số liệu trên cho thấy tình hình SXKD toàn Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu cơ bản kế hoạch năm 2024, vượt chỉ tiêu so với cùng kỳ năm trước, điều đáng mừng là lợi nhuận năm 2024 sau khi đã trích lập dự phòng khoản phải thu khó đòi khách hàng Noble House vẫn đạt ở mức cao.

* **Tình hình hoạt động:** Tình hình tại Văn phòng Công ty, các xí nghiệp, nhà máy như sau:

- **Văn phòng Công ty** đã nhận được Thông báo số 138/TB-SKHĐT ngày 28/12/2024 của Sở Kế hoạch và Đầu tư về việc ký quỹ bảo đảm thực hiện dự án đầu tư, dự kiến nếu thuận lợi thì năm 2025 sẽ tiến hành xây dựng trụ sở Văn phòng mới tại 05 Hoàng Văn Thụ.

- **Xí nghiệp Bông Hồng** vẫn trong tâm thế di dời theo chủ trương của tỉnh, thời hạn thuê đất đến 01/01/2026 đã cận kề phải trả mặt bằng cho Tỉnh do vậy nhiều hạng mục như kho, lò sấy đã tháo dỡ nên sụt giảm công suất. Sự chuẩn bị cơ sở mới tại Phước An còn vướng về pháp lý và khó khăn về vốn để đầu tư. Tuy vậy, năm 2024 Xí nghiệp đã hoàn thành các chỉ tiêu cơ bản của kế hoạch 2024 và đều vượt so với cùng kỳ năm 2023 như doanh thu đạt 170%, lợi nhuận đạt 242%. Đặc biệt, tỷ suất lợi nhuận năm 2024 ở mức cao đạt 5,822 tỷ đồng, đây là một chỉ tiêu quan trọng để đánh giá hiệu quả hoạt động và đóng góp phần lớn vào lợi nhuận chung toàn Công ty.

- **Xí nghiệp An Nhơn:** Là đơn vị hiện có điều kiện sản xuất cơ bản thuận lợi hơn, Xí nghiệp đã qua thời gian khó khăn do tồn tại, thiếu đơn hàng, lao động nghỉ việc và kết quả SXKD nhiều năm giảm sút. Kết quả thực hiện chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2024: Doanh thu đạt 103,5% so với kế hoạch, và đạt 103% so với cùng kỳ; Kim ngạch xuất khẩu chỉ đạt 91% so với kế hoạch, và đạt 92% so với cùng kỳ năm 2023; Về chỉ tiêu lợi nhuận 2024 là 1,550 tỷ đồng đạt 74% kế hoạch, so với năm 2023 thì đây là sự cố gắng của Lãnh đạo và toàn thể CBCNV-người lao động xí nghiệp, năm 2024 xí nghiệp trích lập dự phòng khoản phải thu khó đòi của khách hàng Noble House là 6,7 tỷ đồng.

- **Nhà máy CBLSTNT Nhơn Hòa:** Là đơn vị chịu sự ảnh hưởng lớn từ việc khách hàng Noble House phá sản. Trong năm khách Giga yêu cầu hạ giá sản phẩm từ 10 - 15% nên Nhà máy phải tính toán lại từng mã sản phẩm có thể tiếp tục sản xuất, cùng với sự cạnh tranh không lành mạnh của các đơn vị sản xuất đồ gỗ trong địa bàn bằng mọi cách hạ giá

thấp nhất để có đơn hàng nên trong năm Nhà máy đã mất đi nhiều mã hàng chủ lực, dẫn đến thiếu hụt đơn hàng, trong thời gian 4 tháng từ tháng 7/2024 đến hết tháng 10/2024 bình quân mỗi tháng Nhà máy chỉ xuất 01 container hàng. Với sự nỗ lực không ngừng của tập thể Lãnh đạo và người lao động, năm 2024 Nhà máy đã đạt được những kết quả tích cực, doanh thu và kim ngạch Nhà máy đạt chỉ tiêu kế hoạch Công ty giao, lợi nhuận đạt 315 triệu đồng, trích lập rủi ro dự phòng 6,264 tỷ.

*** Công tác bảo dưỡng, sửa chữa máy móc, nhà xưởng và PCCN:**

- Công tác PCCN và kiểm tra an toàn về PCCC định kỳ luôn được triển khai tốt. Thực hiện công tác huấn luyện PCCC theo quy định.

- Luôn duy trì việc bảo dưỡng và kịp thời sửa chữa các máy móc thiết bị phục vụ tốt cho công tác sản xuất

- Thường xuyên sửa chữa, tu bổ nhà xưởng.

- Đối với hệ thống PCCC của các đơn vị chưa đủ tiêu chuẩn theo quy định hiện nay, đang từng bước nâng cấp, bổ sung theo điều kiện của Công ty.

*** Chế độ chính sách:** Công ty thực hiện đầy đủ chế độ, chính sách liên quan đến quyền lợi, nghĩa vụ của người lao động.

2.2. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2024:

Ban kiểm soát thống nhất số liệu quyết toán của Công ty lập đã được Công ty TNHH kiểm toán Sao Việt xác nhận ngày 22 tháng 04 năm 2025. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2024, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Số liệu chủ yếu Tại thời điểm 31/12/2024 như sau:

(Đvt: VND)

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ (31/12/2024)	Số đầu kỳ (01/01/2024)
I. TỔNG TÀI SẢN	116.927.194.782	125.120.923.239
1. TÀI SẢN NGẮN HẠN	93.474.543.939	96.950.725.662
1.1. Tiền và tương đương tiền	16.169.861.361	12.573.610.031
1.2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	8.200.000.000	21.500.000.000
1.3. Các khoản phải thu ngắn hạn	24.439.621.163	29.323.347.724
1.4. Hàng tồn kho	43.384.977.477	31.390.665.088
1.5. Tài sản ngắn hạn khác	1.280.083.938	2.163.102.819
2. TÀI SẢN DÀI HẠN	23.452.650.843	28.170.197.577
2.1. Tài sản cố định	15.860.871.694	18.108.251.820
2.2. Tài sản dở dang dài hạn	46.296.296	
2.3. Đầu tư tài chính dài hạn		2.000.000.000
2.4. Tài sản dài hạn khác	7.545.482.853	8.061.945.757

II. TỔNG NGUỒN VỐN	116.927.194.782	125.120.923.239
1. Nợ phải trả	75.664.732.047	88.149.333.288
1.1. Nợ ngắn hạn	75.467.989.047	87.952.590.288
1.2. Nợ dài hạn	196.743.000	196.743.000
2. Vốn chủ sở hữu	41.262.462.735	36.971.589.951
2.1. Vốn góp chủ sở hữu	21.000.000.000	21.000.000.000
2.2. Quỹ đầu tư phát triển	12.557.975.164	12.557.975.164
2.3. Lợi nhuận sau thuế chưa PP	7.704.487.571	3.413.614.787
III. Doanh thu thuần	213.029.276.522	169.552.330.166
IV. Lợi nhuận trước thuế	7.890.257.432	3.129.862.022
V. Lợi nhuận sau thuế	5.465.777.406	1.179.763.031

Công ty đã thực hiện:

- Thanh toán kịp thời và đầy đủ các khoản nợ phải trả
- Nộp đúng và đầy đủ các khoản nghĩa vụ ngân sách Nhà nước
- Thực hiện đầy đủ chế độ, chính sách cho người lao động

3. Kết quả giám sát đối với hoạt động của HĐQT và Ban điều hành:

3.1. Đối với HĐQT:

HĐQT đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo quy định trong Điều lệ của Công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT. Trong năm 2024, HĐQT đã tổ chức họp định kỳ hàng quý, nội dung trọng tâm liên quan đến các công tác như: Thủ tục ngừng liên danh với Công ty bất động sản Bông Hồng, việc đền bù GPMB và di chuyển Xí nghiệp Bông Hồng, thủ tục pháp lý tại Phước An, nội dung các Nghị quyết về xử lý đòi nợ khách hàng Noble House, trích lập dự phòng khoản nợ phải thu khó đòi đối với khách hàng Noble House.

3.2. Đối với Ban điều hành:

- Ban điều hành luôn chủ động, linh hoạt, bám sát hoạt động sản xuất của các xí nghiệp, nhà máy, quản lý chi phí nhằm bảo toàn vốn và tối ưu hiệu quả kinh doanh, cơ bản hoàn thành kế hoạch các chỉ tiêu.
- Tiếp tục trích lập dự phòng khoản nợ phải thu khó đòi đối với khách hàng Noble House năm 2024: 13.017.787.717 đồng.

4. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban điều hành và các cổ đông:

- Hội đồng quản trị Công ty đã cung cấp kịp thời, đầy đủ các Nghị Quyết, Quyết định của HĐQT cho Ban kiểm soát thông qua văn bản, e-mail, Giám đốc đã tạo điều kiện cho Ban kiểm soát trong việc thu thập các thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty khi có yêu cầu.
- Hội đồng quản trị Công ty, Ban kiểm soát, Giám đốc và các Cán bộ quản lý của Công ty có sự phối hợp chặt chẽ trong công tác điều hành, quản lý hoạt động sản xuất kinh doanh.

Nhận xét chung, trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban kiểm soát luôn nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ HĐQT, Ban điều hành và các Phòng ban trong Công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ được Đại hội đồng cổ đông giao; Trong năm Ban kiểm soát không nhận khiếu nại liên quan đến hoạt động của Công ty, công tác điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc.

II. BÁO CÁO NHIỆM KỲ IV (NĂM 2020-2025):

1. Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát:

- Nhiệm kỳ IV (2020-2025), Ban kiểm soát Công ty gồm 3 thành viên:

Bà Bùi Thị Kim Loan - Trưởng ban

Bà Lê Thị Hải Yến - Thành viên

Ông Võ Văn Tường - Thành viên

- Ban kiểm soát thực hiện đúng chức năng và nhiệm vụ theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông nhằm đảm bảo lợi ích hợp pháp của Công ty và cổ đông.

- Ban kiểm soát tham gia các cuộc họp mở rộng của HĐQT, giám sát việc lấy ý kiến biểu quyết của các thành viên HĐQT tại cuộc họp.

- Giám sát công tác quản trị và điều hành của HĐQT, Ban Giám đốc trong việc:

+ Triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

+ Tuân thủ chế độ, chính sách pháp luật, Luật doanh nghiệp của Nhà nước; Điều lệ và Quy chế nội bộ của Công ty trong quản trị và điều hành.

+ Tính hợp lý, hợp pháp trong việc chấp hành và thực hiện các quy chế, quy định của Công ty đã ban hành.

+ Thẩm định báo cáo tài chính năm theo quy định.

+ Các hoạt động khác theo quy định của Pháp luật và Điều lệ của Công ty.

2. Đánh giá về kết quả kinh doanh, tình hình hoạt động và tình hình tài chính:

- Các số liệu báo cáo tài chính trong các năm của Công ty phản ánh trung thực trên các nội dung chủ yếu, phản ánh chính xác tình hình hoạt động của Công ty trong từng năm và trong nhiệm kỳ. Việc ghi chép sổ kế toán, lưu giữ chứng từ và báo cáo tài chính tuân thủ theo quy định của chuẩn mực kế toán.

- Kiểm tra, giám sát hoạt động tài chính hàng năm nhằm đánh giá tính chính xác hợp lý của các số liệu tài chính phù hợp báo cáo tài chính hàng năm.

- Ban kiểm soát báo cáo Đại hội một số chỉ tiêu chủ yếu về kết quả hoạt động SXKD từ năm 2020 đến năm 2024 như sau:

TT	Các chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2020	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023	Năm 2024
1	Doanh thu	Ti đồng	223,550	285,983	222,606	169,552	213,029
2	KN xuất nhập khẩu	Tr.USD	9,333	12,367	9,496	6,723	7,950
3	Lợi nhuận trước thuế	Ti đồng	0,550	11,954	10,147	3,130	7,890
4	Thu nhập bình quân	Tr.đ/ng/thg	6,0	7,2	6,9	6,78	7,5
5	Cổ tức	%	1,85	18,15	20	4,56	20

3. Kết quả giám sát đối với hoạt động của HĐQT và Ban điều hành trong nhiệm kỳ:

3.1. Đối với Hội đồng quản trị:

- HĐQT đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo quy định trong Điều lệ công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT.

- Trong nhiệm kỳ IV xảy ra nhiều rủi ro bất khả kháng như dịch bệnh covid-19, khách hàng Noble House nộp đơn phá sản ảnh hưởng nghiêm trọng đến tình hình SXKD, tiền vốn của Công ty. Trước tình hình khó khăn như vậy, HĐQT đã đưa ra các quyết định chiến lược từng bước giải quyết, tháo gỡ những khó khăn tưởng chừng như không thể vượt qua, giữ vững SXKD, bảo toàn vốn và đảm bảo quyền lợi cho cổ đông.

Trong nhiệm kỳ HĐQT đã giải quyết việc đền bù nhà làm việc 71 Tây Sơn; Tiến hành thủ tục xây dựng nhà làm việc mới tại 05 Hoàng Văn Thụ, việc đền bù GPMB và di chuyển Xí nghiệp Bông Hồng trước thời điểm 01/01/2026.

3.1. Đối với Ban điều hành:

- Ban điều hành đã triển khai các biện pháp quan tâm đến chất lượng sản phẩm, cải tiến kỹ thuật, quản lý chi phí,... nhằm thúc đẩy kết quả SXKD đạt hiệu quả tốt nhất.

- Ngày 12/9/2023 khách hàng Noble House nộp đơn xin phá sản. Số công nợ khách hàng Noble House nợ đến 31/12/2023 là: 39.612.120.128 đồng $\approx$ 1.645.021,60 USD. Số tiền nợ này Công ty đã trích lập dự phòng theo quy định trong năm 2023 và 2024 là: 31.803.992.596 đồng, còn lại 7,8 tỷ đồng chưa trích lập.

III. NHẬN XÉT, KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Dự kiến tình hình năm 2025 thị trường vẫn tiếp tục khó khăn, Ban kiểm soát đề xuất một số nội dung trong năm 2025 để hoàn thành mục tiêu đặt ra như sau:

- Bảo toàn vốn của cổ đông và vốn góp của Tổng Công ty.
- Tiếp tục theo dõi, đôn đốc và thu hồi công nợ, bám sát vụ kiện đối với khách hàng Noble House.
- Tiếp tục rà soát, đánh giá hàng tồn kho, xem xét trích lập dự phòng trong thời gian tới theo quy định.
- Bám sát tài chính Công ty nhất là vấn đề thanh toán nợ vay ngân hàng, đảm bảo không có nợ quá hạn.
- Kiểm soát chặt chẽ chi phí và giảm thiểu tối đa mọi chi phí phát sinh không cần thiết.
- Công ty tăng cường tìm kiếm thêm khách hàng và thị trường mới để tạo thêm công ăn việc làm, tăng thu nhập cho người lao động, tăng doanh thu và lợi nhuận đảm bảo việc thực hiện kế hoạch của Đại hội đồng cổ đông đề ra.
- Chú trọng việc đầu tư nâng cấp hệ thống PCCC tại các đơn vị theo quy định.
- Tiến hành xây dựng nhà làm việc Văn phòng tại khu đất 05 Hoàng Văn Thụ, khi điều kiện tài chính cho phép.
- Hội đồng Quản trị, Lãnh đạo Công ty, Lãnh đạo Xí nghiệp Bông Hồng xây dựng phương án cho địa điểm mới của Xí nghiệp để di dời khi tới thời hạn giao trả mặt bằng cho Tỉnh.

IV. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2025:

- Ban kiểm soát thực hiện đúng chức năng và nhiệm vụ theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông nhằm đảm bảo lợi ích hợp pháp của Công ty và cổ đông.

- Giám sát công tác quản trị và điều hành của HĐQT và Ban giám đốc trong việc:

+ Triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

+ Tuân thủ chế độ chính sách pháp luật, Luật doanh nghiệp; Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị của Công ty trong quản trị và điều hành.

+ Tính hợp lý và hợp pháp trong việc chấp hành và thực hiện các quy chế, quy định của Công ty ban hành.

+ Thẩm định báo cáo tài chính năm.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình thực hiện nhiệm vụ năm 2024 và nhiệm kỳ IV (2020-2025), chương trình hoạt động năm 2025.

Kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông xem xét và biểu quyết thông qua.

Kính chúc Quý cổ đông sức khỏe. Chúc Đại hội thành công!

**T.M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Bùi Thị Kim Loan

