|  |  |
| --- | --- |
| TỔNG CÔNG TY VIGLACERA - CTCP**CÔNG TY CP** **KHOÁNG SẢN** **VIGLACERA** \*\*\*\*\* 🕮 \*\*\*\*\*(Dự thảo) | **CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM****Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**\*\*\*\*\*\*\* 🕮 \*\*\*\*\*\*\**Hà Nội, ngày tháng năm 2022* |

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**

*(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022)*

***Kính thưa Quý cổ đông!***

*- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Khoáng sản Viglacera.*

*- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 của Công ty CP Khoáng sản Viglacera.*

*- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty CP Khoáng sản Viglacera, đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC.*

*- 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 2021.*

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình thực hiện công tác kiểm soát Công ty trong năm 2021 như sau:

**1. Hoạt động của Ban Kiểm soát**

Trong năm 2021, được sự phối hợp của Hội đồng quản trị và Ban điều hành, Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty với các nội dung công việc sau:

- Giám sát việc chấp hành Pháp luật của Nhà nước, Điều lệ công ty và tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 của Công ty.

- Kiểm tra, giám sát việc ban hành và tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị và Ban điều hành.

- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2021, trong đó:

+ Kiểm soát thường xuyên các hoạt động sản xuất kinh doanh và quản trị điều hành của Công ty thông qua hồ sơ tài liệu, chứng từ, biên bản các cuộc họp của Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty, tuân thủ Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

+ Xem xét các báo cáo tài chính; báo cáo hoạt động sản xuất kinh doanh định kỳ hàng tuần, tháng, quý, năm. Xem xét các báo cáo của đơn vị kiểm toán độc lập cũng như giám sát việc thực hiện các kiến nghị, đề xuất của đơn vị kiểm toán.

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

Trong năm 2021, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông hoặc của cán bộ công nhân viên trong Công ty về sai phạm của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cán bộ quản lý Công ty.

**2. Kết quả giám sát của Ban Kiểm soát năm 2021**

***a/ Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và các chỉ tiêu tài chính năm 2021***

Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm tra các báo cáo tài chính định kỳ, gồm: Báo cáo tài chính quý do Công ty lập, Báo cáo tài chính bán niên và Báo cáo tài chính năm 2021 đã được soát xét/ kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC. Theo đó:

- 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;

- Số liệu Báo cáo tài chính đã được ghi nhận phù hợp với các quy định hiện hành liên quan đến kế toán tài chính theo nguyên tắc trọng yếu, đồng thời phù hợp với tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm 2021.

***Một số chỉ tiêu về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021 như sau:***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TT** | **Chỉ tiêu** | **Đvt** | **Kế hoạch 2021(theo NQ ĐHCĐ)** | **Thực hiện 2021** | **TH/KH (%)** |
| 1 | LN trước thuế | tr.đ |  2.740  |  6.731  | 245,7% |
| 2 | Doanh thu thuần | tr.đ |  90.000  | 102.349 | 113,7% |
| 3 | Sản lượng sản xuất | tấn |  96.490  |  93.133  | 96,5% |
| 4 | Sản lượng tiêu thụ | tấn |  96.490  |  95.688  | 99,2% |
| 3 | Dư nợ phải thu KH | tr.đ |  19.000  | 17.772 | 93,5% |
| 4 | Thu nhập bình quân (NLĐ) | tr.đ/người/tháng |  10,301  |  10,641  | 103,3% |

***Một số chỉ tiêu về tình hình tài chính năm 2021 như sau:***

| **TT** | **Chỉ tiêu** | **Đvt** | **Năm 2021** | **Năm 2020** | **CL(+/-)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Tổng tài sản | Trđ | 39.967 | 38.260 | 1.707 |
|   | *Trong đó: - Tài sản ngắn hạn* | *Trđ* | *25.568* | *21.401* | *4.166* |
|   |  *- Tài sản dài hạn* | *Trđ* | *14.399* | *16.859* | *(2.460)* |
| 2 | Tổng vốn chủ sở hữu | *Trđ* | 24.206 | 21.615 | 2.591 |
|   | Trong đó*: - Vốn điều lệ* | *Trđ* | *9.900* | *9.900* | *-* |
|   |  *- LNST chưa phân phối* | *Trđ* | *5.487* | *4.137* | *1.350* |
|   |  *- Các quỹ và vốn khác* | *Trđ* | *8.820* | *7.579* | *1.241* |
| 3 | Doanh thu thuần | Trđ | 102.349 | 88.722 | 13.627 |
| 4 | Lợi nhuận trước thuế | Trđ | 6.731 | 5.246 | 1.486 |
| 5 | Cơ cấu tài sản và nguồn vốn |   |  |  |  |
|   | - Tài sản ngắn hạn / Tổng Tài sản | % | 64,0% | 55,9% | 8,0% |
|   | - Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu | Lần | 0,65 | 0,77 | -0,12 |
| 6 | Khả năng thanh toán |   |  |  |  |
|   | - Khả năng thanh toán nhanh | Lần | 1,09 | 1,00 | 0,09 |
|   | - Khả năng thanh toán hiện hành | Lần | 1,91 | 1,46 | 0,45 |
| 7 | Tỷ suất sinh lời  |   |  |  |  |
|  | - LNTT/ doanh thu thuần | % | 6,6% | 5,9% | 0,7% |
|   | - ROA | % | 14,0% | 10,0% | 4,0% |
|   | - ROE | % | 23,9% | 18,5% | 5,4% |

Qua Báo cáo sơ bộ trên, có thể thấy: Mặc dù trong năm 2021, tình hình dịch bệnh diễn biến phức tạp đã ảnh hưởng tiêu cực đến toàn bộ nền kinh tế nói chung, cũng như hoạt động SXKD của CTCP Khoáng sản Viglacera nói riêng, nhưng hiệu quả hoạt động của Công ty vẫn được duy trì ổn định và tăng trưởng so với năm trước, Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu chính ĐHĐCĐ đã đề ra, cụ thể như sau:

- Doanh thu thuần đạt 102,3 tỷ đồng, tăng 13,6 tỷ đồng so với năm trước (tương ứng tăng 15,4%), đồng thời hoàn thành vượt 13,7% so với kế hoạch năm 2021.

- Lợi nhuận trước thuế đạt 6,731 tỷ đồng, tăng 28,3% so với với năm trước, đồng thời hoàn thành vượt 145,7% so với kế hoạch năm 2021.

- Tỷ suất LNTT/Doanh thu thuần tăng 0,7% so với năm trước, ROA đạt 14% (tăng 4%); ROE đạt 23,9% (tăng 5,4%) so với năm 2020.

- Tại thời điểm 31/12/2021, số dư công nợ phải thu khách hàng đạt kế hoạch đã đề ra, các khoản công nợ khó đòi đã được trích lập dự phòng. Tuy nhiên, so với thời điểm đầu năm, số dư nợ phải thu khách hàng tăng 5,2 tỷ đồng, đồng thời tỷ trọng dư nợ phải thu khách hàng/doanh thu thuần tăng lên 3,2%, do đó Công ty cần tiếp tục thực hiện các biện pháp đôn đốc thu hồi nợ và xây dựng phương án xử lý công nợ khó đòi phù hợp, đảm bảo hiệu quả hoạt động và an toàn tài chính của Công ty.

***b/ Hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty***

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp thường kỳ, cũng như các cuộc họp bất thường khác và đưa ra những Nghị quyết kịp thời để chỉ đạo hoạt động điều hành Công ty, chủ động ứng phó với những thay đổi ảnh hưởng đến hoạt động SXKD của công ty, đặc biệt là tình hình dịch bệnh diễn biến phức tạp trong năm 2021, đồng thời tuân thủ đúng quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Các nghị quyết của HĐQT phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Ban điều hành Công ty đã triển khai thực hiện đầy đủ và kịp thời các quyết định, nghị quyết của Hội đồng quản trị, bám sát kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty; linh hoạt trong việc điều hành SXKD nhằm đảm bảo đủ việc làm và thu nhập cho cán bộ công nhân viên, đồng thời hạn chế tối đa phát sinh chi phí khi dịch bệnh diễn biến phức tạp ảnh hưởng tiêu cực đến hoạt động SXKD của Công ty.

***c/ Việc tuân thủ các quy định, quy chế quản trị nội bộ***

Các cán bộ quản lý, phòng ban, bộ phận và các cá nhân có liên quan trong Công ty đã tuân thủ nghiêm túc, đầy đủ các quy định, quy trình, quy chế quản trị nội bộ.

***d/ Công tác tổ chức, thực hiện chính sách đối với người lao động***

Việc giải quyết các chế độ cho người lao động được thực hiện đúng theo quy định của pháp luật và thỏa ước lao động tập thể. Năm 2021, trong điều kiện ảnh hưởng của dịch bệnh, thu nhập bình quân của người lao động đạt vẫn được duy trì đảm bảo kế hoạch đề ra (Thu nhập bình quân thực hiện đạt 10,6 triệu đồng/người/tháng/Kế hoạch: 10,3 triệu đồng/người/tháng).

**3. Kiến nghị, đề xuất**

Ban kiểm soát đề xuất Ban lãnh đạo, điều hành Công ty trong năm 2022 như sau:

- Tiếp tục tăng cường công tác quản trị, điều hành, tạo điều kiện để Công ty tiếp tục phát triển ổn định, đạt và vượt các chỉ tiêu ĐHĐCĐ giao, đảm bảo lợi ích tối đa cho cổ đông cũng như người lao động trong Công ty.

- Tiếp tục đôn đốc thu hồi công nợ và xác định phương án xử lý công nợ khó đòi phù hợp, nhằm bổ sung nguồn vốn cho hoạt động SXKD, đồng thời đảm bảo hiệu quả hoạt động và an toàn tài chính của Công ty.

- Tiếp tục thực hiện rà soát để kịp thời sửa đổi, bổ sung hoặc ban hành mới các quy trình, quy chế nội bộ một cách đồng bộ, phù hợp với các quy định của pháp luật mới được ban hành trong giai đoạn gần đây, tạo thuận lợi cho việc áp dụng thống nhất trong Công ty.

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình thực hiện công tác kiểm soát năm 2021, kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022.

Xin trân trọng cảm ơn!

|  |  |
| --- | --- |
|  | **TM. BAN KIỂM SOÁT** |