

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021)

Kính thưa Quý cổ đông của Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long!

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Viglacera Hạ Long.

- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 của Công ty CP Viglacera Hạ Long.

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty CP Viglacera Hạ Long, đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC.

- Căn cứ kết quả theo dõi, kiểm tra, giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh và hoạt động quản lý điều hành của Công ty năm 2020.

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình thực hiện công tác kiểm soát Công ty trong năm 2020 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát

Trong năm 2020, được sự phối hợp của Hội đồng quản trị và Ban điều hành, Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty với các nội dung công việc chính sau:

- Giám sát việc chấp hành Pháp luật của Nhà nước, Điều lệ công ty và tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2020 của Công ty.

- Kiểm tra, giám sát việc ban hành và tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị và Ban điều hành.

- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2020, trong đó:

+ Kiểm soát thường xuyên các hoạt động sản xuất kinh doanh và quản trị điều hành của Công ty thông qua hồ sơ tài liệu, chứng từ, biên bản các cuộc họp của Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty, tuân thủ Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

+ Xem xét các báo cáo tài chính; báo cáo hoạt động sản xuất kinh doanh định kỳ hàng tuần, tháng, quý, năm. Xem xét các báo cáo của đơn vị kiểm toán độc lập cũng như giám sát việc thực hiện các kiến nghị, đề xuất của đơn vị kiểm toán.

- Các hoạt động khác theo quy định của pháp luật và điều lệ của Công ty.

Trong năm 2020, BKS đã tổ chức các cuộc họp để thống nhất một số nội dung hoạt động của BKS, đánh giá hoạt động của Công ty cũng như trao đổi các vấn đề khác thuộc chức năng, nhiệm vụ của BKS.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ kiểm soát thay mặt cổ đông, Ban kiểm soát đã được Hội đồng quản trị, Ban điều hành của Công ty tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ; không có áp lực, rào cản nào làm ảnh hưởng đến nhiệm vụ được giao.



II. Kết quả giám sát của Ban Kiểm soát

1. Đối với hoạt động của HĐQT, Ban điều hành và cổ đông

1.1. Hoạt động của HĐQT

Trong năm 2020, Hội đồng quản trị Công ty đã nghiêm túc triển khai thực hiện các nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 phê duyệt, tuân thủ đúng quy định của pháp luật cũng như Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

HĐQT Công ty đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và đột xuất để thông qua và quyết định các nội dung liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty như: Phê duyệt các chỉ tiêu kế hoạch SXKD; phê duyệt chủ trương đầu tư XDCCB. Các phiên họp đã được tổ chức và tiến hành theo đúng quy định của pháp luật hiện hành và Điều lệ của Công ty, với sự tham gia đầy đủ của các thành viên HĐQT cùng sự đồng thuận và nhất trí cao. Các nghị quyết của HĐQT phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, thực hiện đúng chủ trương của ĐHĐCĐ thường niên.

Các hoạt động chủ yếu của HĐQT trong năm 2020:

- Định hướng đầu tư phát triển SXKD và các nhiệm vụ trọng tâm năm 2020;
- Thực hiện chi trả cổ tức năm 2019 cho cổ đông theo Nghị quyết số 56/NQ-ĐHĐCĐ/2020 ngày 26/03/2020;
- Lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2020;
- Tiếp tục triển khai các hạng mục đầu tư phục vụ sản xuất đã được ĐHĐCĐ phê duyệt. Công tác triển khai đầu tư của Công ty đã được thực hiện đúng trình tự, thủ tục theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

Năm 2020, đánh giá ảnh hưởng của dịch bệnh gây khó khăn cho toàn bộ nền kinh tế nói chung cũng như hoạt động SXKD của Công ty nói riêng, nhằm đảm bảo hiệu quả đầu tư tối ưu, HĐQT đã tạm dừng chưa triển khai nhiều dự án/hạng mục đầu tư nằm trong kế hoạch đầu tư năm 2020 đã được ĐHĐCĐ thông qua ngày 26/03/2020, chỉ ưu tiên hoàn thiện các hạng mục đang đầu tư dở dang để sớm đưa vào khai thác sau đầu tư. Theo đó, trong năm Công ty chỉ thực hiện và hoàn thành 02 dự án/hạng mục:

- Hệ nghiền khô nguyên liệu tại Hoàn Bồ (DA chuyển tiếp), giá trị thực hiện: 6.628 trđ.
- Máy phay CNN – Gia công khuôn ngói 22v/m2 tại Tiêu Giao, giá trị thực hiện: 453trđ

1.2. Đối với Ban điều hành

Ban điều hành đã triển khai thực hiện nghiêm túc, đầy đủ và kịp thời các quyết định, nghị quyết của HĐQT về việc thực hiện kế hoạch SXKD, công tác đầu tư XDCCB và các mặt hoạt động khác của Công ty. Bên cạnh đó, Ban điều hành đứng đầu là Tổng Giám đốc Công ty đã chỉ đạo rất sát sao, quyết liệt trong công tác điều hành SXKD, phân quyền rõ ràng; chủ động thực hiện các biện pháp hữu hiệu, kịp thời, ứng phó lại với tình hình khó khăn một cách hiệu quả; có đánh giá, kiểm soát việc thực hiện để đạt được mục tiêu đặt ra, đảm bảo tuân thủ quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

Năm 2020, Ban điều hành đã chỉ đạo, tập trung mọi nguồn lực để thực hiện mục tiêu kế hoạch đã đề ra, các giải pháp gồm:

- Công tác Kiểm soát chi phí: Tăng cường thắt chặt, tiết giảm chi phí trong bối cảnh dịch bệnh diễn biến phức tạp gây khó khăn trực tiếp cho công tác tiêu thụ, với một loạt các giải pháp đồng thời: Đàm phán với các nhà cung cấp để giảm giá đầu vào; khai thác tối đa hiệu quả thiết bị để tiết giảm chi phí sửa chữa bảo dưỡng; điều chỉnh giảm quy mô sản xuất theo phản ứng của thị trường để cân đối sản lượng tiêu thụ - sản xuất - tồn kho tối ưu và tiết giảm chi phí lưu kho - đóng gói; tổ chức sản xuất và bố trí lao động phù hợp với quy mô sản xuất thay đổi và tiết giảm chi phí lương; tiếp tục thực hiện nghiêm túc khoán quản và kiểm soát định mức tiêu hao vật tư chính tại các nhà máy; ...

- Công tác Kiểm soát chất lượng:

+ Kiểm soát chất lượng sản phẩm (tỷ lệ thu hồi, phẩm cấp) giao khoán cho các đơn vị; thiết lập báo cáo kiểm soát chất lượng sản phẩm hàng ngày nhằm phát hiện sớm các biến động và điều chỉnh kịp thời, không để ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất tại các nhà máy.

+ Duy trì công tác kiểm tra sản xuất định kỳ, kiểm soát chặt chẽ các khâu trong quy trình công nghệ tại các nhà máy, hạn chế tối đa yếu tố ảnh hưởng do nguyên nhân khách quan mang lại, đảm bảo chất lượng sản phẩm đạt và vượt mức giao khoán.

- Công tác quản trị

+ Xây dựng và duy trì định mức khoán, triển khai giao giá thành công xưởng, giá bán, doanh thu cho các đơn vị trực thuộc theo từng tháng nhằm bám sát kế hoạch, cũng như tìm các giải pháp bù đắp nếu không đạt các chỉ tiêu kế hoạch hàng tháng.

+ Thực hiện nghiêm túc hệ thống báo cáo quản trị SXKD, nắm bắt diễn biến chi phí hàng ngày do với kế hoạch giao; phân tích nguyên nhân lỗ từ đó có hướng điều chỉnh kịp thời

- Công tác tài chính: Trong công tác tài chính kế toán; hệ thống biểu mẫu, sổ sách được trình bày rõ ràng, hạch toán đúng chế độ quy định. Công tác kiểm kê định kỳ; lập và công bố thông tin báo cáo tài chính định kỳ được thực hiện đầy đủ, đúng quy định.

1.3. Việc tuân thủ Pháp luật, các quy định, quy chế quản trị nội bộ

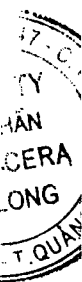
Trong năm 2020, Hoạt động của Công ty, các cấp quản lý, phòng ban, cá nhân và đơn vị liên quan của Công ty đã tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty cũng như các quy trình, quy chế quản trị nội bộ. Hoạt động công bố thông tin của Công ty đã được thực hiện nghiêm túc, đầy đủ theo quy định đối với Công ty niêm yết.

1.4. Đối với các cổ đông

Trong năm 2020, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị hoặc yêu cầu kiểm tra nào của cổ đông hoặc của cán bộ công nhân viên trong Công ty đối với hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cán bộ quản lý trong Công ty.

2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và các chỉ tiêu tài chính năm 2020

Công ty đã tổ chức công tác kế toán, quyết toán và kiểm toán độc lập báo cáo tài chính phù hợp với các quy định của chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp và các quy định của pháp luật hiện hành. Ban kiểm soát đã thống nhất v/v: số liệu BCTC riêng và BCTC hợp nhất năm 2020 của Công ty (đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH



Hãng kiểm toán AASC) đã được ghi nhận phù hợp với các quy định hiện hành liên quan đến kế toán tài chính theo nguyên tắc trọng yếu, đồng thời phù hợp với tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm 2020.

Một số chỉ tiêu về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020 như sau:

TT	Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch 2020 (đã đ/c)	Thực hiện 2020	TH/KH (%)
I	BCTC hợp nhất				
1	Doanh thu thuần	trđ	1.914.900	1.898.309	99%
2	Lợi nhuận trước thuế	trđ	98.000	104.738	107%
II	BCTC riêng				
1	Doanh thu thuần	trđ	969.900	952.949	98%
2	Lợi nhuận trước thuế	trđ	75.000	89.343	119%
3	Trị giá thành phẩm tồn kho	trđ	132.300	129.957	98%
4	Dư nợ phải thu	trđ	33.200	19.718	59%
5	Khấu hao cơ bản	trđ	62.500	63.059	101%
6	Lao động và thu nhập				
-	Lao động bình quân	Người	1.955	1.823	93%
-	Thu nhập bình quân	1000đ/ ng/tháng	10.617	11.021	104%
7	Nộp NSNN	trđ	84.000	68.083	81%

Một số chỉ tiêu tài chính tại 31/12/2020 và năm 2020 như sau:

- Tổng tài sản:	952.014 triệu đồng
+ Tài sản ngắn hạn:	447.097 triệu đồng
+ Tài sản dài hạn:	504.917 triệu đồng
- Nguồn vốn chủ sở hữu:	620.009 triệu đồng
Trong đó:	
+ Vốn đầu tư của CSH:	250.000 triệu đồng
+ LNST chưa phân phối:	75.559 triệu đồng
- Tổng tiền vay:	82.462 triệu đồng
+ Vay ngắn hạn:	72.692 triệu đồng
+ Vay dài hạn:	9.770 triệu đồng
- Hệ số nợ/Vốn chủ sở hữu:	0,54
- Lợi nhuận trước thuế/ VCSHbq:	14,3%

Trong năm 2020, tình hình dịch bệnh diễn biến phức tạp đã ảnh hưởng tiêu cực đến toàn bộ nền kinh tế nói chung cũng như lĩnh vực SXKD vật liệu xây dựng nói riêng, hoạt động SXKD của Công ty CP Viglacera Hạ Long cũng bị ảnh hưởng mạnh. Trên thị trường, sức mua suy giảm cùng với cạnh tranh gay gắt dẫn đến sản lượng tiêu thụ và giá bán đều giảm sút, mức tồn kho luôn ở trạng thái cao; do đó Công ty đã phải điều chỉnh tiết giảm sản lượng sản xuất, có thời điểm dừng sản xuất một phần để cân đối lượng bán hàng, sản xuất và tồn kho ở mức tối ưu.

Qua các chỉ tiêu tài chính, có thể thấy hiệu quả SXKD của Công ty tuy có giảm so với năm trước nhưng vẫn đạt mức cao so với các đơn vị cùng ngành, tình hình tài chính

vẫn đảm bảo mức độ ổn định. Doanh thu tiêu thụ trong kỳ giảm 11% so với kỳ trước do ảnh hưởng của việc giảm giá bán và giảm sản lượng tiêu thụ, nhưng cơ bản vẫn bám sát kế hoạch đề ra (Doanh thu thuần hợp nhất đạt 99%, công ty mẹ đạt 98% so với kế hoạch), trong khi đó LNTT thực hiện đã đạt vượt mức kế hoạch (LNTT hợp nhất vượt 7%, Công ty mẹ vượt 19% so với kế hoạch) là kết quả của việc Công ty đã nỗ lực triển khai nhiều giải pháp đồng thời để ứng phó với những khó khăn từ thị trường, trong đó có chiến lược thay đổi cơ cấu sản phẩm và ưu tiên sản phẩm giá trị cao; cũng như việc tiết giảm tối đa chi phí sản xuất và các chi phí đầu vào khác.

3. Thực hiện chi trả thù lao cho HĐQT, BKS: theo phê duyệt tại nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

4. Thực hiện các dự án đầu tư: chi tiết như đã nêu ở mục 1.1 phần II.

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình thực hiện công tác kiểm soát năm 2020, kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021.

Xin trân trọng cảm ơn!

TM. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban


Phạm Ngọc Bích

