

Số: 325 /BPC-BKS

Bỉm Sơn, ngày 26 tháng 4 năm 2017

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2016 CỦA BAN KIỂM SOÁT**  
(trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017)

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13;  
Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Vicem Bao bì Bỉm Sơn;  
Căn cứ Báo cáo tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị Công ty năm 2016, mục tiêu nhiệm vụ năm 2017;  
Căn cứ Báo cáo Kết quả thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2016, mục tiêu nhiệm vụ năm 2017;  
Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán và các báo cáo khác liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Ban Kiểm soát của Công ty xin báo cáo ĐHCĐ công tác kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty Cổ phần Vicem Bao bì Bỉm Sơn năm 2016 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

**1. Các công tác đã thực hiện trong năm 2016:**

✓ Trong năm 2016, Ban Kiểm soát đã tổ chức cuộc họp định kỳ và tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị của Công ty.

✓ Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty năm 2016, cụ thể:

- Kiểm tra, xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc trong năm 2016 và thực hiện các quy chế, quy định quản lý nội bộ của Công ty. Tham gia đóng góp ý kiến ngay trong quá trình dự thảo các quy chế, quy định này.

- Tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban giám đốc Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty trong năm.

- Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 đối với HĐQT và Ban Giám đốc.

- Giám sát triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty.

+ Giám sát, kiểm soát chi phí sản xuất kinh doanh, tình hình thực hiện định mức kinh tế kỹ thuật.

+ Giám sát, kiểm tra việc trích lập, quản lý và sử dụng các quỹ.

- Thẩm tra các Báo cáo tài chính 06 tháng, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính. Thực hiện kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính;

- Phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính; giám sát việc thực thi những kiến nghị do Công ty kiểm toán độc lập đưa ra.

- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.

- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty và theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông.

Qua kiểm tra, Ban Kiểm soát chưa phát hiện trường hợp nào vi phạm các quy định trong Điều lệ công ty và của pháp luật. Trong năm Ban Kiểm soát không nhận được bất cứ đơn thư khiếu nại nào từ cổ đông có liên quan tới hoạt động của Công ty.

✓ Năm 2016, Ban Kiểm soát đã phối hợp tốt với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, thể hiện:

- Ban Kiểm soát đã được mời tham dự đầy đủ, tham gia ý kiến tại cuộc họp định kỳ của Hội đồng quản trị Công ty.

- Ban Kiểm soát được cung cấp đầy đủ về các Biên bản họp, Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị liên quan đến công tác quản lý điều hành hoạt động của Công ty;

- Ban Kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin tài liệu liên quan đến hoạt động, tình hình tài chính của Công ty định kỳ 6 tháng, năm.

## **2. Kế hoạch định hướng năm 2017**

- 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; Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát).

- Tư vấn cho HĐQT, Tổng giám đốc các ý kiến chuyên môn nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, sử dụng tài sản của Công ty.

- Nắm bắt các cơ chế, chính sách ban hành nhằm kiến nghị sửa đổi bổ sung những vấn đề còn chưa phù hợp, nhằm nâng cao hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty, giảm thiểu những rủi ro trong việc điều hành, quản lý hoạt động SXKD của Công ty.

- Ban Kiểm soát sẽ thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

## **II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT CÔNG TY:**

✓ Trong năm 2016, HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm theo đúng quy định của Điều lệ Công ty. Mỗi cuộc họp HĐQT đều ra nghị quyết để chỉ đạo và giao cho Ban Giám đốc triển khai thực hiện. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật và công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động SXKD của công ty trong năm.

✓ HĐQT đã ban hành các Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Công ty. Trong năm 2016, HĐQT đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của công ty như sau:

- Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên 2016 và chi trả cổ tức 2015;

- 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 sản xuất kinh doanh của Công ty. HĐQT đã phối hợp cùng với Ban Điều hành chỉ đạo, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty để cố gắng hoàn thành các chỉ tiêu theo kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016 đã được thông qua trong Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2016;

- Nghị quyết HĐQT đánh giá tình hình SXKD của từng quý trong năm, đề ra nhiệm vụ cho quý tiếp theo.

+ Quán triệt, chỉ đạo các đơn vị chức năng trong Công ty rà soát để giảm các định mức, các chi phí sản xuất, chi phí quản lý nhằm mục tiêu giảm giá thành sản xuất, thực hành tiết kiệm chống lãng phí.

+ Chỉ đạo công tác thu hồi công nợ, bán cổ phiếu đã mua tập trung vốn cho SXKD.

+ Chỉ đạo sản xuất sản phẩm mới bao jumbo, silinh; nghiên cứu, lập báo cáo phương án đầu tư dây chuyền sản xuất sản vỏ bao PP dán đáy.

+ Chỉ đạo rà soát, sắp xếp lại lao động trong Công ty, nâng cao hiệu suất lao động.

+ Xem xét và thông qua báo cáo tài chính năm 2016, trình Đại hội đồng cổ đông năm 2017 thông qua.

+ Chỉ đạo xây dựng kế hoạch SXKD và đầu tư phát triển năm 2017.

- Ban hành các Quyết định cụ thể:

+ Quyết định 606/QĐ-BBBS ngày 07/9/2016 Quyết định Ban hành quy định Chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của các Đơn vị trực thuộc Công ty.

+ Ban hành Quyết định 671/QĐ-BBBS ngày 11/10/2016 giao định mức Kinh tế kỹ thuật nguyên liệu chính sản xuất vỏ bao KPK năm 2017

+ Quyết định 794/QĐ-BBBS-TCHC ngày 15/11/2016 Quyết định Ban hành quy chế đào tạo.

- Các công tác khác theo chức năng và thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

Nhận xét: Qua việc xem xét các Nghị quyết và Biên bản họp của HĐQT, Ban Kiểm soát nhận thấy HĐQT đã bám sát điều lệ, tổ chức triển khai thực hiện đầy đủ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2016, thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ, quyền hạn của mình, các quyết định của đều hướng tới lợi ích chung của Công ty. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật và quy định của công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm. Chỉ đạo tổ chức sản xuất kinh doanh đạt hiệu quả. Thực hiện đầy đủ nghĩa vụ đối với Nhà nước, bảo đảm quyền lợi của cổ đông, ổn định việc làm, đời sống cho người lao động, bảo toàn và phát triển vốn.

### **III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC**

Ban Giám đốc Công ty đã triển khai thực hiện tốt các chủ trương, nghị quyết và chỉ đạo của HĐQT.

- *Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh:* Năm 2016 Ban Giám đốc đã thực hiện đầy đủ các chức năng nhiệm vụ được qui định tại Điều lệ Công ty, thường xuyên bám sát kế hoạch SXKD của Công ty, các Nghị quyết của HĐQT. Ban Giám đốc đã có nhiều biện pháp, giải pháp để thực hiện các chỉ đạo của HĐQT, bảo đảm hoạt động kinh doanh theo đúng qui định pháp luật và hoàn thành tốt kế hoạch SXKD năm 2016 đã đặt ra, giúp duy trì hoạt động Công ty có lãi, trả cổ tức cho cổ đông, tạo việc làm ổn định, đảm bảo đời sống cho người lao động.

- *Về công tác tài chính kế toán:* Ban điều hành đã chỉ đạo thực hiện nghiêm túc việc lập báo cáo tài chính quý, năm đúng hạn, đúng chuẩn mực kế toán và các quy định pháp luật. Đối với các khoản nợ phải thu, Ban điều hành đã chỉ đạo và có biện pháp tích cực thu hồi công nợ để tăng cường vốn lưu động cho hoạt động của Công ty, giảm chi phí tài chính.

- *Về công tác sản xuất, thực hiện định mức kinh tế kỹ thuật:* Ban điều hành đã giám sát, chỉ đạo sát sao hoạt động sản xuất, bám sát kế hoạch Ngân sách giao, nâng cao chất lượng sửa chữa, bảo dưỡng thiết bị do đó hầu hết các chỉ tiêu đều thực hiện thấp hơn so với định mức HĐQT giao.

- Về công tác tổ chức nhân sự: Ban điều hành đã chỉ đạo tiến hành rà soát, sắp xếp, tuyển dụng và bồi dưỡng nhân sự phù hợp với chức năng nhiệm vụ thực tế của các phòng ban, đơn vị tại Công ty.

Nhận xét: Ban Giám đốc đã hoàn thành tốt nhiệm vụ, bảo đảm hiệu quả và an toàn kinh doanh của Công ty. Trong phạm vi quyền hạn và trách nhiệm của mình, Ban Giám đốc đã triển khai thực hiện tốt Nghị quyết ĐHCĐ và các Nghị quyết của HĐQT Công ty.

#### IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2016:

##### 1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2016:

Trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt, Ban Kiểm soát đã soát xét, thẩm định ghi nhận kết quả như sau:

- Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Số liệu Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực, hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tại ngày 31/12/2016 và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016 của Công ty.

##### 2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2016:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	NQ ĐHCĐ 2016	Thực hiện 2016	TH/NQ 2016
1. Sản lượng sản xuất	Tr.vô	53,3	61,4	115,2%
2. Sản lượng tiêu thụ	Tr.vô	53,3	60,7	113,9%
3. Doanh thu thuần	Tỷ đ	295,412	330,648	111,9%
4. Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đ	13,804	21,207	153,6%
5. Nộp ngân sách	Tỷ đ	12,772	12,944	101,3%
6. Cổ tức	%	10-15	Dự kiến 15%	

Trong năm 2016, Ban Điều hành, HĐQT và cán bộ Công ty đã hoàn thành tốt các chỉ tiêu về kế hoạch SXKD theo Nghị quyết ĐHCĐ năm 2016, trong đó: Doanh thu thuần đạt 111,9%; Lợi nhuận trước thuế đạt 153,6%; Cổ tức (dự kiến): 15% (Nghị quyết ĐHCĐ 2016 là 10-15%).

##### 3. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2016

###### 3.1. Các chỉ tiêu phân tích tài chính

Chỉ tiêu	Đơn vị	31/12/2016	31/12/2015
1. Các chỉ tiêu:			
- Tổng tài sản	Tỷ đồng	213,958	185,937
- Tài sản ngắn hạn		205,729	168,191
- Tài sản dài hạn		8,229	17,746
- Vốn chủ sở hữu		99,155	90,371
- Nợ phải trả		114,803	95,566
<i>Trong đó: Vay và nợ ngắn hạn</i>			60,000
1. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	3,85	9,54
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	96,15	90,46

<b>2. Cơ cấu vốn</b>			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	53,66	51,40
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	46,34	48,60
<b>3. Khả năng thanh toán</b>			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,564	1,565
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,792	1,760
<b>4. Tỷ suất sinh lời</b>			
- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	6,41	4,60
- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	21,39	14,96

**Đánh giá chung:** Cơ cấu tài sản của Công ty năm 2016 tăng tỷ trọng tài sản ngắn hạn; Khả năng thanh toán hiện hành năm 2016 cao hơn so với năm 2015; Khả năng thanh toán nhanh trong năm 2016 tương đương so với năm 2015. Chỉ tiêu tỷ suất sinh lời tính trên doanh thu và Vốn chủ sở hữu năm 2016 đều tăng so với năm 2015.

### **3.2. Nhận xét, đánh giá tình hình tài chính tại ngày 31/12/2016**

- Tỷ lệ nợ phải trả/nguồn vốn chủ sở hữu là 1,158 lần. Tỷ lệ này chứng tỏ Công ty có đủ vốn tự có để hoạt động

- Phải thu của khách hàng tại ngày 31/12/2016 là 166,832 tỷ đồng (bằng 50,46% doanh thu bán hàng 2016). Tỷ lệ khoản phải thu khách hàng của Công ty là tương đối cao, cho thấy Công ty đang bị chiếm dụng vốn bởi khách hàng. Trong đó phải thu BCC là 143,582 tỷ đồng, HOM là 3,57 tỷ đồng, dư nợ lớn dẫn đến Công ty phải vay ngắn hạn đáp ứng nhu cầu vốn SXKD. Số dư vay ngắn hạn tại ngày 31/12/2016 là 60 tỷ đồng, tăng 7,6 tỷ so với đầu năm.

- Hàng tồn kho là 26,198 tỷ đồng, tăng 7,613 tỷ đồng so với 01/01/2016.

- Về hoạt động kinh doanh, Công ty đã hoàn thành tốt các kế hoạch và mục tiêu kinh doanh lớn trong năm 2016, sản xuất kinh doanh có lãi, lợi nhuận trước thuế năm 2016 là 21,207 tỷ đồng hoàn thành cao hơn Nghị quyết ĐHĐCĐ 2016 đề ra (đạt 154,7%), đảm bảo cho tích lũy và phát triển.

- Các chỉ tiêu tài chính trên đã được thể hiện rõ ràng trên Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt. Ban Kiểm soát đã đối chiếu số liệu của Báo cáo với sổ sách kế toán, với các báo cáo của các bộ phận nghiệp vụ và xác nhận các thông tin trên phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty. Báo cáo Tài chính của Công ty đã thể hiện tính tuân thủ các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành của pháp luật.

## **V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2016**

### **1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2015 và trả cổ tức cho Cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016**

Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận năm 2015 và đã thực hiện trả cổ tức cho các cổ đông theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016.

### **2. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2016**

Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán An Việt thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016.

### **3. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2016**

Công ty đã thực hiện chỉ trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2016 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 thông qua.

**4. Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016:** Doanh thu đạt 111,9% NQ; Lợi nhuận đạt 153,6%NQ; Cổ tức dự kiến 15%.

## **VI. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:**

Trên cơ sở kiểm tra, kiểm soát các hoạt động của Công ty, Ban Kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

- Công ty tiếp tục rà soát, sắp xếp lại lao động một cách hợp lý. Đánh giá lại nguồn lực trong toàn Công ty; đào tạo, đào tạo lại nâng cao trình độ tay nghề, chuyên môn của người lao động để đáp ứng yêu cầu hiện nay của Công ty.

- Công ty cần quản lý chặt chẽ hơn trong tất cả các khâu: từ nguyên liệu đầu vào đến quá trình sản xuất, tiêu thụ sản phẩm, nhằm tiết kiệm chi phí một cách hợp lý, giảm lượng hàng tồn kho. Thực hiện tốt công tác sáng kiến cải tiến kỹ thuật, rà soát lại định mức để tiết giảm chi phí sản xuất, đảm bảo nâng cao lợi nhuận.

- Công tác quản lý: Tiếp tục rà soát, sửa đổi, bổ sung một số Quy chế, quy định nội bộ cho phù hợp với thực tế và đảm bảo tính pháp lý trong quản lý.

- Công tác tài chính: Có phương án huy động và sử dụng vốn hợp lý để đảm bảo vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh và đảm bảo nghĩa vụ trả nợ ngân hàng. Tích cực thu hồi công nợ đối với các đơn vị có số dư công nợ lớn, tăng vòng quay vốn lưu động, để giảm thiểu chi phí lãi vay, nâng cao hiệu quả sử dụng vốn không để phát sinh nợ phải thu khó đòi

- Công tác đầu tư dây chuyền sản xuất sản vỏ bao PP dán đáy: đề nghị Công ty xây dựng phương án huy động nguồn vốn và triển khai thực hiện đầu tư theo đúng các quy định hiện hành.

- Việc lựa chọn đơn vị Kiểm toán độc lập để Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty: Ban Kiểm soát thống nhất đề HĐQT công ty lựa chọn đơn vị kiểm toán phù hợp đảm bảo chất lượng BCTC kiểm toán của Công ty.

Trên đây là báo cáo hoạt động của BKS năm 2016 và phương hướng nhiệm vụ của BKS năm 2017, kính trình ĐHCĐ xem xét thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng ban**



**Trịnh Thị Hiền**