

Số: 01/BC-BKS

Bình Dương, ngày 20 tháng 3 năm 2024

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023
CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN VITALY**

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CP VITALY

- Căn cứ nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát đã được quy định tại Điều lệ Công ty Cổ Phần Vitaly.

- Căn cứ NQ số 23/NQ-ĐHĐCĐ ngày 14/04/2023 tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 của Công ty CP Vitaly.

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty CP Vitaly đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam.

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Vitaly các nội dung như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát:

- Thành viên Ban Kiểm soát:

+ Bà Nguyễn Thị Bích Thủy - Trưởng Ban Kiểm soát

+ Ông Đào Quang Sơn - Thành viên BKS

+ Bà Hoàng Thị Xuân Thủy - Thành viên BKS

(Nghị quyết số 25/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/4/2021)

- Hàng quý và các buổi họp đột xuất, Ban kiểm soát đã thường xuyên trao đổi với nhau các vấn đề về quản lý và hoạt động SXKD của Công ty.

- Giám sát việc ban hành và thực hiện các Nghị quyết, Quyết định và chỉ đạo của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong công tác quản trị và điều hành Công ty.

- Ban Kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, xem xét các Nghị quyết và có ý kiến với HĐQT về việc quản trị Công ty.

II. Đánh giá hoạt động SXKD, tài chính của Công ty CP Vitaly năm 2023

1. Đánh giá hoạt động SXKD, tài chính của Công ty

- Căn cứ Nghị quyết số 23/NQ-ĐHĐCĐ ngày 14/04/2023 tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 của CTCP Vitaly;

- Căn cứ BCTC năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán;

Tình hình thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD, tài chính năm 2023 chủ yếu như sau:

TT	Chỉ tiêu	DVT	KH 2023	TH 2023	TH 2022	TH 2023 so KH 2023	TH 2023 so TH 2022
A	B	C	1	2	3	4=2/1	5=2/3
I	Kết quả SXKD						
1	Doanh thu bán hàng	Triệu đ	373.800	152.981	283.548	40,93%	53,95%
2	Giá vốn hàng bán	"	340.250	163.028	265.609	47,91%	61,38%
3	Lợi nhuận gộp	"	33.050	(10.662)	17.939		
4	Doanh thu HĐTC	"	100	86	432	86,00%	19,91%
5	Chi phí tài chính	"	4.650	3.359	2.757	72,24%	121,84%
6	Chi phí bán hàng	"	15.760	6.883	14.351	43,67%	47,96%
7	Chi phí quản lý DN	"	12.160	7.485	8.753	61,55%	85,51%
8	Lợi nhuận từ HDSXKD	"	580	(28.303)	(7.490)		
9	Thu nhập khác	"	-	2	201		1,00%
10	Chi phí khác	"	280	240	409	85,71%	58,68%
11	Lợi nhuận khác	"	(280)	(238)	(208)		
12	Tổng lợi nhuận trước thuế	"	300	(28.541)	(7.698)		
II	Các chỉ tiêu khác						
1	Sản lượng sản xuất	Triệu m ²	4.200	1.710	3.750	40,71%	45,60%
2	Sản lượng tiêu thụ	"	4.500	1.884	3.456	41,87%	54,51%
3	Giá trị hàng hóa tồn kho	Triệu đ		99.800	123.445		80,85%
4	Tình hình công nợ	"					
-	Tổng nợ phải thu	Triệu đ		8.523	8.347		102,11%
-	Tổng nợ phải trả	"		133.910	146.822		91,21%

Nhận xét đánh giá:

Nhìn chung Công ty chưa thực hiện được các chỉ tiêu SXKD mà Nghị quyết số 23/NQ-ĐHĐCĐ ngày 14/04/2023 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 đề ra, cụ thể như sau:

- Sản lượng sản xuất chỉ đạt 40,71% so với kế hoạch 2023, bằng 45,6% so với thực hiện năm 2022.

- Sản lượng tiêu thụ chỉ đạt 41,87% so với kế hoạch 2023, bằng 54,51% so với thực hiện năm 2022.

- Doanh thu tiêu thụ chỉ đạt 40,93% so với kế hoạch 2023, bằng 53,95% so với thực hiện năm 2022.

- Tổng lợi nhuận trước thuế lỗ 28,5 tỷ đồng.

Nguyên nhân:

- Năm 2023 là một năm rất nhiều khó khăn đối với ngành sản xuất VLXD, Công ty CP Vitaly cũng ở trong tình trạng chung này. Thị trường tiêu thụ trong nước cũng như xuất khẩu đều chậm do các công trình dự án xây dựng cơ bản và đầu tư công không nhiều, chậm triển khai, thị trường bất động sản ở trong tình trạng đóng băng, doanh thu tiêu thụ gạch Ceramic bị ảnh hưởng chung của thị trường bất động sản trong nước, cũng như sự khó khăn chung của kinh tế thế giới dẫn đến doanh thu sụt giảm mạnh..

- Trước tình hình trên, công ty phải điều chỉnh giảm công suất về còn một dây chuyền và sản xuất cầm chừng để duy trì bộ máy. Công ty phải giải quyết cho một số lượng lớn công nhân viên nghỉ việc và thực hiện chi trả các chế độ liên quan đến người lao động cũng làm tăng chi phí trong năm 2023.

- Để cải thiện sản xuất và nâng cao chất lượng sản phẩm, Công ty đã đưa vào sử dụng khí đồng hành CNG. Tuy nhiên, do phải dừng dây chuyền sản xuất trong thời gian dài, không có sản lượng sản phẩm, các khoản chi phí cố định vẫn không đổi, nên giá thành sản xuất sản phẩm vẫn còn cao.

- Bên cạnh đó, thực hiện chủ trương xử lý hàng tồn kho, Công ty đã áp dụng các chính sách về giá, chiết khấu... nên tỷ suất lợi nhuận của lượng hàng tiêu thụ cũng thấp.

- Ngoài ra, các dây chuyền sản xuất đã được đầu tư thời gian trước, hiện tại công nghệ đã lạc hậu, công suất thiết kế nhỏ, dẫn đến các chi phí bảo trì, bảo dưỡng máy móc thiết bị phát sinh cao, mức tiêu hao nguyên nhiên vật liệu trong sản xuất rất khó tiết kiệm.

2. Thẩm định BCTC năm 2023 đã được kiểm toán

BCTC cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2023 đến 31/12/2023 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM. Đơn vị kiểm toán đã phát hành báo cáo kiểm toán theo thư kiểm toán số 108./2024/BCKT-CPA ngày 18./03/2024.

Ban kiểm soát thống nhất với ý kiến của Kiểm toán viên: BCTC đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2023, 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 Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

3. Về hoạt động của hội đồng quản trị (HDQT):

- HDQT hoạt động tuân thủ theo Điều lệ và quy chế của Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Không có biểu hiện nào vi phạm pháp luật và chế độ chính sách của Nhà nước cũng như các quy định hiện hành.

- Qua xem xét các nghị quyết và tham dự các cuộc họp HDQT từng quý, năm, Ban Kiểm soát nhận thấy: Các kỳ họp đều có kiểm điểm, đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ SXKD của quý trước, đồng thời triển khai thực hiện kế hoạch SXKD trong

0338
ÔNG
Ổ PH
I TA
VAN-T

quý tiếp theo, kịp thời đưa ra các chủ trương, giải pháp để đảm bảo cho Ban điều hành triển khai thực hiện.

- Các thành viên HĐQT đã thực hiện tốt các trách nhiệm liên quan đến lĩnh vực được phân công, thường xuyên trao đổi, làm việc cùng với Ban điều hành để kịp thời xử lý các công việc phát sinh trong quá trình SXKD.

- Trong tình hình khó khăn ở khâu tiêu thụ, mở rộng thị trường, giải quyết lượng hàng tồn kho cũng như chất lượng sản phẩm, HĐQT đã kịp thời cùng Ban điều hành đưa ra các giải pháp cụ thể như: thành lập Tổ tái cấu trúc, phối hợp cùng Ban kiểm soát đánh giá, xem xét các vướng mắc để có phương hướng điều chỉnh, xử lý kịp thời.

4. Về hoạt động của Ban điều hành:

- Ban điều hành đã triển khai thực hiện các Nghị quyết của HĐQT đề ra. Ban điều hành cũng có nhiều cố gắng trong việc điều hành sản xuất kinh doanh, kịp thời báo cáo HĐQT các khó khăn, vướng mắc và có giải pháp phù hợp để ổn định hoạt động kinh doanh trong tình hình thị trường có nhiều biến động bất lợi.

- Công ty ký kết các hợp đồng mua bán sản phẩm và nguyên nhiên vật liệu đầy đủ, đảm bảo đúng nguyên tắc quy chế tài chính.

- Ban điều hành đã đôn đốc chỉ đạo các phòng ban nghiệp vụ, các phân xưởng sản xuất tăng cường quản lý, tiết kiệm nguyên nhiên vật liệu, tăng cường kiểm soát nâng cao chất lượng sản phẩm để đáp ứng nhu cầu thị trường.

III. Đề xuất và kiến nghị:

Trong năm 2023, mặc dù các chỉ tiêu về doanh thu, sản lượng sản xuất và sản lượng tiêu thụ, lợi nhuận... chưa đạt so với kế hoạch đề ra, nhưng Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã có nhiều cố gắng tháo gỡ những vướng mắc, khó khăn, tìm mọi giải pháp để duy trì hoạt động của công ty.

Để có thể hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch đề ra cho năm 2024, Ban Kiểm soát có các kiến nghị như sau:

- Bên cạnh việc ký kết hợp đồng mua nguyên, nhiên, vật liệu với Tổng Công ty VLXD số 1, Công ty cần chủ động tìm thêm nguồn nguyên, nhiên, vật liệu có chất lượng ổn định, giá cả hợp lý để đảm bảo sản xuất ổn định, nâng cao chất lượng sản phẩm, giảm giá thành sản phẩm, tăng sức cạnh tranh trên thị trường.

- Giám sát, đánh giá hiệu quả của việc đầu tư máy móc thiết bị đang đầu tư nhằm nâng cao chất lượng, sản lượng của Công ty.

- Vừa qua HĐQT đã đồng ý với chủ trương: cho phép “Công ty FiCO COM là một Đại lý phân phối và để cho các Đại lý trước đây của Vitaly tự quyết định có thể

trực tiếp với Vitaly hoặc với FiCO COM (Nghị Quyết số 04/NQ-HĐQT ngày 09/01/2024). Đề nghị Ban Điều hành nghiên cứu các giải pháp tìm kiếm và mở rộng thị trường trong nước cũng như xuất khẩu, góp phần đưa công ty ổn định sản xuất và phát triển một cách bền vững.

- Đánh giá hiệu quả việc mua nguyên, nhiên vật liệu với Tổng Công ty VLXD số 1 và các đơn vị cung ứng khác để đảm bảo kiểm soát giá thành tối ưu.

- Xem xét lại nội dung các hợp đồng được ký kết giữa Công ty với các đại lý, để có những ràng buộc chặt chẽ, hợp lý hơn trong việc sản xuất, tiêu thụ sản phẩm, đảm bảo quyền và nghĩa vụ của Công ty hơn nữa.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Xin chân thành cảm ơn Quý cổ đông và xin chúc Đại hội thành công tốt đẹp./.

Nơi nhận:
- Như trên;
- Lưu BKS.

