

Bình Định, ngày 19 tháng 04 năm 2021

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021

Kính gửi : **Quý Cổ đông**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020;

- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty;

- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán – Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA VIỆT NAM.

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 kết quả hoạt động kiểm soát tại Công ty như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát :

Trong năm 2020, Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc như sau:

- Giám sát tình hình thực hiện nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty;

- Giám sát thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ; tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành, các cán bộ quản lý trong việc thực hiện các nhiệm vụ được giao

- Thực hiện kiểm soát công tác tài chính kế toán, thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo sản xuất kinh doanh, tình hình quản trị công nợ.

- Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị.

- BKS đã thực hiện phân tích và đánh giá, đề xuất các giải pháp quản trị bán hàng, quản trị hàng tồn kho, quản trị công nợ phải thu khách hàng... nhằm nâng cao hiệu quả điều hành của Ban Giám Đốc Công ty.

- Thẩm tra các báo cáo tài chính : quý, 6 tháng và năm nhằm đánh giá tính trung thực hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán tài chính hiện hành.

II. Kết quả của hoạt động kiểm tra và giám sát của BKS

1. Giám sát hoạt động quản lý và điều hành của HĐQT, Ban Giám Đốc

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty đã triển khai đầy đủ các vấn đề nêu trong nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2020, những mục tiêu và giải pháp nêu trong nghị quyết đều được xem xét, bàn luận và triển khai đồng bộ vào hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành thường xuyên đề ra các giải pháp hạn chế rủi ro trong hoạt động sản xuất kinh doanh, chủ động thực hiện chiến lược kinh doanh hợp lý trong từng giai đoạn.

2. Giám sát tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2020 như sau:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện 2019	Kế hoạch 2020	Thực hiện 2020	TH/KH 2020	TH 2020/ 2019
Doanh thu bán hàng	129	120	120	100%	93%
Lợi nhuận trước thuế	10,5	9,6	10,6	110%	101%
Cổ tức	20%	20%	20%	100%	100%

Trong năm 2020, BKS nhận thấy tất cả các hoạt động của Công ty đều tuân thủ đúng Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán, Điều lệ Công ty và các quy định khác của pháp luật.

Kết quả sản xuất kinh doanh và số liệu kế toán đã được kiểm tra chặt chẽ, đảm bảo tính chính xác và hợp pháp trong việc ghi chép số liệu.

Công ty đã hoàn toàn tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

3. Thẩm định báo cáo tài chính 2020

3.1 Thẩm định công tác lập và kiểm toán báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam hiện hành.

Báo cáo tài chính năm 2020 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán – Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA VIỆT NAM là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty Đại chúng.

Ý kiến của kiểm toán viên về báo cáo tài chính 2020 của Công ty: “ báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2020 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, 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”.

3.2 Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31.12.2020:

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2019	Năm 2020	% 2020/2019
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán				
- Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	1,58	1,76	122%
- Hệ số thanh toán nhanh	Lần	0,98	1,06	108%
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn				
- Hệ số nợ/ Tổng tài sản	Lần	0,46	0,35	77%
- Hệ số nợ/ Vốn chủ sở hữu	Lần	0,85	0,55	65%
3. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời				
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / DTT	%	7%	8%	117%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn CSH	%	21%	21%	100%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	11%	13%	117%
- Thu nhập trên mỗi cổ phiếu	Đồng	4.398	3.919	112%

Những chỉ tiêu tài chính cơ bản đánh giá hiệu quả hoạt động của Công ty đều thể hiện sự ổn định và an toàn cho thấy Công ty có hệ thống quản trị tốt và hiệu quả.

4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Giám Đốc Công ty:

Trong năm 2020, BKS được HĐQT và BGD tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp đầy đủ các thông tin về hoạt động SXKD và tình hình tài chính của Công ty.

BKS được tham dự tất cả các cuộc họp của HĐQT, tham gia ý kiến theo chức năng và nhiệm vụ của BKS.

Định kỳ, BKS đều có những báo cáo và kiến nghị bằng văn bản gửi tới HĐQT và BGD. Những kiến nghị của BKS đều được ghi nhận và triển khai thực hiện.

III. Định hướng hoạt động của Ban Kiểm soát 2021

- Tăng cường thực hiện việc kiểm tra toàn diện các mặt hoạt động tại Công ty nhằm đảm bảo các mặt hoạt động trong toàn hệ thống được kiểm tra thường xuyên nhằm phát hiện và kịp thời chấn chỉnh những sai sót.

- Tăng cường làm việc trực tiếp với Công ty nhằm nắm bắt kịp thời tình hình hoạt động kinh doanh, công tác quản lý điều hành, công tác quản lý rủi ro để kịp thời hỗ trợ.

- Thẩm định báo cáo tài chính và tình hình thực hiện kế hoạch SXKD từng quý, năm 2021 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Phối hợp với các phòng ban chức năng kiểm tra giám sát việc thực hiện các văn bản, quy định của Nhà nước, quy chế tổ chức hoạt động và quy chế quản lý tài chính của Công ty theo chế độ hiện hành.

- Tiếp tục phối hợp hoạt động chặt chẽ hơn nữa với Hội đồng quản trị, Ban Giám Đốc Công ty để hoạt động hiệu quả tốt hơn nữa.

Trân trọng báo cáo Đại hội!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT, BGD;
- Lưu VT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

Đã ký

Nguyễn Thị Mai Hoa