



BÁO CÁO

Tình hình hoạt động của Ban kiểm soát Tập đoàn năm 2021 và phương hướng nhiệm vụ năm 2022

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông.

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam - Công ty cổ phần;

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 số 31/NQ-ĐHĐCĐCSVN ngày 25 tháng 6 năm 2021 của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam - Công ty cổ phần;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Tập đoàn Công nghiệp cao su Việt Nam – Công ty cổ phần;

Ban Kiểm soát Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam- Công ty cổ phần báo cáo tình hình hoạt động năm 2021 và phương hướng hoạt động năm 2022 như sau:

Nhân sự Ban kiểm soát được Đại hội đồng cổ đông bầu với Nhiệm kỳ của Ban kiểm soát là 05 năm (2021-2026) gồm các thành viên:

- Ông Đỗ Khắc Thăng - Trưởng ban.
- Ông Võ Văn Tuấn - Kiểm soát viên kiêm nhiệm.
- Ông Nguyễn Văn Đức - Kiểm soát viên kiêm nhiệm.

Hoạt động của Ban kiểm soát Tập đoàn đã thực hiện đúng các chức năng nhiệm vụ và quy chế hoạt động đã ban hành, kết quả hoạt động đến 31/12/2021, cụ thể như sau:

A. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

Trong năm 2021, Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tập đoàn và quy định của pháp luật hiện hành như sau:

- Tham gia đầy đủ các phiên họp của HĐQT, các cuộc họp giao ban của Lãnh đạo Tập đoàn để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư. Qua đó, tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Tập đoàn trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình.

- Thẩm định báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2020 của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam – Công ty cổ phần.

- Thực hiện Báo cáo tổng kết năm 2020 của Ban kiểm soát trình ĐHCĐ năm 2021 và Thẩm định Báo cáo hoạt động năm 2019 của Hội đồng quản trị Tập đoàn.

- Thẩm định Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất 6 tháng 2021 của Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam – Công ty cổ phần: Đã thực hiện và gửi Báo cáo thẩm định cho HĐQT Tập đoàn.

- Giám sát việc thực hiện Điều lệ tổ chức và hoạt động Tập đoàn; việc xây dựng, ban hành và tổ chức thực hiện các Quy chế, Quy định và Nghị quyết của Hội đồng quản trị Tập đoàn; các Thông báo, Quyết định điều hành của Tổng Giám đốc Tập đoàn.

- Giám sát việc thực hiện các chỉ tiêu của Đại hội cổ đông 2021.

- Giám sát công tác Lao động tiền lương năm 2020; xây dựng kế hoạch lao động, kế hoạch đào tạo năm 2021.

- Giám sát công tác cổ phần hóa, thoái vốn đầu tư ngoài ngành, tái cơ cấu các đơn vị thành viên.

- Giám sát tình hình mua và sử dụng phân bón tại một số đơn vị.

- Giám sát hoạt động kinh doanh mủ cao su tại công ty mẹ Tập đoàn.

- Giám sát việc công bố thông tin định kỳ, thông tin bất thường của Tập đoàn theo đúng quy định của Luật Chứng khoán; của Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM và các văn bản pháp luật liên quan.

- Dự thảo Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Tập đoàn gồm 07 Chương và 27 Điều trình và đã được Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2021 thông qua.

- Tham gia rà soát Dự thảo Điều lệ tổ chức hoạt động của Tập đoàn, dự thảo Quy chế quản trị nội bộ Tập đoàn và Quy chế hoạt động của HĐQT để Tập đoàn trình và đã được Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2021 thông qua.

- Thực hiện giám sát trực tuyến tình hình hoạt động SXKD năm 2021 một số đơn vị Khu vực Tây nguyên, Khu vực Tây Bắc. Ban kiểm soát đã phát hành các kết luận giám sát gửi các đơn vị và Lãnh đạo Tập đoàn để chỉ đạo đơn vị thực hiện.

- Các công tác khác.

II. KẾT QUẢ LÀM VIỆC CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHCĐ năm 2021

Trong năm 2021, Tập đoàn đã thực hiện các nghị quyết được ĐHCĐ thông qua, cụ thể như sau:

- Kết quả kinh doanh năm 2021 của Tập đoàn (số liệu Báo cáo tài chính đã kiểm toán):

Đơn vị tính: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch 2021	Thực hiện 2021	Tỉ lệ TH/KH (%)
	Hợp nhất toàn Tập đoàn			
1	Doanh thu	26.914	28.351	105,34
2	Lợi nhuận sau thuế	4.564	5.340	117,00
	Riêng Công ty mẹ			
1	Doanh thu	3.799	3.970	104,50
2	Lợi nhuận sau thuế	2.059	2.334	113,36
3	Tỷ lệ cổ tức dự kiến (4%)	1.600	1.600	100

+ Tổng lợi nhuận sau thuế năm 2021 (Hợp nhất) đạt 5.340 tỷ đồng (đạt 117% so với kế hoạch năm).

+ Tổng lợi nhuận sau thuế năm 2021 (Công ty mẹ) đạt 2.334 tỷ đồng (đạt 113,36% so với kế hoạch năm).

+ Tỷ lệ cổ tức dự kiến 4%: 1.600 tỷ đồng (đạt 100% so với kế hoạch năm).

Năm 2021 tiếp tục là một năm bị ảnh hưởng chung dịch covid19; giá bán mủ cao su vẫn thấp đầu năm; một số cơ chế chính sách vẫn chưa hoàn thiện khi Tập đoàn hoạt động theo mô hình Công ty cổ phần đã 04 năm. Tuy nhiên, do sự chỉ đạo đúng đắn, quyết liệt và kịp thời của Lãnh đạo Tập đoàn, Lãnh đạo các đơn vị thành viên về SXKD và về phòng chống covid19 cùng nỗ lực phấn đấu của toàn thể CBCNV Tập đoàn nên kết quả năm 2021 Tập đoàn đã thực hiện vượt các chỉ tiêu khá cao như trên.

2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động tài chính. Thẩm định số liệu trong báo cáo tài chính năm 2020 và báo cáo tài chính năm 2021

2.1 Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2020:

Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm định báo cáo tài chính năm 2020 của Tập đoàn và đã được Đại hội đồng cổ đông Tập đoàn thông qua tại Đại hội đồng cổ đông ngày 25/06/2021 theo Nghị quyết số 31/NQ-ĐHĐCĐCSVN.

2.2 Thẩm định Báo cáo tài chính Riêng năm 2021:

Báo cáo tài chính riêng cho chu kỳ từ ngày 1 tháng 1 năm 2021 đến ngày 31 tháng 12 năm 2021 đã được kiểm toán do Ban điều hành Tập đoàn Công nghiệp cao su Việt Nam - Công ty cổ phần cung cấp. Báo cáo tài chính được sử dụng để thẩm định đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán.

2.2.1 Công tác hạch toán kế toán:

Việc hạch toán trên báo cáo quyết toán tài chính phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán hiện hành cũng như các quy định, các văn bản pháp quy, các hướng dẫn của các cơ quan quản lý nhà nước có liên quan. Trên cơ sở kiểm tra cho thấy các chỉ tiêu trên báo cáo tài chính được xác định hợp lý và phản ánh trung thực tình hình tài chính của Tập đoàn Công nghiệp cao su Việt Nam – Công ty cổ phần.

2.2.2 Thẩm định số liệu trong báo cáo quyết toán tài chính:

Ban kiểm soát thống nhất với số liệu trong báo cáo quyết toán tài chính riêng đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC soát xét thông tin tại báo cáo số 250.322.003/BCTC.HCM ngày 25 tháng 3 năm 2022 với những chỉ tiêu chủ yếu như sau:

a) Tình hình biến động về tài sản và nguồn vốn:

Tình hình biến động về tài sản và nguồn vốn như sau:

Đơn vị tính: đồng

	31/12/2021	01/01/2021
TÀI SẢN		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	4.553.571.392.299	4.992.945.164.002
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	646.721.075.534	574.629.969.923
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	2.025.795.397.161	2.464.232.410.861
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	1.728.656.225.226	1.827.472.722.807
IV. Hàng tồn kho	51.094.444.714	26.718.186.130
V. Tài sản ngắn hạn khác	101.304.249.664	99.891.874.281
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	39.140.717.831.882	38.838.012.348.981
I. Các khoản phải thu dài hạn	2.468.736.572.278	2.201.761.505.761
II. Tài sản cố định	113.361.880.573	116.526.737.196
III. Tài sản dở dang dài hạn	1.213.590.909	838.000.000
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	36.554.719.874.692	36.516.327.110.428
V. Tài sản dài hạn khác	2.685.913.430	2.558.995.596
TỔNG TÀI SẢN	43.694.289.224.181	43.830.957.512.983
NGUỒN VỐN		
C. NỢ PHẢI TRẢ	428.638.346.121	483.344.721.026
I. Nợ ngắn hạn	318.979.780.891	342.171.539.888
II. Nợ dài hạn	109.658.565.230	141.173.181.138
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	43.265.650.878.060	43.347.612.791.957
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	40.000.000.000.000	40.000.000.000.000
- Quỹ đầu tư phát triển	931.490.791.957	384.238.385.077
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	2.334.160.086.103	2.963.374.406.880
TỔNG NGUỒN VỐN	43.694.289.224.181	43.830.957.512.983

b) Một số chỉ tiêu đánh giá dựa trên cơ sở Báo cáo tài chính riêng năm 2021:

- Trong năm 2021, tình hình dịch bệnh Covid 19 tiếp tục bùng phát khó dự báo ảnh hưởng xấu tới hoạt động SXKD chung của cả nước và Tập đoàn. Tuy nhiên Tập đoàn đã nỗ lực và đạt doanh thu 3.970.095.513.356 đồng, đạt 104,50% kế hoạch năm. Trong đó, doanh thu từ bán hàng và cung cấp dịch vụ chiếm 33,39%, doanh thu từ hoạt động tài chính chiếm 66,47%.

- Lợi nhuận sau thuế từ hoạt động kinh doanh là 2.334.160.086.103 đồng, thực hiện đạt 113,36% kế hoạch năm.

- Tập đoàn đã bảo toàn vốn cổ đông năm 2021: Vốn chủ sở hữu thời điểm 31/12/2021 là 40.931.490.791.957 đồng; vốn chủ sở hữu góp là 40.000.000.000.000 đồng. Hệ số bảo toàn vốn $H > 1$. Tập đoàn đã bảo toàn được vốn của cổ đông.

- Hệ số khả năng thanh toán nhanh là 14,12 lần. Hệ số nằm ở mức khá cao. Khả năng thanh toán nhanh, xử lý các khoản nợ ngắn có mức an toàn cao, tự chủ trong hoạt động tài chính. Tập đoàn hiện đang hoàn toàn chủ động được về vốn phục vụ sản xuất kinh doanh và tài chính, đảm bảo thanh toán nhanh từ nguồn tiền mặt và các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn hiện có.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tài sản ROA là 5,34 %. Sau 4 năm chuyển sang hình thức công ty cổ phần, Tập đoàn đã ổn định tổ chức, hoạt động đã có hiệu quả. Việc đầu tư, sử dụng và khai thác tài sản có hiệu quả.

Lợi nhuận sau thuế năm 2021 thấp hơn so với năm 2020. Tuy nhiên, nguyên nhân chính là do năm 2020 Tập đoàn có khoản thu từ việc thoái vốn trong năm, lợi nhuận được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng là 1.242,58 tỷ đồng. Năm nay, Tập đoàn không phát sinh khoản lãi thanh lý từ các khoản đầu tư này.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu ROE là 5,84%. Việc sử dụng vốn chủ sở hữu có hiệu quả, đã mang lại lợi nhuận cho nhà đầu tư, đã cho thấy việc chuyển đổi mô hình hoạt động sang hình thức cổ phần phát huy hiệu quả tốt. Năm 2021 vốn chủ sở hữu tham gia vào quá trình sản xuất kinh doanh đã mang lại 5,84 % lợi nhuận sau thuế, thấp hơn năm 2020. Nguyên nhân do năm 2020 Tập đoàn có khoản thu từ việc thoái vốn trong năm, lợi nhuận được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng là 1.242,58 tỷ đồng như trên.

3. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc

3.1. Giám sát đối với Hội đồng quản trị

- Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị của Hội đồng Quản trị của Tập đoàn trong năm 2021, các hoạt động quản trị của Hội đồng Quản trị tuân thủ theo Điều lệ và các quy định của chủ sở hữu.

- Hội đồng Quản trị đã tổ chức và duy trì đều đặn các phiên họp định kỳ theo quy định. Trong các phiên họp Hội đồng Quản trị nói riêng và hoạt động của Hội đồng Quản trị nói chung, các thành viên Hội đồng Quản trị tham gia đầy đủ, đã làm việc với tinh thần trách nhiệm cao để đưa ra các nghị quyết và quyết định kịp thời để định hướng, chỉ đạo kinh doanh, đầu tư, công tác sau cổ phần hóa theo đúng các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và quy định của pháp luật.

Ngày 17/12/ 2021 Tập đoàn đã tiến hành thực hiện các thủ tục bàn giao tài sản và các nguồn lực từ doanh nghiệp nhà nước sang công ty cổ phần, đánh dấu hoàn thành cơ bản công tác cổ phần hóa của Công ty mẹ - Tập đoàn cùng 20 công ty TNHH MTV và 04 đơn vị sự nghiệp theo qui định. Đây là kết quả có ý nghĩa rất lớn của Tập đoàn.

3.2. Giám sát đối với Ban Tổng giám đốc

- Ban Tổng giám đốc đã thực hiện đầy đủ các cuộc họp theo quy định để chỉ đạo hoạt động sản xuất kinh doanh, đầu tư và các công tác sau cổ phần hóa, quyết liệt và kịp thời.

- Ban Tổng giám đốc đã thực hiện nghiêm chỉnh các chỉ đạo kinh doanh theo đúng Nghị quyết của Hội đồng quản trị đã ban hành và tuân thủ các quy định của pháp luật.

4. Đánh giá sự phối hợp giữa hoạt động của Ban kiểm soát với hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc.

Trong năm 2021, Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi cho Ban kiểm soát thực hiện hoạt động của Ban. Ban Kiểm soát đã tham dự tất cả các cuộc họp của Hội đồng Quản trị và các cuộc họp của Ban lãnh đạo Tập đoàn, đã đưa ra các ý kiến đối với các chủ trương, quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc để đảm bảo các việc ban hành chủ trương; quyết định và công tác quản trị; điều hành phù hợp với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Điều lệ Tập đoàn và các quy định của pháp luật và đảm bảo lợi ích của Tập đoàn.

III. KIẾN NGHỊ:

Qua hoạt động kiểm tra, giám sát năm 2021 Ban kiểm soát có một số kiến nghị với Lãnh đạo Tập đoàn như sau:

1. Kiến nghị Lãnh đạo Tập đoàn

1.1 Trong tình hình hiện tại, đề nghị Hội đồng quản trị, Ban điều hành tiếp tục chỉ đạo, giám sát quyết liệt, tiếp tục cắt giảm chi phí, điều chỉnh giá thành để phù hợp với tình hình thị trường, đảm bảo hiệu quả hơn trong sản xuất kinh doanh.

1.2 Ban điều hành tiếp tục tích cực chỉ đạo xử lý các khoản nợ tiếp nhận từ Công ty Tài chính TNHH MTV Cao su Việt Nam như đã thực hiện trong thời gian qua nhằm thu hồi các khoản nợ cho doanh nghiệp và có các biện pháp xử lý khác theo quy định của pháp luật.

1.3 Tiếp tục tăng cường chỉ đạo giám sát các đơn vị thành viên hoạt động chưa hiệu quả. Đề nghị Lãnh đạo Tập đoàn chỉ đạo và hỗ trợ các đơn vị này nâng cao năng lực quản lý tiến tới hoạt động có hiệu quả. Tiếp tục tăng cường chỉ đạo các đơn vị thành viên xử lý các dự án không hiệu quả và hiệu quả thấp.

1.4 Tiếp tục chỉ đạo các đơn vị rà soát và thực hiện các hồ sơ pháp lý đầu tư, pháp lý đất đai tại các dự án còn vướng mắc theo qui định.

1.5 Về tình hình thực hiện lao động tiền lương, chính sách đối với người lao động:

- Tiếp tục thực hiện tốt công tác quản lý giá thành, giảm bớt các chi phí đầu tư chưa cần thiết nhằm nâng cao NSLĐ và tăng thu nhập cho người lao động.

- Thực hiện tốt công tác ATVSLĐ, Phòng chống cháy nổ và các nguy cơ mất an toàn lao động tại doanh nghiệp.

- Tiếp tục chỉ đạo công tác phòng chống dịch covid19 và kiến nghị các cơ chế, chính sách cho doanh nghiệp và Người lao động.

1.6 Các nội dung khác:

- Tiếp tục thực hiện điều chỉnh các qui chế quản trị nội bộ của Tập đoàn và chỉ đạo các đơn vị rà soát, điều chỉnh Điều lệ tổ chức hoạt động và các qui chế quản trị nội bộ của các đơn vị thành viên theo qui định Luật doanh nghiệp 2020;

- Tiếp tục tăng cường giám sát và chỉ đạo việc thực hiện công tác đấu thầu qua mạng khi mua sắm vật tư hàng hóa theo quy định hiện hành.

2. Kiến nghị Ủy Ban quản lý vốn Nhà nước tại doanh nghiệp

- Kiến nghị Ủy Ban đề sớm phê duyệt và ban hành quy chế Người đại diện vốn và quy chế quản lý tài chính cho Tập đoàn.

- Kiến nghị Ủy Ban sớm phê duyệt đề án tái cơ cấu Tập đoàn để Tập đoàn sớm hoàn thành thực hiện tái cơ cấu sau cổ phần hóa theo quy định.

- Tập đoàn đã trình kế hoạch thoái vốn năm 2022, kiến nghị Ủy ban sớm phê duyệt để Tập đoàn thực hiện thoái vốn đúng tiến độ.

B. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

1. Giám sát việc chấp hành Điều lệ tổ chức và hoạt động, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông của Tập đoàn.

2. Giám sát việc thực hiện nhiệm vụ quản lý và điều hành của HĐQT và Ban Tổng giám đốc Tập đoàn.

3. Giám sát việc xây dựng kế hoạch và đăng ký các chỉ tiêu hoạt động SXKD của Tập đoàn.

4. Thẩm định các báo cáo tài chính bán niên và năm theo qui định.

5. Kiểm tra, giám sát việc thực hiện kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 của Tập đoàn và một số đơn vị thành viên.

6. Các vấn đề khác khi cần thiết.

Trên đây là Báo cáo hoạt động năm 2021 và phương hướng hoạt động năm 2022 của Ban kiểm soát Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam. Ban Kiểm soát kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, Ban TGD;
- Tổ Quản trị TĐ;
- Phòng CNTT;
- Lưu: VT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN
(Đã ký)
Đỗ Khắc Thăng