TỔNG CÔNG TY VIGLACERA -CTCP
CÔNG TY CP VIGLACERA HẠ LONG
BAN KIỂM SOÁT

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

Hạ Long, ngày tháng năm 2024

CÔNG TY CỔ PHẦN VIGLACERA HẠ LONG
Digitally signed by CÔNG TY CỔ PHẦN VIGLACERA HẠ LONG
DN: C=VN, S=QUẢNG NINH, L=Hạ Long, CN=CÔNG TY CỔ PHẦN VIGLACERA HẠ LONG, OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=MST:5700101147
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2024.03.22 10:04:58 +07'00'
Foxit PDF Reader Version: 2023.2.0

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN VIGLACERA HẠ LONG
Kính thưa Quý Cổ đông 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 hoạt động của CTCP Viglacera Hạ Long;

- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 của CTCP Viglacera Hạ Long;

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 của CTCP Viglacera Hạ Long đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;

- 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 2023.

Ban Kiểm soát (BKS) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình thực hiện công tác kiểm soát tại Công ty trong năm 2023 như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát

1. Thành phần Ban kiểm soát

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long gồm các thành viên do Đại hội đồng cổ đông bầu ra:

- Ông Nguyễn Quang Hải - Trưởng Ban Kiểm soát
- Ông Trần Trung Kiên - Thành viên Ban kiểm soát.
- Bà Phạm Thị Hiền - Thành viên Ban kiểm soát.

2. Các công tác đã thực hiện năm 2023

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã duy trì hoạt động thường xuyên, tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban điều hành tại các cuộc giao ban hàng tháng, hàng quý và các cuộc họp đột xuất liên quan đến các hoạt động của Công ty để nắm bắt tình hình SXKD thực tế, tham gia đóng góp ý kiến trong việc thực hiện mục tiêu kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Ngoài ra, BKS đã thực hiện công tác kiểm tra, giám sát cùng với các Phòng, Ban chức năng góp phần vào hoạt động quản lý rủi ro và nâng cao chất lượng quản trị của Công ty, hoạt động chủ yếu bao gồm:

- Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023. Giám sát việc chấp hành Pháp luật của Nhà nước, Điều lệ Công ty, giám sát tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị.
- Giám sát việc chấp hành thực hiện các quy chế, quy trình của Công ty và các phòng ban chức năng.
- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2023.

- Đề xuất lựa chọn Công ty Kiểm toán độc lập; Thẩm tra các báo cáo tài chính định kỳ trước khi đệ trình HĐQT và trao đổi với kiểm toán viên các vấn đề liên quan đến kiểm toán báo cáo tài chính.

- Tham gia góp ý dự thảo sửa đổi, bổ sung các quy chế quản trị của Công ty.

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

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp thường kỳ và các cuộc họp khác với sự tham gia đầy đủ của các thành viên để thống nhất một số nội dung hoạt động của BKS, đánh giá hoạt động của Công ty, các vấn đề phát sinh cũng như trao đổi công tác chuyên môn.

3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với Hội đồng quản trị, Ban điều hành

Trong năm 2023, Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ thông tin về các quyết định của Hội đồng quản trị, Ban điều hành; đồng thời nhận được sự hỗ trợ và tạo điều kiện thuận lợi để phục vụ cho công tác kiểm tra. HĐQT và BKS luôn có sự trao đổi thông tin trong các vấn đề liên quan đến định hướng của Công ty, bám sát nhiệm vụ được giao.

II. Kết quả giám sát của Ban Kiểm soát

1. Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2023

1.1 Phân phối lợi nhuận năm 2022

Công ty không thực hiện phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2022 (không thực hiện chia cổ tức và trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2022), tuân thủ Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên số 44/NQ-ĐHĐCĐ/2023 ngày 21 tháng 3 năm 2023.

1.2 Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023

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. Kết quả các chỉ tiêu chính như sau:

Đvt: triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Kế hoạch theo NQ ĐHĐCĐ 2023	Kế hoạch 2023 (đã điều chỉnh)	Thực hiện 2023
1	**Lợi nhuận trước thuế**			
	Lợi nhuận trước thuế hợp nhất	7.565	-121.515	-64.492
	Lợi nhuận trước thuế công ty mẹ	4.157	-59.848	-64.490
2	**Tổng doanh thu**			
	Doanh thu hợp nhất	1.988.228	1.673.914	1.229.280
	Doanh thu công ty mẹ	997.379	887.900	563.981
3	**Thực hiện đầu tư công ty mẹ**	1.600.000		1.366.000

1.3 Cơ cấu vốn sở hữu tại các công ty liên kết

Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 đã thông qua chủ trương cơ cấu lại vốn sở hữu tại các công ty liên kết như sau:

- Nâng tỷ lệ sở hữu vốn của Công ty tại CTCP Viglacera Đông Triều từ 40% lên 65%.

- Thoái toàn bộ vốn đầu tư của Công ty tại CTCP Viglacera Hạ Long II.

Tuy nhiên, do một số nguyên nhân, trong đó có biến động khách quan từ thị trường chứng khoán và chính trị trong nước cũng như tình hình suy giảm sức mua đối với ngành bất động sản và vật liệu xây dựng, việc cơ cấu vốn sở hữu tại CTCP Viglacera Đông Triều và CTCP Viglacera Hạ Long II chưa hoàn thành và sẽ tiếp tục triển khai vào thời điểm thích hợp.

1.4 Thực hiện chi trả thù lao cho HĐQT, BKS

Thực hiện theo phê duyệt tại Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 44/NQ-ĐHĐCĐ/2023 ngày 21 tháng 3 năm 2023.

1.5 Thực hiện kế hoạch đầu tư

Thực hiện theo phê duyệt tại Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 44/NQ-ĐHĐCĐ/2023 ngày 21 tháng 3 năm 2023, trong năm Công ty đã thuê tài chính 01 xe ô tô phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh.

2. Giám sát tình hình tài chính

Ban kiểm soát đã thảo luận và trao đổi định kỳ với đơn vị Kiểm toán độc lập của Công ty (Công ty TNHH Deloitte Việt Nam) về phạm vi kiểm toán, kết quả kiểm toán và các vấn đề liên quan khác trong báo cáo kiểm toán. Công ty đã tổ chức công tác kế toán tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành có liên quan; hoàn thành báo cáo tài chính đúng thời gian quy định.

Căn cứ vào các báo cáo định kỳ hàng quý và báo cáo tài chính riêng năm 2023 đã kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam, tình hình tài chính của Công ty thể hiện qua các chỉ số tài chính như sau:

- Tại thời điểm 31/12/2023, Tổng tài sản của Công ty mẹ là 646 tỷ đồng, giảm 138 tỷ đồng (tương đương 17%) so với cuối năm trước. Trong đó, Tài sản ngắn hạn là 308 tỷ đồng, giảm 84 tỷ đồng chủ yếu do giảm hàng tồn kho; Tài sản dài hạn là 338 tỷ đồng, giảm 54 tỷ đồng chủ yếu do khấu hao tài sản cố định trong kỳ.

- Nợ phải trả tại thời điểm 31/12/2023 của Công ty mẹ là 139 tỷ đồng, giảm 74 tỷ đồng (tương đương 34%) so với cuối năm trước chủ yếu do giảm số dư phải trả nhà cung cấp và chi quỹ khen thưởng phúc lợi.

- Vốn chủ sở hữu tại thời điểm 31/12/2023 của Công ty mẹ là 507 tỷ đồng, giảm 64 tỷ đồng (tương đương 11%) so với cuối năm trước. Nguyên nhân do năm nay Công ty phát sinh lỗ sau thuế.

- Hệ số nợ là 0.3; Tỷ suất thanh toán nợ tổng quát là 4.6 và Tỷ suất thanh toán nợ ngắn hạn là 2.5 đều ở mức an toàn. Tỷ suất thanh toán nhanh là 0.5 tuy nhiên Công ty vẫn có khả năng huy động dòng tiền từ các khoản vay ngân hàng thương mại nên rủi ro về mặt thanh khoản không cao.

- Các chỉ tiêu kết quả sản xuất kinh doanh Công ty mẹ như sau:

Đvt: triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Kế hoạch theo NQ ĐHĐCĐ 2023	Kế hoạch 2023 (điều chỉnh)	Thực hiện 2023
1	**Doanh thu**	**997.379**	**887.900**	**563.981**
2	Giá vốn	938.948	898.162	570.503
3	**Lợi nhuận gộp**	**58.431**	**-10.261**	**-6.522**
4	Chi phí bán hàng	5.283	4.900	7.321
5	Chi phí quản lý doanh nghiệp	29.091	24.787	28.735
6	Chi phí tài chính	19.900	19.900	23.649
7	Doanh thu tài chính	-	-	1.144
8	Chi phí khác	-	-	1.637
9	Doanh thu khác	-	-	2.232
10	**Lợi nhuận trước thuế**	**4.157**	**-59.848**	**-64.490**

Các chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận của Công ty đều thấp hơn so với kế hoạch theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2023 nguyên nhân chủ yếu do ảnh hưởng tiêu cực của thị trường đầu ra. Thị trường bất động sản chưa phục hồi dẫn đến nhu cầu tiêu thụ các sản phẩm gạch, ngói giảm mạnh. Ngoài ra để duy trì thị phần với các đối thụ cạnh tranh cũng như mục tiêu đẩy mạnh tiêu thụ hàng tồn kho, trong năm Công ty mẹ đã hỗ trợ giảm giá bán cho Công ty Thương mại.

Trong kỳ cùng với biến động giảm của giá than so với thời điểm đầu năm, Công ty đã linh hoạt điều chỉnh quy mô sản xuất, chủ động điều chỉnh tỷ lệ pha trộn nguyên liệu cũng như có các biện pháp tiết giảm tối đa chi phí đặc biệt là chi phí sửa chữa định kỳ đã góp phần giảm thiểu tác động tiêu cực do các yếu tố bất lợi, giảm thiệt hại về kinh tế và giảm lỗ gộp so với Kế hoạch điều chỉnh.

Cùng với đó, lỗ trước thuế hợp nhất của Công ty là 64 tỷ đồng giảm đáng kể so với kế hoạch điều chỉnh là lỗ 121 tỷ đồng.

3. Kết quả giám sát đối với hoạt động của HĐQT, Ban điều hành và cổ đông

3.1 Đối với HĐQT

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 2023 phê duyệt, tuân thủ đúng quy định của pháp luật cũng như Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Các cuộc họp và hoạt động của HĐQT được tổ chức và tiến hành theo đúng Điều lệ Công ty và pháp luật hiện hành, có sự thống nhất cao của các thành viên. Trong năm 2023, HĐQT đã tổ chức các phiên họp thường kỳ và bất thường để ban hành 24 nghị quyết, quyết định, biên bản họp HĐQT. Các nghị quyết của HĐQT phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, đồng thời đảm bảo kịp thời đưa ra các chủ trương chỉ đạo hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm.

3.2 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 và các mặt hoạt động khác của Công ty. Bên cạnh đó, Ban điều hành đã chỉ đạo sát sao, quyết liệt trong công tác điều hành SXKD, chủ động, linh hoạt thực hiện các biện pháp hữu hiệu, kịp thời nhằm hạn chế tối đa các ảnh hưởng tiêu cực đến hoạt động SXKD của Công ty. Đối với các đơn vị thành viên, Ban điều hành đã có những chỉ đạo chi tiết, cụ thể kịp thời, có đánh giá, kiểm soát việc thực hiện thông qua Người đại diện phần vốn để đạt được mục tiêu hiệu quả đặt ra.

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

Trong năm 2023, 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.

3.4 Đối với các cổ đông

Trong năm 2023, 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 HĐQT, Ban điều hành và cán bộ quản lý trong Công ty.

III. Kế hoạch công tác năm 2024 của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty. Tăng cường hơn nữa công tác kiểm tra, kiểm soát nội

bộ trong toàn hệ thống để theo dõi việc thực hiện các quy chế hoạt động của Công ty và nâng cao khả năng đảm bảo an toàn về mặt tài chính.

Trong năm 2024 Ban kiểm soát sẽ duy trì công tác kiểm soát thường xuyên và định kì hàng quý theo đúng Điều lệ của Công ty và phù hợp với quy định của Pháp luật, đảm bảo hoạt động của Công ty luôn tuân thủ quy định của Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán góp phần làm cho Công ty ngày càng phát triển và đạt hiệu quả kinh doanh cao, tài chính minh bạch đảm bảo lợi ích của cổ đông, quyền lợi của cán bộ nhân viên.

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình thực hiện công tác kiểm soát năm 2023, kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty.

Xin trân trọng cảm ơn!

T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Nguyễn Quang Hải

Nơi nhận:
- HĐQT công ty
- Cổ đông CT
- Lưu Ban kiểm soát