

Số: /BC - CT

Việt Trung, ngày 14 tháng 5 năm 2021

**DỰ THẢO**

**BÁO CÁO**

**Kết quả hoạt động năm 2020 và kế hoạch hoạt động năm 2021  
của Ban Kiểm soát Công ty**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2021

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 06 năm 2020;  
Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Việt Trung  
Quảng Bình;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty

Trên cơ sở thực tiễn kiểm tra, giám sát quá trình hoạt động của Công ty.  
Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng Cổ đông Báo cáo kết quả hoạt động năm  
2020 và Kế hoạch hoạt động năm 2021 của Ban Kiểm soát như sau:

**I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2020**

**1. Kết quả toàn Công ty**

TT	Hạng mục	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2019	Thực hiện năm 2020
A	<b>KẾT QUẢ KINH DOANH</b>			
1	Tổng doanh thu, thu nhập	Đồng	62.321.063.734	58.423.294.573
2	Tổng chi phí	Đồng	59.552.677.350	52.830.506.367
3	Lợi nhuận trước thuế	Đồng	2.768.386.384	5.592.788.206
4	Thuế TNDN	Đồng	4.899.021	
5	Lợi nhuận sau thuế	Đồng	2.763.487.363	5.592.788.206
B	<b>CÁC CHỈ TIÊU ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH</b>			
	- Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/doanh thu	%	4,43	9,57
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/tổng tài sản	%	1,14	2,19
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu	%	1,80	3,18
	- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đ/cp	162	327

**2. Tại Văn phòng Công ty**

\* Ngành cao su và các cây trồng khác:

Năm 2020, tiếp tục vẫn là năm khó khăn của ngành cao su do giá cao su chưa phục hồi cộng thêm dịch Covid-19 việc xuất khẩu cao su gặp khó khăn, tiêu thụ cao su chủ yếu thị trường nội địa với giá thấp.

Khai thác cao su trên diện tích hiện có, doanh thu cao su chỉ mới bù đắp chi phí trực tiếp.

Đối với diện tích cao su Kiến thiết cơ bản chỉ chăm sóc các diện tích hiện có, không đầu tư trồng mới.

Các cây trồng khác:

+ Sâm bố chính trồng thí điểm trên diện tích 1,5 ha đã thu hoạch bước đầu có lãi song trong tình hình dịch covid 19 việc tiêu thụ sâm còn hạn chế nên trước mắt dừng thực hiện

+ Cây hương bài và cây jatrophia: Đang trong thời gian đầu tư khảo nghiệm chưa có thu hoạch, các loại cây trồng này một số trồng thuần còn đa số trồng xen dưới vườn cao su chưa khép tán nên tận dụng được lợi ích của đất đai, nâng cao được nguồn thu nhập

*\* Ngành Gõ:*

Năm 2020 là năm khó khăn cho ngành gỗ do dịch Covid-19, Việc làm thiếu dẫn đến kinh doanh ngành gỗ lỗ: 1,988 tỷ.

### **3. Liên doanh tại Công ty TNHH chăn nuôi Hòa Phát Quảng Bình**

Mặc dù ảnh hưởng của dịch Covid-19, song Công ty Chăn nuôi Hòa Phát Quảng Bình đã hoạt động kinh doanh tốt trong năm 2020.

Năm 2020 Lãi đạt: 177,67 tỷ

*Đã phân chia lãi trong năm 2020:*

Trích lập quỹ đầu tư phát triển: 5 tỷ

Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi: 3,5 tỷ

Phân chia cho các bên liên doanh: 20 tỷ

Đã phân chia tiếp sau khi có kết quả kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2020 (tháng 4/2021): 64,5 tỷ, số còn lại (84,5 tỷ) để lại làm vốn lưu động sản xuất kinh doanh, sẽ phân chia vào cuối năm 2021 (theo nghị quyết HĐQT năm 2021).

### **4. Kết quả thu được từ liên kết với Công ty cổ phần TAMICO**

Tổng diện tích đất mà phía Công ty Cổ phần Việt Trung Quảng Bình đã bàn giao cho phía Công ty Cổ phần TAMICO tiếp nhận để thực hiện dự án đến 31/12/2020 là 495,97 ha. Năm 2020, Công ty Cổ phần TAMICO phân chia cuối năm theo kết quả kinh doanh và theo cam kết theo hợp đồng hợp tác kinh doanh cho Công ty Cổ phần Việt Trung Quảng Bình với số tiền: 5.139.300.000 đồng. Năm 2020, là năm khó khăn của Công ty Cổ phần TAMICO do dịch Covid-19, cộng thêm việc ảnh hưởng của thời tiết khắc nghiệt đã ảnh hưởng lớn đến cây trồng ngắn ngày. Mặc dù, phía Công ty TAMICO cũng đã tích cực trong chỉ đạo sản xuất nhưng hiệu quả kinh tế chưa cao, chưa phát huy được tiềm năng đất đai

và chưa đáp ứng được kỳ vọng của dự án, việc thanh toán các khoản sản phẩm được phân chia cho Công ty Cổ phần Việt Trung Quảng Bình còn chậm trễ.

### 5. Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản

Trên cơ sở báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty, Ban kiểm soát thẩm định và xác nhận một số chỉ tiêu chủ yếu về tình hình tài chính và kết quả SXKD Công ty năm 2020 như sau:

TT	Nội dung	01/1/2020		31/12/2020	
		Số tiền (đ)	Tỷ trọng (%)	Số tiền (đ)	Tỷ trọng (%)
<b>I</b>	<b>TỔNG TÀI SẢN</b>	<b>241.953.154.154</b>	<b>100</b>	<b>254.804.285.408</b>	<b>100</b>
1	Tài sản ngắn hạn	22.623.539.897	9,35	33.872.906.450	13,29
2	Tài sản dài hạn	219.329.614.257	90,65	220.931.378.958	86,71
<b>II</b>	<b>TỔNG NGUỒN VỐN</b>	<b>241.953.154.154</b>	<b>100</b>	<b>254.804.285.408</b>	<b>100</b>
<b>1</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>88.533.807.275</b>	<b>36,59</b>	<b>78.653.701.390</b>	<b>30,87</b>
1.1	Nợ ngắn hạn	85.257.100.305		78.361.701.390	
1.2	Nợ dài hạn	3.276.706.970		292.000.000	
<b>2</b>	<b>Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	<b>153.419.346.879</b>	<b>63,41</b>	<b>176.150.584.018</b>	<b>69,13</b>
1.1	Vốn chủ sở hữu	152.739.346.879		175.470.584.018	
-	<i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>	<i>170.817.912.550</i>		<i>170.817.910.000</i>	
-	<i>Lợi nhuận chưa phân phối</i>	<i>(18.078.565.671)</i>		<i>4.652.674.018</i>	
1.2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	680.000.000		680.000.000	

- Năm 2020, Công ty đã xử lý xong các vấn đề vướng mắc trong quá trình cổ phần hóa:

+ Vốn điều lệ trên đăng ký kinh doanh giảm 14.905.807.450 đồng do trong năm 2016 Công ty thực hiện bàn giao tài sản lại cho chính quyền địa phương theo QĐ số 3015/QĐ-UBND của Chủ tịch UBND tỉnh Quảng Bình ngày 30/09/2016 Về việc điều chuyển hệ thống nhà trẻ, đường giao thông của Công ty TNHH MTV Việt Trung để bàn giao địa phương quản lý: 14.905.807.450 đồng. UBND tỉnh đã Quyết định (QĐ số 3574/QĐ-UBND ngày 29/9/2020 về việc phê duyệt điều chỉnh giá trị doanh nghiệp, vốn điều lệ và giá trị phần vốn Nhà nước tại Công ty Cổ phần Việt Trung Quảng Bình).

+ Đã có quyết định của UBND tỉnh Quảng bình (QĐ số 4355/QĐ-UBND ngày 18/11/2020 về việc xử lý tài chính tại Công ty CP Việt Trung QB trong thời gian thực hiện cổ phần hóa) xử lý số lỗ lũy kế: 17.138.451.483 đồng giai đoạn từ 01/1/2016 đến 30/9/2017 (Giai đoạn từ khi xác định giá trị doanh nghiệp đến giai đoạn chính thức chuyển thành Công ty cổ phần) do nguyên nhân khách quan.

- BKS thực hiện thẩm định báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty, nhìn chung tình hình kinh doanh trong năm thực hiện cao hơn so với năm 2019. Công ty hoàn thành công tác sản xuất kinh doanh đảm bảo có lợi nhuận theo kế hoạch, trích lập các quỹ theo quy định, thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ với Ngân sách nhà nước, các chế độ chính sách đối với người lao động đầy đủ (Số nợ BH còn lại là lãi nộp chậm của các năm trước do khó khăn về tài chính).

- Công ty đảm bảo vốn đầu tư của cổ đông được bảo toàn, riêng cổ tức năm 2019 chưa phân chia được do chưa xử lý được vướng mắc về chênh lệch vốn góp CSH thực tế trên sổ sách và vốn Điều lệ trên Giấy phép kinh doanh. Tại thời điểm 31/12/2019 chưa xử lý lỗ trong thời gian cổ phần hóa (01/01/2016- 30/09/2017) nên lỗ lũy kế còn trên 15 tỷ đồng (Theo quy định chưa đủ điều kiện để phân chia cổ tức). Việc phân chia cổ tức của năm 2019 sẽ được phân chia cùng với chia cổ tức năm 2020 trong năm 2021 sau khi thông qua Đại hội đồng cổ đông.

Ban kiểm soát thống nhất với những nội dung của Báo cáo tài chính năm 2020 kết thúc ngày 31/12/2020 do Công ty lập và được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán Quốc tế (iCPA) số 031802/2021/BCKT- iCPA phát hành ngày 18 tháng 3 năm 2021. Với nhận định chung là: Báo cáo tài chính phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Việt Trung Quảng Bình tại ngày 31/12/2020.

## **II. VỀ NHÂN SỰ VÀ CÁC HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

### **1. Nhân sự**

Cơ cấu của Ban kiểm soát Công ty hiện tại gồm 3 thành viên:

- |                               |                          |
|-------------------------------|--------------------------|
| 1. Bà: Hoàng Thị Thu Hương    | Chức vụ: Trưởng ban;     |
| 2. Bà: Nguyễn Ngọc Thùy Dương | Chức vụ: Kiểm soát viên; |
| 3. Ông: Trần Duy Hà           | Chức vụ: Kiểm soát viên; |

Năm 2020, nhân sự của Ban kiểm soát có sự biến động: Từ sau Đại hội cổ đông thường niên năm 2020 ông Trần Duy Hà được bầu làm thành viên Ban kiểm soát Công ty thay cho ông Nguyễn Đức Hồng (Từ tháng 7/2020).

### **2. Các hoạt động thực hiện trong năm 2020**

Trong năm trên cơ sở nhiệm vụ đã được phân công, các thành viên Ban kiểm soát thực hiện việc kiểm tra giám sát các hoạt động tài chính, công tác quản lý điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty thông qua các hoạt động kiểm tra giám sát dựa trên chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát đã có kế hoạch cụ thể tuân theo điều 43 của Điều lệ Công ty thể hiện kết quả trên các mặt chủ yếu sau:

- Từng thành viên trong Ban kiểm soát theo nhiệm vụ được phân công, BKS tổ chức các cuộc họp theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, trường hợp cần giải quyết những nội dung quan trọng trên báo cáo tài chính hoặc

những việc quan liên quan khác BKS thường xuyên trao đổi, lấy ý kiến KSV qua nhóm Zalo. (Trong năm đã tổ chức họp 4 lần bằng các hình thức khác nhau);

- Giám sát việc quản lý và thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của HĐQT, Ban Giám đốc về tính hợp pháp, hợp lý các hoạt động kinh doanh năm 2020 theo nghị quyết của ĐHĐCĐ;

- Thẩm định Báo cáo tài chính hàng quý, Báo cáo tài chính năm 2020;

- Soát xét Báo cáo tài chính cho năm tài chính 2020;

- Tham dự đầy đủ các cuộc họp HĐQT, Ban Kiểm soát, các cuộc họp của Công ty, nhận định và góp ý kiến kịp thời về tình hình kinh doanh, tài chính để góp phần hoàn thiện cơ chế chính sách điều hành của Công ty;

- Tham gia ý kiến về các nội dung sửa đổi, bổ sung Điều lệ, quy chế quản trị, quy chế tài chính của Công ty.

### **III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI THÀNH VIÊN HĐQT VÀ GIÁM ĐỐC ĐIỀU HÀNH**

#### **1. Hội đồng quản trị**

- Các thành viên HĐQT đều thực hiện trách nhiệm, nghĩa vụ và quyền hạn được quy định tại Luật doanh nghiệp, điều lệ công ty, quy chế quản trị.

- Trong năm 2020, Hội đồng quản trị đã tổ chức 6 cuộc họp để xem xét, quyết định các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT phát sinh trong năm 2020. Các phiên họp đều được ghi biên bản đầy đủ và tất cả các thành viên trong Hội đồng Quản trị thống nhất thông qua và ký tên, đã ban hành 5 nghị quyết của HĐQT và 01 Nghị quyết của ĐH đồng cổ đông.

- Ngoài ra giữa các kỳ họp của HĐQT, khi có một số công việc cấp bách liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, HĐQT đã tổ chức lấy ý kiến các thành viên bằng văn bản theo đúng Điều lệ hoạt động của Công ty.

- Chỉ đạo việc sửa đổi và bổ sung các quy chế quản lý công ty.

#### **2. Giám đốc, các Phó Giám đốc điều hành Công ty**

- Giám đốc đã tổ chức thực hiện triển khai Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các Quyết định của HĐQT kịp thời, hiệu quả đảm bảo sự ổn định trong hoạt động SXKD của Công ty.

- Hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020 trên các chỉ tiêu.

- Chỉ đạo điều hành tốt việc chấp hành đúng pháp luật, thực hiện tốt các nghĩa vụ với Nhà nước, đảm bảo chính sách cho người lao động.

#### **3. Đánh giá sự phối hợp giữa BKS với HĐQT và Ban Giám đốc**

- Trong năm BKS luôn được sự quan tâm tạo điều kiện thuận lợi của HĐQT, Ban Giám đốc Công ty trong việc cung cấp các thông tin về hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.

- Ban Kiểm soát cùng phối hợp với HĐQT trong việc triển khai các nghị quyết của ĐHĐCĐ và nghị quyết của HĐQT, đồng thời thường xuyên cùng Ban Giám đốc vừa giám sát vừa đóng góp ý kiến xây dựng trong quá trình thực hiện các Nghị quyết đó đảm bảo tuân thủ đúng Pháp luật, lợi ích của Công ty và của Cổ đông.

- Với nhiệm vụ của mình, BKS đánh giá HĐQT, Ban Giám đốc trong năm đã đề ra nghị quyết, phương hướng kế hoạch cũng như việc tổ chức hoạt động kinh doanh theo đúng chức năng nhiệm vụ dựa trên Điều lệ Công ty, Luật doanh nghiệp và các quy định hiện hành khác.

#### **IV. KIẾN NGHỊ VÀ ĐỀ XUẤT**

- Công ty tiếp tục quản lý phần vốn đầu tư tại Công ty CN Hòa Phát, Quản lý việc đầu tư liên kết với Công ty TAMICO, các hợp tác liên kết khác; Đảm bảo việc phân chia sản phẩm, phân chia lợi nhuận theo đúng cam kết đúng Pháp luật nhằm đảm bảo nguồn vốn đã đầu tư và đem lại hiệu quả đầu tư vốn.

- Đối với ngành gỗ đảm bảo kinh doanh hòa vốn trong điều kiện dịch Covid-19 gây khó khăn cho ngành này.

- Đối với ngành cao su, đề nghị HĐQT, BGĐ Công ty xem xét quản lý tốt chi phí đảm bảo ít nhất nguồn thu từ ngành này bù đắp được chi phí trực tiếp. Trong điều kiện giá bán đang ở mức thấp và dịch Covid-19 chưa có dấu hiệu suy giảm. Có phương án sản xuất tốt tăng sản lượng, tăng doanh thu, giảm chi phí mục tiêu đạt hoà vốn trong năm 2021.

- HĐQT, BGĐ Công ty quyết liệt hơn nữa trong quản lý chi phí chung, chi phí quản lý giảm tối đa các chi phí không cần thiết nhằm nâng cao hiệu quả kinh doanh chung toàn Công ty

#### **PHẦN II:**

#### **KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021**

Trong năm 2021, Ban Kiểm soát tiếp tục thực hiện trách nhiệm của Ban, tăng cường công tác kiểm tra, giám sát hoạt động của Công ty cụ thể:

**1.** Giám sát Hội đồng quản trị, Giám đốc về việc chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty. Tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 và các nghị quyết Hội đồng quản trị, thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021.

**2.** Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.



3. Soát xét báo cáo tài chính hàng quý của Công ty. Thẩm định: Báo cáo tài chính sáu tháng và hàng năm của Công ty; Báo cáo tình hình kinh doanh; Báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị.

4. Phối hợp với Hội đồng quản trị, Giám đốc trong việc quản lý vốn chủ sở hữu và quản lý phần vốn của Công ty đầu tư vào các chi nhánh và doanh nghiệp khác: Tại Công ty chăn nuôi Hòa Phát Quảng Bình, Công ty cổ phần TAMICO, các dự hương bài, đàn hương.....

5. Tham gia với Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong việc thảo luận nội dung chỉ tiêu, cụ thể hoá Nghị quyết ĐHĐCĐ để đề ra các Nghị quyết thường kỳ;

6. Kiến nghị HĐQT các biện pháp sửa đổi, bổ sung cải tiến cơ cấu tổ chức quản lý, giám sát và điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty

7. Cùng với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc tiếp tục nghiên cứu sửa đổi, bổ sung những vấn đề chưa phù hợp trong Quy chế quản trị của Công ty; Phối kết hợp tốt với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong công tác điều hành, quản lý và giám sát các hoạt động của Công ty.

8. Kiểm tra từng vấn đề cụ thể liên quan đến quản lý, điều hành hoạt động của Ban điều hành nếu xét thấy cần thiết hoặc theo đề nghị của cổ đông hoặc nhóm cổ đông được quy định tại Điều lệ Công ty.

9. Giám sát việc thực hiện chế độ tiền lương, thưởng, thù lao của người quản lý và người lao động, việc phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ theo quy định.

10. Thực hiện các công tác khác theo chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động năm 2020 và Kế hoạch hoạt động năm 2021 của Ban kiểm soát Công ty kính trình Đại hội cổ đông thông qua./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**

**TRƯỞNG BAN**

  
**Hoàng Thị Thu Hương**