



CÔNG TY CỔ PHẦN DUỐC PHẨM BẾN TRE

CÔNG TY
CỔ PHẦN (BEPHARCO)

DUỐC PHẨM
BẾN TRE KIỂM SOÁT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc Lập – Tự Do – Hạnh Phúc

Bến Tre, ngày 28 tháng 03 năm 2018

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2017

Kính thưa toàn thể Quý cổ đông,

Thực hiện nhiệm vụ do Đại hội đồng cổ đông giao, đồng thời thực hiện đúng quyền hạn và nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty và Luật doanh nghiệp.

Ban Kiểm soát xin trình bày báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên 2017 về các công tác đã thực hiện trong năm với các nội dung như sau:

1. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH CHUNG.

Năm 2017, tăng trưởng kinh tế nước ta đạt ở mức khá cao 6,81%. Sau những khó khăn chạm đáy vào năm 2012, tình hình kinh tế chung không có nhiều biến động, sự tăng trưởng khá ổn định khi luôn cao hơn mức tăng trưởng trung bình trong giai đoạn 2011 – 2017; nền tảng kinh tế vĩ mô dần được cải thiện sẽ là cơ sở để duy trì tốc độ tăng trưởng cho năm 2018, nhìn chung không làm ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty. Tuy nhiên, việc cạnh tranh là điều tất yếu, và 02 mảng kinh doanh chính của Công ty là phân phối và sản xuất cũng chịu sự tác động trực tiếp từ khách hàng, thị phần giữa các doanh nghiệp trong ngành và các đối tác cũng đang tạo ra áp lực khá lớn.

Qua Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017 (Báo cáo tài chính của Công ty Bepharco & và Báo cáo hợp nhất đã được kiểm toán) và Báo cáo đánh giá hoạt động điều hành quản lý của Hội đồng quản trị (Báo cáo quản trị Công ty năm 2017), hoạt động kinh doanh của Công ty sau khi cơ cấu lại danh mục tài sản và quản lý tập trung về tài chính, cũng như sự quan tâm hỗ trợ của Ban điều hành đối với môi trường làm việc chuyên nghiệp, chế độ đãi ngộ tốt, cùng các hoạt động chăm lo về tinh thần và vật chất cho cán bộ công nhân viên Công ty,... bước đầu đã mang lại hiệu quả, tuy chưa đạt như kỳ vọng nhưng đã ổn định và tạo đà cho sự phát triển bền vững.

Các số liệu kết quả kinh doanh chính đều tăng trưởng vượt trội so với kế hoạch và các năm trước đó. Điều đó cũng nói lên được sự lãnh, chỉ đạo và quản lý kịp thời đúng hướng của Hội đồng quản trị (HĐQT), các cán bộ quản lý chủ chốt và đặc biệt là sự chỉ đạo điều hành sản xuất kinh doanh của Ban Tổng Giám đốc (TGD) cùng với sự nỗ lực cao độ của tập thể cán bộ công nhân viên công ty.

Mảng kinh doanh chính của Công ty mẹ xác định cho những năm tiếp theo là hoạt động phân phối nên cũng không thể lường trước các khó khăn bất khả kháng, các biến động của thị trường chung và phụ thuộc vào đối tác. Vì vậy việc cẩn trọng trong đầu tư và phát triển của Công ty mẹ là hết sức cần thiết để đảm bảo được uy tín, năng lực tài chính và đạt mục tiêu tăng trưởng như dự kiến.

* Về cấu trúc công ty hiện nay:

– Công ty con:

Tên Công ty	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính	Tỷ lệ vốn góp, Tỷ lệ quyền biểu quyết
Công ty cổ phần Dược phẩm OC	436B/76 đường 3-2, P.12, Q.10, TP HCM	Sản xuất kinh doanh dược phẩm	51,00%
Công ty cổ phần Dược phẩm Yên Bái	725 đường Yên Ninh, P. Minh Tân, TP Yên Bái, tỉnh Yên Bái	Sản xuất kinh doanh dược phẩm	51.85%
Công ty cổ phần Vacxin & Sinh phẩm Nha Trang	26 Hàn Thuyên, TP Nha Trang	Sản xuất kinh doanh hóa dược, dược phẩm, dược liệu	51,00%

– Công ty liên kết:

Tên Công ty	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính	Tỷ lệ vốn góp, Tỷ lệ quyền biểu quyết
Công ty cổ phần Dược phẩm Trung Ương CODUPHA	334 Tô Hiến Thành, P.14, Q.10, TP HCM	Kinh doanh dược phẩm	23.14%

2. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KIỂM TRA, GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017.

Ban Kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty với tinh thần trách nhiệm cao trước Đại hội đồng cổ đông. Năm 2017, Ban Kiểm soát đã thực hiện các công việc sau:

a. Ban Kiểm soát thực hiện việc giám sát HĐQT và Ban TGD Công ty trong việc quản lý điều hành, chịu trách nhiệm trước cổ đông về nhiệm vụ được giao.

Về nhiệm vụ này, Ban Kiểm soát đã thường xuyên kiểm tra việc quản lý điều hành Công ty của HĐQT, Ban TGD căn cứ theo các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Ban Kiểm soát đánh giá HĐQT, Ban TGD đã tuân thủ các quy định của pháp luật (Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Bộ Luật Lao động và các quy định về tài chính kế toán hiện hành...) và Điều lệ Công ty cụ thể như sau:

- Các cuộc họp HĐQT và ban hành Nghị quyết về trình tự, thủ tục, nội dung đều đúng quy định và bám sát thực tế hoạt động kinh doanh, đảm bảo tính dân chủ và thống nhất cao; việc triển khai cũng đảm bảo tính nghiêm túc và hiệu quả.
- Hoạt động của Ban Kiểm soát được tôn trọng và đảm bảo tính khách quan, độc lập. Các thông tin được thông báo kịp thời đúng quy định. Quy trình, thủ tục phối hợp hoạt động giữa HĐQT, Ban TGD và Ban Kiểm soát được thực hiện nghiêm

chính. Các cuộc họp liên quan đến việc sơ kết, tổng kết, hội nghị chuyên đề,... có liên quan đến hoạt động kinh doanh của Công ty đều có Ban Kiểm soát tham dự.

b. Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, trong công tác kế toán thống kê và lập báo cáo tài chính.

Ban Kiểm soát đánh giá qua thực tế kiểm tra, giám sát các nội dung triển khai của HĐQT. Ban TGD và bộ máy cán bộ quản lý chủ chốt công ty đã thực hiện nghiêm túc các quy định, quyết định,... cụ thể:

- Trong quản lý điều hành kinh doanh, các Quyết định của Ban TGD luôn theo sát đúng với Nghị quyết của HĐQT, phù hợp với thực tế diễn biến theo từng thời điểm trong năm. Khi có điều chỉnh hay thay đổi đều phải có báo cáo, xem xét, cân nhắc cẩn thận và phải có tập thể các thành viên HĐQT tham gia ý kiến và quyết định. Việc kiểm tra chi phí đầu tư, chi phí kinh doanh đảm bảo tính thận trọng, đúng người, đúng việc, đúng mức độ và tiết kiệm tối đa để đạt được hiệu quả cao nhất.
- Qua kiểm tra của Ban kiểm soát cùng với kết quả kiểm tra của Công ty kiểm toán đều cho thấy Báo cáo tài chính, Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ đều đảm bảo tính khách quan, rõ ràng, minh bạch, phản ánh đúng kết quả kinh doanh của Công ty. Các số liệu tài chính đều đảm bảo tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác quản lý điều hành hoạt động kinh doanh. Ban kiểm soát thường xuyên phối hợp làm việc với bộ phận kế toán tài chính của Công ty để nắm vững các số liệu và xem xét các yếu tố có liên quan đến việc tuân thủ đầy đủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.
- Qua nhiều năm, việc thực thi các quy định pháp luật về Thuế, Chính sách tiền lương, tiền thưởng, trích nộp BHXH, BHYT, BHTN cho người lao động cũng như kế hoạch việc chi trả cổ tức cho các cổ đông,... đã được Ban điều hành Công ty công ty thực hiện nghiêm túc và đầy đủ. Trong quá trình làm việc, Ban Kiểm soát không nhận được ý kiến khiếu nại nào của người lao động cũng như cổ đông về việc đảm bảo quyền và lợi ích cho họ. Và cũng đã nhiều năm công ty đều thực hiện tốt nội dung này.

c. Ban Kiểm soát thẩm định Báo cáo tình hình hoạt động kinh doanh, Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty và Báo cáo đánh giá công tác quản lý điều hành của HĐQT.

c.1. Báo cáo Công ty Bepharco & Báo cáo hợp nhất:

Chi tiêu	Kết quả HDSXKD năm 2017 Công ty Bepharco			Kết quả HDSXKD 2017 Theo BC Hợp nhất
	Kế hoạch (tỷ đồng)	Thực hiện (tỷ đồng)	Hoàn thành (%)	Thực hiện (tỷ đồng)
Tổng doanh số thuần hoạt động SXKD	690,0	705,9	102,3%	800,1
Lợi nhuận sau thuế TNDN	29,1	30,4	104,5%	28,2

c.2. Báo cáo tài chính của Bepharco và Báo cáo hợp nhất:

Chỉ Tiêu	Đơn vị tính	Công ty Bepharco	BC Hợp nhất
		Thực hiện 2017	Thực hiện 2017
1. Vốn chủ sở hữu	tỷ đồng	182,2	250,3
Trong đó, vốn điều lệ	tỷ đồng	123,1	123,1
2. Tổng tài sản	tỷ đồng	534,8	617,0
Trong đó: tài sản ngắn hạn	tỷ đồng	369,1	449,4
Trong đó: tiền và tương đương tiền	tỷ đồng	43,8	68,1
3. Nợ phải trả	tỷ đồng	352,5	366,7
Trong đó: Nợ ngắn hạn	tỷ đồng	352,4	366,6
4. Nợ/tổng tài sản	%	65,9	59,4
5. Nợ/vốn chủ sở hữu	Lần	1,9	1,3
6. Lợi nhuận sau thuế/doanh thu	%	4,2	3,4
7. Lợi nhuận sau thuế/vốn CSH	%	16,6	11,2
8. Lợi nhuận sau thuế/vốn điều lệ	%	24,6	22,9

Ban Kiểm soát đã xem xét các nội dung trong các báo cáo và có ý kiến như sau:

- Báo cáo tình hình hoạt động điều hành của HĐQT năm 2017 phản ánh trung thực tình hình chỉ đạo hoạt động của Công ty trên các mảng đầu tư, cơ cấu danh mục tài sản và định hướng kinh doanh. Ban kiểm soát đánh giá cao việc định hướng chiến lược kinh doanh và quản lý cụ thể các chủ trương để sự chỉ đạo luôn phù hợp với điều kiện kinh doanh và đạt được các kết quả đáng ghi nhận. Việc HĐQT Công ty thực hiện tốt quyền giám sát hoạt động điều hành kinh doanh của Ban TGD & các cán bộ quản lý chủ chốt luôn tuân thủ luật pháp và Điều lệ Công ty, các Nghị quyết, quy định,...đảm bảo được tính chặt chẽ, sát sao, hiệu quả, minh bạch, đúng chức trách nhiệm vụ trong công tác quản lý, điều hành.
- Về Báo cáo tài chính & báo cáo kết quả kinh doanh năm 2017, Ban kiểm soát đánh giá qua sự kiểm tra, kiểm toán của Công ty kiểm toán độc lập: các số liệu đảm bảo tính khách quan, và độ tin cậy sát với thực tế; về các chỉ tiêu kinh doanh, tài chính đã hoàn thành nhưng tăng trưởng chưa cao do còn phải hoạch định lại tình hình tài chính, dự phòng cho những khó khăn bất khả kháng nhằm đảm bảo cho sự tăng trưởng bền vững. Tuy nhiên, Ban Kiểm soát cũng nhận thấy: mục tiêu phấn đấu của HĐQT và Ban TGD luôn đặt ra cao hơn qua từng năm, điều này cũng đồng nghĩa là cần phải có những giải pháp phù hợp, chỉ đạo kịp thời và đúng hướng với kinh nghiệm điều hành nhiều năm để hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu đề ra.
- Năm 2017, Ban kiểm soát nhận thấy HĐQT, Ban TGD Công ty đã chỉ đạo, điều hành quản lý các hoạt động của Công ty với những quyết sách phù hợp và tổ chức thực hiện quyết liệt mang lại hiệu quả cao. Việc tăng cường rà soát giảm các chi phí đầu mỗi, thực hành tiết kiệm được quán triệt cao đã góp phần làm tăng hiệu quả kinh doanh. Việc ban hành nội quy, quy định mới,... cũng nhằm nâng cao công tác quản trị doanh nghiệp trong tình hình mới, kịp thời tạo nề nếp và tính chuyên môn hóa cao, cũng là động lực thúc đẩy người lao động phấn đấu cho sự phát triển của Công ty, đảm bảo được sự công bằng giữa cống hiến và hưởng thụ.

- Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động và tình hình tài chính của Công ty theo định kỳ, theo kết quả từng quý và kết thúc năm tài chính, đảm bảo được tính thường xuyên, liên tục. Công việc của Ban kiểm soát được phân công cụ thể, tùy theo nghiệp vụ chuyên môn mà phân công giám sát bên trong hay bên ngoài để cùng phối hợp với Trưởng Ban kiểm soát đánh giá đúng tình hình và nâng cao hiệu quả giám sát.

d. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2017.

Để thực hiện được nhiệm vụ chức năng của mình, ngay sau Đại hội cổ đông thường niên hàng năm, Ban Kiểm soát đã bám sát Nghị quyết để triển khai phân công nhiệm vụ cho từng thành viên và làm việc theo quy chế để đảm bảo thực thi nghiệp vụ một cách hiệu quả nhất.

- Trong năm Ban Kiểm soát đã họp 02 lần và ngoài ra còn thường xuyên trao đổi công việc qua điện thoại, qua email,... để nắm bắt tình hình và phối hợp làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, khách quan, dân chủ vì mục tiêu phát triển của Công ty và đảm bảo quyền lợi chính đáng cho cổ đông và người lao động.
- Năm 2017, Ban Kiểm soát không nhận được ý kiến phản ánh nào của cổ đông.
- Chi phí hoạt động của Ban kiểm soát: không có chi phí riêng.
- Thù lao của Ban Kiểm soát theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông.

3. CÁC KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Trong năm 2017, Công ty dưới sự điều hành của Ban lãnh đạo đã đạt được nhiều kết quả khả quan với một số yếu tố thuận lợi như: lãi suất vay và nguồn hàng dự trữ ổn định.... Đồng thời Ban lãnh đạo cũng kịp thời đưa ra một số quy chế về bán hàng hỗ trợ cho mạng lưới bán hàng đủ sức cạnh tranh trên thị trường.

Tuy nhiên, để hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 đạt được kết quả tốt hơn, Ban kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

- Về công nợ: Bộ phận bán hàng các đơn vị phải thường xuyên quản lý tỷ lệ các phần trong khoản phải thu hiện tại kéo dài bao lâu. Từ đó nắm được các khoản nợ quá hạn và có giải pháp phối hợp với kế toán triển khai hỗ trợ đốc thu. Bộ phận tài chính cần nhắc chính sách tín dụng của Công ty vì tiến trình thu hồi nợ quá hạn có thể tổn kém và làm giảm bớt hình ảnh, uy tín của Công ty;

- Về ảnh hưởng của tỷ giá ngoại tệ đến hoạt động xuất nhập khẩu của Công ty: Hiện nay không có nhiều sản phẩm quản trị rủi ro về tỉ giá đối với các khoản phải trả. Vì vậy, đề nghị Ban Lãnh đạo lưu ý về biến động thị trường ngoại hối thế giới để có những giải pháp, công cụ kịp thời không làm thiệt hại đến hoạt động sản xuất kinh doanh bình thường.

- Trong bối cảnh kinh doanh ngày càng cạnh tranh khốc liệt, câu chuyện đặt ra cho doanh nghiệp không đơn giản là việc tìm mọi cách cắt giảm chi phí, mà Ban lãnh đạo cần phải xem xét tổ chức quản lý chi phí một cách hiệu quả nhất để gia tăng hiệu suất sử dụng chi phí.

- Ban lãnh đạo cần nhanh chóng thiết lập đầy đủ kế hoạch về ngân sách, dòng tiền trong những năm tiếp theo để tránh bị động cho các mục tiêu đầu tư theo chiến lược dài hạn của Công ty.

- Ban lãnh đạo thường xuyên duy trì việc tạo hiệu ứng có lợi cho môi trường kiểm soát, đó là “ công việc nhân viên làm luôn có người kiểm tra, theo dõi, đánh giá “. Và tiếp tục cải tiến cơ chế tổ chức quản lý và nhân sự cho ngày càng phù hợp đối với sự phát triển bền vững của Công ty.

Với sự hỗ trợ tốt của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, các phòng ban nghiệp vụ và tập thể người lao động trong Công ty năm qua. Ban kiểm soát tự đánh giá đã hoàn thành tốt nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ Công ty.

Ban kiểm soát xin cam kết trước Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và tập thể người lao động sẽ phấn đấu nhiều hơn nữa để đáp ứng yêu cầu kiểm soát Công ty trong thời gian tới.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017.

Xin cảm ơn & trân trọng kính chào.

* Nơi nhận:

- Hội đồng Quản trị
- Ban Tổng Giám đốc
- Cổ đông công ty
- Ban kiểm soát (lưu)
- Thư ký HĐQT (lưu)

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Thiện Nhân