CÔNG TY CP QUE HÀN ĐIỆN VIỆT ĐỨC

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 25 tháng 3 năm 2022

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

CÔNG TY CỔ PHẦN QUE HÀN ĐIỆN VIỆT- ĐỨC

TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG NĂM 2022

- *Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;*
- *Căn cứ Thông tư 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 Hướng dẫn một số điều về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng tại Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán*
- *Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Ban Kiểm Soát được qui định tại Điều lệ hoạt động của Công ty CP que hàn điện Việt Đức (bổ xung sửa đổi ngày 13/5/2017);*
- *Căn cứ báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty CP que hàn điện Việt Đức đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC.*

Ban Kiểm Soát xin kính trình Đại hội đồng Cổ Đông năm 2022 về kết quả thẩm tra niên độ tài chính năm 2021 với các nội dung chính như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2021

1. Ban kiểm soát đã phối hợp với HĐQT, Ban điều hành theo sát mọi diễn biến thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh cũng như hoạt động đầu tư trong năm 2021 của Hội Đồng Quản Trị (HĐQT) và Ban Giám đốc, năm có nhiều khó khăn do dịch bệnh Covid. Kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của các hoạt động kinh doanh trong năm 2021 theo nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông năm 2021.
2. Kiểm tra việc ban hành các nghị quyết, quyết định của HĐQT và Ban Điều hành và giám sát trong quá trình thực thi.
3. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Xem xét báo cáo 6 tháng và Báo cáo tài chính của Công ty năm 2021 đã được soát xét và kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC.
4. Kịp thời đưa ra các ý kiến đóng góp với HĐQT để đảm bảo Công ty hoạt động đúng Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán và Điều lệ công ty, cũng như nghị quyết của đại hội đồng cổ đông năm 2021
5. Giám sát chặt chẽ về đầu tư; định mức kinh tế kỹ thuật, định mức lao động, giảm

Signature Not Verified
Ký bởi: HOÀNG XUÂN THÀNH
Ký ngày: 29/3/2022 16:07:41

tỉ lệ hao phí tại các khâu sản xuất và bán hàng, góp phần hạ giá thành sản phẩm.

6. Tham gia giám sát mọi hoạt động của doanh nghiệp trong phạm vi chức trách của mình để đảm bảo lợi ích công ty và các cổ đông.

Trong năm 2021 Ban Kiểm Soát đã tổ chức 3 cuộc họp, bao gồm đánh giá hoạt động kế toán và tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty trong 6 tháng đầu năm và cả năm 2021.

II. Kết quả của hoạt động kiểm tra và giám sát của Ban Kiểm Soát

1. Kết quả kiểm tra, giám sát về tình hình tài chính, kế toán của Công ty

Tình hình tài chính của công ty đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán. Công ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu về các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc tổ chức công tác tài chính kế toán, thực hiện hạch toán, kế toán và lập các báo cáo tài chính đầy đủ hàng quý, đảm bảo tính chính xác, trung thực, hợp pháp.

Ban Kiểm Soát xác nhận các số liệu tài chính được đưa ra trong Báo cáo của HĐQT trình Đại hội đồng cổ đông là thể hiện trung thực tình hình kế toàn tài chính hiện tại của Công ty. Những số liệu chính về tình hình tài chính đến 31/12/2021 như sau:

Đơn vị: Tỷ đồng

Chỉ tiêu tài chính	Đến ngày 31/12/2021	So với 31/12/2020
I. Tổng tài sản	**137,9**	104,9%
1. Tài sản ngắn hạn	99,2	107,8%
2. Tài sản dài hạn	38,7	97,8%
II. Tổng nguồn vốn	**137,9**	104,9%
1. Nợ phải trả	42,6	118,7%
2. Vốn chủ sở hữu	95,3	99,6%
III. Lãi cơ bản trên CP	2.131đ/cp	38,8%

Với số liệu như trên, BKS có nhận xét như sau:

- Tổng tài sản, tổng nguồn vốn của Công ty tại thời điểm 31/12/2021 là 137,9 tỷ đồng, tăng 104,9% (tương đương tăng 6,4 tỷ đồng) so với năm 2020.
- Nợ phải trả của Công ty tại thời điểm 31/12/2021 là 42,6 tỷ đồng, tăng 118,7% (tương đương tăng 6,8 tỷ đồng) so với năm 2020, nguyên nhân tăng chủ yếu là do lãi suất ngân hàng thấp nên công ty tăng vay thuê tài chính trong ngắn hạn.
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu giảm so với năm 2020 do dịch bệnh Covid kéo dài làm

giảm sản lượng tiêu thụ, nhất là giảm sản lượng của sản phẩm N46 và dây hàn W49, cộng với giá một số vật tư chính tăng hơn cùng kỳ nhưng giá bán không thể tăng tương ứng.

- Các chỉ số cơ bản về tình hình công nợ, vốn vay, tính thanh khoản, hiệu quả sử dụng tài sản, trích lập dự phòng, vốn chủ sở hữu đều đúng và đủ so với yêu cầu của các Luật và nghị định liên quan.
- Kết quả doanh thu, lợi nhuận trong hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty năm 2021 vượt kế hoạch đề ra đúng theo báo cáo của HĐQT và Ban GĐ.

2. Kết quả kiểm tra, giám sát HĐQT và Ban giám đốc

- HĐQT và Ban giám đốc điều hành mọi hoạt động của công ty đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn qui định trong điều lệ công ty và đúng luật doanh nghiệp, luật chứng khoán; hiện BKS chưa nhận thấy sai sót hoặc bất thường nào.
- Những điều ghi trong báo cáo về tình hình sản xuất kinh doanh và báo cáo của Hội đồng quản trị năm 2021 là đúng đắn và trung thực.
- Về kiểm soát sản xuất, BKS nhận thấy tiêu hao vật tư trong năm làm tốt, luôn bám sát định mức giao, tuy nhiên cũng cần kiểm soát chặt hơn về chất lượng của các vật tư phụ tùng phụ trợ.
- Kiểm soát chất lượng thành phẩm: về que hàn thì ổn định chất lượng; còn dây hàn đã giảm tỷ lệ hỏng, chỉ bằng 75,5% so cùng kỳ
- Trong đại hội cổ đông thường niên năm 2021, Ban Kiểm Soát kiến nghị Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc một số điểm, cuối năm qua các báo cáo chúng tôi nhận thấy rằng:

• Kiến nghị về "tăng xuất khẩu sản phẩm...", trong năm công ty đã thực hiện được 136,6% so kế hoạch giao.

• Kiến nghị về "Nâng cao vai trò của công tác tài chính kế toán, công nợ...", trong kỳ nội dung này đã được nâng lên một bước, giúp Ban giám đốc có quyết sách kịp thời và chuẩn xác.

3. Kết quả giám sát về đầu tư

Năm 2021 công ty có đầu tư 2 dây chuyền để sản xuất dây hàn, tổng giá trị đầu tư là 8,5 tỷ đồng, đã trả 6 tỷ và thiết bị đã được giao tại nhà máy vào tháng 4/2021. Nhưng do dịch bệnh Covid 19 nên chuyên gia nước ngoài không sang Việt Nam để chuyển giao theo kế hoạch được, phải gia hạn LC nhiều lần. Đến nay, mặc dù nhà nước cũng đã có chính sách cởi mở hơn với khách quốc tế về cách ly do covid, nhưng việc bàn giao và chạy thử vẫn chưa thực hiện được. Việc đó làm chậm tiến độ đầu tư rất nhiều và làm giảm khả năng cạnh tranh cung cấp sản phẩm chất lượng cao cho các công ty liên doanh.

IV. Kết luận và kiến nghị

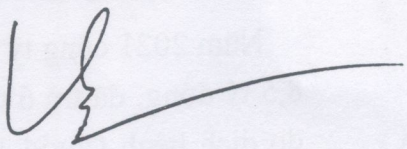
Các hoạt động của Công ty trong năm qua tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, các quy định liên quan. Chấp hành nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và nghị quyết của HĐQT cùng với sự điều hành sát sao của Ban Lãnh đạo công ty dẫn đến lợi nhuận sau thuế là 15 tỷ đạt 120% so với kế hoạch. Hoạt động công bố thông tin của Công ty cũng tuân thủ theo các quy định liên quan áp dụng cho doanh nghiệp niêm yết đúng theo Thông tư 96/2020/TT-BTC.

Với năm tài chính 2022 và các năm tiếp theo, Ban Kiểm Soát công ty kiến nghị Ban điều hành như sau:

1. Phát huy các mặt mạnh của năm 2021 và của cả nhiệm kỳ qua, khắc phục các yếu điểm về quản trị công ty trong thời đại số 4.0. Năm 2022 dự báo giá vật tư chính như thép, rutil... và giá vận tải có biến động nhiều thì bộ phận cung cấp vật tư, kế toán cần theo dõi kịp thời và phản ánh qua các báo cáo đến lãnh đạo công ty để từ đó HĐQT và Ban giám đốc có những quyết sách phù hợp.
2. Đốc thúc bên B sớm hoàn thành nghĩa vụ lắp đặt, chuyển giao 2 dây chuyền sản xuất dây hàn theo hợp đồng đã ký. Xem xét trách nhiệm của bên B theo hợp đồng để có hình thức xử lý thích hợp do việc chậm đưa 2 dây chuyền vào sản xuất.
3. Sửa đổi bổ xung Điều lệ công ty và các qui chế đúng theo yêu cầu của Thông tư 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 (có hiệu lực từ 15/02/2021) về: Hướng dẫn một số điều về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng tại Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ, quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán

Trên đây là toàn bộ báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

TM.BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban



LÊ MẠNH HÙNG