

Số: 01 /2019/BKS

Hà Nội, ngày 18 tháng 06 năm 2019

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2019

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Giấy Thượng Đình

- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Giấy Thượng Đình (sau gọi tắt là Công ty);
- Báo cáo tài chính năm 2018 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán VACO;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2018.

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty cổ phần Giấy Thượng Đình như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

1. Các công tác đã thực hiện năm 2018 của Ban kiểm soát

- Trong năm BKS đã tổ chức họp định kỳ và tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị Công ty. BKS tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty trong năm 2018, cụ thể:
 - Tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;
 - Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban TGD trong công tác quản lý.
 - Kiểm tra, giám sát việc triển khai và thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 đối với HĐQT và Ban điều hành;
 - Thẩm tra báo cáo tài chính năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính cũng như giám sát việc tuân thủ các quy định Pháp luật, điều lệ, quy chế Công ty.
 - Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.

2. Kế hoạch định hướng hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2019:



- Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo các quy định của pháp luật và Công ty (Luật Doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty; Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát).
- Ban kiểm soát sẽ thực hiện kiểm soát liên quan đến việc thoái vốn nhà nước tại Công ty.
- Thực hiện các công việc khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

II. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị:

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị cũng đã thông qua quyết định bằng hình thức xin ý kiến trực tiếp tại các cuộc họp. Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định của pháp luật và của Công ty, đáp ứng với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm.
- Trong năm 2018 nhân sự HĐQT giảm 01 người (do xin thôi việc và từ nhiệm chức danh thành viên HĐQT).
- Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. 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:
 - Nghị quyết về việc tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019.
 - Sắp xếp tổ chức bộ máy của Công ty gọn nhẹ, hiệu quả.
 - Ban điều hành Công ty phải kiểm soát chi phí để giảm giá thành sản phẩm.
- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động SXKD của Công ty.

III. Kết quả hoạt động của Ban giám đốc:

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh : năm 2018 tiếp tục là một năm khó khăn với Công ty. Doanh thu không đạt kế hoạch giao, chi phí ở mức cao, kết quả hoạt động kinh doanh năm 2018 lỗ 4,7 tỷ đồng .
- Về thực hiện chủ trương của HĐQT: trong năm 2018 mặc dù Công ty đã bố trí lao động hưởng lương thời gian nghỉ luân phiên trong các tháng, tuy nhiên cũng chưa đạt được yêu cầu mà HĐQT đã đề ra. Bên cạnh đó việc kiểm soát chi phí hoạt động SXKD trong năm chưa được Ban điều hành chỉ đạo thường xuyên và bài bản.
- Về công tác tài chính kế toán: Ban điều hành đã chỉ đạo việc lập báo cáo tài chính năm đúng hạn , đúng chuẩn mực kế toán và quy định của pháp luật. Đối với các khoản nợ, Công ty đã cân đối ưu tiên thanh toán cho người lao động, nộp bảo hiểm, các khoản vay ngân hàng.

IV. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2018 (đã điều chỉnh theo kết quả kiểm tra thuế):

1. Công-tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính:

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

- BCTC năm 2018 được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán VACO là đơn vị đã được UBCK nhà nước chấp thuận là tổ chức kiểm toán độc lập được kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán.

2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2018:

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2018 theo BCTC như sau:

Nội dung	Đvt	Thực hiện 2017	Kế hoạch 2018	Thực hiện 2018	TH/KH 2018
1.Doanh thu	Tỷ đ	202,6	200	174,2	90%
2.Lợi nhuận kế toán trước thuế	Tỷ đ	(17,08)	0,1	(4,7)	

3. Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2018:

3.1. Các chỉ tiêu phân tích tài chính:

Chỉ tiêu	Đvt	Năm 2017	Năm 2018
1.Cơ cấu tài sản	%		
-Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản		51,5	56
-Tài sản dài hạn/Tổng tài sản		48,5	44
2.Cơ cấu vốn	%		
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn		54,4	56
-Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn		45,6	44
3.Khả năng thanh toán	Lần		
- Khả năng thanh toán hiện hành		0,95	1
4.Tỷ suất sinh lời	%		
-Lợi nhuận trước thuế/DT thuần		Hoạt động KD của Công ty không có hiệu quả	

3.2.Nhận xét,đánh giá tình hình tài chính tại 31/12/2018.

- Tỷ số nợ phải trả/Tổng tài sản là 56%. Tỷ lệ này cao hơn năm 2017 (54%) cho thấy vốn tự có của Công ty đang giảm đi và để có vốn kinh doanh Công ty phải vay tăng lên và mức độ độ rủi ro của doanh nghiệp tăng lên.

- Phải thu ngắn hạn của khách hàng tại 31/12/2018 là 33.920.908.698đ, bằng 19% doanh thu thuần năm 2018 của Công ty. Công ty cần tích cực thu hồi công nợ từ khách hàng tạo nguồn tiền cho Công ty hoạt động.

IV. Kiến nghị:

1. Các quy chế, quy định quản lý của Công ty cần thường xuyên được củng cố và hoàn thiện trên cơ sở các quy định của pháp luật nhà nước và thực tế của Công ty.
2. Nâng cao năng lực của các phòng ban Công ty nhằm đảm bảo sự tuân thủ các quy định, giảm thiểu sai sót, nguy cơ rủi ro tiềm ẩn trong sản xuất kinh doanh.
3. Ban giám đốc cần đánh giá hợp lý các nguồn lực cần thiết, có giải pháp rõ ràng, cụ thể và hiệu quả hơn trong hoạt động kinh doanh của Công ty.



Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.
Trân trọng cảm ơn!



Trưởng ban
Trần Thị Châu Giang