TUILDONAI
*** 1940 ***

CÔNG TY CỔ PHẦN GẠCH NGÓI ĐỒNG NAI
DONGNAI BRICK AND TILE CORPORATION
119 Điện Biên Phủ - Quận 1 - Tp. HCM - Việt Nam
Tel: (028) 38228124 - 38295881 * Fax: (028) 38242493
Email: info@tuildonai.com.vn * Website: www.tuildonai.com.vn

Số: 07-2024 /BC-BKS *Tp. Hồ Chí Minh, ngày 22 tháng 3 năm 2024*

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

Kính thưa quý Cổ đông,

- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định trong Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty CP Gạch ngói Đồng Nai.

- Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 của Công ty CP Gạch ngói Đồng Nai đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS).

Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát

Trong năm 2023, Ban kiểm soát gồm ba thành viên (không thay đổi), đã duy trì thường xuyên trao đổi thông tin qua điện thoại, e-mail; duy trì nhiệm vụ kiểm soát thường xuyên các hoạt động SXKD thông qua xem xét hồ sơ, tài liệu, chứng từ, bao gồm các hoạt động chính sau:

- Đại diện Ban kiểm soát đã tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT.
- Giám sát việc thực hiện những nội dung đã được thông qua tại Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023, các nghị quyết của HĐQT và các quyết định của Ban Tổng giám đốc Công ty.
- Chủ động phối hợp với HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban trong công việc.
- Thực hiện kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý, trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác điều hành, công tác quản lý tài chính, đầu tư và chế độ thông tin báo cáo.
- Kiểm tra, phân tích, đánh giá tình hình tài chính Công ty, việc chấp hành các nguyên tắc, chế độ quản lý tài chính, chế độ hạch toán kế toán, báo cáo thống kê theo luật định.
- Giám sát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo quy định của pháp luật.

Trong năm 2023, Ban kiểm soát không nhận được đơn yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có liên quan đến hoạt động của Công ty và công tác điều hành của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc.

Thù lao của Ban kiểm soát đã nhận trong năm 2023 được thực hiện theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 về thù lao và thưởng cho Ban kiểm soát. Cụ thể:

TT	Thành viên		Thù lao (đồng)	Thưởng (đồng)	Tổng cộng
1	Lê Minh Đức	Trưởng ban	259.510.000	54.450.000	313.960.000
2	Trần Hồng Tuấn	Thành viên	235.510.000	54.450.000	289.960.000
3	Hoàng Hữu Thăng	Thành viên	235.510.000	54.450.000	289.960.000
	Cộng		730.530.000	163.350.000	893.880.000

II. Tình hình hoạt động và tài chính

1. Về thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT

Thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên số 18-2023/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/4/2023:

1.1 Phân phối lợi nhuận năm 2022: (Đơn vị: đồng VN)

STT	Nội dung	Theo NQ ĐHĐCĐ	Thực hiện	Ghi chú
1	Chi trả cổ tức bằng tiền	18.000.000.000	18.000.000.000	20% mệnh giá
2	Trích quỹ đầu tư phát triển	25.658.155.028	25.658.155.028	
3	Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	4.905.000.000	4.905.000.000	
4	Thưởng HĐQT, BKS	490.000.000	490.000.000	

1.2 Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023:

Trong năm, HĐQT có Nghị quyết số 23-2023/NQ-HĐQT ngày 18/10/2023 thông qua việc điều chỉnh kế hoạch SXKD năm 2023 của Công ty và kết quả hoạt động SXKD năm 2023 đạt được như sau: (Đơn vị: triệu đồng VN)

Năm 2023	KH đã điều chỉnh	Thực hiện	Tỷ lệ hoàn thành
Doanh thu (thuần)	230.000	247.439	107,58%
Lợi nhuận trước thuế	30.035	43.397	144,49%
Lợi nhuận sau thuế		34.532	
Tỷ lệ lợi nhuận/doanh thu	13%	17,53%	
Lãi cơ bản trên cổ phiếu ([1])		3.453 đ/cp	
Cổ tức (/Vốn điều lệ)	20%	20% (dự kiến)	

([1]) Lãi cơ bản trên cổ phiếu năm 2023 được tạm tính trên cơ sở có loại trừ số trích quỹ khen thưởng-phúc lợi tạm tính 10% lợi nhuận sau thuế. Khi có Nghị quyết ĐHĐCĐ về trích các quỹ này thì lợi nhuận phân bổ cho các cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông sẽ thay đổi và lãi cơ bản trên cổ phiếu cũng thay đổi tương ứng.

1.3 Lựa chọn đơn vị kiểm toán: Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS) là đơn vị kiểm toán độc lập tham gia kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất và Báo cáo tài chính riêng năm 2023 của Công ty.

Trong năm 2023, HĐQT đã ban hành 8 nghị quyết về điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

2. Thẩm định báo cáo tài chính

Trên cơ sở Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 do Ban Tổng giám đốc lập, Báo cáo kiểm toán độc lập số 125/BCKT/TC/2024/AASCS ngày 12/3/2024 của Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS), Ban kiểm soát đã thẩm định và thống nhất xác nhận:

- Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ sách kế toán được thực hiện đúng quy định.
- Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2023 đã trình bày trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty CP Gạch ngói Đồng Nai, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.
- Ý kiến của kiểm toán viên độc lập về Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ.

3. Về tình hình tài chính (Đơn vị tính: đồng VN)

TT	Nội dung	31/12/2023		01/01/2023	
		Số tiền	Tỷ trọng	Số tiền	Tỷ trọng
1	**Tổng tài sản**	**454.380.913.460**	**100%**	**446.573.773.977**	**100%**
	Tài sản ngắn hạn	348.534.673.409	76,71%	341.540.263.657	76,48%
	Tài sản dài hạn	105.846.240.051	23,29%	105.033.510.320	23,52%
2	**Tổng nguồn vốn**	**454.380.913.460**	**100%**	**446.573.773.977**	**100%**
	Nợ phải trả	109.171.055.560	24,03%	112.501.174.057	25,19%
	Vốn chủ sở hữu	345.209.857.900	75,97%	334.072.599.920	74,81%

***Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản**

Chỉ tiêu	Năm 2023	Năm 2022
1.Khả năng thanh toán		
-Hệ số thanh toán ngắn hạn	3,22	3,06
-Hệ số thanh toán nhanh	1,39	1,57
2.Cơ cấu vốn		
-Hệ số Nợ/Tổng tài sản	0,24	0,25
-Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	0,32	0,34
3.Khả năng sinh lời		
-Tỷ suất LN sau thuế/Doanh thu thuần	13,95%	13,25%

-Tỷ suất LN sau thuế/Vốn CSH bình quân	10,17%	15,24%
-Tỷ suất LN sau thuế/Tổng tài sản bình quân	7,67%	11,25%

4. **Về đầu tư tài sản cố định**

Trong năm 2023, Công ty đã ghi tăng tài sản cố định: 26.201.835.480 đồng, trong đó chủ yếu mua sắm máy móc, thiết bị (gồm các máy nhào đùn, hộp giảm tốc máy nghiền): 19.015.528.562 đồng, xây dựng lò sấy cưỡng bức: 6.961.716.009 đồng và mua các tài sản khác: 224.590.909 đồng. Đồng thời thanh lý 2 xe tải có giá trị còn lại: 0 đồng.

III. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc

- Ban kiểm soát nhận thấy các hoạt động của Công ty tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty và quy định của pháp luật.
- Việc lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính theo đúng quy định.
- HĐQT đã duy trì các cuộc họp định kỳ, các biên bản họp và các nghị quyết của HĐQT được ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền. Các thành viên HĐQT đã nhận được thông tin đầy đủ, kịp thời và có đủ thời gian thảo luận để quyết định.
- Ban Tổng giám đốc Công ty đã tổ chức, chỉ đạo thực hiện tốt hoạt động SXKD theo Nghị quyết ĐHĐCĐ và các nghị quyết của HĐQT.
- Ban kiểm soát thống nhất các nội dung của Báo cáo hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc Công ty trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2024.
- Hoạt động công bố thông tin của Công ty được thực hiện minh bạch, kịp thời theo các quy định áp dụng cho doanh nghiệp niêm yết.
- Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị, điều hành kinh doanh của Công ty, Ban kiểm soát không nhận thấy có dấu hiệu bất thường trong hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý Công ty.
- HĐQT, Ban Tổng giám đốc đã tạo điều kiện cho Ban kiểm soát trong việc thu thập thông tin, tài liệu theo quy định tại Điều lệ Công ty. Ban kiểm soát đã được mời tham dự các cuộc họp của HĐQT và được tham gia ý kiến với các vấn đề nêu tại cuộc họp.

IV. Tự đánh giá hoạt động của Ban kiểm soát

- Ban kiểm soát đã hoàn thành nhiệm vụ được giao và không để xảy ra bất kỳ xung đột nào trong công tác kiểm tra, giám sát.
- Hoàn thành việc thẩm định Báo cáo tài chính năm.

V. Kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 nhằm bảo đảm các nghị quyết được thực hiện đạt hiệu quả cao nhất.
- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT để nắm bắt, đánh giá hoạt động SXKD và quy trình quản lý trong Công ty.

- Thẩm định báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2024. Phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả sử dụng vốn.

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

Thay mặt Ban kiểm soát, tôi xin chân thành cảm ơn quý Cổ đông đã tin tưởng giao nhiệm vụ cho chúng tôi và xin cảm ơn HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng Công ty đã tạo điều kiện thuận lợi và cùng phối hợp để Ban kiểm soát chúng tôi hoàn thành nhiệm vụ được giao.

Trân trọng kính chào.

Thay mặt Ban kiểm soát

LÊ MINH ĐỨC

Trưởng ban