

Hải phòng, ngày 08 tháng 04 năm 2019

**BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT  
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2019**

**Kính gửi: Đại Hội Đồng Cổ Đông!**

- Căn cứ luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Nước cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam.

- Căn cứ Điều lệ tổ chức, hoạt động của Công ty Cổ phần Ấc quy Tia sáng.

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty CP ắc quy Tia Sáng;

- Căn cứ vào tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) và báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty CP ắc quy Tia Sáng đã được kiểm toán.

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Ấc quy Tia Sáng xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 về công tác hoạt động trong năm 2018 như sau:

**A, CÔNG TÁC KIỂM SOÁT NĂM 2018:**

**I, HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:**

**1. Nhân sự và thù lao của Ban kiểm soát:**

- Nhân sự của Ban kiểm soát gồm thành viên:
  - + Ông Nguyễn Văn Mạnh – Trưởng ban chuyên trách
  - + Bà Vũ Thanh Thủy – Thành viên ( Bỏ nhiệm ngày 26/04/2018)
  - + Bà Trần Thị Thùy – Thành viên ( Bỏ nhiệm ngày 26/04/2018)
  - + Bà Bùi Thị Thảo ( Miễn nhiệm ngày 26/04/2018)
  - + Bà Bùi Thu Hằng ( Miễn nhiệm ngày 26/04/2018)

- Mức thù lao của Ban kiểm soát năm 2018 đã thực hiện theo đúng Nghị quyết số 212/2018/NQ-ĐHCD ngày 26/04/2018 được ĐHCD thường niên năm 2018 thông qua từng vị trí. Riêng Trưởng ban kiểm soát chuyên trách hưởng lương, không có thù lao.

**2. Hoạt động của Ban kiểm soát:**

Trong năm 2018, Ban Kiểm soát đã phân công nhiệm vụ cho các thành viên và phối hợp thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm soát thường xuyên mọi hoạt động sản xuất kinh doanh thông qua hồ sơ, tài liệu, chứng từ của Công ty như:

2.1, Thực hiện giám sát hoạt động và 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.

2.2, Giám sát việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua ngày 26/04/2018.



2.3, Ban kiểm soát đã tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị và Ban điều hành về kế hoạch kinh doanh và báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch năm 2018.

2.4, Đã đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018 bao gồm:

- Soát xét báo cáo tài chính 06 tháng năm 2018
- Báo cáo tài chính năm 2018.

2.5, Ban kiểm soát đã tổ chức họp và thường xuyên liên lạc, trao đổi thông tin tài liệu để đánh giá, thẩm định báo cáo tài chính 06 tháng, cả năm 2018 và soát xét các hoạt động của Công ty.

## **II, KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT**

### **1. Về tổ chức bộ máy:**

Trong năm 2018 có sự thay đổi về nhân sự Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, Ban kiểm soát Công ty:

#### **1.1, Hội đồng quản trị:**

Ông Tô Văn Thành – Thành viên ( Miễn nhiệm ngày 26/04/2018)

Ông Hà Văn Phụng – Thành viên ( Miễn nhiệm ngày 26/04/2018)

Ông Trần Huy Thắng – Thành viên ( Miễn nhiệm ngày 26/04/2018)

Ông Đoàn Văn Quang – Thành viên ( Miễn nhiệm ngày 26/04/2018)

Ông Lương Văn Tuyển – Thành viên ( Bổ nhiệm ngày 26/04/2018)

Ông Lê Đăng Hòa – Thành viên ( Bổ nhiệm ngày 26/04/2018 và Miễn nhiệm ngày 03/07/2018)

Ông Ma Thịnh Dương – Thành viên ( Bổ nhiệm ngày 26/04/2018)

Ông Ngô Quang Huy – Thành viên ( Bổ nhiệm ngày 26/04/2018)

Bà Nguyễn Thị Thanh Hà – Thành viên ( Bổ nhiệm ngày 06/11/2018).

#### **1.2, Ban Tổng giám đốc:**

Ông Trần Huy Thắng – Phó Tổng giám đốc ( Nghi hưu từ ngày 16/01/2018)

Ông Tô Văn Thành – Tổng giám đốc ( Nghi hưu từ ngày 01/09/2018)

Ông Lương Văn Tuyển – Tổng giám đốc ( Phó Tổng giám đốc phụ trách công ty từ ngày 01/09/2018 và được bổ nhiệm Tổng Giám đốc từ ngày 18/12/2018).

Ông Đoàn Văn Quang – Phó Tổng giám đốc ( Bổ nhiệm ngày 18/12/2018)

#### **1.3, Ban kiểm soát:**

Bà Bùi Thị Thảo – Thành viên ( Miễn nhiệm ngày 26/04/2018)

Bà Bùi Thu Hằng – Thành viên ( Miễn nhiệm ngày 26/04/2018)

Bà Vũ Thanh Thủy – Thành viên ( Bổ nhiệm ngày 26/04/2018)

Bà Trần Thị Thùy – Thành viên ( Bổ nhiệm ngày 26/04/2018)

### **2. Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông ( ĐHĐCĐ) năm 2018:**

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 đã ban hành Nghị quyết số 212/2018/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/04/2018 trong đó có nội dung thông qua kế hoạch 2018 với một số chỉ tiêu chính như sau:

#### **2.1, Kết quả sản xuất kinh doanh ( SXKD) 2018:**



- Chỉ tiêu doanh thu thuần tiêu thụ: Kế hoạch là 200.000 triệu đồng, Thực hiện 217.837 triệu đồng đạt 108,92% kế hoạch.

- Lợi nhuận trước thuế: Kế hoạch là 4.155 triệu đồng, Thực hiện 1.933 triệu đồng đạt 46,52% kế hoạch (Trong năm đã chi trả cổ tức năm 2017, không tiến hành thực hiện tạm ứng cổ tức năm 2018 cho cổ đông).

2.2, Chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, thư ký công ty năm 2018 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 thông qua.

2.3, Công ty đã lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện việc kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018 là Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC, đây là đơn vị nằm trong danh sách Công ty kiểm toán được Ban kiểm soát đề xuất trước ĐHĐCĐ thông qua.

### 3. Hoạt động sản xuất kinh doanh:

Ban kiểm soát đã giám sát công tác tổ chức hoạt động sản xuất kinh doanh, thẩm định báo cáo kết quả hoạt động SXKD năm 2018 của Công ty và thống nhất đánh giá:

#### 3.1, Hoạt động SXKD:

\* Một số chỉ tiêu chính - kết quả SXKD theo báo cáo tài chính kiểm toán số 270219.010/BCTC.KT5 ngày 27/02/2019.

Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2017	Năm 2018		So sánh thực hiện với (%)	
			Kế hoạch	Thực hiện	Kế hoạch	Cùng kỳ
1- Doanh thu bán hàng	Tr.đ	205.304		221.173		107,73
2- Các khoản giảm trừ	"	3.685		3.336		90,53
3- Doanh thu thuần	"	201.619	200.000	217.837	108,92	108,04
4- Giá vốn hàng bán	"	171.333		188.384		109,95
5- LN gộp về bán hàng	"	30.286		29.453		97,25
6- Doanh thu HĐTC	"	108		293		271,30
7- Chi phí tài chính	"	3.086		4.031		130,62
Tr. đó Chi phí lãi vay	"	3.028		2.755		90,98
8- Chi phí bán hàng	"	14.281		14.989		104,96
9- Chi phí quản lý	"	10.020		8.674		86,57
10- Lợi nhuận thuần	"	3.006		2.052		68,26
11 - Thu nhập khác	"	7		9		
12 - Chi phí khác	"	10		128		
13- Lợi nhuận khác	"	(3)		(119)		
14- Tổng LN trước thuế	"	3.003	4.155	1.933	46,52	64,37
15- LN sau thuế TNDN	"	3.003		1.533		51,05
16- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đồng	445		227		51,01



**\* Đánh giá một số chỉ tiêu chi phí / doanh thu thuần:**

Chỉ tiêu	Năm 2018		Năm 2017		Tăng (+)/giảm (-) tỷ trọng chi phí/ doanh thu thuần(%)
	Thực hiện (trđ)	Tỷ trọng Chi phí/ doanh thu thuần (%)	Thực hiện (trđ)	Tỷ trọng Chi phí/ doanh thu thuần (%)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)-(5)
Doanh thu thuần	217.837		201.619		
1. Giá vốn	188.384	86,47	171.333	84,97	+1,50
2. Chi phí tài chính	4.031	1,85	3.086	1,53	+0,32
3. Chi phí bán hàng	14.989	6,88	14.281	7,08	-0,20
4. Chi phí quản lý	8.674	3,98	10.020	4,96	-0,98
5. Lợi nhuận trước thuế	1.933	0,88	3.003	1,49	-0,61

- Chỉ tiêu giá vốn, chi phí tài chính / Doanh thu thuần: Tăng so với 2017, trong đó giá vốn +1,50%, chi phí tài chính +0,32%.

- Chỉ tiêu chi phí bán hàng, chi phí quản lý/ Doanh thu thuần: Giảm so với 2017, trong đó chi phí bán hàng -0,2%, chi phí quản lý -0,98%.

- Chỉ tiêu Lợi nhuận/Doanh thu thuần: Giảm 0,61% so với 2017

**\* Chỉ tiêu đánh giá khác:**

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	2018	2017	Tăng/giảm
1	Tỷ suất sinh lời của vốn chủ sở hữu (ROE): Lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu bình quân	%	2,05	4,02	-1,98
2	Tỷ suất sinh lời của tài sản (ROA): Lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản bình quân.	%	1,05	2,09	-1,04
3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	0,70	1,49	-0,79
4	Tỷ số nợ phải trả / tổng tài sản	%	46,64	50,75	-4,11

**\* Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2018: (ĐVT: đồng)**

- Tổng Tài sản	: 139.169.392.218
+ Tài sản ngắn hạn	: 88.985.236.241
Tiền và các khoản tương đương tiền	: 4.236.330.114
Các khoản phải thu ngắn hạn	: 16.382.477.321
Hàng tồn kho	: 65.974.478.441
Tài sản ngắn hạn khác	: 2.391.950.365



+ Tài sản dài hạn	: 50.184.155.977
Tài sản cố định	: 49.539.249.059
Tài sản dài hạn khác	: 644.906.918
- Tổng nguồn vốn hiện có	: 139.169.392.218
+ Nợ phải trả	: 64.910.193.431
Nợ ngắn hạn	: 64.895.193.431
Nợ dài hạn	: 15.000.000
+ Vốn chủ sở hữu	: 74.259.198.787
Vốn góp chủ sở hữu	: 67.454.800.000
Quỹ đầu tư phát triển	: 5.239.433.818
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	: 1.564.964.969

### 3.2, Công tác Đầu tư mua sắm, xây dựng cơ bản:

Công ty đã thực hiện tuân thủ theo các trình tự về đầu tư, kết quả thực hiện năm 2018 như sau:

Giá trị thực hiện trong năm 2018 là: 11.993 triệu đồng

Trong đó:

+ Công trình chuyển tiếp năm 2017 sang: 10.504 triệu đồng

+ Đầu tư mới năm 2018 ( 4/8 hạng mục): 1.489 triệu đồng

04 Hạng mục còn lại chưa triển khai.

### 3.3. Thực hiện mua bán vật tư, tài sản:

Đối với các hợp đồng mua bán vật tư, thiết bị, hàng hóa, Ban kiểm soát thực hiện kiểm tra theo hình thức chọn mẫu ngẫu nhiên. Qua xem xét, Ban kiểm soát nhận thấy việc mua bán đã thực hiện đúng quy định của Nhà nước và Công ty.

### 3.4. Thực hiện định mức vật tư:

Công ty đã ban hành định mức vật tư kỹ thuật năm 2018 cho từng chủng loại sản phẩm, đã thực hiện nghiêm túc theo định mức và đều có sự giám sát chặt chẽ của Phòng kỹ thuật và các bộ môn liên quan.

### 3.5. Thực hiện giá bán tại Công ty:

Năm 2018 các đơn vị đã thực hiện đúng quy định giá bán do Công ty ban hành.

## III, THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2018

- Báo cáo tài chính năm 2018 bao gồm Bảng cân đối kế toán, báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và thuyết minh báo cáo tài chính đã được Công ty lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ kế toán được thực hiện đúng theo Chế độ kế toán hiện hành.

- Các báo cáo tài chính năm 2018 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC là đơn vị được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.

- Ý kiến của kiểm toán viên về các báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty “đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2018, cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế





toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính”.

- Công tác báo cáo, công bố thông tin định kỳ thực hiện đúng nội dung quy định của một Công ty niêm yết.

- Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018 của Công ty CP Ắc quy Tia Sáng đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC kiểm toán, Ban kiểm soát đã thẩm định và nhất trí với các số liệu đã được thể hiện trong Báo cáo tài chính năm 2018.

#### **IV, ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (HĐQT) VÀ BAN ĐIỀU HÀNH.**

##### **1. Hội đồng quản trị:**

- Đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn đối với các hoạt động giám sát, chỉ đạo và đưa ra các Nghị quyết, Quyết định phù hợp Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, tuân thủ Điều lệ của Công ty, Luật doanh nghiệp và các quy định pháp luật khác.

- Đã giám sát chặt chẽ và chỉ đạo kịp thời Ban Tổng giám đốc trong hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh.

- Chỉ đạo sửa đổi bổ sung và ban hành mới một số Quy chế, quy định phù hợp với tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty và Pháp luật của Nhà nước.

- Đã tiến hành họp định kỳ theo quý và đột xuất theo quy định để triển khai công tác giám sát và định hướng hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, thể thức cuộc họp, nội dung, biên bản cuộc họp, các Quyết nghị, quyết định và văn bản của HĐQT phù hợp với Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty.

Qua việc xem xét Nghị quyết của ĐHĐCĐ và các biên bản họp Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát nhất trí báo cáo đánh giá kết quả thực hiện năm 2018 của HĐQT.

##### **2. Hoạt động của Ban điều hành:**

- Trong năm 2018 Ban điều hành đã tích cực triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết của HĐQT đề ra.

- Ban điều hành triển khai xây dựng các Quy chế, quy định phù hợp với tình hình thực tế của Doanh nghiệp và chính sách, pháp luật của Nhà nước.

- Ban kiểm soát nhất trí với những đánh giá trong báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 và phương hướng nhiệm vụ năm 2019 của Ban Tổng Giám đốc Công ty.

Qua quá trình triển khai nhiệm vụ SXKD 2018, ban kiểm soát đánh giá cao những nỗ lực và cố gắng của Ban điều hành trong việc triển khai hoạt động sản xuất kinh doanh, cũng như ứng phó nhanh chóng, kịp thời với những biến động của thị trường, sự cố gắng vượt khó để đạt hiệu quả cao nhất mặc dù không đạt kế hoạch.

#### **V, ĐÁNH GIÁ PHỐI HỢP BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT, BAN ĐIỀU HÀNH VÀ Ý KIẾN CỔ ĐÔNG NĂM 2018.**

##### **1. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban điều hành:**

- Với tinh thần trách nhiệm, xây dựng và hợp tác trong quá trình hoạt động, thực hiện nhiệm vụ của cổ đông giao, Ban kiểm soát luôn phối hợp, trao đổi, đóng góp ý kiến khách



quan, trung thực với Hội đồng quản trị trong việc xây dựng các Quy chế, nội dung cuộc họp, Nghị quyết, quyết định của HĐQT, trong các hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Ban kiểm soát luôn nhận được sự tạo điều kiện thuận lợi của HĐQT, Ban điều hành trong việc tiếp cận thông tin theo đúng chức năng, nhiệm vụ.

## **2. Ý kiến của Cổ đông:**

Trong năm 2018, Ban kiểm soát không nhận được ý kiến khiếu nại, tố cáo bằng văn bản của Cổ đông về các sai phạm của Hội đồng quản trị, ban điều hành, Ban kiểm soát trong quá trình thực thi nhiệm vụ được giao.

## **B. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019**

Năm 2019, Ban kiểm soát tiếp tục thực hiện nhiệm vụ cụ thể sau:

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh theo Nghị quyết của đại hội đồng cổ đông và các quy định liên quan khác của luật doanh nghiệp và pháp luật Nhà nước.

- Thẩm định báo cáo hoạt động của Công ty 6 tháng và năm theo chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

- Thực hiện việc kiểm tra định kỳ hoặc đột xuất theo đề nghị của cổ đông hoặc Hội đồng quản trị trong quá trình hoạt động, nhằm phòng ngừa rủi ro, đảm bảo Công ty hoạt động theo đúng quy định của pháp luật và điều lệ Công ty.

## **C. ĐÁNH GIÁ VÀ KIẾN NGHỊ:**

### **\* Đánh giá:**

- Ban kiểm soát ghi nhận chưa có điều gì bất thường trong hoạt động kinh doanh của Công ty. Tất cả các hoạt động đều tuân thủ đúng Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán, điều lệ Công ty và các quy định của Pháp luật.

- Kết quả SXKD của Công ty năm 2018 đã có hiệu quả, tuy nhiên chưa đạt được kết quả như kỳ vọng của ĐHCĐ đã đề ra, chỉ tiêu doanh thu hoàn thành, có tăng trưởng so với năm 2017 là tín hiệu tốt về công tác thị trường, thị phần ngày càng được mở rộng, tạo tiền đề các năm tiếp theo. Qua kết quả đạt được, ghi nhận sự quyết tâm, nỗ lực vượt khó của Ban lãnh đạo, người lao động Công ty trong điều hành sản xuất kinh doanh, đã tìm mọi giải pháp khắc phục khó khăn, tiết kiệm tối đa chi phí sản xuất, kinh doanh để đạt được kết quả cao nhất.

### **\* Kiến nghị:**

Để thực hiện thành công kế hoạch SXKD năm 2019 Ban kiểm soát kiến nghị Hội Đồng Quản trị và Ban điều hành Công ty cần:

- Thường xuyên rà soát, sửa đổi, bổ sung các Quy chế quản trị nội bộ của Công ty phù hợp với tình hình thực tế và Luật Doanh nghiệp hiện hành.

- Nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh của Công ty thông qua việc:

+ Giảm giá vốn hàng bán: Tiếp tục phát huy hiệu quả công tác đầu tư, mua sắm máy móc thiết bị góp phần nâng cao chất lượng, năng suất lao động, hạ giá thành sản phẩm, bên cạnh đó làm tốt công tác thực hành tiết kiệm trong sản xuất như chi phí năng lượng, tiêu hao nguyên vật liệu, công cụ dụng cụ,....





+ Giảm các khoản chi phí tài chính, chi phí quản lý: Tăng cường công tác dự báo tiêu thụ, kế hoạch vật tư, sản xuất đáp ứng nhanh nhu cầu, cơ hội của thị trường, đồng thời cân đối hàng tồn hợp lý.

Tăng cường công tác thu hồi công nợ để quay vòng vốn nhanh, giảm rủi ro tài chính, đối với công nợ dây dưa khó đòi cần tiếp tục đưa ra các cơ quan pháp luật để giải quyết.

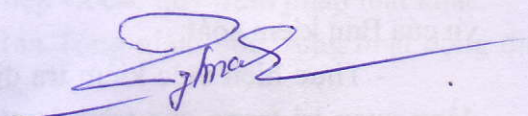
- Trước diễn biến thu hút lao động của các Doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài trên địa bàn với chính sách đãi ngộ hấp dẫn, Công ty cần quan tâm hơn nữa đến đời sống vật chất, tinh thần để người lao động yên tâm công tác, gắn bó lâu dài cùng Công ty.

Trên đây là báo cáo công tác của Ban kiểm soát năm 2018 xin được báo cáo và trình trước Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Ắc quy Tia Sáng.

Xin trân trọng cảm ơn./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**

**Trưởng ban**



**Nguyễn Văn Mạnh**