

Bình Dương, ngày 06 tháng 07 năm 2020

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên 2020 những nội dung như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát:

- Trong năm 2019, Ban kiểm soát đã thực hiện công tác giám sát hoạt động của Công ty theo chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động.
- BKS tham dự đầy đủ các cuộc họp HĐQT của Công ty và có những trao đổi đóng góp ý kiến với HĐQT và Ban giám đốc trong các cuộc họp.
- Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Nghị Quyết, Quyết định của HĐQT, Ban giám đốc trong năm 2019 theo quy định pháp luật và của Công ty.
- Lựa chọn đơn vị kiểm toán và xem xét các báo cáo tài chính và việc tổ chức hoạt động kinh doanh của Công ty.
- Thẩm tra các Báo cáo tài chính Quý, Năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành của Việt Nam.

II. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT và Ban điều hành:

- Năm 2019 HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và không định kỳ đưa ra các phương hướng hoạt động cho Ban điều hành và đã ban hành các Nghị Quyết phù hợp, tuân thủ quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. BKS đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật và quy định của Công ty, đáp ứng yêu cầu công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm.
- HĐQT đã ban hành các Nghị Quyết liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị Quyết của HĐQT ban hành đúng trình tự, thẩm quyền và tuân thủ đúng quy định pháp luật và Công ty.
- Trong năm 2019, HĐQT đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan như sau:
 - ✓ Thay đổi Kế toán trưởng, thay đổi người đại diện pháp luật.
 - ✓ Bổ nhiệm Giám đốc điều hành, Phó tổng giám đốc.
 - ✓ Chuyển nhượng cổ phần.
 - ✓ Góp vốn thành lập Công ty CP Beton 6 – Pro.

- Các quy trình hoạt động của Ban điều hành Công ty đã thực hiện trên cơ sở tuân thủ pháp luật và các quy định của Công ty.
- Năm 2019, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chưa đạt được các chỉ tiêu theo Nghị Quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 đề ra. Tổ chức bộ máy của ban điều hành có nhiều thay đổi biến động. Tuy nhiên, BCTC 2019 phản ánh trung thực đúng thực trạng tình hình tài chính, tình hình chung của Công ty.

III. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2019:

- Căn cứ số liệu Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty CP Beton 6 đã được kiểm toán bởi Công ty Kiểm toán A&C, BKS ghi nhận số liệu báo cáo đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty; phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.
- Ý kiến của kiểm toán viên về Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty có ý kiến từ chối đưa ra kết luận do không thể thu thập được đầy đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp để làm cơ sở đưa ra ý kiến kiểm toán liên quan đến các vấn đề:
 - Số dư của một số khoản công nợ có giá trị theo sổ sách tại ngày 31/12/2019 như phải thu khách hàng, trả trước cho người bán ngắn hạn, phải trả người bán ngắn hạn, người mua trả tiền trước ngắn hạn.
 - Khả năng thu hồi các khoản công nợ phải thu quá hạn thanh toán và các khoản ứng trước cho nhà cung cấp tồn lâu cũng như số dự phòng cần phải trích lập cho các nợ phải thu quá hạn này.
 - Giá trị thuần của hàng tồn kho chậm luân chuyển bao gồm chi phí sản xuất dở dang, thành phẩm và hàng hóa tồn lâu có giá trị theo sổ sách là 65,2 tỷ.
 - Tòa án đã có quyết định mở thủ tục phá sản đối với Beton 6. Tuy nhiên, Beton 6 chưa thực hiện đánh giá lại toàn bộ tài sản và nợ phải trả và chưa thực hiện lập báo cáo theo nguyên tắc lập và trình bày BCTC của doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục với các bằng chứng hiện có tại Beton 6. Do đó, kiểm toán chưa thể đánh giá được giá trị của tài sản và nợ phải trả tại ngày 31/12/2019.
- Kết thúc năm tài chính 2019, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Beton 6 như sau:

Chỉ tiêu	Năm 2018		Năm 2019	
	Kế hoạch	Thực hiện	Kế hoạch	Thực hiện
Doanh thu thuần	157,1 tỷ	130,2 tỷ	150 tỷ	59,5 tỷ
Giá vốn		233,2 tỷ		76,4 tỷ
Doanh thu tài chính		1,5 tỷ		1,3 tỷ
Chi phí tài chính		193,3 tỷ		55,6 tỷ

Chi phí bán hàng		515,1 triệu		96,2 triệu
Chi phí quản lý		24,4 tỷ		14,6 tỷ
Thu nhập khác		1,8 tỷ		4,1 tỷ
Chi phí khác		5,03 tỷ		271,1 triệu
Lợi nhuận trước thuế		-322,9 tỷ		-82,064 tỷ
Lợi nhuận sau thuế		-322,9 tỷ		-82,064 tỷ

IV. Kiến nghị:

- Đề nghị HĐQT, Ban điều hành tiếp tục chỉ đạo Công ty thực hiện tìm kiếm thêm các Công trình, dự án xây dựng, đơn hàng mới để tăng doanh thu, tạo việc làm cho cán bộ công nhân, vừa duy trì thế mạnh truyền thống về sản xuất dầm, cọc, nâng cao năng lực cạnh tranh của Công ty trên thị trường.
- Tiếp tục nâng cao hiệu quả thu hồi nợ đặc biệt là các khoản nợ khó đòi.
- Quy hoạch lại mặt bằng và tận dụng mặt bằng, gia tăng tìm kiếm đối tác để phát triển vấn đề cho thuê kho bãi nhằm tăng nguồn thu và lợi nhuận cho Công ty
- Hạn chế tối đa công nợ nội bộ.
- Ổn định và hoàn thiện bộ máy điều hành của Công ty.
- Chi phí giá vốn và chi phí quản lý doanh nghiệp của Công ty tương đối cao so với nguồn thu. Vì vậy Ban điều hành cần có biện pháp kiểm soát việc lập và quản lý chi phí của Công ty sát sao hơn nữa.
- Đẩy nhanh tiến độ hoàn thành việc tái cơ cấu nợ và giải quyết nhanh vấn đề mở thủ tục phá sản tại Tòa án để không ảnh hưởng đến người lao động và đối tác, khách hàng.

TM. BAN KIỂM SOÁT
THÀNH VIÊN BKS



PHẠM THỊ HẰNG