



TP. Hồ Chí Minh, ngày **04** tháng **06** năm **2018**

Số: **03 /2018/BC-HĐQT-BCG**

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018

Thực hiện nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật hiện hành. Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông về công tác kiểm tra, kiểm soát trong năm 2017 và phương hướng nhiệm vụ năm 2018 với các nội dung sau:

A. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT VÀ KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT NĂM 2017

I. Hoạt động của Ban kiểm soát

1. Về nhân sự:

Nhân sự của Ban kiểm soát gồm 04 thành viên:

- Ông Đinh Hoài Châu – Trưởng ban
- Bà Lê Thị Mai Loan – Thành viên
- Bà Đào Thị Thanh Hiền – Thành viên
- Ông Tan Bo Quan Andy – Thành viên

2. Về hoạt động của Ban Kiểm soát:

Ban kiểm soát đã tham gia đầy đủ vào các cuộc họp của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc. Duy trì thường xuyên việc giám sát các hoạt động của Công ty. Các thành viên đã nghiêm chỉnh thực hiện tốt nhiệm vụ được phân công và cũng thường xuyên trao đổi đánh giá tình hình hoạt động của Công ty để có ý kiến tham gia kịp thời tới Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc.

Cụ thể:

- Thực hiện giám sát hoạt động tuân thủ theo quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc quản lý điều hành Công ty.
- Giám sát việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên hoặc bất thường thông qua.
- Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính hàng năm, bao gồm giai đoạn soát xét báo cáo tài chính bán niên 6 tháng và báo cáo tài chính kết thúc niên độ kế toán.
- Thực hiện các công tác kiểm tra, giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban điều hành (BDH) Công ty. Tham dự và bám sát các nội dung tại các phiên họp của Hội đồng quản trị để giám sát tình hình quản trị, điều hành hoạt động Công ty.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập Báo cáo tài chính Công ty.

II. Kết quả kiểm tra, giám sát năm 2017

1. Giám sát tình hình thực hiện các nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2017

Năm 2017, Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc đã thực hiện tốt các nhiệm vụ được quyết nghị trong Nghị quyết đại hội đồng cổ công như là:

- Thực hiện tốt các chủ trương đầu tư như thành lập, góp vốn, quản lý vốn góp vào các công ty con, công ty liên doanh, liên kết, đầu tư dài hạn khác ...
- Thực hiện tốt các hoạt động về sản xuất, kinh doanh theo giấy phép đầu tư được cấp.
- Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc thực hiện đúng theo các tờ trình được Đại hội cổ đông phê duyệt hàng năm, như kế hoạch phân phối lợi nhuận hoặc không phân phối lợi nhuận, chi trả cổ tức, chi trả thù lao, lựa chọn đơn vị kiểm toán.
- Các hoạt động đầu tư, thoái vốn, vay, cho vay, mua, bán tài sản đều trong thẩm quyền được phê duyệt, đúng trình tự theo các quy chế, quy trình quản trị nội bộ.

2. Giám sát tình hình tài chính năm 2017

Ban kiểm soát thực hiện định kỳ trao đổi với kiểm toán độc lập về phạm vi kiểm toán, kết quả kiểm toán và các vấn đề khác cần quan tâm trong hệ thống kiểm soát nội bộ. Định kỳ rà soát phân tích thông tin, số liệu trên các báo cáo tài chính.

Căn cứ vào các báo cáo định kỳ và số liệu phân tích do Ban điều hành trình bày tại các cuộc họp HĐQT, Ban kiểm soát đánh giá:

- Các chỉ số cơ bản về tình hình công nợ, vốn vay, tính thanh khoản, hiệu quả sử dụng tài sản, trích lập dự phòng, vốn chủ sở hữu đều đạt.
- Kết quả doanh thu, lợi nhuận hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty ngày càng tốt lên.
- Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động kinh doanh, tài chính của Công ty và được trình bày theo các mẫu báo cáo quy định, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.

Sau đây là một số thông tin về tình hình tài chính hợp nhất và kết quả kinh doanh hợp nhất của Công ty:

Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2017	Thay đổi	DVT: tỷ đồng
				% Thay đổi
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.648,40	1.990,88	342,48	20,78%
Giá vốn hàng bán	1.441,90	1.758,01	316,11	21,92%
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	206,50	232,87	26,37	12,77%
Doanh thu hoạt động tài chính	210,68	264,33	53,64	25,46%
Chi phí tài chính	180,72	242,28	61,57	34,07%

Chi phí bán hàng	64,78	74,65	9,88	15,25%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	84,79	98,97	14,18	16,72%
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	85,20	80,24	(4,96)	-5,82%
Lợi nhuận khác	1,03	(1,15)	(2,17)	-212,15%
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	86,23	79,10	(7,13)	-8,27%
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	62,04	59,67	(2,37)	-3,83%

ĐVT: tỷ đồng

Chỉ tiêu	Ngày 01/01/2017	Ngày 31/12/2017	Thay đổi	% Thay đổi
Tài sản ngắn hạn	1.705,25	1.303,99	(401,26)	-23,53%
Tài sản dài hạn	2.765,62	2.244,06	(521,56)	-18,86%
Tổng cộng tài sản	4.470,87	3.548,05	(922,82)	-20,64%
Nợ ngắn hạn	639,51	1.007,42	367,91	57,53%
Nợ dài hạn	2.509,48	1.183,28	(1.326,20)	-52,85%
Vốn chủ sở hữu	1.321,89	1.357,35	35,46	2,68%
Tổng cộng nguồn vốn	4.470,87	3.548,05	(922,82)	-20,64%

Trong năm 2017, có sự biến động lớn về tài sản hợp nhất, nguồn vốn hợp nhất của công ty. Tổng tài sản giảm 922,82 tỷ do tài sản ngắn hạn giảm 401,26 tỷ, tài sản dài hạn giảm 521,56 tỷ. Tổng nguồn vốn giảm 922,82 tỷ do nợ dài hạn giảm 1.326,20 tỷ, nợ ngắn hạn tăng 367,91 tỷ, vốn chủ sở hữu tăng 35,46 tỷ. Ban kiểm soát đã thực hiện kiểm soát và đánh giá: Dựa trên những chủ trương chiến lược dài hạn, Hội đồng quản trị đã thực hiện việc tái cấu trúc tài sản, nguồn vốn phù hợp với thẩm quyền, trách nhiệm, phù hợp với phương hướng chiến lược đang thực hiện, đảm bảo lợi ích của cổ đông tăng trưởng tốt về dài hạn.

3. Giám sát tình hình hoạt động năm 2017

Ban kiểm soát đã theo dõi sát sao thông qua việc trao đổi thường xuyên và đóng góp ý kiến với Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc về quản trị rủi ro trong hoạt động đầu tư và hoạt động sản xuất kinh doanh thường xuyên của Công ty. Những rủi ro phát hiện thông qua hoạt động kiểm soát sẽ được kiến nghị kịp thời nhằm giảm thiểu rủi ro, ngăn ngừa, chia sẻ hoặc chuyển giao rủi ro phù hợp quy định của pháp luật và đảm bảo lợi ích của các bên liên quan.

Ban kiểm soát nhận thấy không có rủi ro đáng kể trong hệ thống quy trình quản lý của Công ty cũng như việc tuân thủ pháp luật, điều lệ và quy định của các cá nhân và đơn vị liên quan.

4. Thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo của Hội đồng Quản trị, báo cáo của Ban Tổng Giám đốc

a) Thẩm định báo cáo của Hội đồng Quản trị:

Báo cáo hoạt động của Hội đồng Quản trị đã phản ánh đầy đủ, trung thực các hoạt động cũng như chỉ đạo điều hành hoạt động của Công ty, các Nghị quyết của Hội đồng Quản trị phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty.

b) Thẩm định báo cáo của Ban Tổng Giám đốc:

Báo cáo của Ban Tổng giám đốc đã phản ánh đầy đủ, trung thực và hợp lý kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty năm 2017. Các quyết định trong điều hành kinh doanh của Ban Tổng Giám đốc đều phù hợp và tuân thủ pháp luật, Điều lệ cũng như các Nghị quyết của Hội đồng Quản trị, Nghị quyết của cổ đông.

5. Kết quả phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và các cổ đông:

- Ban kiểm soát nhận thấy các thành viên Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc luôn tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ mà cổ đông giao phó.
- Ban kiểm soát đã cùng tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị để thực hiện việc giám sát và có ký kiến trực tiếp với các vấn đề thuộc quyền hạn của Ban kiểm soát.
- Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc luôn sẵn sàng phối hợp với cổ đông theo tinh thần của Luật doanh nghiệp hiện hành để giải quyết những vấn đề cổ đông quan tâm. Hỗ trợ tối đa các nhu cầu về thông tin tới cổ đông thông qua các hoạt động công bố thông tin, hoạt động truyền thông, các sự kiện hoặc thông tin trực tiếp cho những cổ đông có yêu cầu.

III. Kết luận và kiến nghị

1. Kết luận

Trong năm 2017, Ban kiểm soát chưa phát hiện sự bất thường nào trong các hoạt động của Công ty, không có đề nghị nào của cổ đông, người lao động nào gửi đến Ban Kiểm soát. Các hoạt động của Công ty trong năm 2017 đều tuân thủ quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

2. Kiến nghị

Thông qua những tìm hiểu, nghiên cứu, giám sát, BKS có một số kiến nghị tới HĐQT, BĐH như sau:

- Tiếp tục thường xuyên theo dõi tình hình kinh tế vĩ mô, xem xét, phân tích tác động của sự thay đổi kinh tế vĩ mô tới doanh nghiệp để có giải pháp linh động, hiệu quả trong việc thực hiện các hoạt động, các dự án kinh doanh.
- Định kỳ tổng hợp, phân tích và đánh giá các tác động của môi trường bên trong doanh nghiệp tới chiến lược, có những điều chỉnh kịp thời phù hợp với chiến lược kinh doanh.
- Tiếp tục hoàn thiện chiến lược đào tạo nguồn nhân lực, chiến lược xây dựng thương hiệu công ty thông qua xây dựng thương hiệu từng cá nhân, các phương tiện truyền thông, internet, hiệp hội.
- Tiếp tục rà soát và củng cố bộ máy tổ chức, hoàn thiện nhân sự và chuyên môn theo đúng yêu cầu sản xuất kinh doanh và yêu cầu của cơ quan quản lý nhà nước.

- Thường xuyên động viên, khích lệ tinh thần cán bộ, nhân viên để có sự sáng tạo, đột phá trong tư duy của từng cá nhân, tổ chức nhằm có giải pháp hay nhất trong từng hoạt động ở các cấp quản trị hướng tới sử dụng, phát triển các nguồn lực hiệu quả.
- Thường xuyên đánh giá lại các khoản mục đầu tư về hiệu quả nhằm điều chỉnh hoạt động kinh doanh, đạt mục tiêu thu lợi nhuận tối ưu liên quan tới các hoạt động đầu tư.

B. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2018 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Nhằm thực hiện tốt các mục tiêu chiến lược, mục tiêu kinh doanh cụ thể được đề ra hàng năm của Công ty, BKS phấn đấu thực hiện tốt các chức năng, nhiệm vụ mà Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội phê duyệt, hướng tới kiểm soát tốt nhất các rủi ro từ bên trong hoặc bên ngoài doanh nghiệp. Tư vấn cho Hội đồng quản trị, Ban điều hành các ý kiến chuyên môn cần thiết, nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, tài sản của công ty.

Hàng Quý, BKS sẽ có kế hoạch cụ thể thực hiện công tác giám sát, kiểm tra theo các nhiệm vụ được Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội phê duyệt như:

- Xem xét kế hoạch kinh doanh hàng quý, hàng năm và có ý kiến khi cần thiết với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc.
- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc tuân thủ Luật pháp, tuân thủ nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Xem xét, kiểm tra định kỳ tình hình triển khai hoạt động sản xuất, kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc thực hiện chiến lược kinh doanh.
- Thẩm định báo cáo tài chính hàng quý, báo cáo tài chính bán niên, báo cáo tài chính kết thúc niên độ.
- Tham gia, thảo luận với đơn vị kiểm toán những vấn đề liên quan kiểm toán báo cáo tài chính hàng năm để giải quyết những vướng mắc.
- Xem xét, kiểm tra việc tuân thủ nghị quyết, tuân thủ luật kế toán đối với công tác hạch toán kế toán, công tác lập báo cáo tài chính hàng năm.
- Thường xuyên cập nhật những kiến thức mới về quản trị doanh nghiệp, quản trị rủi ro, kiến thức về luật doanh nghiệp mới. Cập nhật bổ sung các kiến thức về thuế, kế toán, tài chính nhằm có hiểu biết sâu sắc nhất phục vụ công tác kiểm tra, giám sát.
- Nghiên cứu, tư vấn cho Hội đồng quản trị, Ban điều hành khi cần thiết nhằm quản trị tốt nhất các rủi ro kinh doanh.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát về hoạt động năm 2017 và phương hướng hoạt động của Ban kiểm soát năm 2018.

Trân trọng kính trình.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nơi nhận:

- ĐHCĐ;
- HĐQT, BĐH;
- P. Kế toán;
- Lưu: BKS, P. PC.

(đã ký và đóng dấu)

ĐINH HOÀI CHÂU

