

Hà Nội, ngày 20 tháng 06 năm 2019



BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG CƠ ĐIỆN
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2019

Kính gửi: Quý vị Cổ đông
Công ty CP Thiết bị Phụ tùng Cơ điện

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- Thông tư số 121/2012/TT-BTC ngày 26/07/2012 của Bộ Tài chính quy định về quản trị công ty áp dụng cho các công ty đại chúng;
- Chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại Điều lệ của Công ty cổ phần Thiết bị Phụ tùng Cơ điện.
- Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2018

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông về hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2018 như sau:

A. Hoạt động của Ban kiểm soát và kết quả kiểm tra, giám sát:

I. Về hoạt động của Ban kiểm soát:

Năm 2018, Ban Kiểm soát đã triển khai các hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ công ty như sau:

- Ban kiểm soát đã thực hiện giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ của công ty đối với Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong việc quản lý và điều hành công ty.

- Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện các nội dung của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.

- Thẩm định báo cáo tài chính, phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh, hoạt động đầu tư, tình hình quản lý công nợ và khả năng thanh toán, phân tích những yếu tố ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh.

- Kiểm tra, rà soát tính pháp lý, trình tự thủ tục trong việc ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, tình hình triển khai Nghị quyết ĐHĐCĐ trong năm 2018, đánh giá chi tiết những chỉ tiêu đạt được, chưa đạt được.

Nhìn chung trong năm BKS đã triển khai hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ đã được quy định.

II. Đánh giá của Ban kiểm soát:

1. Về công tác quản trị của Hội đồng quản trị:

HĐQT công ty gồm 05 thành viên, trong năm 2018 với trách nhiệm cho từng lĩnh vực cụ thể được phân công trong phiên họp đầu tiên của nhiệm kỳ, các thành viên đã tích cực thực hiện tốt nhiệm vụ của mình.

Nhìn chung, hoạt động của HĐQT đã bám sát và thực hiện theo đúng Luật Doanh nghiệp, Điều lệ công ty, Nghị quyết ĐHCĐ công ty, kịp thời họp bàn và ban hành các Nghị quyết, quyết định các vấn đề thuộc thẩm quyền và tích cực hỗ trợ giải quyết những vướng mắc trong quá trình thực hiện, tạo điều kiện cho Ban điều hành thực hiện tốt các mục tiêu trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

Hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật và của công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu quản lý, điều hành hoạt động của công ty. Trong năm 2018, HĐQT đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của công ty như sau:

- Ban hành Nghị quyết số 114/2018/NQ-HĐQT ngày 04/07/2018 về việc phê duyệt kế hoạch vay vốn, bảo lãnh tại Ngân hàng TMCP Công thương, chi nhánh Hai Bà Trưng.

- Các quyết định khác theo chức năng, thẩm quyền của HĐQT.

Ban Kiểm soát đánh giá các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp với các quy định của pháp luật và điều lệ Công ty.

2. Công tác điều hành hoạt động của Ban điều hành:

Công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Điều hành, các thành viên trong Ban Điều hành công ty đã thể hiện tinh thần trách nhiệm và sự nỗ lực cao trong hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

- Trong năm 2018, Ban điều hành đã hoàn thành tốt vai trò điều hành hoạt động SXKD của công ty.

- Duy trì quan hệ tốt với các đối tác các khách hàng, Công ty đã thực hiện hoàn thành vượt chỉ tiêu kế hoạch mà Đại hội đồng cổ đông năm 2018 đã đề ra. Hoạt động sản xuất kinh doanh đạt hiệu quả.

- Tổ chức triển khai thực hiện kịp thời Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết, quyết định của HĐQT.

3. Về thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018:

3.1. Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2018:

* Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 của công ty như sau:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2018	Thực hiện năm 2018	Tỷ lệ TH /KH
1	Tổng doanh thu	1000 đ	100.948.000	107.929.438	107 %
2	Lợi nhuận sau thuế	1000 đ	8.998.129	9.395.588	104,42%
3	Thu nhập bình quân/người/tháng	1.000đ	8.000	12.000	150%
4	Cổ tức	%/năm	15	15	100%

Năm 2018 các chỉ tiêu thực hiện đều vượt so với kế hoạch sản xuất kinh doanh được Đại Hội đồng cổ đông giao.

3.2 . Về tình hình thực hiện dự án đầu tư :

Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018 thông qua việc tăng vốn điều lệ lên 100 tỷ đồng để đầu tư dự án (Khu chức năng hỗn hợp Emesco Complex, Thủy điện Ngàn Trươi).

Trong năm 2018 dự án chuyển đổi kho Trung Tâm dịch vụ Cơ điện thành Trung Tâm Thương Mại và nhà ở hỗn hợp (Emesco Complex), công ty đã chi 492,6 triệu đồng hạng mục lập chỉ giới đường đỏ, chi tạm ứng cá nhân 2,6 tỷ đồng để thực hiện dự án.

3.3. Về tình hình phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2018:

Công ty đã thực hiện việc chi trả cổ tức và trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2017 đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2018 thông qua.

Số dư lợi nhuận sau thuế chưa phân phối còn đến 31/12/2018 là: 28.164.221.147 đồng

3.4. Về tình hình thực hiện phương án chi thù lao cho HĐQT và BKS năm 2018:

Sau khi được ĐHĐCĐ thường niên năm 2018 thông qua, công ty đã thực hiện chi trả thù lao năm 2018 cho HĐQT và BKS tính đến ngày 31/12/2018 cụ thể như sau:

TT	Nội dung	Đã chi trả	Còn chưa trả
1	Thù lao HĐQT (05 người)	576.000.000	252.000.000
2	Thù lao BKS (03 người)	139.200.000	136.800.000

3.5 . Về lựa chọn Công ty Kiểm toán độc lập để kiểm toán Báo cáo Tài chính năm 2018 của Công ty.

Thực hiện theo ủy quyền của Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2018. Công ty đã thực hiện các bước lựa chọn và ký hợp đồng kiểm toán với Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C (là một trong hai đơn vị kiểm toán độc lập được Đại Hội đồng Cổ Đông năm 2018 thông qua) thực hiện kiểm toán Báo cáo Tài chính của Công ty.

4. Về báo cáo tài chính năm 2018 đã được kiểm toán:

4.1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2018:

Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C, là Công ty kiểm toán độc lập được UBCK Nhà nước chấp thuận thực hiện kiểm toán cho các đơn vị có lợi ích công chúng năm 2018.

Ý kiến của Kiểm toán viên độc lập về Báo cáo tài chính năm 2018 của công ty là chấp nhận toàn bộ.

Ban kiểm soát đã xem xét và thống nhất với Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C.

Công tác quản lý và hạch toán kế toán tuân thủ theo hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành của Nhà nước.

4.2. Một số chỉ tiêu về tình hình tài chính và KQKD của công ty năm 2018:

4.2.1. Về kết quả kinh doanh năm 2018:

- Lợi nhuận sau thuế năm 2018 là : 9.395.588.532 đồng

Lợi nhuận sau thuế năm 2018 giảm : 241.929.588.đồng (tương đương 2,5 %)

so với cùng kỳ năm 2017.

- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2018 là: 28.164.221.147 đồng
Lợi nhuận năm 2018 vượt kế hoạch 4,4% tuy nhiên phân loại lợi nhuận theo lĩnh vực thì lợi nhuận sau thuế của năm 2018 chủ yếu từ hoạt động thuê kho bãi, lợi nhuận từ hoạt động thương mại hiệu quả chưa cao.

4.2.2. Về đầu tư tài chính dài hạn:

Theo BCTC tổng hợp tại thời điểm 31/12/2018, tổng số vốn đầu tư tài chính dài hạn của công ty là: 157.580.960 đồng.

Trong đó:

- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác: 200.000.000 đồng.
- Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn: -42.419.040 đồng.

Đây là khoản vốn góp vào Công ty CP công nghệ Thực phẩm Sen Việt sau khi công ty thoái vốn từ 800.000.000 đồng, tương đương 32% vốn điều lệ xuống còn 200.000.000 đồng, tương đương với 8% vốn điều lệ. Do giảm tỷ lệ sở hữu, khoản đầu tư này từ đầu tư vào công ty liên kết chuyển thành đầu tư khác.

4.2.3. Nợ phải trả:

Tổng nợ phải trả tại ngày 31/12/2018 là : 15.106.443.054 đồng.

Tổng dư nợ vay ngắn hạn tại ngày 31/12/2018 là: 14.716.443.081 đồng.

Đây là khoản vay ngắn hạn phục vụ sản xuất và kinh doanh thương mại. Tuy nhiên việc cung cấp vật tư hàng hóa cho khách hàng nhưng không thu hồi công nợ đúng thời hạn dẫn đến việc công ty thì vẫn phải trả lãi suất ngân hàng mà không thu được tiền lãi khoản nợ quá hạn của khách hàng gây ra những rủi ro và ảnh hưởng đến kết quả SXKD của doanh nghiệp.

5. Quan hệ cổ đông:

Công ty đã thực hiện việc chi trả cổ tức năm 2017 với tỷ lệ 15%/năm theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2018.

6. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, các cán bộ quản lý:

- Giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Ban Điều hành và các cán bộ quản lý đã duy trì được mối quan hệ công tác, phối hợp trên nguyên tắc vì lợi ích của công ty, của cổ đông và tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ của công ty, thể hiện:

+ Ban Kiểm soát nhận được các tài liệu, thông tin theo quy định của Luật Doanh nghiệp (về quyền được cung cấp thông tin của Ban Kiểm soát).

7. Một số kiến nghị của Ban kiểm soát qua công tác kiểm tra, giám sát:

Qua đánh giá về việc thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD và công tác kiểm tra, rà soát các khoản công nợ, Ban kiểm soát nhận thấy các hợp đồng mua bán, hợp đồng kinh tế và giá trị các đơn hàng công ty đã cấp vật tư, hàng hóa cho một số khách hàng thường giao dịch có số dư nợ lớn, nợ phải thu quá hạn nhiều. Công ty đã tính lãi vay cũng như làm công văn yêu cầu khách hàng thanh toán nhưng việc thanh toán của khách hàng vẫn chậm và tồn tại qua nhiều năm chưa được giải quyết dứt điểm. Vì vậy Ban kiểm soát yêu cầu Công ty đẩy mạnh công tác thu hồi công nợ cũng như các khoản lãi

vay quá hạn đã tính tránh tình trạng khách hàng thấy không thu nên chậm thanh toán gây thiệt hại về kinh tế cho Công ty.

Tổng số nợ phải thu khách hàng quá hạn và lãi vay quá hạn như sau:

Số dư nợ phải thu đến 31/12/2018 (trđ)	Số dư nợ phải thu đến 30/04/2019 (trđ)	Số nợ phải thu quá hạn đến 30/04/2019 (trđ)	Số lãi quá hạn đến 30/04/2019 (trđ)
58.785,5	68.295,3	49.804,4	1.240,7

Đối với hai Hợp đồng giao thầu và nhận thầu xây lắp từ năm 2017 với Công ty CP đầu tư và PT điện Meco và Công ty CP Thủy điện Thác Xăng có giá trị lớn hơn 35% tổng giá trị tài sản công ty ghi trong báo cáo tài chính gần nhất. Đề nghị Công ty cần tuân thủ theo đúng điều lệ của công ty và không lập lại tình trạng nêu trên.

B. Kế hoạch hoạt động năm 2019 của Ban kiểm soát:

*** Nhiệm vụ chung:**

Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của công ty.

*** Nhiệm vụ cụ thể năm 2019:**

- Soát xét Báo cáo tài chính quý, bán niên và năm của công ty;
- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2019 đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;
- Giám sát tình hình thực hiện các nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 thông qua;
- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty.

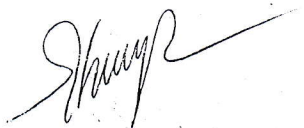
Trên đây là Báo cáo về tình hình hoạt động của Ban kiểm soát công ty Cổ phần Thiết bị Phụ tùng Cơ điện năm 2018; kế hoạch hoạt động của Ban trong năm 2019. Đề nghị Quý Cổ đông đóng góp ý kiến để Ban hoạt động có hiệu quả hơn và Kính trình ĐHĐCĐ thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn !

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu PHC, BKS.

T/M.BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban



Trần Thu Thủy