



CÔNG TY CỔ PHẦN GẠCH NGÓI ĐỒNG NAI DONGNAI BRICK AND TILE CORPORATION

119 Điện Biên Phủ - Quận 1 - Tp. HCM - Việt Nam
Tel: (028) 38228124 - 38295881 * Fax: (028) 38242493
Email: info@tuildonai.com.vn * Website: www.tuildonai.com.vn



Tp. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 3 năm 2025

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

Kính thưa quý Cổ đông,

- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định trong Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty CP Gạch ngói Đồng Nai.
- Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 của Công ty CP Gạch ngói Đồng Nai đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS).

Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát

Tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2020, Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2020-2024 đã được bầu gồm ba thành viên và không thay đổi cho đến thời điểm hiện tại.

Các thành viên BKS đã thường xuyên trao đổi thông tin qua điện thoại, e-mail; duy trì nhiệm vụ kiểm soát thường xuyên các hoạt động SXKD thông qua xem xét hồ sơ, tài liệu, chứng từ. Cụ thể thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm sau:

- Giám sát việc tuân thủ Quy chế, quy định nội bộ Công ty, Nghị quyết ĐHĐCĐ, việc chấp hành Điều lệ Công ty, pháp luật nhà nước của HĐQT và Ban điều hành trong khi thi hành nhiệm vụ.
- Tham gia ý kiến với HĐQT, Ban điều hành Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty qua việc tham dự các cuộc họp HĐQT.
- Tham gia đóng góp ý kiến sửa đổi, bổ sung, soát xét hệ thống tài liệu quản trị Công ty khi có những thay đổi về quy định của pháp luật.
- Thẩm tra các báo cáo về kết quả kinh doanh, các báo cáo tài chính nhằm đánh giá tính minh bạch và hợp lý của số liệu tài chính, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán và các chính sách, quy định pháp luật của Nhà nước.
- Giám sát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo quy định của pháp luật.

- Đại diện Ban kiểm soát đã tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT.

Trong năm 2024, Ban kiểm soát không nhận được đơn yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có liên quan đến hoạt động của Công ty và công tác điều hành của HĐQT, Ban điều hành Công ty.

Thù lao của Ban kiểm soát đã nhận trong năm 2024 được thực hiện theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 về thù lao và thưởng cho Ban kiểm soát. Cụ thể:

TT	Thành viên		Thù lao (đồng)	Thưởng (đồng)	Tổng cộng
1	Lê Minh Đức	Trưởng ban	211.107.500	-	211.107.500
2	Trần Hồng Tuấn	Thành viên	187.107.500	-	187.107.500
3	Hoàng Hữu Thắng	Thành viên	187.107.500	-	187.107.500
	Cộng		585.322.500	-	585.322.500

II. Tình hình hoạt động và tài chính

1. Về thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT

Thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên số 16-2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 25/4/2024:

1.1 Phân phối lợi nhuận năm 2023:

(Đơn vị: đồng VN)

STT	Nội dung	Theo NQ ĐHĐCĐ	Thực hiện	Ghi chú
1	Chi trả cổ tức bằng tiền	18.000.000.000	18.000.000.000	20% mệnh giá
2	Trích quỹ đầu tư phát triển	13.079.032.182	13.079.032.182	
3	Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	3.453.225.798	3.453.225.798	

1.2 Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024:

Trong năm, HĐQT có Nghị quyết số 27-2024/NQ-HĐQT ngày 21/10/2024 thông qua việc điều chỉnh kế hoạch SXKD năm 2024 của Công ty và kết quả hoạt động SXKD năm 2024 đạt được như sau:

(Đơn vị: triệu đồng VN)

Năm 2024	KH đã điều chỉnh	Thực hiện	Tỷ lệ hoàn thành
Doanh thu (thuần)	232.450	255.204	109,79%
Lợi nhuận trước thuế	20.000	26.244	131,22%
Lợi nhuận sau thuế		20.877	
Tỷ lệ lợi nhuận/doanh thu	8,60%	10,28%	
Lãi cơ bản trên cổ phiếu ⁽¹⁾		2.320 đ/cp	
Cổ tức (/Vốn điều lệ)	20%	20% (dự kiến)	

⁽¹⁾ Lãi cơ bản trên cổ phiếu năm 2024 được tạm tính trên cơ sở đề nghị phân phối lợi nhuận trong Báo cáo của HĐQT về kết quả hoạt động SXKD năm 2024. Khi có Nghị quyết ĐHĐCĐ về phân phối lợi nhuận thì lợi nhuận phân bổ cho các cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông sẽ thay đổi và lãi cơ bản trên cổ phiếu cũng thay đổi tương ứng.

1.3 Lựa chọn đơn vị kiểm toán: Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS) là đơn vị kiểm toán độc lập tham gia kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất và Báo cáo tài chính riêng năm 2024 của Công ty theo Nghị quyết số 28-2024/NQ-HĐQT ngày 24/10/2024 của HĐQT.

2. Thẩm định báo cáo tài chính

Trên cơ sở Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 do Ban Điều hành lập, Báo cáo kiểm toán độc lập số 109/BCKT/TC/2025/AASCS ngày 07/3/2025 của Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS), Ban kiểm soát đã thẩm định và thống nhất xác nhận:

- Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ sách kế toán được thực hiện đúng quy định.
- Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2024 đã trình bày trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty CP Gạch ngói Đồng Nai, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.
- Ý kiến của kiểm toán viên độc lập về Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2024 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ.

3. Về tình hình tài chính

(Đơn vị tính: đồng VN)

TT	Nội dung	31/12/2024		01/01/2024	
		Số tiền	Tỷ trọng	Số tiền	Tỷ trọng
1	Tổng tài sản	437.619.654.017	100%	454.380.913.460	100%
	Tài sản ngắn hạn	343.502.488.497	78,49%	348.534.673.409	76,71%
	Tài sản dài hạn	94.117.165.520	21,51%	105.846.240.051	23,29%
2	Tổng nguồn vốn	437.619.654.017	100%	454.380.913.460	100%
	Nợ phải trả	92.985.995.814	21,25%	109.171.055.560	24,03%
	Vốn chủ sở hữu	344.633.658.203	78,75%	345.209.857.900	75,97%

*Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản

Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2023	Năm 2022	Năm 2021	Năm 2020
1. Bảo toàn và phát triển vốn					
-Vốn chủ sở hữu (tỷ đồng)	344	345	334	309	301
-Vốn điều lệ (tỷ đồng)	90	90	90	90	90
2. Khả năng thanh toán					
-Hệ số thanh toán ngắn hạn	3,75	3,22	3,06	2,81	3,06
-Hệ số thanh toán nhanh	1,51	1,39	1,57	1,54	1,76
3. Cơ cấu vốn					
-Hệ số Nợ/Tổng tài sản	0,21	0,24	0,25	0,27	0,24

-Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	0,27	0,32	0,34	0,37	0,32
4. Khả năng sinh lời					
-Tỷ suất LN sau thuế/Doanh thu thuần	8,18%	13,95%	13,25%	13,14%	15,02%
-Tỷ suất LN sau thuế/Vốn CSH bình quân	6,05%	10,17%	15,24%	13,23%	19,14%
-Tỷ suất LN sau thuế/Tổng tài sản b/q	4,68%	7,67%	11,25%	9,80%	14,23%

4. Về đầu tư tài sản cố định

Trong năm 2024, Công ty đã ghi tăng tài sản cố định: 1.238.936.187 đồng, trong đó hệ thống xử lý nước thải ở NM GNVD: 762.324.854 đồng và một xe tải 2,5T: 476.611.333 đồng. Đồng thời thanh lý một xe ô tô và một số thiết bị, dụng cụ quản lý với giá trị còn lại: 0 đồng.

* Đầu tư tài sản cố định từ năm 2020 đến năm 2024: (đơn vị tính: triệu đồng)

Chỉ tiêu	Năm 2024	Năm 2023	Năm 2022	Năm 2021	Năm 2020
Xây dựng cơ bản	762	6.962	-	-	-
Máy móc, thiết bị	-	19.016	5.071	8.105	3.025
Phương tiện vận tải	477	-	1.560	-	5.998
Khác	-	224	-	32	40
Cộng	1.239	26.202	6.631	8.137	9.063

III. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT, Ban điều hành

- Ban kiểm soát nhận thấy HĐQT và Ban điều hành luôn tuân thủ đúng các quy định pháp luật, Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty trong việc điều hành Công ty.
- HĐQT và Ban điều hành đã thực hiện nghiêm túc Nghị quyết của ĐHCĐ các năm thông qua việc thực hiện phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ, bảo đảm quyền lợi của các cổ đông, người lao động. Đồng thời đã thực hiện tốt các nghĩa vụ với Nhà nước.
- Các nghị quyết của HĐQT được ban hành đúng luật và bám sát thực tế nhằm xử lý các khó khăn trong từng giai đoạn hoạt động SXKD của Công ty. Các thành viên HĐQT đã nhận được thông tin đầy đủ, kịp thời và có đủ thời gian thảo luận để quyết định.
- Trong năm 2024, HĐQT đã ban hành 8 Nghị quyết về điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Hoạt động công bố thông tin của Công ty tuân thủ theo các quy định áp dụng cho công ty đại chúng, bảo đảm tính minh bạch, công khai, kịp thời.
- HĐQT, Ban điều hành đã tạo điều kiện cho Ban kiểm soát trong việc thu thập thông tin, tài liệu theo quy định tại Điều lệ Công ty. Ban kiểm soát đã được mời tham dự các cuộc họp của HĐQT và được tham gia ý kiến với các vấn đề nêu tại cuộc họp.
- Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị, điều hành kinh doanh của Công ty, Ban kiểm soát không nhận thấy có dấu hiệu bất thường trong hoạt động của HĐQT, Ban điều hành và các cán bộ quản lý Công ty.

- Ban kiểm soát nhất trí với các nội dung trong Báo cáo của HĐQT về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024 và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025 trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2025.

IV. Tự đánh giá hoạt động của Ban kiểm soát

- Trong quá trình hoạt động, BKS đã kiểm tra một cách độc lập, khách quan và báo cáo theo ý kiến của mình về tính trung thực và hợp lý của Báo cáo tài chính, cũng như tính tuân thủ pháp luật của các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Nhìn chung, trong nhiệm kỳ 2020-2024, BKS đã hoàn thành nhiệm vụ được giao nhờ có sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ HĐQT, Ban điều hành và các cán bộ quản lý trong Công ty. Đối với cổ đông, BKS không nhận được một khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Công ty, về công tác điều hành của HĐQT và Ban điều hành Công ty.

V. Kế hoạch hoạt động năm 2025 của Ban kiểm soát

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2025 nhằm bảo đảm các nghị quyết được thực hiện đạt hiệu quả cao nhất.
- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT.
- Thẩm định báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2025. Phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả sử dụng vốn.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Nhiệm kỳ 2020-2024 của Ban kiểm soát chúng tôi đến đây là kết thúc, Ban kiểm soát chúng tôi trân trọng cảm ơn sự tín nhiệm, hợp tác, giúp đỡ, tạo điều kiện thuận lợi của quý Cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các phòng ban Công ty đối với Ban kiểm soát chúng tôi trong suốt nhiệm kỳ.

Các thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2020-2024 xin từ nhiệm khi có Ban kiểm soát mới được bầu.

Trân trọng kính chào.

Thay mặt Ban kiểm soát



LÊ MINH ĐỨC

Trưởng ban