



Số: 01/2018/HDA-BKS

Báo cáo của Ban kiểm soát
tại ĐHCĐ thường niên năm 2018

Hà Nội, ngày 09 tháng 06 năm 2018

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN HĂNG SƠN ĐÔNG Á TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG NĂM 2018

Kính thưa Quý Cổ đông!

- Căn cứ vào Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014
- Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Hăng Sơn Đông Á;
- Căn cứ vào quy chế làm việc của Ban kiểm soát;

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Hăng Sơn Đông Á (HDA) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên về các mặt hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2017 và kế hoạch hoạt động năm 2018 như sau:

Phần I: KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT NĂM 2017

1. Hoạt động của Ban kiểm soát.

1.1 Cơ cấu tổ chức:

Ban kiểm soát của Công ty Cổ phần Hăng Sơn Đông Á gồm 03 thành viên :

1. Bà **Bùi Thị Thanh Nam** - Trưởng ban.
2. Bà **Lê Thị Thoa** - Thành viên.
3. Ông **Hoàng Trung Kiên** - Thành viên.

1.2 Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017:

Trong năm vừa qua, Ban kiểm soát đã chủ động thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm tra, giám sát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty Cổ phần Hăng Sơn Đông Á trên cơ sở các quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty.

Nội dung cụ thể các công việc bao gồm:

- Lập kế hoạch kiểm tra, giám sát, phân công trách nhiệm cho các thành viên Ban kiểm soát thực hiện theo chức năng, nhiệm vụ đã được quy định.
- Tuân thủ chế độ chính sách, pháp luật của nhà nước, các quy định và văn bản nghị quyết do HĐQT ban hành.
- Rà soát định mức kinh tế - kỹ thuật; Rà soát sự hợp lý và hợp pháp của các văn bản quản lý nội bộ do Công ty ban hành.
- Kiểm tra việc ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế, việc thực hiện đầu tư, khai thác dự án, thực hiện Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.
- Tham gia và có ý kiến tại các cuộc họp Hội đồng quản trị của Công ty.

- Thẩm định báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính, hiệu quả hoạt động, khả năng bảo toàn và phát triển vốn của doanh nghiệp năm 2017.

2. Kết quả giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017.

Năm 2017, các chỉ tiêu phản ánh kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh so với năm 2016 đã được thể hiện trong báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH PKF Việt nam.

2.1 Các chỉ tiêu chủ yếu:

TỔNG HỢP CÁC CHỈ TIÊU KINH DOANH NĂM 2017

Từ ngày 01/01/2017 đến hết ngày 31/12/2017

Stt	Nội dung	Năm 2017 (tỷ đồng)		Tỷ lệ (%)		Ghi chú
		Kế hoạch	Thực hiện	So với KH	So với năm 2016	
01	Doanh thu	210.000	195,660	93,17%	113%	
02	Dư nợ phải thu khách hàng	<22% Dthu	34.226	<22% Dthu	143%	=17,5% DT năm 2017 (NQ ĐHCĐ dự nợ không quá 22%)
03	Quỹ lương (Quản lý và bán hàng)	<=8% DT	21.976(= 11,3%)	140%	127,6%	11,3%/ DT năm 2017 (NQ ĐHCĐ không quá 8% DT)
04	Lợi nhuận trước thuế	25,000	22,728	91%	108%	Năm 2015 = 16,07 tỷ Năm 2016 = 21,03 tỷ Năm 2017 = 22,728 tỷ

2.2 Công tác tài chính kế toán:

Qua công tác rà soát, bộ máy kế toán của Công ty đã chấp hành đầy đủ các quy định, quy chế của Nhà nước trong công tác hạch toán kế toán:

- Hoàn thành báo cáo quyết toán tài chính theo đúng tiến độ quy định. Tuy nhiên, đề nghị phòng kế toán tài chính khi làm việc với các bộ phận phòng ban, khách hàng: Trong quá trình nhận chứng từ sử lý cần đảm bảo đủ 3 yếu tố hợp pháp, hợp lệ, hợp lý mới thanh toán và hạch toán vào chi phí trong kỳ, tránh trường hợp hồ sơ không đảm bảo;

- Trong năm 2017, Chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận không đạt kế hoạch nhưng tiền lương vẫn chiếm 11,3%/ doanh thu 2017, cao hơn quỹ lương 2016 là 1,7%. Đề nghị HĐQT giao quỹ lương quản lý và bán hàng mức tối đa, tối thiểu trong kế hoạch hàng năm cho ban điều hành thực hiện.

- Về công tác thu hồi công nợ, kiểm tra lại tuổi nợ tài khoản phải thu khách hàng để trích lập dự phòng phải thu khó đòi đảm bảo lợi nhuận quyết toán được chính xác. (Trong năm 2017 trích lập dự phòng phải thu khó đòi mới trích được lũy kế 828 tr đồng tương ứng gần 2,5% dư nợ phải thu. Trong đó nợ không phát sinh từ các năm trước đến nay là hơn 2 tỷ).

3. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2017.

Ban kiểm soát đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty trong năm tài chính 2017, từ ngày 01/01/2017 đến hết ngày 31/12/2017 kết quả cụ thể như sau:

- Tình hình thực hiện và các chỉ tiêu: Doanh thu năm 2017 bằng 93,17% so với kế hoạch và bằng 113% so với năm 2016; Lợi nhuận trước thuế năm 2017 bằng 91% so với kế hoạch và bằng 108% so với năm 2016;

- Ngoài các vấn đề về quỹ lương và trích dự phòng phải thu chưa hợp lý, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2017; phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, được trình bày theo quy định tại thông tư 200/2014/TT-BTC.

- Công ty đã thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ đối với Tổ chức niêm yết trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội theo quy định về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

4. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc.

4.1 Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Hăng Sơn Đông Á gồm 05 người:

1. Ông **Mai Anh Tám** - Chủ tịch HĐQT.
2. Ông **Nguyễn Văn Sơn** - Thành viên HĐQT.
3. Ông **Đỗ Trần Mai** - Thành viên HĐQT.
4. Bà **Nguyễn Thị Hương** - Thành viên HĐQT.
5. Bà **An Hà My** - Thành viên HĐQT.

Hội đồng quản trị Công ty duy trì họp thường kỳ và đột xuất bằng hình thức tập trung hoặc thông qua lấy ý kiến bằng văn bản để ban hành các nghị quyết, quyết định giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền theo quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị và Điều lệ của Công ty.

4.2 Kết quả giám sát đối với Ban Giám đốc:

Trên cơ sở các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, các văn bản chỉ đạo của Hội đồng quản trị Công ty, đồng thời tùy thuộc vào yêu cầu cụ thể của hoạt động sản xuất kinh doanh, Giám đốc thực hiện phân công nhiệm vụ cho các trưởng phòng, ban, tổ đội sản xuất theo từng lĩnh vực chuyên môn, yêu cầu và tính chất của từng hạng mục công việc cụ thể.

Ban Giám đốc công ty đã cố gắng hoàn thiện, đổi mới phương thức quản lý, thống nhất trong công tác điều hành, có những quyết sách kịp thời, đúng đắn, khắc phục khó khăn giảm thiểu rủi ro trong hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

5. Báo cáo giám sát sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát và HĐQT, Ban Giám đốc:

Trong năm 2017, Ban kiểm soát đã được cung cấp đầy đủ thông tin về các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc.

Trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình, Ban kiểm soát đã được Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

6. Kết luận :

- Công tác, quản lý điều hành tại Công ty Cổ phần Hăng Sơn Đông Á đã được thực hiện theo các quy định hướng dẫn của Nhà nước và các quy chế, Điều lệ hoạt động của công ty.

- Tăng cường nâng cao năng lực sản xuất trên cơ sở đầu tư có hiệu quả và nâng cấp máy móc thiết bị hiện có, tinh gọn bộ máy và nâng cao chất lượng sản phẩm. Bảo toàn và tăng trưởng vốn;

Phần II. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017:

Ban kiểm soát Công ty thực hiện nhiệm vụ thay mặt cho các cổ đông để kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty trên cơ sở giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc trong việc:

- Tuân thủ chế độ chính sách, pháp luật của nhà nước, các quy định và văn bản nghị quyết do HĐQT ban hành.
- Rà soát định mức kinh tế - kỹ thuật, biện pháp tiết giảm chi phí tại các phân xưởng và các phòng, ban. Kiểm tra sự hợp lý, hợp lệ và hợp pháp của các văn bản quản lý nội bộ do Công ty ban hành
- Kiểm tra việc ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế, việc thực hiện đầu tư, khai thác dự án, các quy chế, quy định của nhà nước và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.
- Thẩm định báo cáo tài chính và tình hình thực hiện sản xuất kinh doanh từng quý và năm 2018.
- Báo cáo kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ năm 2017 và kế hoạch hoạt động năm 2018 của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Hăng Sơn Đông Á, trình Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

Xin trân trọng cảm ơn!

**T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

BÙI THỊ THANH NAM