

Hà Nội, ngày ... tháng ... năm 2020

## BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TỔNG CÔNG TY VIGLACERA - CTCP

(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020)

### ***Kính thưa Quý cổ đông!***

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật Doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty Viglacera - CTCP và các quy định khác của pháp luật có liên quan.

- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 số 02/TCT-NQĐHCD ngày 26/06/2019.

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2019 của Tổng công ty Viglacera - CTCP 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 sản xuất kinh doanh của Tổng công ty năm 2019.

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình thực hiện công tác kiểm soát tại Tổng công ty trong năm 2019 như sau:

### **I. Hoạt động của Ban Kiểm soát**

Cơ cấu Ban kiểm soát bao gồm 03 thành viên, gồm 01 Trưởng ban kiểm soát và 02 thành viên ban kiểm soát, do Đại hội đồng cổ đông bầu ra. Trong năm 2019, Ban kiểm soát được chuyển giao từ nhiệm kỳ 2014-2019 sang nhiệm kỳ 2019-2024 kể từ ngày 26/06/2019. Hoạt động của Ban Kiểm soát luôn được duy trì với việc chuyển giao giữa hai nhiệm kỳ. Theo đó, BKS nhiệm kỳ 2019-2024 đã tiếp thu và kế thừa kinh nghiệm, kết quả hoạt động của BKS nhiệm kỳ trước, tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban điều hành tại các cuộc giao ban hàng tuần, hàng tháng, hàng quý và các cuộc họp đột xuất liên quan đến các hoạt động của Tổng công ty để nắm bắt tình hình SXKD thực tế, tham gia đóng góp ý kiến trong việc thực hiện mục tiêu kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Ngoài ra, BKS đã thực hiện công tác kiểm tra, giám sát cùng với các Phòng, Ban chức năng góp phần vào hoạt động quản lý rủi ro và nâng cao chất lượng quản trị của Tổng công ty, hoạt động chủ yếu gồm:

- Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2019 và năm 2018 (chuyển sang). Giám sát việc chấp hành Pháp luật của Nhà nước, Điều lệ Tổng công ty, giám sát tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị.

- Giám sát việc chấp hành thực hiện các quy chế, quy trình của Tổng công ty và các phòng ban chức năng, các đơn vị trực thuộc Tổng công ty.

- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2019.

- Thẩm tra các báo cáo tài chính định kỳ trước khi đệ trình HĐQT và trao đổi với kiểm toán viên về một số vấn đề liên quan đến kiểm toán báo cáo tài chính.

- Chủ trì xây dựng và ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát trong nhiệm kỳ mới, rà soát và góp ý xây dựng các quy chế hoạt động của Tổng công ty trong giai đoạn mới: Quy chế quản lý tài chính, Quy chế quản lý hoạt động đầu tư, Quy chế người đại diện.

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

Trong năm 2019, ngoài các cuộc họp thường kỳ, Ban kiểm soát cũng tổ chức các cuộc họp bất thường để thống nhất một số nội dung hoạt động của BKS, các vấn đề phát sinh cũng như trao đổi công tác chuyên môn, ... Các cuộc họp thường kỳ của Ban kiểm soát trong năm 2019 cụ thể như sau:

Ngày tháng	Số thành viên tham gia	Nội dung chính
12/01/2019	3/3	Tổng kết hoạt động của BKS năm 2018
31/03/2019	3/3	Đánh giá hoạt động kiểm soát quý 1/2019 và lập kế hoạch hoạt động quý 2/2019
26/06/2019	3/3	Phân công nhiệm vụ các thành viên Ban kiểm soát
14/08/2019	3/3	Thẩm tra Báo cáo tài chính bán niên 2019 (đã kiểm toán); Thông qua Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát và một số nội dung về công tác kiểm soát.
01/11/2019	3/3	Thẩm tra Báo cáo tài chính quý 3/2019; Đánh giá hoạt động kiểm soát quý 3/2019 và thống nhất kế hoạch hoạt động giai đoạn quý 4/2019 và quý 1/2020.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ kiểm soát thay mặt cổ đông, Ban kiểm soát đã được Hội đồng quản trị, Ban điều hành của Tổng công ty tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ; không có áp lực, rào cản nào làm ảnh hưởng đến nhiệm vụ được giao.

## II. Kết quả giám sát của Ban Kiểm soát

### 1. Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2019

#### 1.1. Phân phối lợi nhuận năm 2018

Lợi nhuận sau thuế sau khi trừ các khoản xử lý tài chính đã được phân phối vào các quỹ tuân thủ Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2019, cụ thể như sau:

*Đvt: đồng*

Nội dung	Theo Nghị quyết ĐCĐCĐ	Thực hiện	Tỷ lệ
1. Trích quỹ Phát triển KHCN	45.000.000.000	45.000.000.000	100%
2. Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi	35.277.901.764	35.277.901.764	100%
3. Chia cổ tức bằng tiền	448.350.000.000	447.684.305.750	99,9% (*)

(\*) do cổ đông nhỏ lẻ chưa lưu ký chưa đến nhận tiền

## 1.2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019

Tổng công ty đã thực hiện quyết toán và kiểm toán độc lập báo cáo tài chính theo đúng quy định của pháp luật hiện hành có liên quan, kết quả các chỉ tiêu chính như sau:

*Đvt: triệu đồng*

Chỉ tiêu	Theo NQ ĐHĐCĐ	Thực hiện năm 2019	Tỷ lệ
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>			
+ Tổng công ty - CTCP (hợp nhất)	950.000	970.140	102%
+ Công ty Mẹ	650.000	719.089	111%
<b>2. Tổng doanh thu</b>			
+ Tổng công ty - CTCP (hợp nhất)	9.300.000	10.145.642	109%
+ Công ty Mẹ	3.500.000	4.235.359	121%
<b>3. Thực hiện đầu tư công ty Mẹ</b>	<b>2.350.000</b>	<b>2.374.000</b>	<b>101%</b>
<b>4. Tỷ lệ chia cổ tức (dự kiến)</b>	<b>10,5%</b>	<b>11,0 %</b>	<b>105%</b>

## 1.3. Công tác sắp xếp đổi mới doanh nghiệp

Tổng công ty tiếp tục thực hiện phương án tăng vốn, thoái vốn, tái cơ cấu vốn của Tổng công ty tại các đơn vị thành viên theo kế hoạch đã đề ra, trong đó đã hoàn thành:

- Thực hiện thủ tục tăng vốn điều lệ tại Công ty CP Viglacera Vân Hải từ 165 tỷ đồng lên 300 tỷ đồng theo hình thức phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu: xin ý kiến cổ đông bằng văn bản hoàn thành tháng 2/2020.

- Triển khai các thủ tục để điều chỉnh vốn điều lệ của Công ty CP ViMariel từ 5 triệu USD lên 10 triệu USD, đồng thời giữ nguyên tỷ lệ sở hữu của Tổng Công ty Viglacera - CTCP (99,9%): hoàn thành tháng 3/2020.

- Tiếp tục triển khai công tác sắp xếp doanh nghiệp và đổi mới doanh nghiệp theo nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua:

+ Thoái vốn 100% tại Công ty CP Vinafacade: hoàn thành tháng 1/2020

+ Đang triển khai các bước thoái 100% vốn tại các Công ty CP: Viglacera Bá Hiến, Viglacera Từ Liêm, Viglacera Hạ Long I, Viglacera Từ Sơn, Viglacera Hợp Thịnh, ...

- Hoàn thành công tác KTNN quyết toán giá trị phần vốn nhà nước tại thời điểm cổ phần hóa, đang trình BXD xem xét.

**1.4. Thực hiện chi trả thù lao cho HĐQT, BKS:** Trong mức ĐHĐCĐ phê duyệt.

**1.5. Thực hiện các dự án đầu tư:** tuân thủ các quy định của pháp luật liên quan.

## 2. Giám sát tình hình tài chính

BKS đã thảo luận và trao đổi định kỳ với đơn vị Kiểm toán độc lập của Tổng công ty (Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC) về phạm vi kiểm toán, kết quả kiểm toán và các vấn đề khác cần nhấn mạnh trong báo cáo kiểm toán. Tổng công ty đã tổ chức công tác kế toán tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành có liên quan; hoàn thành báo cáo tài chính đúng thời gian quy định.

Căn cứ vào các báo cáo định kỳ hàng quý, báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính năm 2019 đã soát xét/ kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC, tình

hình tài chính của Tổng công ty Viglacera - CTCP ổn định thể hiện qua các chỉ số tài chính:

- Tại thời điểm 31/12/2019, Tổng tài sản của Công ty mẹ là 15.559,3 tỷ đồng, tăng 2.773,7 tỷ đồng (tương ứng tăng 21,7%) so với cuối năm trước chủ yếu do tăng bất động sản đầu tư, đầu tư dự án mới.

- Tổng dư nợ phải thu khách hàng của Công ty Mẹ đến 31/12/2019 là 533,4 tỷ đồng, giảm so với đầu năm 16,5 tỷ đồng. Tỷ lệ vòng quay các khoản phải thu tăng đáng kể so với kỳ trước. Các khoản nợ xấu đã tiếp tục được rà soát tổng thể, trích lập dự phòng và lập kế hoạch xử lý trong giai đoạn tiếp theo, nhằm thu hồi dần và tắt toán các khoản công nợ khó đòi, cũng như đảm bảo số liệu tài chính được phản ánh một cách trung thực, hợp lý.

- Vốn chủ sở hữu tại 31/12/2019 của Công ty Mẹ là 6.153,5 tỷ đồng, tăng 108 tỷ đồng so với thời điểm 31/12/2018, đảm bảo duy trì và bảo toàn vốn chủ sở hữu hệ số bảo toàn vốn đạt 1,02 lần, đồng thời chia cổ tức năm 2018 với tỷ lệ 10%/vốn điều lệ, trong đó cổ tức đã chia cho phần vốn Nhà nước là 172,985 tỷ đồng.

- Hệ số Nợ phải trả/vốn chủ sở hữu đạt 1,53 lần tại 31/12/2019, tăng 0,42 lần so với 31/12/2018; Dư nợ vay ngân hàng và thuê tài chính của Công ty mẹ đạt 437,9 tỷ đồng, tăng 10 tỷ đồng so với 31/12/2018. Việc sử dụng một phần tiền vay thay thế cho nguồn vốn tự có giúp cho Công ty mẹ sử dụng hiệu quả hơn các nguồn lực tài chính, tận dụng được ưu điểm của vay nợ và đa dạng hóa các kênh huy động vốn, đồng thời giúp cơ cấu nợ trên Vốn chủ sở hữu thay đổi theo hướng tích cực (vừa đảm bảo an toàn tài chính, vừa tăng hiệu quả sử dụng vốn); trong đó vẫn tiếp tục duy trì mức độ hợp lý cơ cấu nợ phải trả ngắn hạn/dài hạn.

- Đầu tư tài chính chỉ tập trung vào 2 lĩnh vực chính của Tổng công ty là SXKD vật liệu xây dựng và bất động sản, không có đầu tư ra ngoài ngành cũng như vào những ngành có rủi ro cao như chứng khoán, quỹ đầu tư, ngân hàng, bảo hiểm. Tổng số vốn đầu tư tại các công ty con, công ty liên kết và các khoản đầu tư khác tại thời điểm 31/12/2019 đạt 1.882,9 tỷ đồng, tăng 154,3 tỷ đồng so với 31/12/2018, đảm bảo hiệu quả sinh lời và nguồn thu cổ tức ổn định với lợi nhuận thu được từ cổ tức năm 2019 đạt 107,4 tỷ đồng và tỷ suất lợi nhuận/vốn đầu tư đạt 5,7%.

Đối với các đơn vị có kết quả hoạt động kinh doanh chưa đạt mục tiêu đề ra, Tổng Công ty đã thực hiện rà soát tổng thể, chủ động xây dựng và triển khai phương án tái cơ cấu toàn diện nhằm cải thiện hiệu quả hoạt động của đơn vị.

### **3. Giám sát hoạt động của BKS đối với HĐQT, Ban điều hành và cổ đông**

#### **3.1. Đối với HĐQT**

Hội đồng quản trị Tổng Công ty đã nghiêm túc triển khai thực hiện các nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 phê duyệt tại Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2019, tuân thủ đúng quy định của pháp luật cũng như Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty. Các cuộc họp và hoạt động của Hội đồng quản trị được tổ chức và tiến hành theo đúng Điều lệ Tổng công ty và pháp luật hiện hành có sự thống nhất cao của các thành viên. Trong năm 2019, Hội đồng quản trị đã họp và ban hành 192 nghị quyết, quyết định và các văn bản khác. Các nghị quyết của HĐQT phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Tổng công ty.

### **3.2. Đối với Ban điều hành**

Ban điều hành đã triển khai thực hiện đầy đủ và kịp thời các quyết định, nghị quyết của HĐQT, thực hiện tốt kế hoạch SXKD của Tổng công ty nhằm đạt được hiệu quả cao nhất, cũng như chủ động thực hiện các biện pháp hữu hiệu, kịp thời trong công tác chỉ đạo điều hành theo đúng tuân thủ quy định của pháp luật, phân quyền trong điều lệ và các quy định nội bộ của Tổng công ty; chỉ đạo quyết liệt, chi tiết, cụ thể kịp thời, có đánh giá, kiểm soát việc thực hiện tại tất cả các đơn vị phụ thuộc Công ty Mẹ và các Công ty con thông qua Người đại diện phần vốn để đạt được mục tiêu và hiệu quả đặt ra.

### **3.3. Việc tuân thủ Pháp luật, các quy định, quy chế quản trị nội bộ**

Các cấp quản lý, bộ phận chức năng, cá nhân và đơn vị liên quan của Tổng công ty tuân thủ các quy định Pháp luật, thực hiện nghiêm túc, đầy đủ các quy trình, quy chế quản trị nội bộ.

### **3.4. Đối với các cổ đông**

Trong năm 2019, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị hoặc yêu cầu kiểm tra nào của cổ đông hoặc của cán bộ công nhân viên trong Tổng công ty đối với hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cán bộ quản lý trong Tổng công ty.

## **III. Kế hoạch công tác năm 2020 của Ban Kiểm soát**

Căn cứ vào các quy định của pháp luật, Điều lệ của Tổng công ty và các nội dung được quyết nghị tại Đại hội đồng cổ đông thường niên, Ban kiểm soát sẽ lập chương trình làm việc cụ thể theo đúng chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát, tập trung các công việc chủ yếu sau:

- Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết của ĐHCĐ thường niên năm 2020, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020;
- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành Tổng công ty;
- Thực hiện thẩm tra, soát xét báo cáo tài chính, báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, và báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị;
- Chủ động nghiên cứu, nâng cao về mặt nghiệp vụ kiểm tra giám sát nhằm hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao.

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình thực hiện công tác kiểm soát năm 2019, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng ban**

**Phạm Ngọc Bích**