

Số: 44 /BC-BKS

Bình Dương, ngày 31 tháng 03 năm 2020

## BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT VỀ TÌNH HÌNH VÀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2019

Kính gửi: **Đại hội đồng cổ đông**  
**Công ty Cổ phần In Tổng Hợp Bình Dương.**

Ban Kiểm soát Công ty cổ phần In Tổng hợp Bình Dương được Đại hội đồng cổ đông lần thứ 1, bầu chọn gồm có 03 thành viên (trong đó 02 chuyên trách, 01 kiêm nhiệm). Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định pháp luật, Điều lệ tổ chức hoạt động, Quy chế nội bộ về quản trị của Công ty Cổ phần In Tổng hợp Bình Dương. Nay Ban kiểm soát(BKS), xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông(ĐHĐCĐ) về tình hình và kết quả hoạt động của BKS trong năm 2019 như sau:

### I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

#### 1. Hoạt động của Ban kiểm soát

Tham dự các phiên họp của Hội đồng quản trị, tham gia ý kiến về các nội dung được thảo luận trong phiên họp. Kiến nghị soát xét, điều chỉnh các văn bản của Công ty mang tính nhất quán và phù hợp với quy định của pháp luật.

Thực hiện việc giám sát Hội đồng quản trị(HĐQT), Ban điều hành(BĐH) trong việc quản lý, điều hành Công ty; xem xét tính phù hợp các quyết định trong công tác quản lý và thực hiện các nghị quyết, kế hoạch kinh doanh đã được Đại hội đồng cổ đông(ĐHĐCĐ) giao.

Giám sát việc thực thi công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Luật chứng khoán, xem xét tính minh bạch của quá trình công bố thông tin để đảm bảo quyền lợi của các cổ đông.

#### 2. Các cuộc họp của Ban kiểm soát

BKS đã lập kế hoạch kiểm soát định kỳ, phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên, nghiên cứu các tài liệu và đánh giá kết quả hoạt động.

Thông qua báo cáo của BKS về tình hình và kết quả hoạt động năm 2019.

Các phiên họp của BKS có số thành viên tham dự đầy đủ và các vấn đề thảo luận được sự thống nhất 100%.

Ngoài các buổi họp và làm việc trực tiếp, BKS cũng đã thường xuyên liên lạc, trao đổi thông tin, tài liệu, các vấn đề phát sinh cần kiểm tra đột xuất và đề ra các giải pháp cụ thể, thiết thực trong việc thực hiện các nhiệm vụ của Ban nhằm không ngừng nâng cao hiệu quả hoạt động.

### 3. Tự đánh giá kết quả hoạt động Ban kiểm soát.

Trong năm đã thực hiện kiểm tra, giám sát: Hàng tháng đều có kế hoạch kiểm tra, giám sát các nội dung liên quan đến hoạt động SXKD, kiểm tra đột xuất 02 nội dung, tham dự 03 cuộc mở chào giá cạnh tranh NVL đầu vào và tham gia giám sát kiểm kê thời điểm 0 giờ ngày 01/01/2020.

Qua kết quả kiểm tra, giám sát hàng tháng, đột xuất, kiểm kê cuối năm, BKS đều có biên bản, đề xuất, kiến nghị đến các bộ phận có liên quan.

Các thành viên BKS đã nỗ lực cố gắng thực hiện nhiệm vụ theo Quy chế và kế hoạch làm việc của BKS.

- Về tiền lương, thù lao BKS năm 2019:

+ Tiền lương của KSV chuyên trách: • Trưởng ban: 131.341.615 đồng.  
• Thành viên: 107.803.915 đồng.

+ Thù lao KSV không chuyên trách: 22.392.000 đồng.

- Về chi phí hoạt động BKS năm 2019: Tuân theo quy định về chi phí SXKD và định mức sử dụng văn phòng phẩm của Công ty.

## II. KẾT QUẢ THỰC HIỆN GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT

### 1. Giám sát tình hình kinh doanh và báo cáo tài chính Công ty

#### 1.1. Tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh

Qua kết quả sản xuất kinh doanh (SXKD) năm 2019 đã được thể hiện trong báo cáo về kết quả hoạt động kinh doanh của HĐQT và BDH:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch ĐHĐCĐ	Thực hiện 2019	So với kế hoạch
1	Vốn điều lệ	Triệu đồng	90.000	90.000	100,00%
2	Doanh thu	Triệu đồng	120.000	118.782	98,98%
3	Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	10.500	9.796	93,30%
4	Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	8.400	7.837	93,30%
5	Lợi nhuận sau thuế/vốn điều lệ	%	9,33%	8,71%	93,30%

Như vậy Công ty chưa đạt các chỉ tiêu của Nghị quyết ĐHĐCĐ đề ra.

Trong năm 2019, Công ty đã đầu tư thiết bị dụng cụ quản lý với tổng mức đầu tư là: 154.708.172 đồng là phù hợp, nhằm phục vụ hoạt động sản xuất tại phân xưởng và đáp ứng yêu cầu công tác quản trị mạng nội bộ (gồm máy điều hòa không khí, bộ máy tính Server mạng)

#### 1.2. Thẩm định báo cáo tài chính:

Các báo cáo tài chính của Công ty hàng quý đã phản ánh trung thực và hợp lý các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính của Công ty tại từng thời điểm, đồng thời phù hợp với các Chuẩn mực chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý liên quan.

Hệ thống chứng từ kế toán, sổ kế toán được lập, ghi chép và lưu trữ đúng quy định.

- Báo cáo tài chính năm 2019 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC là đơn vị được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán.

- Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2019:

▪ Tổng tài sản	:	109.684.801.499 đồng
+ Tài sản ngắn hạn	:	101.527.120.825 đồng
+ Tài sản dài hạn	:	8.157.680.674 đồng
▪ Tổng nguồn vốn	:	109.684.801.499 đồng
+ Nợ phải trả	:	11.990.544.063 đồng
+ Vốn chủ sở hữu	:	97.694.257.436 đồng

- Kết quả thực hiện các chỉ tiêu tài chính năm 2019

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Số cuối năm 2019	Số đầu năm 2019
<b>1</b>	<b>Cơ cấu tài sản</b>			
	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	7,44%	9,68%
	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	92,56%	90,32%
<b>2</b>	<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>			
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	10,93%	18,39%
	Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	82,05%	81,61%
	Nợ phải trả/Vốn CSH	Lần	12,27%	22,53%
<b>3</b>	<b>Khả năng thanh toán</b>			
	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (Tổng tài sản/Nợ ngắn hạn)	Lần	914,76%	543,89%
	Khả năng thanh toán hiện hành (Tổng tài sản/Nợ phải trả)	Lần	914,76%	543,89%
<b>4</b>	<b>Hiệu quả</b>			
	Tỷ suất LN sau thuế/Vốn CSH		8,02%	5,28%

Công ty đã nỗ lực tích cực thực hiện các nhiệm vụ công tác SXKD. Các chỉ số tài chính của Công ty cơ bản thể hiện được tính hiệu quả và lành mạnh trong hoạt động của doanh nghiệp. Các chỉ tiêu cơ cấu nguồn vốn, tài sản, khả năng thanh toán và hiệu quả hoạt động đều thể hiện Công ty có tình hình tài chính tốt, vốn đầu tư của cổ đông được bảo toàn và phát triển.

Tại thời điểm 31/12/2019, vốn chủ sở hữu của Công ty đạt 90.000.000.000 đồng. Số lượng cổ phiếu của Công ty hiện tại là 9.000.000 phiếu.

Công ty theo dõi chi tiết các khoản công nợ phải thu theo từng đối tượng khách hàng, theo từng hợp đồng, có phân loại tuổi nợ chi tiết trong đó có số nợ quá hạn 1.793.307.555 đồng.

Sau khi xem xét, thẩm tra, BKS hoàn toàn đồng ý với Báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC; BKS Công ty nhất trí xác nhận số liệu tại Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty đã được kiểm toán thể hiện đầy đủ, rõ ràng, phản ánh tình hình tài chính Công ty tại ngày 31/12/2019, cũng

như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày.

## **2. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị**

Năm 2019 HĐQT tổ chức 12 phiên họp với số lượng thành viên tham dự đầy đủ. Các phiên họp được tổ chức đúng trình tự, tuân thủ quy định về quyền biểu quyết đối với các thành viên HĐQT có lợi ích liên quan. Các nghị quyết, quyết định được ban hành đúng thẩm quyền.

HĐQT giám sát BDH, cán bộ quản lý trong việc điều hành hoạt động SXKD; công tác mua nguyên vật liệu sản xuất; điểm bất cập trong giá bán sản phẩm. Các quyết định của HĐQT đều hướng đến lợi ích chung của Công ty, đảm bảo vai trò định hướng phát triển của Công ty theo đúng Nghị quyết ĐHĐCĐ.

Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD, chi trả thù lao của HĐQT, BKS năm 2019 theo kế hoạch ĐHĐCĐ năm 2019 thông qua.

Tuy nhiên Nghị quyết của HĐQT đôi lúc chưa kịp thời (Quy định quản lý mua sắm tài sản, vật tư hàng hóa; Quy chế tiền lương BDH, BKS; Quy chế thực hiện công bố thông tin). HĐQT cần quan tâm hơn nữa những kiến nghị của BKS, nhằm khắc phục những thiếu sót trong quá trình điều hành của BDH, đem lại hiệu quả cao cho Công ty.

## **3. Giám sát hoạt động của Ban điều hành và cán bộ quản lý khác**

Năm 2019 là năm đầu tiên hoạt động điều hành với mô hình Công ty cổ phần, BDH đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động SXKD, giúp duy trì hoạt động kinh doanh có lãi, hoàn thành nhiệm vụ nộp ngân sách, trả cổ tức cho cổ đông, đảm bảo thu nhập cho người lao động trong điều kiện gặp nhiều khó khăn trong giai đoạn đầu.

Bám sát điều hành các chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2019 theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2019 thông qua.

Tuy nhiên BDH thực hiện sắp xếp, tuyển dụng nhân sự, sử dụng lao động chưa phù hợp dẫn đến khó thích ứng với công việc; dễ xảy ra tình trạng nhiều lao động có tay nghề nghỉ việc.

BDH, cán bộ quản lý hoạt động không đồng bộ, chưa quyết liệt chủ động, độc lập trong công tác điều hành quản lý, tinh thần trách nhiệm chưa cao (quyết toán vật tư, quyết toán gói thầu sách giáo khoa), vắng mặt trong giờ làm việc không lý do, văn hóa doanh nghiệp chưa được chú trọng (trong giờ làm việc có mùi rượu bia, lớn tiếng, gây gổ).

## **4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành, cán bộ quản lý, cổ đông**

BKS đã phối hợp chặt chẽ với HĐQT, BDH, cán bộ quản lý trong việc thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao. Trong quá trình hoạt động BKS nhận

được sự phối hợp và hỗ trợ của HĐQT, BDH cũng như các Phòng/Ban nghiệp vụ để BKS thực hiện nhiệm vụ ĐHCĐ giao.

Định kỳ, BKS đều có báo cáo, kiến nghị gửi HĐQT và Giám đốc. Những kiến nghị đã được ghi nhận và triển khai.

Trong năm 2019, BKS chưa nhận được yêu cầu kiểm tra nào từ phía cổ đông hoặc nhóm cổ đông có tỷ lệ sở hữu và thời gian nắm giữ theo quy định tại pháp luật và Điều lệ Công ty.

## **5. Kết luận và kiến nghị**

Các thành viên trong BKS đã nêu cao tinh thần trách nhiệm trong quá trình thực thi nhiệm vụ, đã thể hiện được tính trung thực, khách quan trong công việc. Tuy nhiên, trong điều kiện môi trường kinh doanh luôn thay đổi, hoạt động kinh doanh còn tiềm ẩn những rủi ro ngoài tầm kiểm soát thì công tác kiểm soát cũng không tránh khỏi những tồn tại mà BKS cần phải quan tâm, nỗ lực và hoàn thiện hơn nữa.

Để đảm bảo công tác quản lý điều hành của Công ty được tốt hơn trong thời gian tới, cần tiếp tục duy trì và phát huy hơn nữa sự phối hợp chặt chẽ giữa BKS với HĐQT, BDH, cán bộ quản lý.

Nhằm hạn chế sai sót, rủi ro trong quá trình điều hành mọi hoạt động SXKD của Công ty, BKS đưa ra một số kiến nghị cụ thể như sau:

- Kiên quyết khắc phục những hạn chế yếu kém tồn tại năm 2019.
- Không ngừng nâng cao công tác quản trị và điều hành, đảm bảo tạo điều kiện tối đa và phát huy sử dụng đúng năng lực của đội ngũ cán bộ quản lý, người lao động để Công ty phát triển ổn định, đạt và vượt các chỉ tiêu kinh doanh, tài chính ĐHCĐ giao, đảm bảo lợi ích hợp pháp tối đa cho Công ty và cổ đông của Công ty.
- Lựa chọn và tập trung các nguồn lực để triển khai SXKD có hiệu quả.
- BDH cần có biện pháp để nâng cao khả năng thu hồi nợ quá hạn cho Công ty, sao cho đảm bảo tỷ lệ thanh khoản hợp lý, vừa không bị chiếm dụng vốn gây thiệt hại cho Công ty.
- Tiếp tục kiến nghị đề xuất hoàn thiện hệ thống các quy trình, quy chế đúng với Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, các quy định hiện hành, phù hợp với tình hình thực tế đảm bảo hoạt động kinh doanh của Công ty có hiệu quả.
- Rà soát, soát xét lại tổ chức bộ máy nhân sự, người lao động, tinh gọn nhằm tăng năng suất lao động, tăng hiệu quả SXKD, tăng tiền lương.
- Quan tâm phối hợp với các tổ chức đoàn thể, chăm lo tốt đời sống vật chất, tinh thần đối với người lao động.
- Tiếp tục thực hiện các biện pháp tiết giảm chi phí vật tư, nhân công nhằm giảm giá thành góp phần nâng cao hơn nữa hiệu quả hoạt động kinh doanh của Công ty.



- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát nâng cao trách nhiệm đối với BDH, cán bộ quản lý.

- Tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động của BKS thực hiện chức năng, nhiệm vụ quy định trên nguyên tắc phòng ngừa hạn chế sai sót trong mọi hoạt động tại Công ty.

### III. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2020 CỦA BAN KIỂM SOÁT:

BKS thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

BKS sẽ tập trung thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động kinh doanh, tài chính, đầu tư của Công ty một cách thường xuyên theo chế độ kiểm tra định kỳ và kiểm tra đột xuất.

Kiểm tra giám sát tình hình tài chính, cân đối vốn và quản lý dòng tiền, hiệu quả hoạt động và khả năng thu hồi nợ, tình hình quản lý và sử dụng vốn; bảo toàn và phát triển vốn chủ sở hữu, tình hình thực hiện kế hoạch SXKD hàng quý; giám sát tình hình triển khai, tiến độ thực hiện và hiệu quả các dự án đầu tư của Công ty;

Giám sát việc xây dựng định mức kinh tế kỹ thuật và các biện pháp tiết giảm chi phí quản lý, giảm giá thành sản phẩm.

Cập nhật, nghiên cứu các cơ chế, chính sách ban hành nhằm kiến nghị sửa đổi bổ sung những vấn đề còn chưa phù hợp, giảm thiểu những rủi ro trong việc điều hành, quản lý hoạt động SXKD.

Đảm bảo đại diện BKS tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT để nắm bắt tình hình quản trị và hoạt động SXKD, đồng thời đưa ra các cảnh báo kịp thời đảm bảo lợi ích cổ đông.

Giám sát HĐQT, BDH Công ty thực hiện Nghị quyết của ĐHCĐ thường niên năm 2020.

Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình hoạt động Công ty Cổ phần In Tổng hợp Bình Dương trong năm 2019, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và phê duyệt.

#### Nơi nhận:

- Cổ đông IBD;
- HĐQT, BKS
- Ban điều hành
- Lưu VT.

