



Huế, ngày 23 tháng 6 năm 2021

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2020, KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2021 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14, ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Căn cứ Chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Vicem thạch cao xi măng;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt;
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2020,

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2020 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2020 VÀ CHƯƠNG TRÌNH HOẠT ĐỘNG NĂM 2021:

1. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020:

- Trong năm 2020, Ban kiểm soát đã tổ chức cuộc họp định kỳ và tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị của Công ty.
- Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và quy định của Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, cụ thể:
 - + Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.
 - + Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2020 và Nghị quyết của HĐQT.
 - + Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tài chính hàng quý, 6 tháng và cả năm của Công ty.
 - + Báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị và Ban giám đốc tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên.
 - + Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.
- Năm 2020, Ban kiểm soát đã phối hợp với Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, cụ thể:
 - + Ban kiểm soát đã được mời tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị Công ty.

+ Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ về các Biên bản họp, Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị liên quan đến công tác quản lý điều hành hoạt động của Công ty.

+ Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin tài liệu liên quan đến hoạt động, tình hình tài chính của Công ty định kỳ 6 tháng, và cả năm.

2. Kế hoạch định hướng năm 2021:

- Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo các quy định của pháp luật và Công ty.

- Thực hiện tốt các chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát mà Điều lệ Công ty đã quy định, cụ thể:

+ Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh.

+ Kiểm tra, đôn đốc tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của HĐQT.

+ Định kỳ thẩm tra tính trung thực của các Báo cáo tài chính.

+ Xây dựng Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát và trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

+ Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ:

Hội đồng quản trị đã phân công cho các thành viên trong HĐQT, chỉ đạo, giám sát mọi lĩnh vực hoạt động của Công ty; kịp thời giải quyết các công việc phù hợp với diễn biến của thị trường và thực tế hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

Trong năm 2020, Hội đồng quản trị đã tổ chức họp định kỳ và đột xuất theo đúng quy định của Điều lệ Công ty. Sau mỗi cuộc họp HĐQT đều ra Nghị quyết trên cơ sở nội dung Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông để chỉ đạo và giao cho Ban giám đốc thực hiện. Cụ thể:

- Đánh giá tình hình SXKD của từng quý trong năm, đề ra nhiệm vụ cho quý tiếp theo.

- Quán triệt, chỉ đạo các đơn vị chức năng trong Công ty rà soát để giảm các chi phí, thực hành tiết kiệm chống lãng phí.

Nhận xét: Qua việc xem xét các Nghị quyết và Biên bản họp của HĐQT, Ban kiểm soát nhận thấy các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT đều 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.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC:

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh: Giám đốc Công ty cùng Ban giám đốc đã có nhiều cố gắng điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh; giúp duy trì hoạt động Công ty kinh doanh có lãi, tạo việc làm, đảm bảo đời sống cho cán bộ công nhân viên trong điều kiện Công ty gặp rất nhiều khó khăn.

- Về công tác tài chính kế toán: Ban giám đốc đã chỉ đạo thực hiện nghiêm túc việc lập Báo cáo tài chính Quý, Năm đúng thời hạn, đúng chuẩn mực kế toán và các quy định Pháp luật Việt Nam.

Nhận xét: Ban giám đốc đã hoàn thành tốt công việc, đảm bảo hiệu quả và an toàn kinh doanh của Công ty. Trong phạm vi quyền hạn và trách nhiệm của mình, Ban

giám đốc đã triển khai thực hiện tốt Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT công ty.

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2020:

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính:

- Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Các Báo cáo tài chính năm 2020 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.

- Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty là ý kiến chấp thuận toàn bộ. Các BCTC năm 2020 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2020, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2020 phù hợp với Chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2020:

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2020 theo BCTC như sau:

TT	CHỈ TIÊU	ĐVT	THỰC HIỆN 2019	KẾ HOẠCH 2020	THỰC HIỆN 2020	% TH 2020 /KH 2020	% TH 2020/ TH 2019
1	Doanh thu và TN khác	tỷ đồng	279,679	156,363	166,331	106,37	59,47
2	LN trước thuế	tỷ đồng	1,214	0,373	0,431	115,55	35,50
3	Nộp ngân sách	tỷ đồng	16,161	10,809	11,286	104,41	69,83
4	Chi trả cổ tức	%	-	1,5	1,5	100	

Căn cứ số liệu trên, kết quả thực năm 2020 đều đạt so với chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2020.

3. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2020:

3.1. Các chỉ tiêu phân tích tài chính:

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2020	Năm 2019
1. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	0,86	1,06
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	99,14	98,94
2. Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	14,93	17,09
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	85,07	82,91
3. Khả năng thanh toán			

- Khả năng TT nợ ngắn hạn (100/310)	Lần	6,64	5,79
- Khả năng TT hiện hành (270/300)	Lần	6,70	5,85
- Khả năng TT nhanh (100-140/310)	Lần	6,58	5,40
4. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận ST/Doanh thu thuần	%	0,21	0,34
- Lợi nhuận ST/Vốn chủ sở hữu	%	0,30	0,80
- Lợi nhuận ST/Tổng TS	%	0,26	0,66

3.2 Nhận xét, đánh giá tình hình tài chính tại ngày 31/12/2020:

- Cơ cấu tài sản Công ty chủ yếu là tài sản ngắn hạn.
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn, khả năng thanh toán hiện hành, khả năng thanh toán nhanh đều tăng so với năm 2019 thể hiện công ty đã có chính sách tài chính rất tốt, giảm thiểu được các rủi ro về thanh toán nợ đến hạn.

- Tỷ suất sinh lời tính trên doanh thu, vốn chủ sở hữu và tổng tài sản giảm là do năm 2020 công ty gặp rất nhiều khó khăn trong hoạt động kinh doanh, sản lượng tiêu thụ thạch cao của Công ty tại các nhà máy giảm mạnh do sự cạnh tranh của các đơn vị tư nhân, các nhà máy xi măng chuyển sang sử dụng các loại thạch cao khác, nhất là thạch cao Oman, là loại thạch cao mà Công ty không có lợi thế cạnh tranh. Tuy nhiên, công ty đã thực hiện tốt việc tiết giảm chi phí, tinh gọn bộ máy, nâng cao hiệu quả hoạt động, giảm giá thành dẫn đến kết quả kinh doanh năm 2020 có lãi.

- Phải thu ngắn hạn của khách hàng đến ngày 31/12/2020: 100,118 tỷ đồng, chiếm 60% doanh thu bán hàng thể hiện công ty vẫn đang bị chiếm dụng vốn lớn từ khách hàng, trong đó chủ yếu là công nợ của các công ty xi măng trong Vicem chiếm tỷ lệ 86% tổng số công nợ phải thu.

V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2020

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020

- Công ty đã thực hiện phương án phân phối lợi nhuận theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020.

2. Thực hiện việc chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và thư ký năm 2020

- Công ty đã thực hiện trả thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2020 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 thông qua.

Tổng cộng tiền thù lao năm 2020 là 639.516.129 đồng.

3. Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020:

- Doanh thu và thu nhập khác đạt 106%, lợi nhuận đạt 115% so với kế hoạch năm 2020.

VI. KIẾN NGHỊ:

Trên cơ sở kiểm tra, kiểm soát các hoạt động của Công ty, Ban kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

- Cần thực hiện tốt hơn nữa công tác quản lý, rà soát và xây dựng định mức để tiết giảm chi phí đảm bảo nâng cao lợi nhuận và thu nhập cho người lao động.

- Quản lý nợ phải thu đảm bảo an toàn trong kinh doanh, không để khách hàng chiếm dụng vốn kéo dài và không để phát sinh nợ phải thu khó đòi.

- Tiếp tục rà soát một số Quy chế để phù hợp với thực tế và đảm bảo tính pháp lý trong quản lý, điều hành.

- Công tác tài chính: cân đối dòng tiền để có phương án huy động và sử dụng vốn hợp lý, đáp ứng nhu cầu vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh và nghĩa vụ trả nợ. Thường xuyên rà soát công nợ phải thu, đánh giá tuổi nợ, có các biện pháp để xử lý thu hồi, hạn chế việc phát sinh nợ xấu, nợ phải thu khó đòi.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020 và phương hướng nhiệm vụ năm 2021 Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Trân trọng cảm ơn.

Nơi nhận:

- ĐHDCĐ cty;
- HĐQT cty;
- Các thành viên BKS;
- Lưu: Thư ký HĐQT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Hoàng Yên