

Yên Bái, ngày 28 tháng 3 năm 2024

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Sử kỹ thuật Hoàng Liên Sơn;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty Cổ phần Sử kỹ thuật Hoàng Liên Sơn đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế (ICPA).

Ban Kiểm soát (BKS) trân trọng báo cáo trước Đại hội về kết quả sản xuất kinh doanh của công ty, về hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc trong năm 2023; Báo cáo tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và kiểm soát viên năm 2023; Phương hướng nhiệm vụ năm 2024, cụ thể như sau:

PHẦN I - KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY TRONG NĂM 2023:

I. Kết quả hoạt động sản xuất, kinh doanh năm 2023

TT	Diễn giải	Đơn vị	Kế hoạch năm 2023	Thực hiện năm 2023	So với KH năm 2023 (%)	So với cùng kỳ 2022 (%)
1	Sản lượng sản xuất	Tấn	3.200	2.489	77,8	74,9
2	Sản lượng tiêu thụ	Tấn	3.200	2.772	86,6	60,5
3	Doanh thu tiêu thụ	Tỷ đồng	100	109	109,9	89,3
4	Tiền về	Tỷ đồng	108	112,6	104,3	86,6
5	Nộp ngân sách	Tỷ đồng	Đủ theo phát sinh	9,4	100	102,6
6	Nộp BHXH, BHYT, BHTN	Tỷ đồng		4,2	100	95,7
7	Lợi nhuận (trước thuế)	Tỷ đồng	18,53	22,94	123,8	99,7
8	Thu nhập bình quân	Triệu đ/ người/ tháng	7,3	7,4	101,4	91,1

II. Tình hình tài chính 31/12/ 2023:

Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023	So sánh cùng kỳ 2022 (%)
Tổng giá trị tài sản (đồng)	146.256.522.015	158.980.633.591	108,7
Doanh thu thuần (đồng)	122.381.519.841	109.381.353.496	89,4
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (đồng)	22.864.305.325	22.793.403.727	99,7
Lợi nhuận khác (đồng)	150.469.366	147.038.667	97,7
Lợi nhuận trước thuế (đồng)	23.014.774.691	22.940.442.394	99,7
Thuế thu nhập doanh nghiệp (đồng)	4.611.779.000	4.5656.714.165	99
Lợi nhuận sau thuế (đồng)	18.402.995.691	18.374.728.229	99,8
Lãi cơ bản trên cổ phần (đ/CP)	1.516	1.514	99,9
Tỷ lệ trả cổ tức (%)	24	10 (dự kiến)	41,7
Các chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023	So sánh 2023/2022 (%)
Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
+ Hệ số thanh toán ngắn hạn: (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)	6,82	6,61	96,9
+ Hệ số thanh toán nhanh: (Tài sản ngắn hạn – Hàng tồn kho)/ Nợ ngắn hạn	3,53	4,18	118,4
Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
+ Hệ số Nợ/Tổng tài sản	10,04	11,45	114,1
+ Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	11,16	12,93	115,9
Chỉ tiêu về năng lực hoạt động			
+ Vòng quay hàng tồn kho: (Giá vốn hàng bán / Hàng tồn kho bình quân)	1,77	1,46	82,4
+ Doanh thu thuần/Tổng tài sản	0,84	0,69	82,2
Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	0,15	0,17	111,8
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	0,14	0,13	93,3
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	0,13	0,12	91,9
+ Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần	0,19	0,21	112,5

- Tóm tắt tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2023:

- + Tổng tài sản : 158.980 triệu đồng.
- + Tài sản ngắn hạn: 118.337 triệu đồng.
- + Tài sản dài hạn: 40.643 triệu đồng.
- + Nợ phải trả: 18.205 triệu đồng
- + Nguồn vốn chủ sở hữu: 140.774 triệu đồng

- Phân tích một số chỉ tiêu trong báo cáo tài chính:

- Khả năng thanh toán :

- + Khả năng thanh toán ngắn hạn : 6,61
- + Khả năng thanh toán nhanh : 4,18

- Tỷ suất sinh lời:

- + Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản : 0,12
- + Lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu : 0,17
- + Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu : 0,13

Qua các chỉ tiêu tài chính, ta thấy được tình hình tài chính cũng như dòng tiền của Công ty tốt, đảm bảo khả năng thanh toán 100% các khoản công nợ phải trả. Tài sản ngắn hạn (118 tỷ) luôn lớn hơn Nợ phải trả ngắn hạn (17 tỷ) nguồn vốn lưu động thường xuyên dương thể hiện sự ổn định trong hoạt động kinh doanh vì luôn có nguồn vốn lưu động thường xuyên tài trợ cho TSLĐ để sử dụng cho hoạt động kinh doanh.

Trên cơ sở báo cáo tài chính năm 2023 do Ban điều hành lập và được Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế kiểm toán – Ban kiểm soát đã thẩm định và thống nhất: Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm 2023.

III. Công tác quản lý của Hội đồng quản trị:

Hoạt động của Hội đồng quản trị thực hiện theo đúng quy định tại Điều lệ, quy chế hoạt động của HĐQT, các quy định, quy chế quản lý nội bộ và pháp luật hiện hành, thường xuyên giám sát hoạt động của Ban điều hành và công ty.

Trong năm 2023, HĐQT đã triển khai nghị quyết ĐHĐCĐ thông qua 05 nghị quyết được ban hành. HĐQT chỉ đạo các hoạt động của Công ty theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của ĐHĐCĐ đã đề ra.

Hoàn thành việc tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 16/4/2023. Thực hiện chi trả cổ tức năm 2022 cho các cổ đông đúng quy định.

87
TY
HÀN
HU
ÊN SỞ
TY

IV. Công tác quản lý điều hành của Ban Điều hành:

Ban Điều hành công ty thực hiện đúng phạm vi trách nhiệm và quyền hạn quy định tại Điều lệ Công ty; điều hành theo sự quản trị định hướng của HĐQT; triển khai thực hiện các nội dung Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2023.

Các nghị quyết của HĐQT được Ban điều hành triển khai thực hiện kịp thời, đúng yêu cầu và đảm bảo tuân thủ luật định. Nộp ngân sách, bảo hiểm đủ theo số phát sinh và bảo toàn nguồn vốn; đảm bảo thu nhập, đời sống cho người lao động; Bảo đảm lợi ích hợp pháp của Công ty và các cổ đông, hoàn thành nhiệm vụ quân sự quốc phòng, an ninh an toàn công ty. Công tác xây dựng Đảng, duy trì hoạt động của các tổ chức đoàn thể chính trị, chính trị xã hội trong công ty được quan tâm tạo điều kiện.

V. Thu nhập của HĐQT, BĐH và BKS

Thù lao của Hội đồng Quản trị năm 2023 là : 3.935.582.500 bằng 3,6 % doanh thu tiêu thụ. Mức thù lao của Ban kiểm soát được đảm bảo đúng theo điều lệ công ty. Trưởng ban: 15tr/ tháng, thành viên BKS: 10Tr/ tháng.

PHẦN II - BÁO CÁO TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Cơ cấu Ban Kiểm Soát gồm 3 thành viên:

- Ông: Vũ Tuấn Việt Trưởng Ban kiểm soát công ty
- Bà: Đinh Thị Lụa Thành viên Ban kiểm soát
- Ông: Nguyễn Kim Cương Thành viên Ban kiểm soát

2. Hoạt Động của Ban kiểm soát và các thành viên năm 2023

Năm 2023, Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Sứ kỹ thuật Hoàng Liên Sơn đã tổ chức 02 cuộc họp BKS để thông qua và thực hiện các nhiệm vụ sau:

- Kiểm tra, giám sát tình hình triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh toàn Công ty thông qua các báo cáo hàng tháng, quý và năm 2023

- Giám sát việc thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2022, việc chấp hành Điều lệ Công ty, Pháp luật Nhà nước và các Quy chế, quy định, quyết định của HĐQT và Ban điều hành trong công tác quản lý, điều hành thực hiện nhiệm vụ năm 2023.

- Tham gia ý kiến với HĐQT, Ban điều hành Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty thông qua việc tham dự các cuộc họp HĐQT và các cuộc họp với Ban điều hành, họp giao ban hàng tháng.

- Thẩm định báo cáo tài chính năm 2023 nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán, và các chính sách, quy định pháp luật có liên quan.

3. Đánh giá năng lực, hiệu quả hoạt động của Ban kiểm soát và các KSV

- Với tinh thần trách nhiệm cao, trong quá trình hoạt động, từng thành viên Ban kiểm soát luôn khẳng định năng lực chuyên môn nghiệp vụ, kiểm soát một cách độc lập, khách quan và báo cáo theo ý kiến của mình về tính trung thực và hợp lý của báo cáo tài chính, cũng như tính tuân thủ Pháp luật của các hoạt động kinh doanh. Thường xuyên trao đổi, đóng góp ý kiến thẳng thắn với Hội đồng quản trị, Ban điều hành.

- Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban kiểm soát luôn nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cán bộ quản lý trong công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ được giao, đối với cổ đông Ban kiểm soát không nhận được một khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Công ty, về điều hành của HĐQT và Ban Tổng giám đốc.

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

Ban kiểm soát công ty thay mặt cổ đông thực hiện trách nhiệm và quyền hạn của BKS kiểm tra giám sát các hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị, điều hành của công ty trên cơ sở giám sát hoạt động của HĐQT và BDH.

- Giám sát việc chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ công ty;
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT;
- Xem xét giám sát tình hình triển khai thực hiện kế hoạch SXKD năm 2024 của công ty;
- Thẩm định các báo cáo tài chính, báo cáo kết quả Sản xuất kinh doanh 6 tháng và cả năm của Công ty. Qua đó phân tích đánh giá tình hình tài chính và quản lý vốn tại Công ty;

PHẦN III - ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ :

Tiếp tục nâng cao hiệu quả quản trị nợ phải thu: Rà soát, đánh giá và thu hồi các khoản nợ khó đòi, không để phát sinh thêm nợ-xấu.

Kiểm soát chặt chẽ chất lượng nguyên nhiên vật liệu đầu vào nâng cao chất lượng sản phẩm và dịch vụ tốt hơn nữa. Đa dạng hóa sản phẩm để tăng tính linh hoạt và phát triển bền vững trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

Thực hiện công tác tiết kiệm/ tiết giảm chi phí, tối ưu hóa chi phí nhằm nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.

Nâng cao ứng dụng công nghệ mới, thường xuyên bảo dưỡng máy móc thiết bị, đảm bảo an toàn sản xuất.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát cho năm 2023, kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 và các cổ đông.

Ban kiểm soát trân trọng cảm ơn sự hỗ trợ từ HĐQT, BDH, các phòng ban nghiệp vụ đã phối hợp và tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.

Xin trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- Các cổ đông (b/c);
- Thành viên HĐQT, BDH;
- Ban kiểm soát;
- Công bố thông tin trên trang
điện tử: UBCKNN, HNX, Cty;
- Lưu: BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Vũ Tuấn Việt