



**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026**

Kính thưa: Quý Cổ đông Công ty Cổ phần Viglacera Đông Triều
Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp nước Cộng hòa XHCN Việt Nam;
- Điều lệ tổ chức hoạt động Công ty Cổ Phần Viglacera Đông Triều;
- Quy chế làm việc của Ban Kiểm soát,

Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2025 và kế hoạch nhiệm vụ năm 2026 như sau:

A. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2025:

I. Đánh giá hoạt động của HĐQT công ty:

Trong năm 2025, HĐQT công ty đã thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông quyết nghị từ đầu năm. Cụ thể gồm các nội dung sau:

- HĐQT Công ty đã chỉ đạo Ban Giám đốc thực hiện đầy đủ chức năng và nhiệm vụ của mình trong định hướng và quản lý Công ty theo đúng Điều lệ Công ty, luật pháp Nhà nước quy định.

- HĐQT Công ty thường xuyên tổ chức các cuộc họp định kỳ, đột xuất để kịp thời thông qua các nội dung quan trọng liên quan đến hoạt động SXKD của công ty như: Thông qua các chỉ tiêu SXKD tháng, quý; Cơ cấu tổ chức công ty; Chính sách về giá bán, vay vốn phục vụ SXKD, các hợp đồng thuộc thẩm quyền của HĐQT.

- Các quyết nghị của HĐQT đều có sự đồng thuận thống nhất cao, phù hợp với tình hình thực tế của công ty, đúng các chủ trương của đại hội đồng cổ đông thường niên đã thông qua, đúng luật và quy định của Nhà nước.

- Về công tác đầu tư: Năm 2025 Do ảnh hưởng của thị trường tiêu thụ giảm, chi phí nguyên nhiên vật liệu đầu vào tăng cao và áp lực cạnh tranh lớn giữa các doanh nghiệp sản xuất vật liệu xây dựng đất sét nung, Công ty đã chủ động:

- + Cắt giảm công suất sản xuất;
- + Không triển khai dự án đầu tư mới;
- + Tập trung cải tạo, sửa chữa máy móc, nhà xưởng nhằm đảm bảo sản xuất ổn định.

Năm 2025 HĐQT đã điều hành linh hoạt, thận trọng, phù hợp với bối cảnh khó khăn chung của ngành VLXD đặc biệt là sản phẩm ngói lợp.

II. Hoạt động của Ban Giám đốc Công ty:

Ban Giám đốc Công ty thực hiện nghiêm túc các chỉ thị, Nghị quyết của HĐQT công ty quyết nghị tại các cuộc họp định kỳ, đột xuất về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD, công tác đầu tư XDCB và các mặt hoạt động khác của Công ty.



Ban Giám đốc Công ty trong đó đại diện là Giám đốc Công ty chỉ đạo sát sao, quyết liệt trong điều hành SXKD. Phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên Ban Giám đốc, phụ trách từng lĩnh vực, thực hiện phân quyền rõ ràng.

Năm 2025 là năm gặp rất nhiều khó khăn thách thức, đặc biệt là tình hình biến động của thị trường bất động sản đã ảnh hưởng rất lớn đến kế hoạch SX cũng như tiêu thụ sản phẩm của công ty, giá Than cao đã ảnh hưởng trực tiếp đến lợi nhuận và hiệu quả SXKD của công ty. Trước tình hình đó Ban giám đốc công ty được sự đồng ý của Hội đồng quản trị, Công ty đã tiến hành chuyển đổi từ khối xếp 100% ngói sang khối xếp hỗn hợp, thay đổi, đa dạng hóa cơ cấu sản phẩm cho phù hợp với điều kiện thị trường. Song song đó là việc chuyển đổi nhiên liệu đốt lò từ khí hóa than sang đốt dầu FO, đồng thời thường xuyên nắm bắt tình hình để chủ động điều chỉnh hoặc đưa ra các giải pháp vận hành sản xuất cho phù hợp với tình hình khó khăn chung của nền kinh tế, các giải pháp gồm:

1. Công tác kiểm soát chi phí:

Bám sát, thực hiện nghiêm túc công tác khoán - quản; định mức tiêu hao vật tư chính tại nhà máy ngói Đông Triều; Giao cho các phòng ban thường xuyên kiểm tra việc cung cấp vật tư đầu vào, đảm bảo vật tư mua đúng chất lượng, giá cả phù hợp so với thị trường.

Tăng cường công tác kiểm tra, quản lý máy móc thiết bị trong toàn Công ty; các hệ máy, thiết bị được sửa chữa theo đúng kế hoạch bảo dưỡng định kỳ, sửa chữa lớn nhằm duy trì sản xuất ổn định.

Rà soát và sắp xếp lại lao động tại các tổ, dây truyền sản xuất cũng như phòng ban gián tiếp theo hướng tinh gọn dần sao cho tiết kiệm chi phí tiền lương và tránh lãng phí công.

2. Công tác kiểm soát chất lượng:

Bám sát chất lượng sản phẩm (tỷ lệ thu hồi, phẩm cấp) giao khoán cho các đơn vị; thiết lập báo cáo kiểm soát chất lượng sản phẩm hàng ngày, khi xảy ra biến động chất lượng đều được phát hiện sớm và có biện pháp điều chỉnh kịp thời, không để ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất của nhà máy.

Duy trì công tác kiểm tra sản xuất định kỳ, kiểm tra quy trình công nghệ tại các công đoạn sản xuất nhằm phát hiện và xử lý kịp thời. Năm 2025, các công đoạn sản xuất được kiểm soát chặt chẽ từ kiểm soát nguyên liệu đầu vào, sơ chế ủ đảo, tạo hình, nung đốt đến công tác chọn, phân loại sản phẩm; nhìn chung năm 2025 nhà máy Ngói Đông Triều đã hạn chế tối đa yếu tố ảnh hưởng do nguyên nhân khách quan mang lại, chất lượng sản phẩm đều bám sát định mức giao khoán.

3. Công tác quản trị:

Xây dựng định mức khoán chi phí cho nhà máy, phân xưởng theo hàng tháng nhằm bám sát kế hoạch, cũng như tìm các giải pháp bù đắp trong trường hợp không đạt các chỉ tiêu kế hoạch hàng tháng.

Thực hiện nghiêm túc hệ thống báo cáo quản trị sản xuất kinh doanh, nắm bắt diễn biến chi phí hàng tuần, tháng so kế hoạch giao; phân tích nguyên nhân yếu tố ảnh hưởng từ đó có hướng điều chỉnh kịp thời.

4. Công tác tài chính:

Trong công tác tài chính kế toán; hệ thống biểu mẫu, sổ sách được trình bày rõ ràng, hạch toán đúng chế độ quy định. Công tác báo cáo tài chính giữa niên độ được thực hiện đầy đủ, đúng quy định. Công tác kiểm kê định kỳ được thực hiện đầy đủ; vật tư, hàng hóa và tài sản trong quá trình kiểm kê không bị thiếu hụt, mất mát. Công tác điều hành tài chính linh hoạt, các nguồn vốn được sử dụng hiệu quả.

Kết luận: Các hoạt động của Công ty trong năm 2025 tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật chứng khoán, Điều lệ Công ty, các quy định liên quan và chấp hành đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, nghị quyết HĐQT, hoạt động công bố thông tin của Công ty theo đúng quy định của công ty đại chúng. Ban Giám đốc đã chủ động, linh hoạt trong điều hành, tuy nhiên hiệu quả SXKD chưa đạt kế hoạch do yếu tố thị trường và chi phí đầu vào tăng cao.

III. Công tác kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát

1. Hoạt động của Ban Kiểm soát:

Giám sát, kiểm tra việc quản lý và thực hiện kế hoạch lợi nhuận năm 2025 của Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban điều hành (BDH), kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của các hoạt động kinh doanh trong năm 2025 theo các nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông năm 2025.

Kiểm tra và giám sát việc ban hành các nghị quyết, quyết định của HĐQT và Ban điều hành.

Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Xem xét Báo cáo tài chính 6 tháng và Báo cáo tài chính năm 2025 đã được soát xét và kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC.

Trong năm 2025 Ban kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp của Ban kiểm soát, bao gồm đánh giá hoạt động kế toán, tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty trong 6 tháng đầu năm và cả năm 2025, cũng như hoạt động của HĐQT, Ban điều hành Công ty.

2. Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2025

Ban Kiểm soát nhất trí thông qua Báo cáo tài chính năm 2025 tại thời điểm 31/12/2025 của Công ty được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC kiểm toán. Ban kiểm soát xác nhận các số liệu tài chính được đưa ra trong báo cáo tài chính năm 2025 là thể hiện trung thực tình hình tài chính của Công ty. Những số liệu về tình hình tài chính đến 31/12/2025 như sau:

2.1 Các chỉ tiêu thực hiện chủ yếu Công ty DTC:

TT	Chỉ tiêu	Dvt	Kế hoạch năm 2025	Thực hiện năm 2025	So sánh TH/KH(%)
A	CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH				
1	Doanh thu thuần	Tr.đồng	184.607	147.923	80,1
2	Giá vốn hàng bán	Tr.đồng	178.400	151.871	85,1
3	Lợi nhuận gộp	Tr.đồng	6.207	-3.948	-63,6
4	Chi phí quản lý doanh nghiệp	Tr.đồng	8.628	6.261	72,6
5	Chi phí bán hàng	Tr.đồng	547	790	144,4
6	Doanh thu hoạt động tài chính	Tr.đồng		62	
7	Chi phí tài chính	Tr.đồng	12.026	10.936	91,1
8	Thu nhập khác	Tr.đồng		521	
9	Chi phí khác	Tr.đồng		1.011	
10	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	-14.994	-22.362	155,8
B	CÁC CHỈ TIÊU KHÁC				
1	Khấu hao cơ bản	Tr.đồng	18.492	18.458	99,8
2	Lao động bình quân	Người	411	320	77,9
3	Thu nhập bình quân người LĐ	1.000đ	9.386	10.962	116,8
2	Dư nợ phải thu	Tr.đồng	5.182	5.325	102,8
3	Tồn kho thành phẩm	Tr.đồng	30.056	30.968	103,0
4	Nộp ngân sách	Tr.đồng	12.867	10.046	78,1

Tổng tài sản công ty: 172.909 triệu đồng

Trong đó :

- Tài sản dài hạn : 93.698 triệu đồng
- Tài sản ngắn hạn: 79.211 triệu đồng

Nguồn vốn chủ sở hữu: -9.187 triệu đồng

- Vốn chủ: 100.000 triệu đồng
- Thặng dư vốn: -124 triệu đồng
- Quỹ đầu tư phát triển : 1.064 triệu đồng
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối : -110.127 triệu đồng

Các khoản vay: 127.565 triệu đồng

- Vay ngắn hạn: 120.382 triệu đồng
- Vay dài hạn: 7.184 triệu đồng

Hệ số vốn chủ trên tổng tài sản: -5,3%

IV. Thù lao và chi phí hoạt động

Thù lao của Ban Kiểm soát căn cứ theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty ngày 20 tháng 03 năm 2025. Không chi trả.

B. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2026:

Để đạt được các mục tiêu do ĐHĐCĐ thường niên thông qua trong kỳ đại hội lần này, Ban Kiểm soát xin đưa ra chương trình làm việc cụ thể của năm 2026 như sau:

- Lập kế hoạch triển khai công việc cụ thể cho từng thành viên Ban Kiểm soát trong năm 2026 theo nhiệm vụ từng thành viên được phân công.
- Kiểm tra, giám sát hoạt động của HĐQT và Ban Giám đốc về tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên đã đề ra.
- Thẩm định báo cáo tài chính và kết quả thực hiện kế hoạch SXKD của công ty 6 tháng đầu năm và cả năm 2026.
- Tham gia đầy đủ các cuộc họp định kỳ, đột xuất theo đề nghị của HĐQT, Ban Giám đốc công ty về các mặt hoạt động SXKD trong năm 2026.
- Kiểm tra việc thực hiện các văn bản, quy định của Nhà nước, đại diện các cổ đông lớn đối với việc triển khai nhiệm vụ SXKD của Công ty.
- Thực hiện các công tác đột xuất khác mà HĐQT hoặc các cổ đông yêu cầu trong phạm vi chức năng của Ban Kiểm soát được quy định.
- Trên cơ sở kiểm tra hoạt động của toàn Công ty, Ban Kiểm soát sẽ kiến nghị với HĐQT và Ban Giám đốc để có các điều chỉnh, bổ sung các giải pháp nhằm đảm bảo cho công tác quản lý được chặt chẽ, đúng quy tắc, tránh được các rủi ro pháp lý trong quá trình hoạt động.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ năm 2025 và kế hoạch nhiệm vụ năm 2026 của Ban Kiểm soát Công ty trình trước ĐHĐCĐ thường niên.

Kính chúc Đại hội thành công.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận

- Như kính gửi;
- HĐQT, Ban Giám đốc;
- Lưu: BKS.

**T/M.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**


PHẠM PHÙNG DƯƠNG

