



CÔNG TY CỔ PHẦN VICEM THẠCH CAO XI MĂNG  
Số: 195 /BC-BKS

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Huế, ngày 13 tháng 03 năm 2020

## BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019, KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2020

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13;

- 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 2019 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 2019,

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2019 như sau:

### I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019 VÀ CHƯƠNG TRÌNH HOẠT ĐỘNG NĂM 2020:

#### 1. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2019:

- Trong năm 2019, 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:

+ Giám sát tính hợp lý, hợp pháp trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của công ty;

+ Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2019 và Nghị quyết của HĐQT.

+ Thâm tra các Báo cáo tài chính theo định kỳ Quý, 6 tháng và Báo cáo tài chính năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính. Đồng thời, phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính, giám sát việc thực thi những kiến nghị do Công ty kiểm toán độc lập đưa ra.

+ Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.

- Năm 2019, Ban kiểm soát đã phối hợp tốt với Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, thể hiện:

+ 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 2020:

- 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:

+ Giám sát tính hợp lý, hợp pháp trong quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của công ty.

+ 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.

+ Năm bắt các cơ chế, chính sách ban hành nhằm kiến nghị sửa đổi bổ sung những vấn đề còn chưa phù hợp, nâng cao hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty, giảm thiểu những rủi ro trong việc điều hành, quản lý hoạt động SXKD của Công ty.

+ 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 2019, 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. Cụ thể: doanh thu năm 2019 chỉ đạt 72% kế hoạch nhưng chỉ tiêu lợi nhuận vẫn được đảm bảo, đạt 94% kế hoạch.

- 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.

- Về công tác tổ chức nhân sự: Ban giám đốc đã chỉ đạo tiến hành sắp xếp nhân sự, tinh giảm bộ máy, nâng cao năng suất lao động, bồi dưỡng nhân sự phù hợp với yêu cầu thực tế tại Công ty.

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. THÀM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2019:**

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

- Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Các Báo cáo tài chính năm 2019 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 2019 của Công ty là ý kiến chấp thuận toàn bộ. Các BCTC năm 2019 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2019, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2019 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 2019:**

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2019 theo BCTC như sau:

TT	CHỈ TIÊU	ĐVT	THỰC HIỆN 2018	KẾ HOẠCH 2019	THỰC HIỆN 2019	% TH 2019 / KH 2019	% TH 2019/ TH 2018
1	Doanh thu và TN khác	tỷ đồng	447,122	388,947	279,730	71,9	62,6
2	LN trước thuế	tỷ đồng	1,631	1,289	1,214	94,1	74,4
3	Nộp ngân sách	tỷ đồng	21,263	16,509	16,161	97,9	76,0
4	Chi trả cổ tức	%	-	2	1,5	75	-

Căn cứ số liệu trên, kết quả thực năm 2019 đều thấp hơn so với chỉ tiêu kế hoạch SXKD theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2019.

##### **3. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2019:**

###### **3.1. Các chỉ tiêu phân tích tài chính:**

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2019	Năm 2018
<b>1. Cơ cấu tài sản</b>			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	1,1	0,9
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	98,9	99,1
<b>2. Cơ cấu vốn</b>			

- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	17,1	25,6
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	82,9	74,4
<b>3. Khả năng thanh toán</b>			
- Khả năng TT nợ ngắn hạn (100/310)	Lần	5,8	3,9
- Khả năng TT hiện hành (270/300)	Lần	5,9	3,9
- Khả năng TT nhanh (100-140/310)	Lần	5,4	3,8
<b>4. Tỷ suất sinh lời</b>			
- Lợi nhuận ST/Doanh thu thuần	%	0,3	0,1
- Lợi nhuận ST/Vốn chủ sở hữu	%	0,8	0,5
- Lợi nhuận ST/Tổng TS	%	0,7	0,4

### 3.2 Nhận xét, đánh giá tình hình tài chính tại ngày 31/12/2019:

- Cơ cấu tài sản Công ty không thay đổi nhiều so với năm 2018.
- Khả năng tài trợ của vốn chủ sở hữu tăng lên do công ty đã bảo toàn và phát triển được vốn.
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn, khả năng thanh toán hiện hành, khả năng thanh toán nhanh đều tăng so với năm 2018 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 đều tăng so với năm 2018, thể hiện hiệu quả hoạt động kinh doanh đã được cải thiện do công ty đã thực hiện tốt việc tiết giảm chi phí, tinh gọn bộ máy, nâng cao hiệu quả hoạt động, giảm giá thành làm tăng lợi nhuận trong kinh doanh.
- Phải thu ngắn hạn của khách hàng đến ngày 31/12/2019: 112,8 tỷ đồng, chiếm 41% 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 80% tổng số công nợ phải thu.

## V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2019

### 1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2018 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019

- Công ty đã thực hiện phương án phân phối lợi nhuận năm 2018 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019.

### 2. Thực hiện việc chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và thư ký năm 2019

- Công ty đã thực hiện trả thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2019 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 thông qua.

Tổng cộng tiền thù lao năm 2019 là 586.708.528 đồng.

### 3. Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2019:

- Doanh thu và thu nhập khác đạt 71,9%, lợi nhuận đạt 94,1% so với kế hoạch theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2019.

## 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 thủ 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 2019 và phương hướng nhiệm vụ năm 2020. Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Trân trọng cảm ơn.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Nơi nhận:**

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



**Nguyễn Hoàng Yên**