

Số -BC/DXV-BKS

Đà Nẵng, ngày tháng năm 2025

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Công ty Cổ phần Vicem Vật liệu Xây dựng Đà Nẵng

Căn cứ Luật Doanh nghiệp ngày 17 tháng 6 năm 2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Vicem VLXD Đà Nẵng;

Căn cứ chức năng nhiệm vụ của ban kiểm soát quy định tại Điều lệ và Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát của Công ty Cổ phần Vicem VLXD Đà Nẵng (sau đây gọi tắt là Công ty);

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt;

Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2024.

Ban Kiểm soát Công ty báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty năm 2024 như sau:

A. Báo cáo kết quả hoạt động, kết quả công tác kiểm tra giám sát của Ban kiểm soát

1. Kết quả hoạt động của BKS năm 2024:

Ban kiểm soát của Công ty bao gồm 03 thành viên: 01 trưởng ban kiểm soát và 02 thành viên ban kiểm soát làm việc kiêm nhiệm. Hoạt động của BKS thực hiện theo quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS và tuân thủ theo pháp luật.

Trong năm 2024, Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát hoạt động của Công ty Cổ phần Vicem VLXD Đà Nẵng theo chức năng nhiệm vụ, phù hợp với các quy định của Pháp luật và Điều lệ công ty, cụ thể như sau:

- Đánh giá hoạt động của HĐQT, ban điều hành trong quá trình thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và Hội đồng quản trị năm 2024.

- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban giám đốc lập; kiểm tra các báo cáo tài chính năm 2024 nhằm đánh giá tính trung thực của số liệu tài chính; giám sát Ban giám đốc trong việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán viên đưa ra.

- Kiểm tra, giám sát công tác hạch toán kế toán, tình hình tài chính, đầu tư và các hoạt động kinh doanh của Công ty theo các kế hoạch, mục tiêu đã được Đại hội đồng cổ đông và HĐQT thông qua.

- Tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty, giám sát việc triển khai các Nghị quyết của Đại HĐCĐ, Nghị quyết của HĐQT.

Trong năm, Ban kiểm soát tổ chức các phiên họp và thống nhất các nội dung sau:

+ Thông qua chương trình làm việc của Ban kiểm soát trong năm 2024.

+ Đánh giá việc tuân thủ các Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên, các Nghị quyết của Hội đồng quản trị (HĐQT) cũng như việc chấp hành các quy định của Nhà nước trong năm 2024.

+ Thống nhất nội dung kết luận sau kiểm tra, giám sát đối với hoạt động của Công ty.

+ Xây dựng kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2024.

Các thành viên BKS đã tích cực triển khai và hoàn thành tốt nhiệm vụ được phân công.

2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính của Công ty

a. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2024:

Trên cơ sở kế hoạch hoạt động năm 2024 và giám sát tình hình hoạt động thực tế tại Công ty Cổ phần Vicem VLXD Đà Nẵng, Báo cáo tài chính được kiểm toán bởi công ty TNHH Kiểm toán An Việt, là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các công ty niêm yết. Báo cáo tài chính năm 2024 đã phản ánh trung thực, hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2024, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024, phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp và các quy định pháp lý có liên quan đến lập và trình bày báo cáo tài chính.

DVT: Tỷ đồng

Stt	Chỉ tiêu	TH năm 2023	Năm 2024		So sánh	
			Kế hoạch (NQĐHCD)	Thực hiện	TH/KH	TH 2024/ năm 2023
1	Doanh thu, TN khác	174.107	194.497	182.200	93,68	104,65
2	Lợi nhuận ST	(8.331)	(5.865)	(5.661)	-	-
3	Nộp ngân sách	2.446	4.552	2.089	45,89	85,40

Về doanh thu: Thực hiện năm 2024 đạt 93,68% kế hoạch NQ ĐHĐCĐ 2024, đạt 104,65% so với năm 2023.

Về lợi nhuận sau thuế: Thực hiện năm 2024 lỗ 5,661 tỷ đồng, đạt Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2024 đề ra. Trong đó:

+ Lợi nhuận hoạt động sản xuất kinh doanh là:	(8,102) tỷ đồng.
*Xi măng:	398 triệu đồng
*Gạch:	(6,600) tỷ đồng
*Vỏ bao:	(1,900) tỷ đồng
+ Lãi hoạt động tài chính:	1,180 tỷ đồng
+ Lãi hoạt động khác:	1,261 tỷ đồng

Công ty đã tiếp tục rà soát chi phí, tiết giảm chi phí không hợp lý, bố trí lao động làm việc có hiệu quả.

b. Các chỉ tiêu đánh giá tình hình tài chính tại 31/12/2024 :

	Một số chỉ tiêu tài chính	Đvt	Năm 2023	Năm 2024
1	Cơ cấu tài sản : Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	% %	93.27 6.73	92,57 7,43
2	Cơ cấu vốn Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	% %	21.82 78.18	22,16 77,84
3	Khả năng thanh toán Khả năng thanh toán nhanh Khả năng thanh toán hiện hành	 lần lần	2.98 4.27	3,21 4,18
4	Tỷ suất sinh lời Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	 % %	- -	- -

Một số đánh giá cụ thể đối với Báo cáo tài chính của Ban kiểm soát như sau:

- Khả năng thanh toán nhanh cao hơn so với năm 2023 và khả năng thanh toán hiện hành thấp hơn so với năm 2023, tuy nhiên vẫn đảm bảo khả năng thanh toán các nghĩa vụ đến hạn thanh toán.

- Mức độ bảo toàn vốn của doanh nghiệp hiện đang được kiểm soát tốt.

- Quản lý nợ phải thu khách hàng, dự phòng phải thu khó đòi: Tổng nợ phải thu khách hàng đến thời điểm 31/12/2024 là 71,62 tỷ đồng, giảm 4,9% so với cùng kỳ 2023. Các khoản nợ xấu, chậm luân chuyển đều đã được trích lập dự phòng, dự phòng phải thu đến thời điểm 31/12/2024 là 22,322 tỷ đồng.

- Thành phẩm tồn kho năm 2024 là 6,98 tỷ đồng, đến thời điểm 31/12/2024 Công ty đã tiến hành trích dự phòng giảm giá hàng tồn kho là 728,8 triệu đồng nhằm đảm bảo bù đắp thiệt hại có thể xảy ra, không ảnh hưởng đến hiệu quả kinh doanh của Công ty trong năm 2025.

3. Kết quả giám sát thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông

- Công ty đã lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện công tác kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 theo Nghị quyết đã được thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.

- Công ty đã thực hiện chi trả thù lao HĐQT, BKS theo Nghị quyết đã được thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.

4. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc

Trong năm 2024, Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp để đưa ra những quyết định, chỉ đạo kịp thời trong việc thực hiện nhiệm vụ đã được ĐHĐCĐ thông qua. Báo cáo của HĐQT, Ban điều hành phản ánh đầy đủ, trung thực tình hình hoạt động trong năm 2024 của Công ty.

- HĐQT đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty theo đúng trình tự, thẩm quyền phù hợp với căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật. Giám đốc đã chỉ đạo các phòng ban chức năng nghiêm túc thực hiện các Nghị quyết của HĐQT và ĐHĐCĐ.

- Các thành viên HĐQT tham gia đầy đủ các cuộc họp, thực hiện tốt vai trò giám sát, chỉ đạo và tạo mọi điều kiện thuận lợi cho Ban điều hành thực hiện công tác điều hành hoạt động SXKD.

- Giám đốc và Ban điều hành đã nỗ lực và điều hành hoạt động của Công ty, tuân thủ đúng các quy định của Công ty và của pháp luật. Tập trung nâng cao công tác điều hành, tối ưu trong sản xuất kinh doanh, thực hành tiết kiệm, tiết giảm chi phí.

- Trong năm 2024, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của HĐQT, Ban giám đốc và các chức danh quản lý khác trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

- Trong năm 2024, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ đơn thư, khiếu kiện nào có liên quan đến các thành viên HĐQT, Ban giám đốc Công ty.

B. Phương hướng, nhiệm vụ hoạt động BKS năm 2025:

Thực hiện đúng quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát theo quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS, kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025 của Công ty, BKS xác định trọng tâm công tác năm 2025 như sau:

- Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện việc kiểm tra, giám sát theo các quy định của pháp luật và của Công ty (Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động, Quy chế quản trị của Công ty, Quy chế của Ban kiểm soát).

- Kiểm tra/giám sát, đánh giá:

+ Tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2025.

+ Thẩm định Báo cáo tài chính bán niên và cả năm 2025 của Công ty (tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động SXKD, tình hình quản lý và sử dụng vốn; Bảo toàn và phát triển vốn Chủ sở hữu).

- Kiểm tra công tác thực hiện kế hoạch SXKD hàng quý.
- Nâng cao năng lực hoạt động của Ban kiểm soát.
- Quản lý, giám sát việc cập nhật danh sách những người có liên quan của thành viên HĐQT, thành viên BKS, Tổng Giám đốc và cổ đông lớn theo quy định pháp luật.
- Thực hiện các công việc khác theo chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát và Đại hội đồng cổ đông giao.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Kính chúc quý vị sức khỏe

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp

Trân trọng cảm ơn!

TM BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN
(Đã ký)

Trần Thị Hải Nga