



Số: 01/BKS-2022

TP.Hồ Chí Minh, ngày tháng năm 2022

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2021 VÀ
KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2022 CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Logistics VICEM

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Logistics VICEM;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Logistics VICEM;

Căn cứ báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn RSM Việt Nam;

Ban Kiểm soát trân trọng báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2021 của Công ty Cổ phần Logistics VICEM như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

Trong năm 2021, Ban Kiểm soát đã tổ chức phân công nhiệm vụ cho từng thành viên, trao đổi phối hợp làm việc, tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị của Công ty và thực hiện các công việc theo quy định gồm:

- Kiểm tra, giám sát về tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Kiểm tra, giám sát việc triển khai và thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc.

- Xem xét về trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc.

- Thẩm định báo cáo tài chính năm 2021.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong việc tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo đúng quy định của pháp luật.

(Chi tiết kết quả kiểm tra, giám sát như tại các mục II, III, IV, V dưới đây)

✓ Về sự phối hợp giữa Ban Kiểm soát và hội đồng quản trị

- Trong quá trình hoạt động, thực hiện chức năng giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty, Ban Kiểm soát luôn giữ mối quan hệ độc lập.

- Hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát luôn được thực hiện trên cơ sở có sự phối hợp, trao đổi để không gây ảnh hưởng, không làm cản trở hoạt động bình thường của Hội đồng quản trị, không gây gián đoạn hoạt động điều hành kinh doanh của Ban Tổng giám đốc Công ty.

✓ Về thù lao, chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát

Năm 2021, Ban Kiểm soát được nhận đầy đủ thù lao theo mức đã được Đại hội đồng cổ đông năm 2021 thông qua. Cụ thể:

- Trưởng BKS mức thù lao: 4 triệu đồng/tháng;

- Thành viên BKS mức thù lao: 3 triệu đồng/tháng.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT VIỆC THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐHĐ CỔ ĐÔNG NĂM 2021

1. Về công tác sản xuất kinh doanh

Tổng sản lượng hàng hóa đạt 75%KH; Tổng doanh thu đạt 85%KH năm và bằng 106% cùng kỳ năm trước; Lợi nhuận sau thuế đạt 66%KH và bằng 66% cùng kỳ năm trước; Nộp ngân sách nhà nước đạt 81%KH và bằng 86% cùng kỳ năm trước (chi tiết số liệu tại Mục IV dưới đây).

Một số nguyên nhân dẫn đến không đạt kế hoạch sản xuất kinh doanh:

- Do ảnh hưởng dịch bệnh covid dẫn đến việc phương tiện lưu thông vận chuyển khó khăn với các điều kiện phòng dịch và thủ tục bắt buộc phải tuân thủ.

- Sản lượng vận chuyển sụt giảm do nhu cầu tiêu thụ xã hội giảm.

- Chi phí nhiên liệu tăng, thời gian sửa chữa phương tiện kéo dài hơn do các cơ sở sửa chữa bị đóng cửa, nhân lực sửa chữa thiếu hụt.

2. Về công tác đầu tư: Do ảnh hưởng biến động giá sắt thép tăng cao dẫn đến Công ty tiếp tục bám sát theo dõi diễn biến thị trường, lựa chọn thời điểm thích hợp để tổ chức lập báo cáo chủ trương đầu tư, dự án đầu tư.

3. Về việc sửa đổi, ban hành Điều lệ, Quy chế: Năm 2021, Công ty đã hoàn thành việc xây dựng, ban hành Điều lệ tổ chức và hoạt động, Quy chế quản trị nội bộ của Công ty; Quy chế hoạt động của HĐQT Công ty; Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát.

4. Trong năm, Công ty đã chi trả cổ tức (10%) và trích lập các quỹ theo đúng phương án phân phối lợi nhuận năm 2020 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2021.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY NĂM 2021

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hằng quý, năm theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm 2021 là phù hợp với quy định pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, đáp ứng kịp thời, đầy đủ theo yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh và tổ chức nhân sự của Công ty.

- Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty theo đúng trình tự, thẩm quyền; phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty.

- Trong năm không phát sinh giao dịch thương mại giữa Công ty với các Thành viên HĐQT.

- Trong năm Ban Kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị, khiếu nại nào của cổ đông về sai sót của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc Công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

IV. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC NĂM 2021

1. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2021 như sau:

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch năm 2021	Thực hiện năm 2021	Thực hiện năm 2020	% Thực hiện/ Kế hoạch	%Thực hiện/ cùng kỳ 2020
1	Tổng sản lượng hàng hóa	Tấn	7.469.110	5.604.147	5.971.768	75%	94%
2	Tổng Doanh thu	Tỷ đồng	360,821	308,300	291,825	85%	106%
3	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	32,611	21,154	32,121	65%	66%
4	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	25,886	17,098	25,753	66%	66%
5	Tỷ suất LNST trên vốn chủ sở hữu	%	10,15	5,17	7,66	51%	67%
6	Nộp ngân sách	Tỷ đồng	19,568	15,788	18,400	81%	86%
7	Cổ tức	%	≥ 10		10	-	-

2. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2021:

Các chỉ tiêu phân tích tài chính:

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2021	Năm 2020
1	Cơ cấu tài sản			
	- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	20,18	25,34
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	79,82	74,66
2	Cơ cấu vốn			
	- Nợ phải trả /Tổng nguồn vốn	%	21,26	19,27
	- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	78,74	80,73
3	Khả năng thanh toán			

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2021	Năm 2020
	- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	3,73	3,86
	- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	3,75	3,87
4	Tỷ suất sinh lời			
	- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	7,10	11,39
	- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	6,40	9,56

Nhận xét, đánh giá:

- Chỉ số khả năng thanh toán nhanh và thanh toán hiện hành trong năm 2021 cho thấy khả năng thanh toán các nghĩa vụ nợ đến hạn của Công ty là tốt, tuy nhiên cần lưu ý gia tăng hiệu quả sử dụng vốn, tăng khả năng sinh lời.

- Tỷ lệ nợ phải trả/Nguồn vốn chủ sở hữu là 21,26%. Tỷ lệ này cao hơn năm 2020 (tỷ lệ năm 2020 là 19,27%) nhưng vẫn nằm trong ngưỡng an toàn cho hoạt động của Công ty.

- Phải thu ngắn hạn của khách hàng tại ngày 31/12/2021 là 134,608 tỷ đồng, tương ứng bằng 45,19% doanh thu thuần năm 2021 của Công ty. Trong đó, chủ yếu do nợ phải thu từ các đơn vị trong Tổng Công ty Xi măng Việt Nam là 78,898 tỷ đồng, cụ thể:

+ Công ty CP Xi măng Hà Tiên 1:	74,027 tỷ đồng
+ Công ty TNHH Siam City Cement Việt Nam:	2,645 tỷ đồng
+ Công ty Cổ phần Xi măng Hạ Long:	2,226 tỷ đồng

3. Về tình hình giao dịch kinh doanh của Công ty:

Trong năm 2021, Công ty đã có các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan như sau:

- Bán hàng và cung cấp dịch vụ với:

+ Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1	: 131.998.582.072 đ
+ Công ty TNHH Siam City Cement Việt Nam	: 6.295.918.152 đ
+ Công ty Cổ phần Xi măng Hạ Long	: 7.590.485.671 đ
+ Công ty Cổ phần Vicem Thạch cao Xi măng	: 337.649.525 đ

- Thuê tài sản của:

+ Công ty Cổ phần Năng lượng và Môi trường Vicem:	5.040.000.030 đ
---	-----------------

- Cổ tức đã chia cho:

+ Tổng công ty Xi măng Việt Nam	: 6.562.361.000 đ
---------------------------------	-------------------

Nhận xét: Các giao dịch trên được thực hiện tuân thủ quy định pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và trên cơ sở theo cơ chế thị trường.

V. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2021

- Các Báo cáo tài chính năm 2021 được kiểm toán bởi Cty TNHH Kiểm toán & Tư vấn RSM là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết. Các báo cáo tài chính năm 2021 được lập và trình bày theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Tại Báo cáo kiểm toán độc lập số 126/2022/KT-RMSHCM ngày 08/3/2022, ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty: *“Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty CP Logistics Vicem tại ngày 31/12/2021 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT- BTC ngày 22/12/2014 và Thông tư số 53/2016/TT- BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính”*.

VI. KẾ HOẠCH ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2022

- Ban kiểm soát tiếp tục thực hiện chức năng giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty trên cơ sở tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty, Quy chế quản trị nội bộ của Công ty, Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát và việc triển khai thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022.

- Tăng cường chức năng giám sát việc quản lý và theo dõi thu hồi công nợ, nhất là đối với các khoản nợ quá hạn.

- Tăng cường chức năng giám sát đối với các giao dịch giữa Công ty với các bên liên quan.

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

VII. MỘT SỐ ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ

- Về tài liệu trình trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022: Ban kiểm soát đã xem xét và thống nhất với các tài liệu trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2022.

- Về công tác sản xuất kinh doanh: Trên cơ sở kế hoạch sản xuất kinh doanh trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2022 thông qua, đề nghị Ban Điều hành Công ty nghiên cứu và triển khai các giải pháp đồng bộ để đạt được các chỉ tiêu của kế hoạch sản xuất kinh doanh Công ty năm 2022.

- Về công tác sửa chữa tài sản cố định, đầu tư xây dựng: Kiến nghị Ban Điều hành Công ty:

+ Chỉ đạo các Phòng/Ban chuyên môn bám sát tình hình diễn biến thị trường vật liệu, nhân công..., để xác định thời điểm lập Báo cáo đề xuất chủ trương đầu tư

đóng mới sà lan đảm bảo hiệu quả và mục tiêu đầu tư.

+ Rà soát các định mức sửa chữa theo quy định, phát huy sáng kiến toàn Công ty nhằm tiết kiệm chi phí sửa chữa định kỳ, làm gia tăng hiệu quả công tác sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Về quy chế, quy trình nội bộ của Công ty: Hội đồng quản trị, Ban Điều hành Công ty tiếp tục định hướng, chỉ đạo các Phòng/Ban rà soát, sửa đổi, bổ sung, hoàn thiện để tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động sản xuất kinh doanh, đầu tư của Công ty trên cơ sở tuân thủ quy định pháp luật.

- Về công tác thu hồi công nợ, sử dụng vốn hiệu quả: Đề nghị Công ty tổ chức rà soát, có phương án thu hồi nợ; đảm bảo mục tiêu sử dụng vốn hiệu quả.

Ban Kiểm soát trân trọng cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các Phòng/Ban Công ty đã hỗ trợ cung cấp đầy đủ thông tin tài liệu liên quan để Ban Kiểm soát triển khai và hoàn thành các nhiệm vụ được Đại hội đồng Cổ đông giao./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT Công ty;
- B.TGD Công ty
- Các TV BKS;

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

(Đã ký)

Hà Minh Ngọc