

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**Trình Đại hội Đồng cổ đông thường niên năm 2018**

Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của BKS được quy định trong Điều lệ Công ty cổ phần Giày Thượng Đình. BKS xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên về tình hình kiểm tra, giám sát hoạt động trong năm 2017 của Công ty cổ phần Giày Thượng Đình như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát:

Trong năm 2017, Ban kiểm soát đã lên kế hoạch công tác, phân công nhiệm vụ cho từng thành viên, tổ chức họp định kỳ và 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 2017, 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;
- Tham gia góp ý sửa đổi bổ sung, ban hành mới các văn bản, quy chế, quy định của Công ty: quy chế quản trị DN, Quy chế hoạt động của HĐQT, Quy chế tài chính, quy định về thanh toán chi phí, về quản lý vật tư nhập khẩu, ..
- 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 2017 đối với HĐQT và Ban điều hành;
- Thẩm tra các 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.

II. Kết quả giám sát tình hình hoạt động, việc thực hiện chế độ kế toán, báo cáo tài chính và kết quả kinh doanh của Công ty.**1. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2017.**

+ Công tác lập và kiểm toán BCTC.

- BCTC năm 2017 của Công ty đã được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
- BCTC năm 2017 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.

a) Chỉ tiêu kết quả hoạt động kinh doanh năm 2017

T T	Các chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện
1	Tổng Doanh thu, thu nhập khác	Đồng	198.554.555.467
2	TSP XK	đôi	805.987
3	Tổng chi phí: - Giá vốn hàng bán - Chi phí tài chính - Chi phí bán hàng - Chi phí QLDN - Chi phí khác	Đồng	215.635.257.323 170.612.571.491 2.178.834.516 3.314.662.390 38.728.001.563 801.187.363
3	Tiêu thụ nội địa	đôi	1.858.883
4	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đ	(17.080.701.856)
5	Thu nhập bình quân đầu người/tháng	Triệu đồng	5,6

2. Nhận xét về tình hình hoạt động của Công ty:

2.1. Về hiệu quả hoạt động kinh doanh năm 2017:

Năm 2017, sản lượng giấy XK thấp chỉ đạt 53.7% so với KH và chỉ bằng 56.6% so với cùng kỳ năm trước, giá bán không được thuận lợi; bên cạnh đó tiêu thụ nội địa gặp nhiều khó khăn do các doanh nghiệp tư nhân bán giá thấp buộc Công ty cũng phải hạ giá theo để đẩy mạnh tiêu thụ, tạo thêm việc làm cho người lao động khi giấy XK không đủ việc làm, tuy vậy sản lượng tiêu thụ cũng chỉ đạt 88.5% KH và bằng 91.6 so với cùng kỳ năm trước. Bên cạnh đó, trong quá trình SXKD của năm cả phía Công ty và khách hàng Nhật đều bị ảnh hưởng về doanh thu bởi việc kết cấu giấy không phù hợp, do đó năm 2017 doanh thu của Công ty chưa đạt được yêu cầu đề ra, giảm 101.445.444.533 đồng so với KH.

Với việc tổng doanh thu và thu nhập khác năm 2017 Công ty chỉ đạt **198.554.555.467 đồng**, trong khi đó tổng chi phí trong hoạt động SXKD năm 2017 của Công ty là **215.635.257.323 đồng** (công ty đã thực hiện trích lập dự phòng toàn bộ các khoản công nợ được đánh giá khó đòi tồn đọng từ năm 2013 là **12.218.212.322 đồng cụ thể: năm 2016 là 2.5 tỷ, năm 2017 là 9.718.212.322 đồng**) nên Công ty đã không đạt được kế hoạch lợi nhuận đặt ra, mặc dù trong năm Công ty đã có các giải pháp để tiết giảm chi phí

như: rà soát định mức vật tư, thay thế vật tư nhập ngoại; sắp xếp tinh giản tổ chức bộ máy gián tiếp phù hợp với tình hình thực tế của doanh nghiệp; ban hành các quy chế, quy định trong việc quản lý dòng tiền, hàng hóa;... nhưng kết quả hoạt động kinh doanh năm 2017 của Công ty bị lỗ là 17.080.701.856, giảm 17.180.701.856 đồng so với KH.

2.2. Phân tích một số chỉ tiêu tài chính:

+ Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn của doanh nghiệp = TS ngắn hạn/ Nợ ngắn hạn = $86.817.843.960/91.703.722.888 = 0,95 < 1$ phản ánh tình hình tài chính của Công ty không tốt, Công ty sẽ gặp khó khăn trong việc hoàn thành nghĩa vụ trả nợ của mình khi tới hạn.

+ Hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu = Nợ phải trả/vốn chủ sở hữu = $91.703.722.888/76.733.662.243 = 1,2$ phản ánh tài sản của doanh nghiệp được tài trợ chủ yếu bởi các khoản nợ như vậy khả năng doanh nghiệp sẽ gặp khó khăn trong việc trả nợ.

+ Mức độ hàng tồn kho so với doanh thu đang ở mức cao, nó cũng là dấu hiệu cảnh báo sớm về tình hình kinh doanh của DN. Cty cần xem xét lại tình hình cung ứng, giá cả mặt hàng, đối thủ cạnh tranh, CLSP, thị hiếu tiêu dùng để có chính sách bán hàng phù hợp.

III. Kết quả giám sát :

1. Hoạt động của HĐQT:

- HĐQT đã ban hành các nghị quyết, quyết định liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh theo đúng quy định tại Điều lệ Công ty.
- HĐQT đã thực hiện tốt vai trò chỉ đạo, giám sát và hỗ trợ Ban Tổng Giám đốc điều hành hoạt động SXKD.
- HĐQT đã kịp thời ban hành, sửa đổi các quy định, quy chế, các văn bản mới ban hành nhằm phù hợp với thực tiễn của Công ty.
- HĐQT đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, đúng quy chế, phù hợp với Luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.

2. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc:

01001
CÔNG
ĐỒ PH
GIẢ
LƯỢNG
XUÂN -

Năm 2017 là năm Công ty gặp nhiều khó khăn trong sản xuất kinh doanh, Ban TGD đã chỉ đạo và điều hành hoạt động SXKD tuy nhiên BGD cần phải có kế hoạch hoạt động và các biện pháp quản lý hữu hiệu để quản lý các chi phí sao cho hoạt động SXKD có hiệu quả hơn.

III. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa ban Kiểm soát đối với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc:

Trong năm 2017 Ban Kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý khác đã duy trì sự phối hợp trên nguyên tắc vì lợi ích chung của Công ty và tuân thủ theo quy định chung của pháp luật, Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ.

Ban Kiểm soát đã thực hiện công tác kiểm tra, giám sát tại các bộ phận trong Công ty và qua các cuộc kiểm tra ban Kiểm soát đã thông báo kết quả công tác kiểm tra, giám sát với HĐQT, Ban điều hành để có những biện pháp xử lý kịp thời những tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả quản lý.

Hội đồng quản trị Công ty đã cung cấp kịp thời, đầy đủ các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị cho ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện cho ban Kiểm soát trong việc thu thập các thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty khi có yêu cầu.

IV. Kiến nghị:

Năm 2018, Công ty tiếp tục đối mặt với những khó khăn trong hoạt động, khi việc làm và thu nhập của người lao động không ổn định, BKS kiến nghị Công ty cần:

- Có kế hoạch SXKD rõ ràng, hiệu quả và có những biện pháp cần thiết thích nghi với diễn biến không thuận lợi về hoạt động SXKD.
- Nâng cao tính hiệu lực và thực hiện nghiêm túc các quy định, quy chế, của Công ty cũng như nghị quyết của HĐQT, Đại hội cổ đông.
- Có biện pháp phù hợp để sản phẩm nâng cao sức cạnh tranh trên thị trường.
- Cần phải có KH sử dụng vốn hợp lý.
- Cần định kỳ tổng hợp, phân tích, đánh giá thực trạng hoạt động SXKD của Công ty để có biện pháp quản lý và điều hành hiệu quả.

V. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm Soát năm 2018

- Họp ban Kiểm soát mỗi quý một lần.
- Tham dự các cuộc họp giao ban Công ty, các cuộc họp HĐQT.

- Giám sát các hoạt động của Công ty trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, thực hiện Điều lệ của Công ty. Giám sát việc công ty thực hiện thoái vốn nhà nước theo kế hoạch của UBND thành phố
- Tiếp tục thực hiện tốt chức năng, nhiệm vụ của mình nhằm đảm bảo lợi ích hợp pháp của các cổ đông.
- Tiếp tục kiểm tra việc thực hiện và chấp hành các Quy chế, quy trình khi mua vật tư, hàng hóa, quản lý vật tư hàng hóa, công nợ, chi phí của Công ty nhằm phát hiện những rủi ro tiềm tàng hoặc thiếu sót. Từ đó đưa ra những kiến nghị, đề xuất với HĐQT, Ban giám đốc.
- Thẩm định Báo cáo tài chính, kiểm tra, kiểm soát đột xuất khi có yêu cầu.

Trên đây là toàn bộ nội dung các hoạt động trong năm 2017 và kế hoạch hoạt động kiểm tra, giám sát năm 2018 do Ban Kiểm soát Công ty thực hiện.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

T/M BAN KIỂM SOÁT



Trần Thị Châu Giang