

Bỉm Sơn, ngày 08 tháng 4 năm 2019

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018 VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2019

(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019)

- Căn cứ luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Vicem Bao bì Bỉm Sơn;
- Căn cứ báo cáo tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị Công ty năm 2018, mục tiêu nhiệm vụ năm 2019;
- Căn cứ báo cáo của Ban Giám đốc Công ty về kết quả SXKD năm 2018, mục tiêu nhiệm vụ SXKD năm 2019;
- Căn cứ báo cáo tài chính năm 2018 Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt;
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2018 về tình hình hoạt động SXKD của Công ty;

Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2018 của Công ty Cổ phần Vicem Bao bì Bỉm Sơn như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

1. Các công tác đã thực hiện năm 2018:

- Trong năm 2018, Ban kiểm soát đã tổ chức họp định kỳ 6 tháng/ lần và tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị của Công ty;
- Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và của Công ty trong việc quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty năm 2018, cụ thể:
 - + Kiểm tra xem xét tính pháp lý, tính tuân thủ, thủ tục ban hành các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc trong năm 2018 và thực hiện các quy chế quy định quản lý nội bộ của Công ty.
 - + Tham gia đóng góp ý kiến, kiến nghị với HĐQT, Ban giám đốc Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty;
 - + Kiểm tra, giám sát việc thực hiện chế độ chính sách với người lao động, việc thực hiện các nội quy, quy chế của công ty;
 - + Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018 của HĐQT và Ban giám đốc;

+ Giám sát về việc triển khai kế hoạch SXKD của Công ty, kiểm soát chi phí SXKD, tình hình thực hiện định mức kinh tế kỹ thuật;

+ Rà soát, kiểm tra việc trích lập và sử dụng các quỹ;

+ Thẩm định báo cáo tài chính 06 tháng, năm, thẩm tra tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý điều hành kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính;

+ Phối hợp với Công ty kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính; Giám sát việc thực thi những kiến nghị do Công ty kiểm toán độc lập đưa ra;

+ Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật;

+ Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty và theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông;

- Qua kiểm tra, Ban kiểm soát chưa phát hiện trường hợp nào vi phạm các quy định trong Điều lệ Công ty và của Pháp luật.

- Trong năm Ban kiểm soát không nhận được bất cứ khiếu nại nào từ cổ đông có liên quan đến hoạt động của Công ty.

- Trong năm 2018 Ban kiểm soát đã phối hợp tốt với HĐQT và Ban điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, cụ thể:

+ Ban kiểm soát đã được mời tham dự đầy đủ, tham gia ý kiến tại cuộc họp định kỳ của HĐQT Công ty;

+ Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ các biên bản họp, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT liên quan đến công tác quản lý điều hành hoạt động của Công ty;

+ Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ thông tin tài liệu liên quan đến hoạt động, tình hình tài chính của Công ty.

2. Kế hoạch định hướng trong năm 2019:

- Ban kiểm soát tiếp tục thực hiện kiểm tra, giám sát theo các quy định của pháp luật và Công ty;

- Tư vấn cho HĐQT, Ban giám đốc các ý kiến chuyên môn nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng vốn và tài sản của Công ty;

- Nắm bắt các cơ chế, chính sách ban hành nhằm kiến nghị sửa đổi bổ sung những vấn đề chưa phù hợp góp phần nâng cao hiệu quả hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty, giảm thiểu những rủi ro trong quản lý điều hành hoạt động SXKD;

- Thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty và những công tác khác theo chức năng nhiệm vụ của mình.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT CÔNG TY:

Trong năm 2018, Hội đồng Quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo đúng quy định của Điều lệ Công ty. Mỗi cuộc họp HĐQT đều ra nghị quyết để chỉ đạo và giao cho Ban Giám đốc triển khai thực hiện, đáp ứng kịp thời cho hoạt động SXKD

của Công ty. Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định đúng trình tự, đúng thẩm quyền, theo quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty, cụ thể như sau:

-Nghị quyết số 119/NQ-BBBS ngày 01/02/2018, thông qua nội dung báo cáo của Ban điều hành quý IV và cả năm 2018, điều chỉnh tăng bổ sung 1,5 tỷ đồng vào quỹ tiền lương năm 2017;

-Nghị quyết số 347/NQ-HĐQT ngày 18/4/2018, thông qua nội dung báo cáo của Ban điều hành quý I/2018, thống nhất với các nội dung chuẩn bị cho Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018;

-Nghị quyết số 526/NQ-HĐQT ngày 26/6/2018, phê duyệt nhu cầu vay vốn và thế chấp tại NH Công thương chi nhánh Bim Son;

-Nghị quyết số 528/NQ-HĐQT ngày 26/6/2018, giao cho Ban giám đốc Công ty ký kết hợp đồng tư vấn với VICEM;

-Nghị quyết số 578/NQ-HĐQT ngày 09/7/2018, thông qua nội dung báo cáo của Ban điều hành quý II/2018 và 6 tháng 2018, mục tiêu nhiệm vụ quý III/2018;

-Nghị quyết số 837/NQ-HĐQT ngày 15/10/2018, thông qua nội dung báo cáo của Ban điều hành quý III/2018 và 9 tháng 2018, mục tiêu nhiệm vụ quý IV/2018. Mua máy tráng màng, định hướng kế hoạch năm 2019.

Nhận xét: Qua việc xem xét các Nghị quyết của HĐQT, Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT Công ty trong năm 2018 phù hợp với quy định pháp luật và điều lệ công ty, đáp ứng kịp thời yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm 2018.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Trong năm 2018, Ban Giám đốc đã thực hiện đầy đủ các chức năng nhiệm vụ được quy định tại điều lệ Công ty, thường xuyên bám sát kế hoạch SXKD và các Nghị quyết của HĐQT; có nhiều biện pháp tích cực để triển khai thực hiện các chỉ đạo của HĐQT, bảo đảm hoạt động SXKD có lãi, trả cổ tức đúng hạn cho cổ đông, tạo việc làm ổn định, đảm bảo đời sống cho người lao động.

- Về công tác tài chính kế toán: Ban điều hành đã chỉ đạo thực hiện nghiêm túc việc lập báo cáo tài chính đúng thời hạn, tuân thủ chuẩn mực kế toán và các quy định pháp luật của Việt Nam; Có biện pháp tích cực tích cực đôn đốc thu hồi công nợ để đảm bảo hiệu quả sử dụng vốn.

- Về công tác sản xuất:

Ban điều hành đã giám sát, chỉ đạo sát sao hoạt động sản xuất, bám sát kế hoạch cân đối giữa sản xuất và tiêu thụ luôn đáp ứng kịp thời nhu cầu khách hàng, lượng hàng tồn kho được kiểm soát, không gây ứ đọng vốn. Cung cấp kịp thời các nguyên liệu vật tư phụ tùng thay thế đảm bảo số lượng, chất lượng và tiến độ cung cấp. Chỉ đạo thực hiện theo kế hoạch ngân sách đã lập và quy chế mua sắm hàng hóa, tiết kiệm tối đa chi phí sản xuất, chi phí quản lí;

Triển khai sửa chữa lớn thiết bị theo kế hoạch đã lập, chất lượng sửa chữa, bảo dưỡng thiết bị đã được cải thiện và quan tâm hơn năm trước; Rà soát việc thực hiện định mức kinh tế kỹ thuật thực hiện thấp hơn và bằng định mức HĐQT đã giao;

- Về công tác tiêu thụ: Bám sát vào nhu cầu từng khách hàng để tiêu thụ sản phẩm ở mức cao nhất, chỉ đạo công tác chăm sóc khách hàng, các dịch vụ sau bán hàng tốt để kích thích tiêu thụ. Tích cực tìm kiếm khách hàng mới để tăng sản lượng tiêu thụ;

- Về công tác tổ chức nhân sự: Ban điều hành đã chỉ đạo tiến hành rà soát, sắp xếp và bồi dưỡng nhân sự phù hợp với chức năng nhiệm vụ thực tế của các phòng ban, đơn vị tại Công ty.

Nhận xét: Trong năm 2018, Ban Giám đốc đã hoàn thành nhiệm vụ, bảo đảm an toàn hoạt động SXKD của Công ty.

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1. Công tác lập và kiểm toán BCTC năm 2018:

Trên cơ sở BCTC năm 2018 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán An Việt, Ban kiểm soát đã soát xét, thẩm định ghi nhận kết quả như sau:

- Báo cáo tài chính 6 tháng và năm 2018 của Công ty được lập dựa trên chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Số liệu báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực, hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính ngày 31/12/2018 và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 của Công ty.

2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2018:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	NQ ĐHCĐ 2018	Thực hiện 2018	TH/NQ 2018
1. Sản lượng sản xuất	Tr.vỏ	60,0	59,17	98,6%
2. Sản lượng tiêu thụ	Tr.vỏ	60,0	58,41	97,4%
3. Doanh thu thuần	Tỷ.đ	336,5	315,93	93,9%
4. Lợi nhuận trước thuế	Tỷ.đ	16,0	7,17	44,8%
5. Nộp ngân sách	Tỷ.đ	13,5	6,77	50,1%

Năm 2018, kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD so với Nghị quyết ĐHCĐ như sau: Sản lượng sản xuất đạt 98,6%; Sản lượng tiêu thụ đạt 97,4%; Doanh thu thuần đạt 93,9%; Lợi nhuận trước thuế đạt 44,8%. Nộp ngân sách đạt 50,1%.

3. Tình hình tài chính của Công ty năm 2018

3.1. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

Chỉ tiêu	ĐVT	Tại 31/12/2018	Tại 31/12/2017
1. Các chỉ tiêu:			
- Tổng tài sản	Tỷ đồng	218,836	252,112
- Tài sản ngắn hạn	“	214,279	246,863
- Tài sản dài hạn	“	4,556	5,249
- Vốn chủ sở hữu	“	98,421	103,058
- Nợ phải trả	“	120,414	149,054
Trong đó: Vay và nợ ngắn hạn	“	64,400	86,900
2. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	2,08	2,08
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	97,92	97,92
3. Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	55,02	59,12
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	44,98	40,88
4. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,51	1,49
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,78	1,66
5. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	2,27	5,30
- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	7,29	17,15

Đánh giá chung: Cơ cấu tài sản của Công ty cuối năm 2018 không thay đổi so với cuối năm 2017; Khả năng thanh toán nhanh và khả năng thanh toán hiện hành cuối năm 2018 tăng so với cuối năm 2017. Chỉ tiêu tỷ suất lợi nhuận tính trên doanh thu và vốn chủ sở hữu năm 2018 giảm so với năm 2017.

3.2. Nhận xét tình hình tài chính tại ngày 31/12/2018

- Nguồn vốn chủ sở hữu chiếm tỷ trọng 45% tổng nguồn vốn, chứng tỏ Công ty có đủ vốn tự có để hoạt động. Hệ số khả năng thanh toán cuối năm 2018 được cải thiện so với đầu năm, Công ty có khả năng thanh toán tốt các khoản nợ đến hạn.

- Phải thu khách hàng của Công ty tại thời điểm 31/12/2018 giảm 17,5 tỷ so với đầu năm nhưng vẫn ở mức cao (bằng 55,9% doanh thu thuần năm 2018), cho thấy tỷ lệ vốn bị chiếm dụng bởi khách hàng khá lớn. Trong đó khách hàng có dư nợ phải thu lớn như BCC là 140,7 tỷ đồng, dư nợ lớn dẫn đến Công ty phải vay ngắn hạn đáp ứng nhu cầu vốn SXKD làm tăng chi phí tài chính. Số dư vay ngắn hạn tại ngày 31/12/2018 là 64,4 tỷ đồng, giảm 22,5 tỷ đồng so với đầu năm.

- Hàng tồn kho tại thời điểm 31/12/2018 là 32,36 tỷ đồng, tăng 7,44 tỷ đồng so với đầu năm.

- Về kết quả hoạt động SXKD năm 2018: Lợi nhuận trước thuế năm 2018 là 7,17 tỷ đồng, đạt 44,8% kế hoạch lợi nhuận Nghị quyết ĐHĐCĐ 2018 đặt ra. Chỉ tiêu lợi nhuận đạt thấp do một số nguyên nhân khách quan chủ yếu như:

+ Giá nguyên liệu chính hạt nhựa PP tăng cao so với năm 2017;

+ Trong năm 2018, Vicem đồng loạt thay đổi mẫu mã bao bì sản phẩm làm tăng chi phí sản xuất;

+ Một số nhà máy bao bì với công suất lớn xuất hiện trên thị trường miền Bắc như bao bì Long Sơn, bao bì Đại Dương, làm ảnh hưởng lớn đến thị phần tiêu thụ sản phẩm của Công ty.

- Các chỉ tiêu tài chính trên đã được thể hiện rõ trên Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt. Ban Kiểm soát đã đối chiếu số liệu của Báo cáo với sổ sách kế toán, với các báo cáo của các bộ phận nghiệp vụ và xác nhận các thông tin trên phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty. Báo cáo Tài chính của Công ty đã thể hiện tính tuân thủ các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành của pháp luật.

V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2018

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2017 và trả cổ tức cho cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018

Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo đúng phương án phân phối lợi nhuận năm 2017 được ĐHĐCĐ thông qua và đã thực hiện chi trả cổ tức bằng tiền 15%.

2. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2018

Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán An Việt thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.

3. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2018

Công ty đã thực hiện chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2018 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 thông qua.

4. Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2018

Sản lượng sản xuất đạt 98,6%; Sản lượng tiêu thụ 97,4%; Doanh thu thuần đạt 93,9%; Lợi nhuận trước thuế đạt 44,8% so với Kế hoạch 2018.

VI. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Trên cơ sở kiểm tra, kiểm soát các mặt hoạt động của Công ty, Ban Kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

- Công ty tiếp tục rà soát, sắp xếp lại lao động một cách hợp lý. Đánh giá lại nguồn lực trong toàn Công ty; đào tạo, đào tạo lại nâng cao trình độ tay nghề, chuyên môn của người lao động để đáp ứng yêu cầu về chất lượng sản phẩm cũng như tiến độ sản xuất.

- Cần kiểm soát chặt chẽ hơn về vấn đề chất lượng sản phẩm, tuyên truyền nâng cao hơn nữa ý thức trách nhiệm trong công tác thực hành tiết kiệm vì mục đích chung của Công ty.

- Quản lý chặt chẽ hơn trong tất cả các khâu: từ nguyên liệu đầu vào đến quá trình sản xuất, tiêu thụ sản phẩm, giảm lượng hàng tồn kho. Phát huy sáng kiến cải tiến kỹ thuật, rà soát lại định mức, tiết giảm tối đa chi phí sản xuất để đảm bảo lợi

nhuận.

- Công tác quản lý: Tiếp tục rà soát, bổ sung để hoàn thiện hơn các quy chế, quy định nội bộ cho phù hợp với thực tế và đảm bảo tính pháp lý trong quản lý.

- Công tác tài chính: Có các biện pháp tích cực thu hồi công nợ đối với các đơn vị có số dư công nợ lớn, để giảm thiểu chi phí lãi vay, nâng cao hiệu quả sử dụng vốn tránh phát sinh nợ phải thu khó đòi.

- Việc lựa chọn đơn vị Kiểm toán độc lập để Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty: Ban Kiểm soát đề xuất lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán An Việt kiểm toán BCTC của Công ty.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2018 và phương hướng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát năm 2019, kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn !

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Ban giám đốc;
- Lưu BKS, Thư ký.

TM. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban



Lê Thị Hương