

CÔNG TY VICOSIMEX

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG NGÀY 13/8/2022

**KIỂM TRA TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG
SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2021**

Đà Nẵng , ngày tháng 08 năm 2022

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT
KINH DOANH CỦA CÔNG TY VICOSIMEX NĂM 2021**

**Kính trình : - ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG CÔNG TY VICOSIMEX
- HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY VICOSIMEX**

- Căn cứ nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021 của Hội đồng Quản trị giao cho Ban Tổng giám đốc;
- Căn cứ nhiệm vụ của Ban kiểm soát công ty Vicosimex;
- Căn cứ Báo cáo Tài chính của các công ty thành viên, Báo cáo Tài chính Hợp nhất đã kiểm toán năm 2021 của Công ty VICOSIMEX;

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội cổ đông Vicosimex kết quả thực hiện việc kiểm soát tình hình hoạt động SXKD năm 2021 của Công ty Vicosimex với các nội dung chính sau đây:

PHẦN A: TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2021 TOÀN CÔNG TY :

I.) Nhận xét kết quả Hoạt động Sản xuất kinh doanh toàn Công ty năm 2021 :

- + Doanh thu toàn Công ty năm 2021 thực hiện được **191.875 triệu đồng đạt 102,33%** so kế hoạch.
- + Lợi nhuận trước thuế toàn Công ty năm 2021 thực hiện được **44.253 triệu đồng đạt 105,70%** so với kế hoạch.
- + Lợi nhuận sau thuế toàn Công ty năm 2021 thực hiện được **36.301 triệu đồng đạt 108,38%** so với kế hoạch.

***Tổng Doanh thu năm 2021 là : 191.875 triệu đồng , trong đó :**

- + Doanh thu Công ty TNHH MTV Vico Silica-Huế : 94.140, triệu đồng
- + Doanh thu Chi nhánh Vicosimex Miền Trung : 37.450, triệu đồng
- + Doanh thu Công ty TNHH MTV Vico Khai khoáng : 25.815, triệu đồng
- + Doanh thu Công ty Glass Vico : 34.470, triệu-đồng

***Doanh thu toàn Công ty Vicosimex năm 2021 thực hiện được 191.875 triệu đồng, trong đó Doanh thu xuất bán nội bộ giữa các đơn vị trong Vicosimex là : 25.970 triệu đồng.**

***Lợi nhuận trước thuế thực hiện năm 2021 là : 44.253 triệu đồng, trong đó :**

- + Lợi nhuận Cty TNHH MTV Vico Silica-Huế : 25.112 triệu đồng

+ Lợi nhuận Vicosimex Miền Trung	:	2.985 triệu đồng
+ Lợi nhuận Cty TNHH MTV Vico khai khoáng	:	15.153 triệu đồng
+ Lợi nhuận Công ty Glass Vico	:	2.207 triệu đồng
+ Lợi nhuận Chi nhánh Vicosimex Miền Nam	:	(524) triệu đồng
+ Điều chỉnh của Kiểm toán khi lên Báo cáo	:	(680) triệu đồng
Hợp nhất toàn công ty		

**** Theo báo cáo tài chính hợp nhất đã kiểm toán năm 2021 lợi nhuận trước thuế của toàn Công ty ghi nhận là : 44.933 triệu đồng -> Kiểm toán điều chỉnh 680 triệu**

***Lợi nhuận sau Thuế thực hiện năm 2021 là : 36.301 triệu đồng, trong đó :**

+ Lợi nhuận Cty TNHH MTV Vico Silica-Huế	:	19.798 triệu đồng
+ Lợi nhuận Vicosimex Miền Trung (VP Công ty)	:	2.698 triệu đồng
+ Lợi nhuận Cty TNHH MTV Vico khai khoáng	:	12.122 triệu đồng
+ Lợi nhuận Công ty Glass Vico	:	2.207 triệu đồng
+ Lợi nhuận CN Miền Nam	:	(524) triệu đồng

• **Phân tích một số chỉ tiêu của Báo cáo Tài chính :**

Chỉ tiêu	Năm 2021 (%)	Năm 2020 (%)
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/ Vốn góp chủ sở hữu	121,00%	99,36%
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế / Tổng Tài sản	26,45%	21,00%
Tỷ suất Lợi nhuận sau Thuế / Doanh thu	18,92%	16,00%
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	11.532 đồng / cp	9.405 đồng / cp

II.) Nhận xét và đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh Doanh năm 2021 của các đơn vị công ty thành viên , Chi nhánh :

1.)- CÔNG TY VICO SILICA HUẾ :

a-) Kết quả hoạt động kinh doanh :

+ Ban Kiểm soát ghi nhận Doanh thu thực hiện năm 2021 của Công ty Vico Silica Huế là **94.140 triệu đồng đạt 101,23 %** so với doanh thu kế hoạch

+ Lợi nhuận trước thuế năm 2021 là **25.112 triệu đồng đạt 93,01%** so với lợi nhuận trước thuế kế hoạch.

→ Trong năm 2021 Công ty có hạch toán chi hộ chi phí cho Công ty Glass Vico số tiền 1.887 triệu đồng gồm các khoản chi phí sau : chi phí tiền lương & BHXH : 2.496 triệu đồng; nguyên liệu, dầu diesel : 142 triệu đồng dẫn đến lợi nhuận trước thuế của Vico Silica giảm tương ứng 2.638 triệu đồng .

+ Lợi nhuận sau thuế năm 2021 của Công ty là : **19.798 triệu đồng đạt 91,66%** so với kế hoạch.

b)- Nhận xét & kiến nghị của Ban Kiểm soát :

+ Năm 2021 mặc dù tình hình diễn biến phức tạp nhưng lãnh đạo và anh em nhà máy vừa chống dịch vừa duy trì sản xuất tốt.

+ Khách hàng cũ ổn định, phát triển thêm được khách hàng mới.

+Đầu tư hệ thống sấy ướt đáp ứng tốt cho nhu cầu của khách hàng công ty Phenika là khách hàng chính (Khách hàng tiêu thụ gần 70.000 tấn sản phẩm, chiếm gần 60% sản lượng hàng bán ra)

-Lợi nhuận sau thuế của toàn Công ty năm 2021 thực hiện được 36.301 triệu đồng trong đó lợi nhuận sau thuế của Công ty Vico Silica đạt 19.798 triệu đồng chiếm tỷ lệ 54,54 % ; là công ty con mang lại lợi nhuận chính cho công ty Vicosimex,

-Tuy nhiên Ban kiểm soát đề nghị năm 2022 công ty cần tiếp tục có chính sách về chất lượng, giá cả ... để phát triển thêm khách hàng mới và giữ gìn tốt quan hệ khách hàng chiến lược đối với các khách hàng lớn, tiềm năng cụ thể là : Công ty Phenika.

2.) Công ty TNHH ViCo Khai Khoáng :

a)- Kết quả hoạt động kinh doanh :

+ Ban Kiểm soát ghi nhận Doanh thu năm 2021 của Công ty TNHH MTV Vico Khai khoáng thực hiện được **25.815 triệu đồng đạt 110,32%** doanh thu kế hoạch

→ Doanh thu của công ty chủ yếu là doanh thu sản xuất Cát nguyên khai và xuất bán nội bộ . Cụ thể trong năm 2021 đã xuất bán như sau :

-Xuất bán cho Vico Silica Huế : 142.267,23 tấn Cát nguyên khai với giá trị : 25.608.101.400 đồng

-Xuất bán cho Glass Vico Cát nguyên khai với giá trị : 206.640.000, đồng

+ Lợi nhuận trước thuế năm 2021 thực hiện được **15.153 triệu đồng đạt 121,22%** so với lợi nhuận kế hoạch.

+ Lợi nhuận sau thuế năm 2021 đạt được **12.122 triệu đồng đạt được 121,22 %** so với lợi nhuận kế hoạch.

b.)* Nhận xét & kiến nghị của Ban Kiểm soát :

+ Mặc dù doanh thu và lợi nhuận của Công ty Khai khoáng chủ yếu là doanh thu, lợi nhuận từ sản xuất Cát nguyên khai để cung cấp cho Công ty Vico Silica Huế ổn định giá bán Cát sấy cho khách hàng. Tuy nhiên Công ty cũng có đóng góp không nhỏ vào lợi nhuận chung của toàn công ty với lợi nhuận sau thuế năm 2021 đạt được 12.122 triệu đồng chiếm tỷ lệ 48,42% so với Lợi nhuận sau thuế toàn Công ty ;

3-)CÔNG TY GLASS VICO:

a)- Kết quả hoạt động SXKD năm 2021 :

+ Ban Kiểm soát ghi nhận Doanh thu năm 2021 của Công ty TNHH MTV Glass Vico thực hiện được **34.470 triệu đồng đạt 104,45 %** so với doanh thu kế hoạch

+ Lợi nhuận trước thuế năm 2021 là **2.207 triệu đồng đạt 441,40%** so với lợi nhuận kế hoạch năm 2020 (lợi nhuận kế hoạch năm 2021 là : 500 triệu đồng)

b) Nhận xét và ghi nhận của Ban kiểm soát :

+ Về sản xuất : Phải dừng lò vào tháng 4 /2021 đúng thời điểm bùng phát dịch bệnh. Công ty tập trung nghiên cứu khắc phục lại buồng thu hồi nhiệt, chọn phương án thay 01 tầng để tiết kiệm chi phí. Sau đó đã quyết định xây tường hoa buồng thu nhiệt và đã hoàn thành vào tháng 8/2021 .

+ Việc khắc phục này đã đạt kết quả tốt : Nâng được công suất của lò lên đến 15 – 16 tấn/ngày với chất lượng sản phẩm Thủy tinh khá tốt. Hơn nữa, đã sử dụng được hoàn toàn bằng than trong nước, tiết kiệm chi phí nhiên liệu đầu vào đáng kể. Doanh thu, sản lượng tăng 200%, nếu hoạt động không dừng lò thì năm 2022 có thể đạt doanh thu, sản lượng 130 -150% so với 2021. Năm 2021 hoạt động đã có lãi bù đắp được chi phí lương, như vậy năm 2022 làm tốt, đạt sản lượng 4.000 – 4.500 tấn, lãi ước tính đạt 5 -7 tỉ đồng ;

+ **Về Thị trường** : Tình hình thị trường năm 2021 bên cạnh những khó khăn chung về dịch bệnh thì cũng có một số thuận lợi cho công ty : Thị trường hàng nhập từ Trung Quốc gặp khó khăn trong vận chuyển, lưu thông hàng hóa , một số được xem là đối thủ cạnh tranh sử dụng nhiên liệu đốt bằng dầu khi giá nhiên liệu tăng dần làm tăng giá thành, trong khi giá thành sản phẩm của Công ty khá ổn định.

Cuối năm 2021 đã tiêu thụ cơ bản xong hàng tồn kho. Hiện tại sản xuất khá ổn định, khách hàng ổn định, khách hàng tiềm năng nhiều, công suất lò bình quân đạt 15 tấn/ngày , thị trường tiêu thụ tốt.

+ **Về công nợ tồn đọng** : Chưa giải quyết xong khoản công nợ và trách nhiệm của Công ty Thành Nam đối với công ty Glass Vico như kiến nghị của Ban kiểm soát trong báo cáo của Ban kiểm soát năm 2020. Ban kiểm soát đề nghị công ty tiếp tục giải quyết việc tồn đọng này trong năm 2022.

+ **Tính giá thành sản phẩm** : Công ty chưa áp dụng cách tính giá thành theo định mức sản phẩm, vẫn tính theo phương pháp cũ. Ban kiểm soát khuyến khích tính giá thành theo định mức chuẩn xác hơn, có lợi cho việc hoạch định kế hoạch kinh doanh .

4-) Vicosimex Miền Trung :

a.)Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh :

+ Ban Kiểm soát ghi nhận Doanh thu của CN Vicosimex Miền Trung năm 2021 thực hiện được **37.450 triệu đồng đạt 111,46%** so với doanh thu kế hoạch năm 2021

+ Lợi nhuận trước thuế của Chi nhánh năm 2021 thực hiện được **2.985 triệu đồng đạt 175,59%** so với lợi nhuận trước thuế kế hoạch năm 2021.

b)- Nhận xét & kiến nghị của Ban Kiểm soát :

+ Ban kiểm soát nhận xét Doanh thu năm 2021 của Chi nhánh Vicosimex Miền Trung thực hiện được 37.450 triệu đồng; lợi nhuận trước thuế thực hiện được 2.985 triệu đồng chiếm tỷ lệ thấp : 6,74% trên lợi nhuận trước thuế Toàn công ty

+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu chỉ đạt được : 7,97%-> tỷ suất lợi nhuận này tương đối thấp so với công ty thành viên khác.

III.) Tài sản cố định của Toàn Công ty Vicosimex :

1.)Tài sản cố định hữu hình :

- Nguyên giá :	104.923.998.792 đồng
- Giá trị hao mòn lũy kế :	48.205.799.304 đồng

- Giá trị còn lại tại ngày 31/12/2021 : 56.718.199.488 đồng
- + Trong đó ghi nhận tăng, giảm TSCĐ trong năm như sau :
 - Mua sắm trang thiết bị và phương tiện vận tải : 4.916.740.378 đồng
 - Kết chuyển XDCB hoàn thành : 686.445.245 đồng
 - Thanh lý tài sản : 537.075.513 đồng
- ** Nguyên giá của TSCĐ hữu hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là : 12.959.608.777 đồng.

*** Tài sản cố định hữu hình của toàn Công ty có đến cuối 31/12/2021 như sau :**

Đơn vị tính : triệu đồng

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn, dụng cụ QL	Cộng
Nguyên giá	31.038	56.390	17.496	104.924
Giá trị hao mòn lũy kế	13.842	23.792	10.572	48.206
Giá trị còn lại	17.196	32.598	6.924	56.718

2.) Tài sản cố định hữu hình ghi nhận tại các đơn vị thành viên có đến 31/12/2021 :

Đơn vị tính: triệu đồng

<u>Chỉ tiêu</u>	Vico Silica	Vico khai khoáng	CN Miền Trung	Glass Vico	VP Công ty
Nguyên giá	36.364	3.796	15.242	45.427	3.770
Giá trị hao mòn lũy kế	23.527	1.440	11.916	10.352	873
Giá trị còn lại	12.837	2.356	3.326	35.075	2.897

3.) Tài sản cố định vô hình toàn Công ty có đến 31/12/2021 :

Nguyên giá Tài sản cố định vô hình đến 31/12/2021 : 984.871.823 đồng

Chi tiết như sau :

- Quyền sử dụng đất tại CN Miền Trung : 827.800.000 đồng ,
- Quyền sử dụng đất căn hộ An Bình : 157.071.823 đồng ,

IV) Đầu tư Tài chính dài hạn :

* Tình hình công ty đầu tư dài hạn đến 31/12/2021 như sau :

- 1) Đầu tư vào Công ty con đến 31/12/2021 : 62.092.500.000 đồng
- Bao gồm : - Công ty TNHH MTV Vico Silica Huế : 10.000.000.000 đồng
- Công ty TNHH Glass Vico : 45.000.000.000 đồng
- Công ty TNHH Khai khoáng -Huế : 5.000.000.000 đồng

2) Đầu tư vào Công ty liên kết đến 31/12/2020 : 2.092.500.000 đồng
- Công ty TNHH Vicotek (Đà Nẵng)

V) Vốn Chủ sở hữu :

- + Tình hình vốn chủ sở hữu :
 - Vốn góp của chủ sở hữu : 30.000.000.000 đồng
 - Thặng dư vốn góp cổ phần : 7.489.000.000 đồng
 - Quỹ đầu tư phát triển : 3.557.086.411 đồng
 - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối : 58.158.016.683 đồng **

Cộng Vốn chủ sở hữu có đến 31/12/2021 : 99.204.103.094 đồng.

Công ty đã chi trả cổ tức năm 2020 theo các thông báo của Chủ tịch HĐQT ngày 22/7/2021 và ngày 03/11/2021, trích quỹ phúc lợi năm 2021 theo quyết định số 108/VIC ngày 14/8/2021.

VI.) Công tác chi trả cổ tức :

+ Thực hiện Thông báo ngày 22/07/2021 của Hội đồng Quản trị việc chi trả tạm ứng cổ tức năm 2020 bằng tiền mặt với tỷ lệ 20% /cổ phần và thông báo ngày 03/11/2021 của Hội đồng Quản trị thống nhất chi trả cổ tức năm 2020 là 50% (đã tạm ứng đợt 1 cổ tức năm 2020 là 20%) ;

+ Công ty đã thực hiện chi trả làm 02 đợt như sau :

- Tháng 08/2021 chi trả đợt 1 tỷ lệ chia 20% ;
- Tháng 11/2021 chi trả đợt 2 tỷ lệ chia 30% ;

+ Tổng số tiền chi trả cổ tức 02 đợt là : 15 tỷ đồng (Mười lăm tỷ đồng) ;

+ Nhìn chung trong các năm qua Công ty vẫn giữ mức chia cổ tức cao cho cổ đông bằng tiền mặt phản ánh được hoạt động SXKD ngày càng phát triển và hiệu quả. Cụ thể như sau :

- Tháng 12/2017 Công ty tạm chia cổ tức của năm 2016 & 2017 với tỷ lệ chia 40%
- Tháng 10/2018 Công ty chia cổ tức bổ sung của năm 2016 & 2017 với tỷ lệ chia 40%
- Tháng 09/2019 & tháng 12/2019 Công ty chia cổ tức năm 2018 với tỷ lệ chia 50%
- Tháng 08/2020 & tháng 12/2020 Công ty đã thực hiện việc chia cổ tức năm 2020 với tỷ lệ chia 40%

PHẦN C – ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC QUẢN LÝ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH VÀ TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY :

I.) Công tác quản lý Tài chính của Công ty :

1.) Về lập báo cáo Tài chính và chấp hành chế độ kế toán :

- Công ty đã lập báo cáo Tài chính gồm : Bảng cân đối kế toán, báo cáo kết quả hoạt động kinh Doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ và thuyết minh báo cáo Tài chính theo đúng qui định của Chế độ kế toán Doanh nghiệp ;

- Báo cáo Tài chính năm 2021 của Công ty đã được kiểm toán ;

-Hạch toán kế toán, ghi chép, lưu trữ hồ sơ, sổ sách, chứng từ kế toán đầy đủ, chính xác và hợp lệ theo đúng qui định ;

-Công tác hạch toán kế toán được cập nhật thường xuyên tại Văn phòng công ty và các đơn vị thành viên đều có trang bị phần mềm kế toán để theo dõi, ghi chép do đó việc cung cấp số liệu cho Ban Tổng Giám đốc trong chỉ đạo và điều hành hoạt động sản xuất kinh Doanh được kịp thời và chính xác ;

2.)Tuân thủ pháp luật, qui định qui chế quản lý Tài chính :

-Công ty đã hoạt động theo đúng điều lệ, tuân thủ các qui định pháp luật hiện hành,

-Công ty quản lý tập trung tại Văn phòng Công ty Vicosimex (Công ty Mẹ); đến các công ty thành viên trực thuộc và Chi nhánh ;

-Tính đến cuối năm 2021 công ty Vicosimex có ba công ty con hạch toán độc lập là :

+ Công ty TNHH MTV Vico Silica – Huế ;

+ Công ty TNHH MTV Thương mại và đầu tư Glass Vico ;

+ Công ty TNHH MTV Vico Khai khoáng ;

Có hai Chi nhánh hạch toán phụ thuộc gồm : Chi nhánh Vicosimex Miền Trung và Chi nhánh Vicosimex Miền Nam ;

II.) Công tác quản lý của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc :

1.)- Đối với thành viên Hội đồng Quản trị , Ban Tổng giám đốc :

Hoạt động lãnh đạo và giám sát của Hội đồng Quản trị đối với Tổng giám đốc là tuân thủ theo điều lệ công ty và pháp luật của Nhà nước trong quá trình thực thi Nghị quyết của Đại hội cổ đông và kế hoạch sản xuất kinh Doanh hàng năm;

- Tập thể Hội đồng Quản trị công ty Vicosimex đã đoàn kết nhất trí thể hiện rõ bản lĩnh và trách nhiệm đối với cổ đông; nhận định tình hình và đưa ra các quyết định kịp thời và sáng suốt . Do đó hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty vẫn giữ nhịp độ tăng trưởng tốt ; cổ tức chia cho cổ đông hàng năm với tỉ lệ cao;

- Ban Tổng giám đốc đã lĩnh hội đầy đủ và triển khai thực hiện tốt các Nghị quyết, chỉ đạo của Hội đồng Quản trị, điều hành hoạt động sản xuất kinh Doanh của công ty hoàn thành kế hoạch, đạt kết quả tốt ;

2.) Sự phối hợp giữa Ban kiểm soát với Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc :

- trong năm 2021 Ban kiểm soát thường xuyên được mời tham dự họp với Hội đồng Quản trị để góp ý và đề xuất ý kiến đối với những chủ trương, kế hoạch, phương án đầu tư của Hội đồng Quản trị giao cho Ban Tổng giám đốc.
- Ban Tổng giám đốc đã hợp tác tốt với Ban kiểm soát trong quá trình kiểm tra, thẩm định Báo cáo Tài chính ;

Kính thưa Đại Hội ,

Năm 2021 với tình hình dịch bệnh COVIt 19 còn diễn biến phức tạp, công ty chúng ta vừa phải phòng chống dịch vừa phải tập trung sản xuất kinh doanh . Với kết quả công ty đã đạt được trong năm 2021 dưới sự chỉ đạo thường xuyên và sát sao của Hội đồng Quản trị cũng như sự tích cực, cố gắng của Ban Tổng giám đốc và toàn thể CBCNV công ty và các công ty thành viên đã đạt kết quả tốt , vượt kế hoạch lợi nhuận 5,70% và tăng so với năm 2020 là 20,08%.

Đây là kết quả vượt khó trong một năm đại dịch bệnh bùng phát, rất đáng để đại hội chúng ta trân trọng ghi nhận và cảm ơn đến HĐQT, BGD điều hành, đội ngũ cán bộ quản lý và tập thể người lao động trong toàn công ty.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội cổ đông báo cáo tình hình kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty Vicosimex năm 2021.

Chúng tôi tin tưởng dưới sự lãnh đạo sáng suốt của Hội đồng Quản trị và điều hành của Ban Tổng giám đốc kết quả hoạt động sản xuất kinh Doanh năm 2022 sẽ đạt được kết quả tốt hơn và VICOSIMEX sẽ phát triển bền vững hơn nữa.

Ban kiểm soát xin kính chúc sức khỏe và thành công đến tất cả Quý vị cổ đông, Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc và toàn thể CBCNV công ty Vicosimex. Chúc Đại hội cổ đông công ty Vicosimex thành công tốt đẹp.

Ban kiểm soát rất mong nhận được ý kiến đóng góp của Quý vị cổ đông, để giúp chúng tôi có thể hoàn thành tốt hơn nhiệm vụ được giao trong thời gian sắp tới ,

Ban kiểm soát xin chân thành cảm ơn và trân trọng kính chào.

**T/M .BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TRƯỞNG BAN**

LÊ THANH LONG