

*Bìm Sơn, ngày tháng năm 2020*

## **BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019 VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2020**

*(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020)*

- 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 Bìm Sơn;
- Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm Soát Công ty CP Vicem Bao bì Bìm Sơn;
- Căn cứ báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty Cổ phần Vicem Bao bì Bìm Sơn được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt.
- Năm 2019, Ban Kiểm soát Công ty đã triển khai nhiệm vụ và xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động với những nội dung sau:

### **I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019:**

- Trong năm 2019, Ban kiểm soát đã tổ chức họp định kỳ 6 tháng/ lần 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 của Công ty trong việc quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty năm 2019.
- Ban kiểm soát tham gia đầy đủ tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Giám đốc về các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019.
- Giám sát hoạt động của HĐQT, hoạt động điều hành của Ban Giám đốc liên quan đến thực hiện Kế hoạch SXKD năm 2019 đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.
- Đánh giá các quy trình trọng yếu của Công ty, trực tiếp làm việc với Ban lãnh đạo, cán bộ quản lý các đơn vị trong Công ty nhằm phát hiện những rủi ro tiềm ẩn hoặc những thiếu sót từ đó đề xuất những kiến nghị giải pháp phù hợp cho Ban lãnh đạo và cán bộ quản lý Công ty.
- Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Ban Giám đốc trong năm 2019, kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo đúng các quy định của pháp luật.
- Thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng, năm của Công ty; phối hợp với Công ty kiểm toán An Việt xem xét ảnh hưởng của các sai sót trọng yếu trong kế toán và Báo

cáo tài chính nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của Báo cáo tài chính; giám sát việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán đưa ra.

- Rà soát, kiểm tra việc trích lập và sử dụng các quỹ;
- Năm 2019, 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 khiếu nại nào từ cổ đông có liên quan đến hoạt động của Công ty.

## **II. GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC CÔNG TY**

### **1. Hội đồng quản trị:**

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm và các cuộc họp bất thường theo đúng quy định. Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm 2019 đều đáp ứng kịp thời với hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- HĐQT đã ban hành các Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong đúng phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền. Các Nghị quyết, quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền, đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Trong năm 2019, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Công ty như sau:

- + Xây dựng, thông qua mục tiêu, nhiệm vụ hoạt động SXKD theo từng quý;
- + Rà soát, cân đối, sắp xếp lại lao động; giảm lao động gián tiếp để nâng cao hiệu suất lao động.
- + Rà soát, cơ cấu lại chi phí tiền lương phù hợp với thu nhập của người lao động và hiệu quả sản xuất kinh doanh của Công ty.
- 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. Phối hợp với Ban điều hành chỉ đạo, điều hành toàn diện mọi hoạt động của Công ty theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Nhận xét: Qua việc xem xét các Nghị quyết của HĐQT, Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT Công ty trong năm 2019 phù hợp với quy định pháp luật và Điều lệ công ty, đáp ứng kịp thời yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm 2019.

### **2. Ban giám đốc:**

Trong năm 2019, Ban Giám đốc đã thực hiện triển khai đầy đủ các quyết định, Nghị quyết của HĐQT; thực hiện nghiêm túc các quyền hạn và nghĩa vụ khác theo đúng Điều lệ Công ty và Pháp luật quy định.

- Về việc thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh: Ban Giám đốc Công ty đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty một

cách an toàn và hiệu quả. Tuy nhiên, do tình hình thị trường tiêu thụ không thuận lợi dẫn đến hầu hết các chỉ tiêu chính: sản xuất, tiêu thụ, doanh thu, lợi nhuận đều không đạt kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2019 thông qua.

- Trong công tác tài chính kế toán: Ban điều hành chỉ đạo thực hiện nghiêm túc việc lập báo cáo tài chính đúng thời hạn, tuân thủ chuẩn mực kế toán và các quy định pháp luật của Việt Nam; Có biện pháp tích cực trong công tác thu hồi công nợ.

- Trong công tác sản xuất và kiểm soát chi phí: Ban điều hành luôn giám sát, chỉ đạo sát sao hoạt động sản xuất, bám sát kế hoạch cân đối giữa sản xuất và tiêu thụ luôn đáp ứng kịp thời nhu cầu khách hàng, lượng hàng tồn kho được kiểm soát tốt hơn và giảm so với cùng kỳ, giảm đọng vốn. Luôn đáp ứng kịp thời các nguyên liệu vật tư phụ tùng thay thế đảm bảo số lượng, chất lượng và tiến độ cho sản xuất theo kế hoạch đã lập và quy chế mua sắm hàng hóa, tiết kiệm tối đa chi phí sản xuất, chi phí quản lý;

- Việc sửa chữa lớn thiết bị được thực hiện theo kế hoạch đã lập, chất lượng sửa chữa, bảo dưỡng thiết bị đã được cải thiện và quan tâm hơn năm trước; Rà soát việc thực hiện định mức kinh tế kỹ thuật, thực hiện thấp hơn và bằng định mức HĐQT giao;

- Về công tác tiêu thụ: Bám sát vào nhu cầu từng khách hàng để tiêu thụ sản phẩm ở mức cao nhất, chỉ đạo công tác chăm sóc khách hàng, các dịch vụ sau bán hàng tốt để kích thích tiêu thụ. Tích cực tìm kiếm khách hàng mới để tăng sản lượng tiêu thụ;

- Về công tác tổ chức nhân sự:

- + Đã thực hiện các giải pháp sắp xếp, cơ cấu lại lao động ở một số vị trí để nâng cao hiệu quả và linh hoạt hơn trong sản xuất kinh doanh.

- + Năm 2019 Công ty giải quyết nghỉ chế độ cho 13 người, tuyển dụng 4 người, giảm 9 người so với năm 2018.

Nhận xét: Trong năm 2019, Ban Giám đốc đã hoàn thành nhiệm vụ, bảo đảm an toàn hoạt động SXKD của Công ty. Trong phạm vi quyền hạn và trách nhiệm của mình, Ban Giám đốc đã tích cực triển khai thực hiện tốt Nghị quyết ĐHĐCĐ Công ty năm 2019.

### **III. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SXKD VÀ TÀI CHÍNH NĂM 2019**

#### **1. Công tác lập và kiểm toán BCTC năm 2019:**

Trên cơ sở BCTC năm 2019 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 6 tháng và năm 2019 của Công ty được lập dựa trên 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 ngày 31/12/2019 và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019 của Công ty.

## 2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2019:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	NQ ĐHCĐ 2019	Thực hiện 2019	TH/NQ 2019
1. Sản lượng sản xuất	Tr.vỏ	53,0	51,3	96,8%
2. Sản lượng tiêu thụ	Tr.vỏ	53,0	52,2	98,5%
3. Doanh thu thuần	Tỷ.đ	287,4	282,0	98,1%
4. Lợi nhuận trước thuế	Tỷ.đ	8,06	6,61	82,01%
5. Nộp ngân sách	Tỷ.đ	9,29	7,05	75,9%

Năm 2019, kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD so với Nghị quyết ĐHCĐ như sau: Sản lượng sản xuất đạt 96,8%; Sản lượng tiêu thụ đạt 98,5%; Doanh thu thuần đạt 98,1%; Lợi nhuận trước thuế đạt 82,01%. Nộp ngân sách đạt 75,9%.

## 3. Tình hình tài chính của Công ty năm 2019

### 3.1. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

Chỉ tiêu	ĐVT	Tại 31/12/2019	Tại 31/12/2018
1. Các chỉ tiêu:			
- Tổng tài sản	Tỷ đồng	223,631	218,835
- Tài sản ngắn hạn	“	220,060	214,279
- Tài sản dài hạn	“	3,571	4,556
- Vốn chủ sở hữu	“	97,974	98,421
- Nợ phải trả	“	125,657	120,414
<i>Trong đó: Vay và nợ ngắn hạn</i>	“	83,000	64,400
2. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	1,60	2,08
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	98,40	97,92
3. Cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	56,19	55,02
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	43,81	44,98
- Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	Lần	1,28	1,22
4. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,56	1,51
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,75	1,78
5. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận ST/Tổng tài sản(ROA)	%	2,34	2,60
- Lợi nhuận ST/Doanh thu thuần(ROS)	%	1,86	1,80
- Lợi nhuận ST/Vốn chủ sở hữu(ROE)	%	5,35	5,78

### *3.2. Nhận xét tình hình tài chính tại ngày 31/12/2019:*

- Cơ cấu tài sản của Công ty cuối năm 2019: tăng tỷ trọng tài sản ngắn hạn trên tổng tài sản so với cuối năm 2018. Khả năng thanh toán nhanh được cải thiện so với cuối năm 2018, Công ty có khả năng thanh toán tốt các khoản nợ đến hạn. Khả năng thanh toán hiện hành cuối năm 2019 thấp hơn và hệ số nợ phải trả/Vốn CSH tăng so với cuối năm 2018.

- Nguồn vốn chủ sở hữu chiếm tỷ trọng 43,81% trên tổng nguồn vốn, giảm tỷ trọng so với cuối năm 2018 (45%), Công ty có đủ vốn tự có để hoạt động.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế tính trên tổng tài sản và trên vốn CSH giảm so với năm 2018; Tỷ suất lợi nhuận sau thuế tính trên doanh thu thuần tăng so với năm 2018.

- Phải thu khách hàng của Công ty tại thời điểm 31/12/2019 là 173,94 tỷ đồng giảm 2,86 tỷ đồng so với đầu năm 2019 nhưng vẫn ở mức cao (bằng 61,68% doanh thu thuần năm 2019), cho thấy tỷ lệ vốn bị chiếm dụng bởi khách hàng rất lớn. Trong đó khách hàng có dư nợ phải thu lớn là XM Bim Sơn: 124,75 tỷ đồng. Dư nợ lớn dẫn đến Công ty phải vay ngắn hạn đáp ứng nhu cầu vốn SXKD làm tăng chi phí tài chính. Số dư vay ngắn hạn tại ngày 31/12/2019 là 83 tỷ đồng, tăng 18,6 tỷ đồng so với đầu năm.

- Hàng tồn kho tại thời điểm 31/12/2019 là 24,29 tỷ đồng, giảm 8,07 tỷ đồng so với đầu năm.

- Kết quả hoạt động SXKD năm 2019: Lợi nhuận trước thuế năm 2019 là 6,61 tỷ đồng, đạt 82% kế hoạch lợi nhuận Nghị quyết ĐHĐCĐ 2019 đặt ra. Những nguyên nhân khiến lợi nhuận không đạt kế hoạch :

+ Tổng sản lượng tiêu thụ năm 2019 giảm 12% so với cùng kỳ 2018, trong đó vỏ bao xi măng Bim Sơn giảm 13%, khách hàng ngoài giảm 9% so với cùng kỳ.

+ Công ty phải mua ngoài 77 tấn vải dệt làm tăng chi phí đầu vào dẫn đến giảm lợi nhuận.

+ Khách hàng chậm thanh toán đặc biệt là xi măng Bim Sơn (dư nợ lớn tại ngày 31/12/2019 là 124,75 tỷ đồng) dẫn đến việc Công ty luôn phải vay vốn ngắn hạn để đáp ứng nhu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh theo đó chi phí lãi vay tăng 28,34% so với năm 2018.

- Các chỉ tiêu tài chính trên đã được thể hiện rõ trên Báo cáo tài chính năm 2019 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 đảm bảo tính tuân thủ các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành của pháp luật.

### **4. Thực hiện chính sách đối với người lao động:**

- Tổng số lao động tính đến ngày 31/12/2019: 239 người giảm 9 người (3,6%) so với 31/12/2018 (248 người).

- Thu nhập bình quân năm 2019: 9,150 triệu đồng/người/tháng (năm 2018: 9,072

triệu đồng/ người/ tháng).

- Các chế độ quyền lợi của người lao động được thực hiện theo đúng Luật lao động, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Việc chi trả lương hàng tháng được thực hiện kịp thời, đầy đủ.

- Việc ký kết hợp đồng lao động giữa người sử dụng lao động và người lao động được thực hiện theo đúng quy định của Nhà nước. Công ty mua BHXH và BHYT đầy đủ cho NLĐ, thực hiện việc nộp BHXH và BHYT đúng quy định của BHXH Việt Nam.

#### **IV. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2019**

##### **1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2018 và trả cổ tức cho cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019**

Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo đúng phương án phân phối lợi nhuận năm 2018 được ĐHCĐ thông qua và đã thực hiện chi trả cổ tức bằng tiền 10%.

##### **2. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2019**

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 2019 của Công ty theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019.

##### **3. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2019**

Công ty đã thực hiện chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2019 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 thông qua.

##### **4. Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2019**

- Sản lượng sản xuất đạt 96,8%;
- Sản lượng tiêu thụ 98,5%;
- Doanh thu thuần đạt 98,1%;
- Lợi nhuận trước thuế đạt 82,01%.

#### **V. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:**

Năm 2019 HĐQT và Ban Giám đốc đã nỗ lực trong việc kiểm soát, duy trì sự ổn định, từng bước khắc phục những tồn tại để thực hiện các chỉ tiêu được ĐHCĐ năm 2019 biểu quyết thông qua. Tuy nhiên để đạt được hiệu quả cao hơn trong năm 2020, Ban Kiểm soát kiến nghị một số ý kiến như sau:

##### **1. Công tác quản trị:**

- Công ty tiếp tục rà soát, sắp xếp lại lao động một cách hợp lý. Rà soát và thực hiện giảm lao động gián tiếp theo lộ trình.

- Các quy trình quản lý, các quy chế, quy định nội bộ phải được thường xuyên rà soát và hoàn thiện cho phù hợp với thực tế hoạt động SXKD của Công ty và đảm bảo tuân thủ quy định Pháp luật hiện hành.

##### **2. Công tác quản lý tài chính:**

- Có biện pháp quyết liệt hơn trong công tác thu hồi công nợ.
- Tăng cường công tác kiểm soát thu, chi: Việc phê duyệt, thanh toán phải đảm bảo hợp lý và đúng quy trình.
- Việc lựa chọn đơn vị Kiểm toán độc lập để Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty: Ban Kiểm soát đề xuất lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán An Việt kiểm toán BCTC của Công ty.

## **VI. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2020 CỦA BAN KIỂM SOÁT**

- Trong năm 2020, Ban kiểm soát tiếp tục xây dựng chương trình hoạt động cụ thể theo đúng chức năng nhiệm vụ của mình cũng như những quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty;

- Giám sát hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc trong việc triển khai nghị quyết ĐHCĐ; Thực hiện thẩm định các Báo cáo tài chính, Báo cáo tình hình SXKD và báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT;

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

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

-Thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty và những công tác khác theo chức năng nhiệm vụ.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2019 và kế hoạch năm 2020, kính trình ĐHCĐ xem xét và thông qua.

Tôi xin thay mặt Ban kiểm soát xin cảm ơn toàn bộ quý Cổ đông đã tin tưởng giao nhiệm vụ cho chúng tôi, xin cảm ơn HĐQT và Ban điều hành Công ty đã hỗ trợ cho Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ của mình.

Xin trân trọng cảm ơn !

### **Nơi nhận:**

- Như trên;
- HĐQT; BKS
- Ban Giám đốc;
- Lưu BKS; Văn kiện Đại hội

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

**Lê Thị Hương**

