

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021
VÀ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2021**

Kính gửi: **ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2022
CÔNG TY CỔ PHẦN VẬT TƯ THIẾT BỊ VÀ ĐẦU TƯ XÂY DỰNG M.E.I**

Căn cứ:

- Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020.
- Chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Vật tư thiết bị và Đầu tư xây dựng M.E.I (sau đây gọi là Công ty).
- Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán do Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC.
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2021.

Ban Kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty năm 2021, kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2021.

PHẦN I**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021****I. Kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021****1. Hoạt động của Ban kiểm soát**

Trong năm 2021, Ban kiểm soát đã thực hiện kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động và các quy chế nội bộ của Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty, cụ thể như sau:

- Tham gia các cuộc họp định kỳ, bất thường của Hội đồng quản trị Công ty;
- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty theo các quy định của Pháp luật và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông Công ty;
- Thẩm định báo cáo tài chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2021;
- Đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm của Công ty;
- Tham gia ý kiến xây dựng Quy chế, Quy định quản lý điều hành của Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty;
- Thực hiện các công việc khác theo chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

2. Nhận xét đánh giá chung

- Các thành viên Ban kiểm soát luôn thể hiện tinh thần độc lập, khách quan, tôn trọng pháp luật và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ giám sát hoạt động của Công ty.



- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị. Tham gia ý kiến với Hội đồng quản trị và Ban điều hành về những vấn đề liên quan đến công tác quản lý, điều hành hoạt động của Công ty nhằm đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty.
- Ban kiểm soát được cung cấp thông tin, tài liệu liên quan đến công tác quản lý, điều hành và tình hình tài chính của Công ty theo quy định của luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

II. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2021

- Hội đồng quản trị đã tổ chức đầy đủ các kỳ họp định kỳ quý, năm và bất thường theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị trong nhiệm kỳ vừa qua phù hợp với quy định pháp luật và Công ty, đáp ứng kịp thời yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của Hội đồng quản trị. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp luật theo quy định của pháp luật và Công ty. Trong năm 2021 Hội đồng quản trị đã thảo luận và Quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Công ty như sau:
 - Thông qua các giải pháp quản lý, điều hành hoạt động sản xuất.
 - Thông qua chương trình nghiệm thu quyết toán các công trình/dự án công ty đang thực hiện thi công.
 - Gia hạn thời gian nộp tiền mua cổ phần tăng vốn điều lệ từ 40 lên 60 tỷ đồng; Thông qua danh sách mua cổ phần theo quyền và việc xử lý, phân phối số cổ phần còn lại của việc tăng vốn điều lệ; Thông qua đăng ký tăng vốn và kết quả tăng vốn điều lệ từ 40 lên 60 tỷ đồng.
 - Bổ nhiệm lại Kế toán trưởng Lê Văn Hoàng; Miễn nhiệm Phó Tổng Giám đốc Phạm Bá Trung.
 - Thành lập Phòng Kiểm soát chi phí; Thành lập Tổ Giám sát rủi ro.
 - Ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động Công ty; Quy chế tài chính; Quy chế quản lý hoạt động xây lắp và hoàn thiện; Quy chế quản lý hoạt động kinh doanh vật liệu; Quy chế tiền lương và Quy chế đánh giá kết quả hoàn thành công việc.
 - Nghị quyết nâng hạn mức tín dụng ngân hàng BIDV 250 tỷ đồng;
 - Tổ chức lại Hội đồng tiền lương; Hội đồng tuyển dụng đào tạo; Hội đồng thi đua khen thưởng, kỷ luật lao động; Hội đồng thẩm định kế hoạch thi công; Hội đồng đánh giá chất lượng cán bộ; Hội đồng đánh giá tài sản; Hội đồng huấn luyện, kiểm tra vệ sinh, an toàn lao động; Ban phòng chống lụt bão và Ban ISO.
 - Thay đổi địa chỉ Công ty TNHH MTV MEICO Quảng Nam; thay đổi địa chỉ Chi nhánh Công ty CP Vật tư, thiết bị Và Đầu tư xây dựng M.E.I tại Tam Kỳ.
 - Thông qua lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021;
 - Hội đồng quản trị thực hiện các công tác khác theo chức năng và thẩm quyền;
 - Ngoài ra các thành viên HĐQT cũng thường xuyên bàn bạc, trao đổi để thống nhất các cách chỉ đạo xuyên suốt để BĐH triển khai thực hiện.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Ban điều hành năm 2021

Trong điều kiện toàn xã hội gặp nhiều khó khăn, nhiều doanh nghiệp phải ngừng hoạt động do ảnh hưởng của Đại dịch Covid-19, nhưng bằng sự nỗ lực của Hội đồng quản trị, Ban điều hành cùng toàn thể cán bộ công nhân viên toàn Công ty, các chỉ tiêu thực hiện có mức tăng trưởng cao hơn so với năm trước. Kiểm soát tốt quỹ tiền lương; Đảm bảo được việc làm đầy đủ cho người lao động trong giai đoạn dịch bệnh, không nợ lương, nợ thuế.

Qua tình hình hoạt động của Công ty trong năm 2021 cho thấy được Công ty đã có những quyết sách đúng đắn trong điều hành hoạt động sản xuất, mục tiêu kinh doanh chắc chắn, phát triển bền vững tạo nền tảng, tiền đề quan trọng để Công ty tiếp tục phát triển, tăng trưởng bứt phá trong giai đoạn tiếp theo.

Thể hiện qua các chỉ tiêu:

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh: Tuy chưa hoàn thành các chỉ tiêu quan trọng đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 thông qua, tuy nhiên các chỉ tiêu chính đạt mức tăng trưởng cao. Ban Tổng Giám đốc cũng chỉ đạo Công ty thực hiện tốt công tác đấu thầu, đảm bảo trúng thầu cao, đảm bảo sản lượng, doanh thu cho năm 2022 và các năm tiếp theo.
- Vốn điều lệ của Công ty được tăng từ 40 tỷ lên 60 tỷ đồng tại tháng 3/2021, đây là bước tiến phù hợp với quy mô Công ty ngày càng lớn, phù hợp với điều kiện kinh doanh hiện nay;
- Công tác tài chính: Thực hiện tốt công tác tài chính kế toán đúng quy định pháp luật của và quy định của Công ty; kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh chặt chẽ. Việc tách Phòng Kiểm soát chi phí (trước đây trực thuộc phòng Tài chính Kế hoạch), tạo sự chủ động, kiểm soát chi phí sản xuất tốt hơn.
- Trong công tác đầu tư:
 - + Tài sản cố định: Giá trị đầu tư năm 2021 là 1,3 tỷ đồng, thủ tục đầu tư đảm bảo theo quy định của pháp luật và Công ty.
 - + Đầu tư các dự án: Phê duyệt xong Quy hoạch 1/500 và chấp thuận chủ trương đầu tư đối với dự án Greenland, đang hoàn chỉnh các thủ tục để thực hiện đền bù, đầu tư hạ tầng và khai thác.
- Về công tác tổ chức nhân sự: Tuyển dụng, bổ sung, bố trí sắp xếp nhân sự đảm bảo phục vụ yêu cầu nhiệm vụ sản xuất kinh doanh năm 2021 tạo nền tảng cho sự phát triển năm 2022 và những năm tiếp theo.

PHẦN II

KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2021

I. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2021

- Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty được lập và trình bày theo các chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
- Các báo cáo tài chính năm 2021 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC.
- Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Các báo cáo tài chính năm 2021 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2021, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2021, phù hợp với chuẩn mực chế độ kế



toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

II. KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2021

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

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch năm 2021	Thực hiện năm 2021	TH/KH 2021	TH 2021/2020
1. Tổng giá trị SXKD	Tr.đồng	1.000.000	879.785	88%	130%
2. Tổng doanh thu	Tr.đồng	900.000	764.007	85%	125%
3. Lợi nhuận sau thuế	Tr.đồng	6.500	5.201	80%	144%
4. Cổ tức	%	10%	9%	90%	100%

- Qua bảng chỉ tiêu thực hiện năm 2021, các chỉ tiêu thực hiện tuy chưa đạt so với Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2021. Tuy nhiên với tình hình khó khăn chung vì dịch bệnh, sự suy giảm của nền kinh tế thế giới và Việt Nam, các chỉ tiêu đạt được trong năm 2021 là sự nỗ lực lớn của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và CBCNV toàn Công ty. Tốc độ tăng trưởng năm 2021 so với cùng kỳ năm trước đạt khá ấn tượng so với năm 2020, phản ánh phù hợp với tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2021. Trong đó:

- ✓ Sản lượng đạt 88% kế hoạch, bằng 130% so với cùng kỳ năm trước;
- ✓ Doanh thu đạt 85% kế hoạch, bằng 125% so với năm trước;
- ✓ Lợi nhuận sau thuế đạt 80% kế hoạch, bằng 144% so với cùng kỳ.

III. TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY TẠI NGÀY 31/12/2021

1. Các chỉ tiêu phân tích tài chính

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2021	Năm 2020
1. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	91,67	90,54
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	8,33	9,46
2. Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	87,59	89,78
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	12,41	10,22
- Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	Lần	7,06	8,78
3. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,708	0,753
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,046	1,008
4. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận trước thuế/Doanh thu thuần	%	0,9	0,7
- Lợi nhuận trước thuế/Vốn chủ sở hữu	%	9,7	10,0

2. Nhận xét, đánh giá tình hình tài chính tại ngày 31/12/2021

- Tỷ trọng tài sản ngắn hạn/ phải trả ngắn hạn là 1,046 lần, Công ty có đủ khả năng thanh toán nợ ngắn hạn.
- Tỷ lệ nợ phải trả/ nguồn vốn chủ sở hữu là 7,06 lần, tuy giảm 1,7 lần so với năm trước, nhưng hoạt động sản xuất của Công ty chủ yếu là nguồn vốn vay từ các tổ chức tín dụng và chiếm dụng của khách hàng. Tỷ lệ này cao so với các doanh nghiệp cùng quy mô, ngành nghề (dưới 4 lần).
- Phải thu khách hàng tại ngày 31/12/2021 là 268,7 tỷ đồng, bằng 35% doanh thu

năm 2021. Tính đến 31/12/2021, Công ty có một số khoản phải thu quá hạn phải trích dự phòng là 2.530 triệu đồng (chiếm tỷ lệ gần 1%/nợ phải thu), trong năm 2021 Công ty trích lập thêm 515 triệu đồng so với năm trước.

- Số dư vay ngắn hạn tại ngày 31/12/2021 là 236,6 tỷ đồng (sau khi trừ các khoản tiền mặt và tiền gửi 52,6 tỷ) so với 760 tỷ đồng doanh thu (chiếm 31% trên doanh thu), cho thấy kiểm soát dòng tiền tốt, mức dư nợ phù hợp với hoạt động của Công ty với tình hình chung.

IV. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG NĂM 2021

- Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2020 và chi trả cổ tức năm 2020 cho cổ đông đúng theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021.
- Thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 để thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty.
- Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2020 đúng theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021.

V. KIẾN NGHỊ

Ban kiểm soát kiến nghị HĐQT, BĐH Công ty:

- Tiếp tục cải tiến công tác quản lý hoạt động xây lắp, tăng cường công tác quản lý giá và chi phí để nâng cao năng lực cạnh tranh, năng lực tìm kiếm việc làm và nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.
- Quản lý chặt chẽ chi phí và dòng tiền các công trình đang thi công và hoạt động kinh doanh vật liệu xây dựng;
- Tập trung công tác nghiệm thu, quyết toán các công trình; rà soát, đánh giá, phân loại công nợ và có biện pháp thu hồi.
- Hoàn thiện các thủ tục pháp lý và đẩy nhanh triển khai đầu tư và kinh doanh các dự án bất động sản.
- Tăng cường kiểm soát phòng ngừa rủi ro toàn Công ty.
- Đề nghị Đại hội đồng cổ đông phê duyệt Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty.

Trên đây là báo cáo kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2021 của Ban Kiểm soát. Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét quyết định./.

Nơi nhận:

- Như trên:
- Các thành viên BKS
- Lưu VT, TTK

TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TRƯỞNG BAN



Bùi Phước Hùng