

BAN KIỂM SOÁT
Số: 01/ BC-BKS-SAPACO

TP HCM, ngày 01 tháng 06 năm 2020

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT

Kính gửi: Quý Cổ Đông Công ty Cổ Phần Bao Bì Sài Gòn

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 đã được Quốc Hội nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam khóa XIII, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 26/11/2014;
- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Ban Kiểm Soát được quy định tại Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty CP Bao Bì Sài Gòn;
- Căn cứ vào tình hình hoạt động của Công ty, báo cáo của HĐQT, Ban điều hành và kết quả hoạt động của Ban Kiểm Soát trong thời gian qua;
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính (BCTC) năm 2019 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm Toán AFC Việt Nam.

Ban Kiểm Soát Công ty CP Bao Bì Sài Gòn đã thực hiện công tác kiểm soát theo quy định hoạt động của Công ty trong năm 2019 và xin báo cáo trước Đại hội Đồng Cổ Đông (ĐHCD) thường niên năm 2020 với nội dung chủ yếu sau:

I. THÀNH PHẦN BAN KIỂM SOÁT

Ban Kiểm Soát Công ty CP Bao Bì Sài Gòn gồm các thành viên do Đại hội đồng cổ đông bầu ra:

- | | | |
|-------------------------|---|--------------------------|
| 1. Bà Huỳnh Như Ngọc | – | Trưởng Ban Kiểm Soát |
| 2. Bà Đinh Thị Kim Hiếu | – | Thành viên Ban Kiểm Soát |
| 3. Bà Trần Thị Hằng | – | Thành viên Ban Kiểm Soát |

II. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019

Ban Kiểm Soát đã tiến hành các hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh Nghiệp, Điều lệ Công ty, các Quy chế nội bộ và các quy định pháp luật có liên quan của Công ty CP Bao Bì Sài Gòn trong việc quản lý và điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cụ thể:

- Thực hiện kiểm soát công tác tài chính, kế toán nhằm đánh giá trung thực và hợp lý các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành của Việt Nam;

- Xem xét BCTC năm 2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm Toán AFC Việt Nam và Báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, hàng năm do BTGD cung cấp;
- Giám sát hoạt động quản lý và điều hành Công ty của Hội đồng quản trị (HDQT) và Ban Tổng giám đốc (BTGD) trong việc thực hiện nhiệm vụ được giao;
- Kiểm tra tính tuân thủ Điều lệ, các văn bản Nghị Quyết ĐHCĐ và HDQT cũng như các quy định/ quy trình nội bộ của Công ty;
- Kiểm tra và có ý kiến về những vấn đề cần lưu ý trong hoạt động SXKD chung, các quy chế, quy định quản lý nội bộ của Công ty;
- Tham gia các cuộc họp của HDQT và các buổi họp của BTGD về kế hoạch hoạt động, kinh doanh tháng, quý, năm và báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch năm.

III. KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2019

1. Đánh giá chung

- Báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VNĐ) phù hợp với Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành; Báo cáo tài chính được lập và gửi cho các cơ quan chức năng đúng thời hạn quy định;
- BKS thống nhất số liệu báo cáo tài chính năm 2019 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm Toán AFC Việt Nam; Ý kiến kiểm toán là ý kiến chấp nhận toàn phần. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2019, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực thuế toán Việt Nam, 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 tài chính thực hiện đúng chế độ, quản lý tốt nguồn thu, chi và tuân thủ nghĩa vụ thuế với Nhà nước;
- Trong quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh, Công ty phải đối mặt với nền kinh tế nhiều bất ổn. BTGD đã đưa ra nhiều biện pháp để thúc đẩy tình hình sản xuất kinh doanh;
- Công ty thực hiện tốt các chế độ, chính sách đối với người lao động theo thỏa ước tập thể và các chế độ tiền lương BHXH, BHYT theo chính sách hiện hành của Nhà Nước.

2. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2019

Thông qua xem xét BCTC năm 2019 được AFC kiểm toán và công tác kiểm tra/ đánh giá hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty, BKS ghi nhận tình hình hoạt động và kết quả kinh doanh năm 2019 như sau:

DVT: Tỷ đồng

STT	Các Chỉ Tiêu Chính	31/12/2018	31/12/2019	%
1	Tổng Tài Sản	154	184	19 %
2	Vốn chủ Sở Hữu	120	136	13 %
STT	Các Chỉ Tiêu Chính	Năm 2018	Năm 2019	%
1	Doanh thu thuần	204	216	5,8 %
2	Lợi nhuận trước thuế	13	26	100 %
3	Lợi nhuận sau thuế	10	21	110 %

Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2019 đạt kết quả tốt, tỷ lệ tăng trưởng tổng tài sản, vốn chủ sở hữu, doanh thu và lợi nhuận cao hơn so với năm 2018.

- Tổng tài sản tại ngày 31/12/2019 đạt 184 tỷ đồng, tăng 19% so với 31/12/2018 chủ yếu do (i) các khoản tiền gửi không/ có kỳ hạn tại các ngân hàng thương mại tăng 21 tỷ đồng; (ii) đầu tư tài chính tăng 10 tỷ đồng liên quan đến việc đầu tư chứng khoán và (iii) mua sắm máy móc, thiết bị và phương tiện vận tải trong năm khoảng 1,3 tỷ.

- Vốn chủ sở hữu tại ngày 31/12/2019 tăng 13% so với ngày 31/12/2018, đạt 136 tỷ đồng. Đây là kết quả của lợi nhuận trong năm 2019 tăng 11 tỷ đồng so với năm 2018.

- Các chỉ tiêu về lợi nhuận bao gồm lợi nhuận trước thuế và lợi nhuận sau thuế, cũng ghi nhận mức tăng trưởng hơn 100% so với năm 2018 do BTGD đã tái cấu trúc bộ máy hoạt động, nâng cao năng suất, cắt giảm các khoản chi phí không mang lại hiệu quả trong quá trình hoạt động kinh doanh. Cụ thể, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh trong năm 2019 của Công ty đạt tương đương 100% so với kế hoạch.

STT	Loại sản phẩm	ĐVT	Kế hoạch 2019	Thực hiện 2019	Tỷ lệ TH/KH
1	Túi Phức Hợp	Triệu túi	180	178	98%
2	Trang In	Triệu trang	700	709	109%
3	Bao Bì Màng Nhựa	Tấn	3.100	3.026	97%

3. Đánh giá tình hình hoạt động quản lý của HĐQT và BTGD năm 2019

3.1. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT

- Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT được ban hành theo đúng thẩm quyền, trình tự và thủ tục theo Luật Doanh Nghiệp và Điều lệ Công ty, phù hợp với thực tiễn kinh doanh, đáp ứng được yêu cầu quản trị và nhu cầu phát triển kinh doanh cũng như chiến lược của Công ty;

- HĐQT thực hiện các công tác báo cáo, công bố thông tin một cách đầy đủ, chính xác và kịp thời về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh cho các cổ đông và cơ quan quản lý theo đúng quy định pháp luật;

- HĐQT chỉ đạo xây dựng, điều chỉnh và thực hiện các chính sách, phương án kinh doanh, hạng mục đầu tư phát triển, bảo đảm nguồn vốn hoạt động và hiệu quả chung của Công ty, đáp ứng kỳ vọng của cổ đông, người lao động, mang lại lợi ích cho khách hàng.

3.2. Kết quả giám sát hoạt động của BTGD

- Trong quá trình điều hành, BTGD đã tuân thủ theo đúng quyền hạn và trách nhiệm được quy định tại Điều lệ, các quy chế nội bộ của Công ty cũng như các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, hoàn thành tốt vai trò điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty theo đúng định hướng, mục tiêu kinh doanh đã được ĐHĐCĐ thông qua;

- BTGD đã triển khai thực hiện đầu tư tài sản theo phương hướng kế hoạch sản xuất kinh doanh bao bì và đảm bảo nguồn vốn hoạt động cũng như hiệu quả chung của Công ty trong năm 2019;

- Năm 2019, hoạt động kinh doanh của Công ty chịu tác động không hề nhỏ của sự cạnh tranh ngày càng khốc liệt. BTGD đã kịp thời nắm bắt tình hình, thường xuyên cập nhật thông tin trên thị trường và đưa ra những chính sách mới nhằm khắc phục những điểm hạn chế trong quản lý, hướng đến những mục tiêu cụ thể về tăng trưởng và hiệu quả kinh doanh.

3.3. Đánh giá sự phối hợp giữa BKS, HĐQT và BTGD

Trong năm 2019, BKS được HĐQT và BĐH tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp đầy đủ các thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính Công ty. Cụ thể:

- BKS được mời tham dự các cuộc họp của HĐQT, tham gia ý kiến theo chức năng, nhiệm vụ của BKS liên quan đến công tác kiểm soát nội bộ, tình hình đầu tư, tình

hình tài chính, quản trị của Công ty;

- HĐQT và BTGD phối hợp chặt chẽ để kịp thời giải quyết các vướng mắc trong quá trình kiểm tra, kiểm soát của BKS đã góp phần hoàn thành tốt công tác quản trị Công ty trong năm 2019.

3.4. Kết luận về hoạt động của HĐQT và BTGD

- BKS đánh giá trong năm 2019 HĐQT và BTGD có tinh thần trách nhiệm cao đối với sự phát triển và hoạt động kinh doanh của Công ty;

- HĐQT và BTGD đã có rất nhiều nỗ lực trong việc triển khai thực hiện Nghị Quyết đã được ĐHCĐ năm 2019 thông qua và tuân thủ đầy đủ Điều lệ Công ty và quy định pháp luật hiện hành;

- HĐQT và BTGD đã thực hiện công tác quản lý và điều hành Công ty một cách có hiệu quả nhằm đảm bảo quyền lợi của cổ đông và người lao động.

IV. KIẾN NGHỊ VÀ PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2020

1. Kiến nghị

Năm 2019, HĐQT và Ban Tổng Giám Đốc đã nỗ lực làm việc, có trách nhiệm trong việc kiểm soát, duy trì sự ổn định, từng bước khắc phục những tồn tại và hoàn thành các chỉ tiêu đã đề ra. Tuy nhiên, để công ty hoạt động hiệu quả hơn trong năm tới, BKS kiến nghị một số ý kiến sau:

- Tiếp tục hoàn thiện các quy chế, quy định quản lý nội bộ giúp kiểm soát tốt hơn và hiệu quả hơn các hoạt động của Công ty;

- Nghiên cứu thêm sản phẩm mới phù hợp nhu cầu thị trường, xem xét mở rộng và phát triển thị trường các tỉnh;

- Cân đối việc sản xuất, dự trữ nguyên vật liệu và hàng tồn kho phù hợp với nhu cầu sản xuất kinh doanh, đẩy nhanh vòng quay vốn;

- Có kế hoạch và biện pháp cụ thể trong việc duy tu bảo dưỡng máy móc thiết bị nhằm giảm thiểu thời gian ngừng sản xuất ảnh hưởng đến tiến độ giao hàng;

- Tiếp tục đầu tư đổi mới và nâng cấp thiết bị để nâng cao chất lượng sản phẩm;

- Đưa ra biện pháp quyết liệt hơn trong công tác khắc phục những tồn tại chính: thu hồi công nợ, tăng cường kiểm soát chi phí và nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.

2. Phương hướng hoạt động của BKS năm 2020

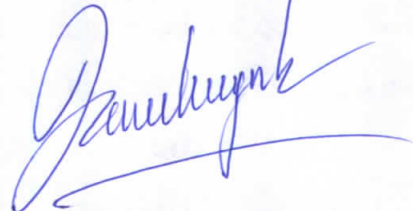
Để thực hiện tốt công tác kiểm soát theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty, Ban Kiểm Soát xây dựng kế hoạch năm 2020 như sau:

- Tăng cường công tác kiểm tra, kiểm soát nội bộ để theo dõi việc thực hiện các quy chế hoạt động của Công ty và các công ty con, đảm bảo tuân thủ theo quy định của Pháp luật; đảm bảo lợi ích của cổ đông, quyền lợi của cán bộ nhân viên;
- Thực hiện các công tác thẩm định các Báo cáo tài chính, báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh và báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT;
- Giám sát việc chấp hành các quy định pháp luật, Điều lệ của Công ty, tình hình thực hiện các nghị quyết, quyết định của ĐHĐCĐ, HĐQT của Công ty;
- Giám sát sự phối hợp hoạt động giữa HĐQT, BTGD và Ban Kiểm Soát;
- Các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ Công ty CP Bao Bì Sài Gòn. Thay mặt BKS, kính chúc ĐHĐCĐ thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn!

**TM.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



HUỲNH NHƯ NGỌC