

BAN KIỂM SOÁT

Chí Linh, ngày 28 tháng 03 năm 2023

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Sông Đà Cao Cường

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều 104 và 105 Luật Doanh nghiệp 2020 và điều 39 Điều lệ Công ty cổ phần Sông Đà Cao Cường.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội, kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cổ phần Sông Đà Cao Cường cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2022 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Sông Đà Cao Cường nhiệm kỳ 2022-2027 gồm có 03 thành viên gồm ông Đào Xuân Quỳnh trưởng ban kiểm soát, Thành viên BKS là bà Nguyễn Thị Thu Hoài và bà Bùi Thị Vê. Năm 2022 BKS thực hiện chức năng nhiệm vụ của mình thông qua các hoạt động chính sau đây:

- Lập kế hoạch, phân công nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động cho từng thành viên BKS;
- Giám sát thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2022;
- Giám sát việc thực hiện Quy chế quản lý nội bộ, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, việc tuân thủ quy định của Pháp luật đối với HĐQT, Ban Tổng giám đốc trong quá trình hoạt động của Công ty;
- Xem xét, thẩm định Báo cáo tài chính giữa niên độ và BCTC năm 2022;
- Xem xét công tác quyết toán các hạng mục đầu tư, việc thực hiện quy trình, trình tự, thủ tục đầu tư xây dựng cơ bản và các hồ sơ của dự án đầu tư;
- Kiểm tra quy trình quản lý hàng tồn kho; quy trình mua sắm vật tư, hàng hóa;
- Xem xét việc thực hiện nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước.

Trong năm BKS tổ chức các cuộc họp để thông qua kết quả kiểm soát các mặt công tác của các thành viên được phân công, ngoài ra các thành viên BKS cũng thường xuyên liên hệ trao đổi thông tin với nhau, với các thành viên HĐQT, Ban điều hành Công ty, các phòng ban chức năng nhằm nắm bắt kịp thời các vấn đề phát sinh trong quá trình hoạt động SXKD của Công ty, đề xuất ý kiến với các phòng nghiệp vụ nhằm tăng cường hiệu quả quản lý Công ty năm 2022.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT

1. Giám sát của HĐQT, Ban Tổng giám đốc

HĐQT và ban TGD đã tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật trong công tác quản lý điều hành Công ty. Các thành viên HĐQT, ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Cơ cấu Hội đồng quản trị Công ty gồm có 05 thành viên.

Trong năm 2022, HĐQT tổ chức 15 phiên họp tập trung, các cuộc họp của HĐQT được triệu tập và tổ chức đúng quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, cũng như quy chế tổ chức hoạt động của HĐQT. Các thành viên HĐQT tham dự họp đầy đủ, tinh thần làm việc dân chủ, trách nhiệm trong thảo luận và biểu quyết các vấn đề. BKS nhận thấy HĐQT và Ban điều hành đã thực hiện nghiêm túc trách nhiệm của mình, các quyết định về phương án sản xuất kinh doanh, đầu tư XDCB và các vấn đề khác đều được trao đổi, bàn bạc, thống nhất, chỉ biểu quyết thông qua khi có sự nhất trí cao.

Các Nghị quyết của HĐQT đều được ban hành một cách hợp lệ, kịp thời trên cơ sở biên bản họp HĐQT, đúng thẩm quyền quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Ban Tổng giám đốc trong năm 2022 đã bám sát Nghị quyết, Quyết định của ĐHCĐ và HĐQT, tổ chức triển khai thực hiện theo kế hoạch SXKD một cách chủ động để đạt kết quả cao nhất.

2. Thẩm định BCTC năm 2022 và kết quả thực hiện kế hoạch 2022

BKS nhất trí với Báo cáo tài chính năm 2022 do Ban Tổng giám đốc lập và đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH PKF Việt Nam. Báo cáo đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2022, phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán quy định hiện hành.

Việc lập, ghi chép, luân chuyển, sử dụng và bảo quản chứng từ, sổ sách kế toán đầy đủ, kịp thời, khoa học, đúng quy định chế độ kế toán hiện hành. Qua kiểm tra chọn mẫu các khoản chi phí của Công ty đều không có vấn đề bất thường.

Các chỉ số cơ bản được thể hiện cụ thể như sau:

2.1. Các chỉ tiêu tài chính cơ bản tại thời điểm 31/12/2022:

Chỉ tiêu	Đơn vị	31/12/2022
+ Cơ cấu tài sản		
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	51,74
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	48,26
+ Cơ cấu nguồn vốn		
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	38,79
- Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	61,26
+ Tỷ suất lợi nhuận		
- LN sau thuế/Tổng tài sản	%	4,68
- LN sau thuế/Doanh thu thuần	%	4,71
- LN sau thuế/Nguồn vốn CSH	%	7,64
- LN sau thuế/Vốn điều lệ	%	9,24
+ Chỉ tiêu về khả năng thanh toán		
- Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	1,24
- Hệ số thanh toán nhanh	Lần	0,84
- Hệ số thanh toán tức thì	Lần	0,40

2.2. Các chỉ tiêu chính phản ánh kết quả thực hiện kế hoạch SXKD năm 2022.

Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2022	Thực hiện năm 2022	Đạt tỷ lệ % so với kế hoạch
Doanh thu thuần	Tỷđ	462,170	338,735	73,29%
Lợi nhuận trước thuế	Tỷđ	21,500	18,628	86,64%
Lợi nhuận sau thuế	Tỷđ	19,246	15,968	82,97%
Trích lập các quỹ 25%	Tỷđ	4,812		Chỉ tiêu này do ĐHCĐ Biểu quyết
Giá trị còn lại chia cổ tức dự kiến	Tỷđ	14,434		
Thu nhập BQ của người lao động	Trđ/người/tháng	11,8	10,3	87,29%

3. Giám sát việc tuân thủ Pháp luật

Tất cả các hoạt động của Công ty đều phù hợp với giấy ĐKKD, Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty và Pháp luật Việt Nam;

Công ty chấp hành tốt chế độ hạch toán, kế toán hiện hành, thực hiện nghĩa vụ thuế với nhà nước đầy đủ, kịp thời; thực hiện các chế độ trích nộp BHXH của người lao động với cơ quan BHXH đúng hạn; Chấp hành tốt các quy định về vệ sinh môi trường và các tiêu chuẩn về an toàn lao động.

Thực hiện đầy đủ các quy định của Sở giao dịch chứng khoán về công bố thông tin đối với Công ty niêm yết.

4. Nhận xét chung:

- Trong năm 2022, kết quả hoạt động SXKD của Công ty chưa đạt so với kế hoạch đã đề ra theo Nghị quyết Đại Hội Cổ Đông năm 2022. Cụ thể: Doanh thu thuần đạt 73,29% kế hoạch năm; lợi nhuận kế toán trước thuế đạt 86,64% kế hoạch năm.

- Trong cơ cấu Doanh thu năm 2022: Doanh thu bán hàng từ các sản phẩm tro bay đạt 232,90 tỷ đồng chiếm tỷ trọng 68,75%; Sản phẩm than và xỉ tận thu qua tuyến là 36,44 tỷ đồng chiếm 10,76%. Các sản phẩm gạch, vữa, keo, tấm panel và các sản phẩm khác là 69,40 tỷ đồng chiếm 20,49% tổng doanh thu của năm 2022. Nhìn vào cơ cấu Doanh thu trên phản ánh, Doanh thu chủ yếu năm 2022 vẫn tập trung vào dòng sản phẩm truyền thống của Công ty là tro bay và than qua quyền. Tuy nhiên so với năm 2021 thì cơ cấu Doanh thu này đang có xu hướng dịch chuyển sang các dòng sản phẩm là gạch, vữa, keo và tấm panel. Điều này cho thấy Công ty đang thực hiện tốt việc tận dụng các nguồn nguyên liệu sẵn có để phát triển đa dạng hoá sản phẩm.

- Căn cứ vào các chỉ tiêu hệ số khả năng thanh toán có thể nhận thấy rằng tính thanh khoản của Công ty tại thời điểm 31/12/2022 nằm trong mức rất an toàn với mức 1,24 lần, Hệ số thanh toán tức thời ở mức tương đối cao là 0.4 lần, điều này phản ánh các khoản tiền và tương đương tiền, các khoản đầu tư ngắn hạn có thể chuyển đổi ngay thành tiền có thể đảm bảo thanh toán ngay cho các khoản nợ ngắn hạn đến hạn trả. Đánh giá bức tranh tài chính của Công ty là rất tốt.

III. SỰ PHỐI HỢP GIỮA BKS VỚI HĐQT, BTGD VÀ CỔ ĐÔNG.

- HĐQT và Ban TGD đã giữ mối quan hệ thường xuyên với Ban Kiểm soát; Trong quá trình làm việc, BKS được cung cấp đầy đủ hồ sơ, tài liệu, các thông tin có liên quan đến chương trình làm việc.

- Công ty đã thực hiện đầy đủ, kịp thời việc công bố thông tin những vấn đề phát sinh trong quá trình hoạt động theo đúng quy định của Pháp luật.

- Trong năm 2022 Ban kiểm soát không nhận được đơn thư của cổ đông đề nghị xem xét các vấn đề mà cổ đông quan tâm cần làm rõ.

IV. NHẬN XÉT.

Năm 2022, Do ảnh hưởng của nguồn cung cấp nguyên vật liệu, đặc biệt là tro xỉ từ các nhà máy nhiệt điện, cùng với giá các nguyên liệu đầu vào vẫn đang ở mức cao dẫn đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chưa đạt được theo kế hoạch đã đề ra. Tuy nhiên với sự nỗ lực, quyết tâm của HĐQT, Ban tổng giám đốc. Công ty đã khắc phục khó khăn và vẫn giữ được kết quả hoạt động kinh doanh dương trong năm 2022. Đây là tiền đề để Công ty phấn đấu cho năm 2023 và các giai đoạn tiếp theo đạt được những kết quả tốt đẹp, theo đúng lộ trình và chiến lược phát triển của Công ty.

V. KẾ HOẠCH LÀM VIỆC CỦA BKS NĂM 2023.

- Năm 2023, Ban Kiểm soát sẽ tiến hành kiểm soát định kỳ tập trung 02 lần để thẩm định Báo cáo tài chính bán niên và BCTC cả năm 2023; Việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông; Việc quản trị của công ty...;

- Ngoài ra, khi phát sinh các vấn đề cần kiểm soát mà cổ đông quan tâm..., Ban Kiểm soát sẽ tổ chức làm việc bất thường theo thời gian phù hợp với nội dung phát sinh cần kiểm soát.

Trên đây là toàn bộ nội dung Báo cáo của Ban kiểm soát về hoạt động SXKD của Công ty trong năm 2022, chương trình công tác trong năm 2023. Ban kiểm soát xin cảm ơn HĐQT, Ban TGD, các bộ phận Phòng, Ban Công ty đã tạo điều kiện thuận lợi cho BKS thực hiện chức năng, nhiệm vụ của mình.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên
- HĐQT
- Thành viên BKS
- Lưu TCHC



TM BAN KIỂM SOÁT

TRƯỜNG BAN

Đào Xuân Quỳnh