CÔNG TY CP VICEM BAO BÌ BỈM SƠN
BAN KIỂM SOÁT

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

Bỉm Sơn, ngày 22 tháng 4 năm 2022

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021 VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2022

(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022)

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019;

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Vicem Bao bì Bỉm Sơn ngày 29 tháng 4 năm 2021;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty CP Vicem Bao bì Bỉm Sơn ban hành kèm theo Quyết định số 362/QĐ-BKS ngày 04/5/2021;

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Vicem Bao bì Bỉm Sơn số 352/NQ-ĐHĐCĐ ngày 29/4/2021;

Căn cứ báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty Cổ phần Vicem Bao bì Bỉm Sơn được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt và các báo cáo liên quan đến tình hình hoạt động SXKD của Công ty.

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) kết quả hoạt động kiểm soát năm 2021 tại Công ty và kế hoạch kiểm soát năm 2022 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

1. Hoạt động của Ban kiểm soát:

- Ban Kiểm soát Công ty gồm 03 người:

+ Bà Lê Thị Hương - Trưởng Ban kiểm soát

+ Ông Đỗ Trọng Tân - Thành viên Ban kiểm soát

+ Bà Trịnh Thị Hiền - Thành viên Ban kiểm soát

- Năm 2021, Ban Kiểm soát đã thực hiện các nhiệm vụ với mục tiêu đảm bảo hoạt động của Công ty phù hợp với Điều lệ Công ty, các Quy chế nội bộ và quy định pháp luật; tập trung thực hiện kiểm soát theo các nội dung chính sau:

+ Giám sát tình hình thực hiện nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021 của Công ty.

+ Giám sát việc thực hiện triển khai Nghị quyết ĐHĐCĐ; tình hình hoạt động của HĐQT, Ban điều hành, các cán bộ quản lý trong việc thực hiện các nhiệm vụ được giao.

Signature Not Verified
Ký bởi: CÔNG TY CỔ PHẦN VICEM BAO BÌ BỈM SƠN
Ký ngày: 23/4/2022 20:09:00

+ Thực hiện kiểm soát công tác tài chính kế toán, thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo sản xuất kinh doanh, tình hình quản lý công nợ.

+ Giám sát việc quản lý, sử dụng tài sản và nguồn vốn của Công ty.

+ Tham dự các cuộc họp định kỳ và các cuộc họp mở rộng của HĐQT, các cuộc họp giao ban SXKD hàng tháng, các cuộc họp với Ban Lãnh đạo Công ty.

+ Phối hợp với HĐQT, Ban điều hành và các phòng ban chức năng trong việc rà soát, sửa đổi bổ sung các quy chế, quy định nội bộ của Công ty.

+ Rà soát, kiểm tra việc trích lập và sử dụng các quỹ trong năm 2021;

+ Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty.

+ Trong năm 2021, Ban Kiểm soát chưa phát hiện trường hợp nào vi phạm các quy định tại Điều lệ Công ty và quy định pháp luật. Ban Kiểm soát không nhận được bất cứ khiếu nại nào từ cổ đông có liên quan đến các hoạt động của Công ty.

2. Đánh giá sự phối hợp giữa Ban kiểm soát và HĐQT, Ban điều hành:

Năm 2021, Ban Kiểm soát được cung cấp đầy đủ thông tin theo yêu cầu về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình hoạt động tài chính của Công ty. Trưởng Ban Kiểm soát được mời tham dự các cuộc họp của HĐQT theo quy định, tham gia ý kiến kiến nghị theo chức năng nhiệm vụ và quyền hạn. HĐQT và Ban điều hành phối hợp tạo điều kiện để Ban Kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2021

1. Đánh giá kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị

- Năm 2021, HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm theo đúng quy định (tổ chức 04 cuộc họp định kỳ trong đó: 02 cuộc họp trực tiếp và 02 cuộc họp online). Công tác điều hành sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị công ty trong năm 2021 đã đáp ứng kịp thời với yêu cầu định hướng, chỉ đạo hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, phù hợp với Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của ĐHĐCĐ và các quy định pháp luật có liên quan.

- HĐQT đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định đúng phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền, đúng trình tự, đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Trong năm 2021, Hội đồng quản trị đã ban hành 06 nghị quyết, cụ thể:

+ Nghị quyết số 110/NQ-BBBS ngày 05/02/2021 thông qua kết quả SXKD quý IV và cả năm 2020; Mục tiêu SXKD quý I và cả năm 2021.

+ Nghị quyết số 245/NQ-BBBS ngày 30/3/2021 thông qua kết quả SXKD quý I/2021, mục tiêu nhiệm vụ quý II/2021; Thông qua công tác nhân sự; Quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của các đơn vị trực thuộc Công ty; Dự thảo văn kiện trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2021.

+ Nghị quyết số 638/NQ-BBBS ngày 06/8/2021 về công tác cán bộ.

+ Nghị quyết số 686/NQ-BBBS ngày 26/8/2021 thông qua kết quả SXKD quý II và 6 tháng đầu năm 2021; Kế hoạch SXKD quý III, 6 tháng cuối năm 2021; Hoàn thiện thủ tục chi trả cổ tức năm 2020 bằng tiền (8%) trong quý III/2021; Thông qua chủ trương khoan, lắp đặt hệ thống khai thác nước ngầm và mua bổ sung ống suốt mới phục vụ SXKD.

+ Nghị quyết số 687/NQ-BBBS ngày 26/8/2021 về việc vay vốn, thế chấp tài sản.

+ Nghị quyết số 996/NQ-BBBS ngày 10/11/2021 thông qua kết quả SXKD quý III và 9 tháng đầu năm 2021; Kế hoạch SXKD quý IV/2021; Thông qua điều chỉnh định mức KTKT giấy băng nẹp sản xuất vỏ bao năm 2021; Phê duyệt định mức KTKT sản xuất vỏ bao xi măng năm 2022.

- HĐQT thực hiện giám sát, chỉ đạo toàn diện Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện các hoạt động sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Nghị quyết của HĐQT. Chỉ đạo, hỗ trợ và tạo điều kiện thuận lợi để Ban Giám đốc, Ban Kiểm soát Công ty thực hiện tốt các chức năng, nhiệm vụ theo quy định.

Nhận xét: Qua việc xem xét các Nghị quyết của HĐQT, Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT Công ty trong năm 2021 phù hợp với quy định pháp luật và Điều lệ công ty, đáp ứng kịp thời yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

2. Đánh giá kết quả hoạt động của Ban Giám đốc

Trong năm 2021, Ban Giám đốc đã thực hiện, triển khai đầy đủ các Quyết định, Nghị quyết của HĐQT, Nghị quyết của ĐHĐCĐ; thực hiện đầy đủ trách nhiệm, quyền hạn và nghĩa vụ khác theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và quy định pháp luật.

Ban Giám đốc thực hiện chức trách nhiệm vụ với tinh thần trách nhiệm cao; thường xuyên đánh giá những thuận lợi, khó khăn, linh hoạt trong công tác quản trị để đón đầu cơ hội; Thực hiện tốt công tác sản xuất, cải tiến phát huy năng suất thiết bị, chất lượng sản phẩm; thực hiện triệt để các giải pháp để kiểm soát và tiết giảm chi phí SXKD; Tích cực, nỗ lực trong công tác tiêu thụ để giữ vững và mở rộng thị trường, gia tăng sản lượng; Quản lý tốt công tác nhân sự, tiền lương, công tác tài chính và thu hồi công nợ…

Nhận xét: Trong năm 2021, Ban Giám đốc đã hoàn thành tốt nhiệm vụ, bảo đảm an toàn hoạt động SXKD của Công ty; Tích cực triển khai, thực hiện tốt Nghị quyết HĐQT, Nghị quyết ĐHĐCĐ Công ty.

III. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH, KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2021

1. Công tác lập và kiểm toán BCTC năm 2021

Trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt, Ban kiểm soát đã soát xét, thẩm định ghi nhận kết quả như sau:

- Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty được lập dựa trên chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Số liệu báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực, hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính ngày 31/12/2021 và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021 của Công ty.

2. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021

2.1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021

- Sản lượng sản xuất năm 2021 đạt 49,7 triệu vỏ, đạt 99% kế hoạch;

- Sản lượng tiêu thụ năm 2021 đạt 49,1 triệu vỏ, đạt 98% kế hoạch;

- Tổng doanh thu và thu nhập khác năm 2021 đạt 264,330 tỷ đồng, tăng 14,80 tỷ đồng (tăng 5,9%) so với TH năm 2020, đạt 102,3% kế hoạch năm. Trong đó doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt 264,0 tỷ đồng, tăng 14,68 tỷ đồng (tăng 5,9%) so với TH năm 2020.

- Lợi nhuận trước thuế năm 2021 là 4,63 tỷ đồng, giảm 2,59 tỷ đồng (giảm 35,9%) so với TH năm 2020, đạt 146% kế hoạch năm.

- Nộp Ngân sách Nhà nước là 5,08 tỷ đồng, đạt 69% kế hoạch năm.

2.2. Một số chỉ tiêu tài chính tại thời điểm 31/12/2021

- Phải thu ngắn hạn của khách hàng tại thời điểm 31/12/2021 là 132,80 tỷ đồng, giảm 28,76 tỷ đồng (giảm 17,8%) so với cùng kỳ năm 2020, chiếm 72,5% tổng tài sản, và chiếm 50,2% doanh thu thuần. Trong đó: phải thu XM Bỉm Sơn 71,63 tỷ đồng (giảm 33 tỷ đồng so với cùng kỳ 2020); XM Bút Sơn 15,04 tỷ đồng (quá hạn 1-5 tháng là 9,1 tỷ đồng); XM Long Sơn 16,18 tỷ đồng (quá hạn 1 tháng là 2,06 tỷ đồng); Công ty TNHH MTV Khoáng sản Vôi Việt 18,70 tỷ đồng (quá hạn 3-11 tháng là 18,68 tỷ đồng).

- Hàng tồn kho tại 31/12/2021 là 41,21 tỷ đồng, tăng 12,44 tỷ đồng (tăng 43,2%) so với cùng kỳ năm 2020, chiếm 22,5% tổng tài sản. Trong đó tồn kho nguyên vật liệu tăng 3,65 tỷ đồng, tồn kho thành phẩm tăng 13,99 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2020.

2.3. Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản:

Chỉ tiêu	ĐVT	Tại 31/12/2021	Tại 31/12/2020
1. Các chỉ tiêu:			
- Tổng tài sản	Tỷ đồng	183,19	205,89
- Tài sản ngắn hạn	"	179,82	201,96
- Tài sản dài hạn	"	3,37	3,93
- Vốn chủ sở hữu	"	96,49	97,36
- Nợ phải trả	"	86,70	108,53
Trong đó: Vay và nợ ngắn hạn		*27,63*	*57,90*
-Phải thu ngắn hạn của KH	"	132,80	161,56
2. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	1,84	1,91

Chỉ tiêu	ĐVT	Tại 31/12/2021	Tại 31/12/2020
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	98,16	98,09
3. Cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	47,33	52,71
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	52,67	47,29
- Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	Lần	0,90	1,11
4. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,60	1,60
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,07	1,86
5. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận ST/Tổng tài sản(ROA)	%	2,05	2,58
- Lợi nhuận ST/Doanh thu thuần(ROS)	%	1,42	2,13
- Lợi nhuận ST/Vốn chủ sở hữu(ROE)	%	3,89	5,47

- Tại ngày 31/12/2021, hệ số khả năng thanh toán nhanh là 1,60 lần và hệ số khả năng thanh toán hiện hành là 2,07 lần (> 1 lần) và tăng so với cùng kỳ năm 2020 cho thấy Công ty có đủ khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn. Vốn chủ sở hữu chiếm 52,67% tổng nguồn vốn cho thấy Công ty có đủ vốn tự có để hoạt động.

- Phải thu của khách hàng giảm 28,76 tỷ đồng (giảm 17,8%) so với cùng kỳ năm 2020, tuy nhiên vẫn duy trì ở mức cao chiếm 72,5% tổng tài sản cho thấy tỷ lệ vốn bị chiếm dụng bởi khách hàng rất lớn.

- Các hệ số sinh lời năm 2021 đều thấp hơn so với thực hiện năm 2020 do lợi nhuận sau thuế năm 2021 giảm 1,57 tỷ đồng (giảm 29,4%) so với năm 2020.

Năm 2021, sản lượng tiêu thụ tăng 2% so với năm 2020, giá bán vỏ bao đối với hầu hết khách hàng tăng từ 300-600 đồng/vỏ từ quý II/2021, chi phí lãi vay Ngân hàng giảm, cùng với việc Công ty kiểm soát và tiết giảm chi phí ở tất cả các khâu sản xuất, quản lý; ngoài ra trong năm phát sinh lợi nhuận tài chính từ việc bán cổ phiếu VOS và hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán HOM, VOS góp phần làm tăng lợi nhuận của Công ty. Tuy nhiên, tổng lợi nhuận năm 2021 giảm so với năm 2020 nguyên nhân chủ yếu do giá thành sản xuất vỏ bao tăng (trong đó giá hạt PP tạo sợi và tráng màng tăng khoảng 32% so với cùng kỳ).

IV. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2021

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2020 và trả cổ tức cho cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021.

- Công ty đã thực hiện trả cổ tức năm 2020 với tỷ lệ 8% bằng tiền cho các cổ đông số tiền là 3.040.000.000 đồng vào ngày 29/10/2021.

- Thực hiện trích quỹ khen thưởng, phúc lợi theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2021 là 2.181.549.195 đồng;

- Trích quỹ khen thưởng Ban điều hành là 100.000.000 đồng.

2. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021

Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán An Việt thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021.

3. Chi trả thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Thư ký Công ty năm 2021

Công ty đã thực hiện chi trả thù lao Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Thư ký Công ty trong năm 2021 theo đúng mức được thông qua tại Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021.

4. Ban hành Điều lệ và các Quy chế nội bộ

Đã ban hành Điều lệ Công ty; Quy chế nội bộ về quản trị công ty; Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị; Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021.

V. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trong năm 2021, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty đã có nhiều nỗ lực, cố gắng trong công tác điều hành, kiểm soát và duy trì hoạt động Công ty ổn định, phấn đấu thực hiện tốt nhất các chỉ tiêu kế hoạch SXKD được ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 thông qua. Để hoạt động SXKD của Công ty đạt được hiệu quả cao hơn trong năm 2022, Ban Kiểm soát kiến nghị với Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty một số ý kiến như sau:

- Tiếp tục rà soát, thực hiện công tác tái cấu trúc, tinh gọn bộ máy quản lý và định biên lao động toàn Công ty theo hướng hiệu quả, phù hợp với điều kiện thực tế, bám sát chiến lược phát triển trung hạn và dài hạn của Công ty;

- Thường xuyên rà soát, đánh giá tình trạng hoạt động của máy móc thiết bị; tiếp tục nghiên cứu, áp dụng các giải pháp để đảm bảo ổn định hoạt động sản xuất, nâng cao chất lượng sản phẩm, giảm định mức tiêu hao nguyên liệu; tăng cường kiểm soát và tiết giảm chi phí sản xuất để hạ giá thành sản xuất sản phẩm nhằm nâng cao hiệu quả SXKD của Công ty.

- Tìm thêm nhà cung cấp đặc biệt đối với nguyên vật liệu chính để giảm tính phụ thuộc và tăng sự cạnh tranh về giá mua.

- Có các giải pháp tích cực trong công tác tiêu thụ để giữ vững và mở rộng thị trường, gia tăng sản lượng tiêu thụ.

- Tăng cường các giải pháp và tích cực hơn nữa trong công tác thu hồi công nợ, đặc biệt đối với những khoản nợ quá hạn để bảo toàn và nâng cao hiệu quả sử dụng vốn.

- Tiếp tục rà soát, hoàn thiện các quy trình quản lý, các quy chế, quy định nội bộ cho phù hợp với thực tế hoạt động SXKD của Công ty đảm bảo tuân thủ quy định pháp luật hiện hành.

VI. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2022 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Thực hiện quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm soát theo quy định tại Luật

Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, trong năm 2022, Ban Kiểm soát xây dựng kế hoạch kiểm tra, giám sát với các nội dung chủ yếu như sau:

- Thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý hoạt động SXKD theo đúng chức năng, nhiệm vụ quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty.

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty trong việc chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty; Tình hình tuân thủ các Quy chế, quy định nội bộ trong quá trình thực hiện nhiệm vụ; Tình hình, kết quả triển khai Nghị quyết ĐHĐCĐ và Nghị quyết của HĐQT.

- Thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm và cả năm 2022 của Công ty.

- Kiểm tra, giám sát tình hình tài chính, khả năng thanh toán nợ, tình hình quản lý và sử dụng vốn; bảo toàn và phát triển vốn chủ sở hữu; hiệu quả hoạt động SXKD và tình hình thực hiện kế hoạch SXKD hàng quý/năm.

- Phối hợp và giám sát việc thực hiện các kiến nghị của các Đoàn kiểm tra, kiểm toán về hoạt động SXKD tại Công ty.

- Thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty và những công tác khác theo chức năng nhiệm vụ.

- Nắm bắt các cơ chế, chính sách Nhà nước mới ban hành nhằm kiến nghị sửa đổi, bổ sung các Quy định nội bộ của Công ty đảm bảo tuân thủ đúng quy định pháp luật.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021 và kế hoạch hoạt động năm 2022, kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua.

Nơi nhận:
- Như trên;
- HĐQT;
- Ban Giám đốc;
- Lưu BKS; Văn kiện Đại hội.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban

Lê Thị Hương