

*Hải Phòng, ngày tháng năm 2018*

**BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT  
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2018  
**(DỰ THẢO)****

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 đã được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần HABECO - Hải Phòng;

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 của Công ty Cổ phần HABECO - Hải Phòng,

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần HABECO - Hải Phòng (Sau đây gọi tắt là Công ty) xin kính trình trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 các báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2017, gồm các nội dung chính như sau:

**I. Hoạt động của Ban kiểm soát Công ty năm 2017**

**1. Thành phần Ban Kiểm soát Công ty năm 2017 bao gồm các thành viên sau:**

- Bà Bùi Thị Huyền: Nhân viên phòng Tổng hợp Công ty CP Habeco- Hải Phòng- Trưởng Ban Kiểm soát Công ty.
- Ông Trần Minh Tuấn: Chuyên viên tài chính văn phòng Hội đồng quản trị Tổng công ty Cổ phần Bia - Rượu - NGK Hà Nội - Thành viên Ban Kiểm soát Công ty.
- Bà Trần Dương Ánh Tuyết: Kế toán viên - Công ty CP Bia Hà Nội - Hải Phòng - Thành viên Ban Kiểm soát Công ty.

**2. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017 được tiến hành theo quy định của Pháp luật và Điều lệ của Công ty như sau:**

- Tham gia đóng góp ý kiến với Hội đồng quản trị (HĐQT) và Giám đốc Công ty trong công tác quản trị.
- Giám sát việc chấp hành các nghĩa vụ của Công ty theo quy định của pháp luật.
- Xem xét tính minh bạch của quá trình công bố thông tin để đảm bảo quyền lợi cho các cổ đông và người lao động.
- Ban kiểm soát đã cập nhật các thông tin trong hoạt động kinh doanh của Công ty.

- Thực hiện giám sát, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.
- Giám sát việc xây dựng, hoàn thiện các Quy chế quản trị nội bộ của Công ty tạo cơ sở pháp lý cho công tác quản lý điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Thực hiện giám sát việc tuân thủ các quy định, quy chế của Công ty, thông tư, chính sách của Nhà nước của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc Công ty trong điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, giám sát việc chấp hành nghĩa vụ nộp thuế, nộp bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế cũng như các nghĩa vụ tài chính khác.
- Tham gia soát xét, thông qua báo cáo tài chính 6 tháng năm 2017 và cả năm 2017 của Công ty.
- Tham gia các cuộc họp thường kỳ và bất thường của HĐQT và một số cuộc họp cần thiết của Ban Giám đốc qua đó nắm bắt kịp thời thông tin về tình hình quản trị điều hành, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

## **II. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty:**

- Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã thực hiện đúng các chức năng, quyền hạn của mình theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và quy định khác của pháp luật, thực hiện nghiêm túc Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT Công ty.
- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ để trao đổi, phân tích, đi đến quyết định thống nhất các thành viên. Ngoài các cuộc họp định kỳ, HĐQT đã tiến hành lấy ý kiến bằng văn bản đối với các thành viên HĐQT để chỉ đạo kịp thời các vấn đề phát sinh.
- HĐQT đã triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông tại phạm vi được uỷ quyền.
- Ban Giám đốc đã tích cực thực hiện các giải pháp nhằm tháo gỡ khó khăn, cố gắng thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh ở mức cao nhất. Ban giám đốc cơ bản thực hiện tốt các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, tuân thủ quy chế, quy định nội bộ.
- Trong năm 2017, Công ty đã thực hiện việc đăng ký giao dịch cổ phiếu của Công ty trên sàn giao dịch UPCOM theo quy định. Công ty đã thực hiện nghiêm túc việc công bố thông tin theo quy định.

## **III. Báo cáo về sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban Giám đốc và cổ đông:**

- Trong năm 2017, Ban kiểm soát đã được HĐQT, Ban Giám đốc tạo điều kiện thuận lợi để thực hiện nhiệm vụ.
- Ban kiểm soát đã chú trọng thực hiện việc giám sát xét tính minh bạch của quá trình công bố thông tin để đảm bảo quyền lợi cho các cổ đông của Công ty.

#### IV. Kết quả giám sát tài chính của Công ty năm 2017:

Trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán, Ban kiểm soát xác nhận số liệu như sau:

*Bảng cân đối kế toán:*

TT	CHỈ TIÊU	31/12/2017	1/1/2017
	<b>TỔNG TÀI SẢN</b>	<b>426.756.631.478</b>	<b>417.435.408.488</b>
<b>A.</b>	<b>TÀI SẢN LƯU ĐỘNG VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN</b>	<b>147.489.816.711</b>	<b>111.601.154.070</b>
1	Tiền, các khoản tương đương tiền	59.766.248.846	53.719.251.681
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
2	Các khoản phải thu ngắn hạn	65.684.199.527	41.027.403.020
3	Hàng tồn kho	22.039.368.338	16.854.499.369
3	Tài sản ngắn hạn khác		
<b>B.</b>	<b>TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ ĐẦU TƯ DÀI HẠN</b>	<b>279.266.814.767</b>	<b>305.834.254.418</b>
1	Các khoản phải thu dài hạn		
2	Tài sản cố định	269.068.428.730	295.719.266.830
3	Bất động sản đầu tư		
4	Tài sản dở dang dài hạn		
5	Đầu tư tài chính dài hạn		
6	Tài sản dài hạn khác	10.198.386.037	10.114.987.588
	<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>426.756.631.478</b>	<b>417.435.408.488</b>
<b>A.</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>317.044.034.928</b>	<b>309.440.263.762</b>
1	Nợ ngắn hạn:	237.298.744.137	189.949.682.179
2	Nợ dài hạn	79.745.290.791	119.490.581.583
<b>B.</b>	<b>NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>109.712.596.550</b>	<b>107.995.144.726</b>

*Kết quả kinh doanh:*

TT	Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu thuần	253.936.571.613	213.688.249.378
2	Giá vốn hàng bán	233.212.793.208	197.545.023.749
3	Lợi nhuận gộp	20.723.778.405	16.143.225.629
4	Doanh thu từ hoạt động tài chính	2.539.723.720	408.509.944

TT	Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
5	Chi phí tài chính	12.224.646.695	12.269.230.388
6	Chi phí bán hàng	4.792.394.198	4.694.706.960
7	Chi phí quản lý	8.547.843.761	8.474.815.181
8	Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	(2.301.382.529)	(8.887.016.956)
9	Thu nhập khác	4.129.395.200	1.865.130.470
10	Chi phí khác	110.560.847	414.877.005
11	Lợi nhuận khác	4.018.834.353	1.450.253.465
12	Lợi nhuận trước thuế	1.717.451.824	(7.436.763.491)
13	Lợi nhuận sau thuế TNDN	1.717.451.824	(7.436.763.491)

Tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch ĐHCĐ	Kế hoạch điều chỉnh	Thực hiện	Tỷ lệ Thực hiện/Kế hoạch ĐHCĐ	Tỷ lệ Thực hiện/ Kế hoạch điều chỉnh
1	Tổng sản lượng bia	Triệu lít	30,00	30,00	29,03	96,76%	96,76%
1.1	Kế hoạch sản xuất bia chai Hà Nội 450ml	Triệu lít	12,50	12,50	10,57	84,55%	84,55%
1.2	Kế hoạch sản xuất Bia lon Hà Nội	Triệu lít	14,00	14,50	16,69	119,19%	115,08%
1.3	Kế hoạch sản xuất Bia hơi	Triệu lít	3,50	3,00	1,77	50,60%	59,03%
2	Giá trị SXCN	Triệu đồng	248.647,40	248.840,00	253.930,00	102,12%	102,05%
3	Tổng doanh thu	Triệu đồng	436.928,93	437.120,00	447.429,49	102,40%	102,36%
4	Nộp ngân sách	Triệu đồng	188.281,53	207.550,00	203.430,00	108,05%	98,01%
5	Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	1.309,31	1.309,31	1.717,45	131,17%	131,17%
6	Thu nhập bình quân của người lao động/tháng	Đồng	6.500.000	6.500.000	6.286.180	96,71%	96,71%

Nhóm chỉ tiêu phản ánh khả năng thanh toán:

- Hệ số khả năng thanh toán tổng quát: 1,35
- Hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn: 0,62
- Hệ số khả năng thanh toán nhanh: 0,53

Nhóm chỉ tiêu phản ánh khả năng sinh lời:

- Tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu: 1,56%
- Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản: 0,4%

**V. Ý kiến của Ban kiểm soát:**

- Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt.
- Tổng tài sản/nguồn vốn của Công ty tại thời điểm 31/12/2017 là 426,7 tỷ đồng, tăng 9,3 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.
- Lợi nhuận năm 2017 của Công ty là 1,717 tỷ đồng bằng 131,17% so với kế hoạch (năm 2016 là âm 7,44 tỷ đồng). Trong năm 2017, Công ty đã thực hiện tiết kiệm chi phí sản xuất, tỷ trọng giá vốn hàng bán trên doanh thu bán hàng cung cấp dịch vụ giảm dẫn đến lợi nhuận gộp tăng, ngoài ra lợi nhuận tăng do Công ty điều chỉnh theo kiến nghị của Kiểm toán nhà nước về Báo cáo tài chính năm 2016.
- Hiện nay, tình hình tài chính của Công ty bị mất cân đối, vốn lưu động ròng âm 89,8 tỷ đồng, Công ty đang sử dụng nguồn vốn ngắn hạn tài trợ cho tài sản dài hạn.
- Mặc dù kết quả sản xuất kinh doanh năm 2017 của Công ty đã được cải thiện so với năm 2016, tuy nhiên lỗ lũy kế tính đến 31/12/2017 của Công ty là 50,29 tỷ đồng (chiếm tỷ lệ 31,43% vốn điều lệ), tình hình tài chính Công ty đang gặp rất nhiều khó khăn, nhóm chỉ số về khả năng sinh lời ở mức rất thấp. Nhóm chỉ số khả năng thanh toán tăng so với cùng kỳ tuy nhiên chỉ số khả năng thanh toán nợ đến hạn là 0,62 vẫn ở dưới mức an toàn. Hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu là 2,89 lần phản ánh Công ty đang vay nợ lớn (xấp xỉ mức mất an toàn khi Hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu vượt quá 3 lần). Đề nghị Ban lãnh đạo Công ty tăng cường hơn nữa công tác kiểm tra, kiểm soát, giám sát chặt chẽ tình hình sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty nhằm tiết kiệm chi phí, nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, có giải pháp để cắt lỗ lũy kế.
- Về việc hoàn thiện các Quy chế, Quy định nội bộ: Công ty đã ban hành Điều lệ theo Luật doanh nghiệp 2014, Quy chế quản lý tài chính, Quy chế quản lý nợ, Quy chế chi tiêu nội bộ. Ban kiểm soát đề nghị Công ty tiếp tục tăng cường rà soát, chỉnh sửa, bổ sung các Quy chế, Quy định nội bộ để hoạt động quản lý điều hành của Công ty luôn tuân thủ theo đúng quy định của nhà nước. Đảm

bảo tính minh bạch trong công bố thông tin đối với Công ty đại chúng đã đăng ký giao dịch cổ phiếu trên thị trường chứng khoán, đảm bảo quyền lợi của cổ đông.

- Đề nghị Ban lãnh đạo Công ty thực hiện các kết luận thanh kiểm tra của các cơ quan quản lý nhà nước đúng quy định.

#### **VI. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2018:**

Ban kiểm soát thực hiện chức năng nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty, cụ thể:

- Tăng cường hơn nữa việc thực hiện giám sát, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.
- Giám sát Hội đồng quản trị, Ban giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty, việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Xem xét tính hợp lý các quy chế, quy định, văn bản quản lý nội bộ do Công ty ban hành.
- Thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty.

Báo cáo này đã được tất cả các thành viên Ban kiểm soát nhất trí thông qua, kính trình Đại hội đồng cổ đông.

Ban kiểm soát xin chân thành cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban giám đốc, các phòng chức năng, các đơn vị thành viên và các quý vị Cổ đông đã phối hợp, tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ được giao.

Xin kính chúc sức khỏe đến các quý vị đại biểu và quý cổ đông tham dự đại hội.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp./.

**TM.BAN KIỂM SOÁT**

**Trưởng ban**

**Bùi Thị Huyền**