



Hà Nội, ngày 27 tháng 03 năm 2024

## BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

CÔNG TY CP SỨ VIGLACERA THANH TRÌ

(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024)

**Kính thưa Quý cổ đông!**

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Luật Doanh nghiệp;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 số 05/TVA-NQĐHCD ngày 29/03/2023, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Sứ Viglacera Thanh Trì.
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty CP Sứ Viglacera Thanh Trì đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC.
- Căn cứ kết quả theo dõi, kiểm tra, giám sát hoạt động quản lý điều hành và hoạt động kinh doanh của Công ty CP Sứ Viglacera Thanh Trì năm 2023.

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình thực hiện công tác kiểm soát tại Công ty trong năm 2023 như sau:

### 1. Thành phần Ban kiểm soát:

Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Sứ Viglacera Thanh Trì gồm các thành viên do Đại hội đồng cổ đông đã thông qua:

- |                          |                             |
|--------------------------|-----------------------------|
| 1. Bà Nguyễn Thị Cẩm Vân | - Trưởng Ban Kiểm soát      |
| 2. Ông Lê Đăng Chung     | - Thành viên Ban kiểm soát. |
| 3. Ông Nguyễn Ngọc Hồ    | - Thành viên Ban kiểm soát. |

### 2. Hoạt động của Ban Kiểm soát:

#### 2.1. Báo cáo nhiệm vụ của Kiểm soát viên

TT	Kiểm soát viên	Phân công nhiệm vụ. Các hoạt động và kết quả trong năm 2023
1	Bà Nguyễn Thị Cẩm Vân - Trưởng Ban Kiểm Soát	+ Kiểm tra, giám sát chung các hoạt động SXKD của Công ty. + Lập KH kiểm soát và giám sát thực hiện. + Giám sát Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong công tác quản lý và điều hành Công ty. + Giám sát việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty

		<ul style="list-style-type: none"> <li>+ Giám sát việc ghi sổ sách chứng từ kế toán trong Công ty, xem xét các chỉ số tài chính.</li> <li>+ Giám sát việc quản lý tài sản, kiểm kê tài sản.</li> <li>+ Lập các Báo cáo định kỳ, bất thường của Ban Kiểm soát.</li> </ul>
2	Ông Lê Đăng Chung- Thành viên Ban Kiểm Soát	Kiểm tra, giám sát các hoạt động trong quá trình: <ul style="list-style-type: none"> <li>+ Đầu tư xây dựng, quản lý đất đai,</li> <li>+ Tuyển dụng nhân sự, đào tạo, chế độ người lao động.</li> <li>+ Công tác công bố thông tin, chế độ báo cáo của công ty.</li> <li>+ Chi phí quản lý, bán hàng, chi phí khác</li> </ul>
3	Ông Nguyễn Ngọc Hồ - Thành viên Ban Kiểm Soát	Kiểm tra, giám sát các hoạt động trong quá trình: <ul style="list-style-type: none"> <li>+ Sản xuất (định mức nguyên liệu, xuất nhập tồn vật tư, chất lượng sản phẩm);</li> <li>+ Tiêu thụ sản phẩm: Doanh thu, giá bán.</li> <li>+ Cơ cấu sản phẩm sản xuất và tiêu thụ.</li> </ul>

## 2.2. Các hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2023

### *Các hoạt động trong năm 2023*

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã duy trì hoạt động thường xuyên:

- Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong công tác quản lý và điều hành Công ty, theo các quy định của pháp luật và điều lệ Công ty và việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.
- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực các báo cáo của Công ty gồm: Báo cáo tình hình kinh doanh, Báo cáo tài chính năm và 06 tháng năm 2023, Báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị.
- Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị, đóng góp ý kiến trong việc thực hiện mục tiêu kế hoạch năm 2023 đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Tổng kết các cuộc họp của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát họp 06 kỳ/năm để lập kế hoạch và thực hiện nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

### 3. Kết quả giám sát của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc

- + Đối với Hội đồng quản trị:

Năm 2023, Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã tuân thủ các quy định của Pháp luật trong công tác quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh. Các thành viên HĐQT, Ban điều hành và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định. Cụ thể:

- Triệu tập và tổ chức thành công Đại hội cổ đông thường niên năm 2023;
- Tổ chức thực hiện các chương trình, nhiệm vụ được Đại hội đồng cổ đông năm 2023 thông qua.
- Định kỳ tổ chức họp đánh giá tình hình thực hiện SXKD của từng tháng, quý, lập kế hoạch sản xuất kinh doanh cho thời gian tiếp theo.

Ban Kiểm soát không thấy có vấn đề bất thường trong hoạt động của HĐQT, Ban điều hành và các cán bộ quản lý Công ty. HĐQT và Ban điều hành đã có tinh thần trách nhiệm cao đối với sự phát triển và hoạt động kinh doanh của toàn công ty.

#### **+ Đối với Ban giám đốc:**

Năm 2023 là một năm đặc biệt khó khăn đối với thị trường vật liệu xây dựng nói chung và Sứ vệ sinh nói riêng. Nguyên nhân chủ yếu do: thị trường bất động sản trầm lắng.

Ban Giám đốc đã có nhiều nỗ lực trong điều hành, đã triển khai thực hiện các quyết định, nghị quyết của HĐQT, hướng tới đạt kế hoạch của năm 2023 đã được thông qua tại Đại hội năm 2023.

#### **4. Thẩm tra báo cáo tài chính năm 2023:**

Trong năm 2023, Ban Kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động của Công ty. Các quy trình hoạt động tuân thủ theo các yêu cầu của quy chế tài chính, quy định của Công ty và của pháp luật.

- Ban Kiểm soát nhất trí thống nhất với đánh giá về hoạt động tài chính trong các báo cáo của HĐQT và Ban điều hành, báo cáo tài chính đã được Công ty TNHH hăng kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán.

Các số liệu về vốn và tài sản, kết quả SXKD năm 2023 như sau:

	Chỉ tiêu	01/01/2023	31/12/2023	Tăng giảm với 01/01/2023
<b>A</b>	<b>Tài sản</b>	<b>178.823</b>	<b>170.389</b>	<b>-8.435</b>
<b>1</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>133.567</b>	<b>128.309</b>	<b>-5.258</b>
	<i>Trong đó:</i>			0
-	Phải thu của khách hàng	37.406	36.857	-549
-	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	-16.997	-16.943	
-	Đầu tư tài chính ngắn hạn	37.835	39.523	
-	Nguyên liệu tồn kho	6.154	5.254	
-	Thành phẩm tồn kho	37.602	39.537	1.935
-	Tồn kho Phụ kiện	14.702	9.581	-5.121
-	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-6.330	-6.225	
<b>2</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>45.257</b>	<b>42.079</b>	<b>-3.177</b>

	Chỉ tiêu	01/01/2023	31/12/2023	Tăng giảm với 01/01/2023
<b>B</b>	<b>Nguồn vốn</b>	<b>178.823</b>	<b>170.389</b>	<b>-8.434</b>
<b>1</b>	<b>Nợ phải trả, trong đó:</b>	<b>82.177</b>	<b>78.437</b>	<b>-3.740</b>
-	Vay và nợ thuê TC ngắn hạn	40.679	48.513	7.834
-	Nợ dài hạn	2.674	2.943	
-	Nợ nhà cung cấp	20.914	17.005	-3.909
-	Nợ thuế	425	780	
<b>2</b>	<b>Vốn chủ sở hữu, trong đó:</b>	<b>96.646</b>	<b>91.951</b>	<b>-4.695</b>
-	Vốn điều lệ	63.000	63.000	
-	Quỹ đầu tư phát triển	15.378	15.378	
-	Lợi nhuận chưa phân phối	15.112	10.417	-4.695

Tại ngày 31/12/2023:

Tổng tài sản 170.389 triệu đồng giảm so với 01/01/2023 là 8.434 triệu đồng, trong đó chủ yếu do tồn kho Sứ tăng 1.935 triệu đồng, hàng hóa phụ kiện giảm 5.121, triệu đồng, và khấu hao tài sản cố định.

Nợ phải trả giảm 3.740 triệu đồng trong đó nợ ngân hàng tăng thêm là 7.834 triệu đồng và giảm phải trả người lao động 8.862 triệu đồng, giảm nợ nhà cung cấp 3.909 triệu đồng.

TT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Thực hiện năm 2022	Năm 2023		Kế hoạch năm 2024	Năm 2023/ Năm 2022	Năm 2023/KH
				Kế hoạch	Thực hiện			
1	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đ	8.124	7.600	145	-3.683	2%	2%
2	Doanh thu	Tr.đ	215.211	235.608	162.555	173.728	76%	69%
5	Nợ phải thu khách hàng	Tr.đ	37.406	30.000	36.857	30.000	99%	123%
6	Giá trị thành phẩm tồn kho	Tr.đ	37.602	30.661	39.537	21.255	105%	129%
10	Sản lượng sản phẩm							
	Sản xuất	sp	352.623	300.000	246.631	210.000	70%	82%
	Tiêu thụ	sp	325.948	330.000	277.575	240.000	85%	84%
	Tồn kho	sp	105.308	74.268	73.844	43.883	70%	99%
11	Tỷ lệ thu hồi đầu cuối	%	75,1%	78,0%	75,1%	76,0%	100%	96%
12	Tỷ lệ chất lượng A1	%	86,2%	87,3%	83,7%	84,0%	97%	96%

+ Doanh thu năm 2023 là 162.555 triệu đồng đạt 69% so với kế hoạch, giảm - 52.656 triệu đồng. Doanh thu năm 2023 giảm 22 % so với năm 2022. Giảm 73.053 triệu đồng.

+ Lợi nhuận trước thuế năm 2023 lãi 145 triệu đồng.

+ Lợi nhuận gộp/ doanh thu năm 2023 là 7%, và năm 2022 là 11%.

+ Lợi nhuận trước thuế / doanh thu năm 2023 là 0,1%, và năm 2022 là 3,8%.

+ Giá trị hàng tồn kho: 53.629 triệu đồng. Trong đó: Giá trị thành phẩm tồn kho là 39.537 triệu đồng tăng 1.935 triệu đồng so với 01/01/2023. Hàng tồn kho đã được trích lập dự phòng là 6.224 triệu đồng gồm: nguyên liệu, thành phẩm, phụ kiện nắp nhựa.

+ Nợ phải thu khách hàng là 36.856 triệu đồng tăng 6.857 triệu đồng so với so với kế hoạch. Giá trị trích lập dự phòng nợ phải thu 16.943 triệu đồng.

Năm 2023 nền kinh tế gặp nhiều khó khăn ở tất cả các lĩnh vực, trong đó có cả ngành vật liệu xây dựng nói chung và sứ vệ sinh nói riêng. Từ đó sản phẩm sứ vệ sinh của Công ty năm qua cũng chịu áp lực chung của sự sụt giảm nhu cầu tiêu thụ.

Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã có nhiều nỗ lực trong điều hành. Mặc dù kết quả lợi nhuận chưa đạt kế hoạch do Đại hội năm 2023 giao, tuy nhiên Công ty đã đầu tư cải tạo nâng cao năng suất lao động và tạo điều kiện làm việc, thu nhập ổn định cho người lao động.

Công tác quản lý tài chính được thực hiện theo đúng chế độ, chính sách hiện hành, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ về thuế đối với Nhà nước.

Về sổ sách chứng từ kế toán cập nhật đầy đủ, rõ ràng theo quy định của Luật kế toán Việt Nam. Việc thực hiện chế độ quy định của nhà nước đối với thanh toán chi phí đều đảm bảo được kiểm tra kiểm soát chứng từ hợp lệ, hợp pháp, thận trọng.

Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình SXKD và đã được Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC kiểm toán.

#### **5. Tình hình sử dụng vốn:**

Tình hình sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành tăng vốn từ 15 tỷ VND lên 60 tỷ VND là 45 tỷ đồng. Mục đích sử dụng: Dự án đầu tư Nhà máy chế biến nguyên liệu gốm sứ Viglacera công suất 20.000 tấn/năm.

Đến ngày 31 tháng 12 năm 2023, Số tiền đã sử dụng: 15.300.256.388 đồng, số tiền còn lại 29.699.743.612 đồng

#### **6. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành:**

Ban Kiểm soát trao đổi thông tin thường xuyên với Hội đồng quản trị và Ban điều hành, cán bộ quản lý để thực hiện tốt việc quản trị Công ty, hạn chế rủi ro và tuân thủ đúng quy định. Ban kiểm soát thực hiện kiểm tra, giám sát và tổng hợp số liệu hàng tháng, quý, năm. bám sát nhiệm vụ được giao

Ban kiểm soát luôn được cung cấp đầy đủ thông tin về các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, Ban điều hành; đồng thời nhận được sự hỗ trợ và tạo điều kiện thuận lợi để phục vụ cho công tác kiểm tra.

#### **7. Báo cáo về các giao dịch với bên có liên quan**

Trong năm 2023, Công ty có một số giao dịch với các bên có liên quan cùng hệ thống trong Tổng Công ty Viglacera – CTCP, chi tiết như sau:



STT	Tên tổ chức	Nội dung	Tổng giá trị giao dịch
1	Công ty CP Thương mại Viglacera	Doanh thu bán hàng	162.037.170.653
2	Công ty Sứ Viglacera Bình Dương - Chi nhánh Tổng Công ty Viglacera - CTCP	Doanh thu bán hàng	1.029.276
3	Công ty Sen vôi Viglacera - Chi nhánh Tổng Công ty Viglacera - CTCP	Doanh thu bán hàng	17.868.198
4	Tổng Công ty Viglacera - CTCP	Mua hàng hóa dịch vụ	26.860.000
5	Công ty CP Thương mại Viglacera	Mua hàng hóa dịch vụ	38.493.930.334
6	Công ty Sen vôi Viglacera - Chi nhánh Tổng Công ty Viglacera - CTCP	Mua hàng hóa dịch vụ	12.708.174
7	Công ty CP Khoáng sản Viglacera	Mua hàng hóa dịch vụ	2.006.945.000
8	Công ty CP Việt Trì Viglacera	Mua hàng hóa dịch vụ	7.440.000

### 8. Báo cáo về thù lao của Ban Kiểm soát

Thù lao của các thành viên BKS Công ty năm 2022 được hưởng (Theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông ngày 29/03/2023)

- Trưởng BKS: 33.000.000 đồng/người/năm.
- Thành viên BKS: 16.000.000 đồng/người/năm

### 9. Kế hoạch công tác năm 2024 của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty theo quy định của Nhà nước và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Trên đây là ý kiến của Ban kiểm soát về tình hình hoạt động của Công ty cổ phần Sứ Viglacera Thanh trì trong năm 2023.

***Trân trọng báo cáo!***

**T/M BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng ban**



**Nguyễn Thị Cẩm Vân**