

Hải phòng, ngày 15 tháng 03 năm 2017

**BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017**

Kính gửi: Đại Hội Đồng Cổ Đông!

- Căn cứ luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Nước cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam.
- Căn cứ Điều lệ tổ chức, hoạt động của Công ty Cổ phần Ắc quy Tia sáng.
- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty CP Ắc quy Tia Sáng;
- Căn cứ vào tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) và báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty CP Ắc quy Tia Sáng đã được kiểm toán.

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Ắc quy Tia Sáng xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 về công tác hoạt động trong năm 2016 như sau:

A, CÔNG TÁC KIỂM SOÁT NĂM 2016:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Trong năm 2016, Ban Kiểm soát đã phân công nhiệm vụ cho các thành viên và phối hợp thực hiện tốt nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm soát thường xuyên mọi hoạt động sản xuất kinh doanh thông qua hồ sơ, tài liệu, chứng từ của Công ty như:

1. Thực hiện giám sát hoạt động và tuân thủ theo quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc quản lý, điều hành Công ty.
2. Giám sát việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua ngày 29/03/2016.
3. Thực hiện nhiệm vụ giám sát, Ban kiểm soát đã tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị và Ban lãnh đạo về kế hoạch kinh doanh và báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch năm 2016.
4. Đã đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2016 bao gồm:

- Soát xét báo cáo tài chính 06 tháng năm 2016
- Báo cáo tài chính năm 2016.

5. Ban kiểm soát đã tổ chức họp trực tiếp 02 lần, đầy đủ số lượng thành viên 3/3:

Lần 1: Thực hiện công tác soát xét 6 tháng đầu năm 2016 vào ngày 25/08/2016

Lần 2: Thực hiện công tác soát xét cả năm 2016 vào ngày 08/03/2017.

Ngoài các buổi họp và làm việc trực tiếp, Ban kiểm soát cũng đã thường xuyên liên lạc, trao đổi thông tin, tài liệu và đề ra các giải pháp cụ thể, thiết thực trong việc thực hiện nhiệm vụ của Ban nhằm không ngừng nâng cao hiệu quả hoạt động.

II, KIỂM SOÁT CÁC MẶT HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY NĂM 2016:

1. Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) năm 2016.

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 đã ban hành Nghị quyết số 143/NQ-AQ ngày 29/03/2016 trong đó có nội dung thông qua kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016 với một số chỉ tiêu chính như sau:

1.1, Kết quả sản xuất kinh doanh (SXKD) 2016:

Đơn vị tính: triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	So với kế hoạch đạt (%)
1	Chỉ tiêu doanh thu thuần tiêu thụ	200.000	200.784	100,39
2	Lợi nhuận trước thuế	2.800	5.794	206,92

1.2, Chi 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.

1.3, Công ty đã lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện việc kiểm toán báo cáo tài chính năm 2016 là Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC, đây là đơn vị nằm trong danh sách Công ty kiểm toán được Ban kiểm soát đề xuất trước ĐHĐCĐ thông qua.

2. Kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh.

Ban kiểm soát đã giám sát công tác tổ chức hoạt động sản xuất kinh doanh, thẩm định báo cáo kết quả hoạt động SXKD năm 2016 của Công ty và thống nhất đánh giá:

2.1, Kiểm soát hoạt động SXKD:

** Một số chỉ tiêu chính - kết quả SXKD.*

Chỉ tiêu	ĐVT	TH năm 2015	Năm 2016		So sánh thực hiện với (%)	
			Kế hoạch	TH	KH	Cùng kỳ
1- Doanh thu bán hàng	Tr.đ	171.132	200.000	204.302	102,15	119,38
2- Các khoản giảm trừ	"	3.118		3.518		112,82
3- Doanh thu thuần	"	168.014	200.000	200.784	100,39	119,50
4- Giá vốn hàng bán	"	137.912		164.560		119,32
5- LN gộp về bán hàng	"	30.101		36.224		120,34
6- Doanh thu HĐTC	"	202		168		83,16
7- Chi phí tài chính	"	4.456		2.693		60,42
Tr. đó Chi phí lãi vay	"	3.761		2.634		70,03
8- Chi phí bán hàng	"	14.684		18.174		123,76
9- Chi phí quản lý	"	8.739		9.777		111,87
10- Lợi nhuận thuần	"	2.424		5.746		237,04

Chỉ tiêu	ĐVT	TH năm 2015	Năm 2016		So sánh thực hiện với (%)	
			Kế hoạch	TH	KH	Cùng kỳ
11 - Thu nhập khác	Tr.đ	201		57		28,35
12 - Chi phí khác	"	29		10		34,48
13- Lợi nhuận khác	"	172		46		26,74
14- Tổng LN trước thuế	"	2.596	2.800	5.794	206,92	223,18
15- LN sau thuế TNDN	"	2.596		5.794		223,18
16- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đồng	385		859		223,11

* Đánh giá một số chỉ tiêu chi phí / doanh thu thuần:

Chỉ tiêu	Năm 2015		Năm 2016		Tăng (+)/giảm (-) tỷ trọng chi phí/ doanh thu thuần(%)
	Thực hiện (trđ)	Tỷ trọng Chi phí/ doanh thu thuần (%)	Thực hiện (trđ)	Tỷ trọng Chi phí/ doanh thu thuần (%)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(5)-(3)
Doanh thu thuần	168.014		200.784		
1. Giá vốn	137.912	82,08	164.560	81,95	-0,13
2. Chi phí tài chính	4.456	2,65	2.693	1,34	-1,31
3. Chi phí bán hàng	14.684	8,73	18.174	9,05	+0,32
4. Chi phí quản lý	8.739	5,20	9.777	4,86	-0,34
5. Lợi nhuận	2.596	1,55	5.794	2,89	+1,34

- Chỉ tiêu giá vốn, chi phí tài chính, chi phí quản lý đều giảm so với 2015, chi phí bán hàng tăng 0,32% so với 2015.

- Chỉ tiêu Lợi nhuận 2016 hiệu quả hơn so năm 2015.

* Chỉ tiêu đánh giá khác:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	2015	2016	Tăng/giảm
1	Tỷ suất sinh lời của vốn chủ sở hữu (ROE): Lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu bình quân	%	3,91	8,21	+4,30
2	Tỷ suất sinh lời của tài sản (ROA): Lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản bình quân.	%	1,84	4,34	+2,50
3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	1,55	2,89	+1,34
4	Tỷ số nợ phải trả / tổng tài sản	%	49,32	44,94	-4,38

2.2. Kiểm soát Đầu tư xây dựng cơ bản:

Công ty đã thực hiện tuân thủ theo các trình tự về đầu tư, kết quả thực hiện như sau:

(Đơn vị tính: triệu đồng)

TT	Danh mục	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ hoàn thành (%)	Ghi chú
	Chuyển tiếp hạng mục năm 2015 sang				
1	Xây dựng nối dài nhà xưởng sản xuất	630	550	87,30	2 Hạng mục đầu tư này nằm trong kế hoạch đầu tư của năm 2015 và đã được nghiệm thu đưa vào sử dụng trong Quý 1/2016. Số lượng thiết bị thực hiện không thay đổi, tuy nhiên giá trị giảm 590 triệu đồng (26,7%) so với kế hoạch do chọn được nhà cung cấp với giá thấp hơn.
2	Hệ thống xử lý nước thải công nghiệp	2.210	1.620	73,30	
	Tổng	2.840	2.170	76,40	
	Năm 2016				
3	Mua sắm máy móc thiết bị				Năm 2016 thực hiện mua sắm 9/11 máy móc thiết bị đưa vào sử dụng.
3.1	Đã nghiệm thu đưa vào sử dụng	3.683	3.598	97,66	
3.2	Chưa thực hiện mua sắm	385	-	-	
	Tổng	4.068	3.598	88,44	

2.3. Kiểm soát việc thực hiện mua bán vật tư, tài sản:

Đối với các hợp đồng mua bán vật tư, thiết bị, hàng hóa, Ban kiểm soát thực hiện kiểm tra theo hình thức chọn mẫu ngẫu nhiên. Qua xem xét, Ban kiểm soát nhận thấy việc mua bán đã thực hiện đúng quy định của Nhà nước và Công ty.

2.4. Kiểm soát việc thực hiện định mức vật tư:

Công ty đã ban hành định mức vật tư kỹ thuật năm 2016 cho từng chủng loại sản phẩm, đã thực hiện nghiêm túc theo định mức và đều có sự giám sát chặt chẽ của Phòng kỹ thuật và các bộ môn liên quan.

2.5. Kiểm soát việc thực hiện giá bán tại Công ty.

Năm 2016 các đơn vị đã thực hiện đúng quy định giá bán do Công ty ban hành.

III, THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2016:

- Báo cáo tài chính năm 2016 bao gồm Bảng cân đối kế toán, báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và thuyết minh báo cáo tài chính đã được Công ty lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ kế toán được thực hiện đúng theo Chế độ kế toán hiện hành.

- Các báo cáo tài chính năm 2016 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC là đơn vị được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.

- Ý kiến của kiểm toán viên về các báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty “đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty vào ngày 31/12/2016, cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, 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 báo cáo, công bố thông tin định kỳ thực hiện đúng nội dung quy định của một Công ty niêm yết.

- Tại thời điểm 31/12/2016 Báo cáo tài chính của Công ty đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC kiểm toán, Ban kiểm soát đã thẩm định và nhất trí với các số liệu đã được thể hiện trong Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty.

IV, ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (HDQT) VÀ BAN ĐIỀU HÀNH.

1. Hội đồng quản trị.

- HDQT đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn đối với các hoạt động giám sát, chỉ đạo và đưa ra các Nghị quyết, Quyết định phù hợp Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, hoàn toàn tuân thủ Điều lệ của Công ty, Luật doanh nghiệp và các quy định pháp luật khác.

- HDQT đã giám sát chặt chẽ và chỉ đạo kịp thời Ban Tổng giám đốc trong hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh.

- HDQT đã tiến hành họp định kỳ theo quý và đột xuất theo quy định để triển khai công tác giám sát và định hướng hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, thể thức cuộc họp, nội dung, biên bản cuộc họp, các Quyết nghị, quyết định và văn bản của HDQT phù hợp với Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty.

Qua việc xem xét Nghị quyết của ĐHĐCĐ và các biên bản họp Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát nhất trí báo cáo đánh giá kết quả thực hiện năm 2016 của HDQT.

2. Hoạt động của Ban điều hành.

- Trong năm 2016 Ban điều hành đã tích cực triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết của HDQT đề ra.

- Ban điều hành Công ty luôn chấp hành pháp luật của Nhà nước, thực hiện đúng các quy định của Công ty. Triển khai xây dựng các Quy chế, quy định phù hợp với tình hình thực tế của Doanh nghiệp và chính sách, pháp luật của Nhà nước.

- Ban kiểm soát nhất trí với những đánh giá trong báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016 và phương hướng nhiệm vụ năm 2017 của Ban Tổng Giám đốc Công ty.

V, ĐÁNH GIÁ PHỐI HỢP BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT, BAN ĐIỀU HÀNH VÀ Ý KIẾN CỔ ĐÔNG NĂM 2016.

1. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban điều hành.

- Với tinh thần trách nhiệm, xây dựng và hợp tác trong quá trình hoạt động, thực hiện nhiệm vụ của cổ đông giao, Ban kiểm soát luôn phối hợp, trao đổi, đóng góp ý kiến khách quan, trung thực với Hội đồng quản trị trong việc xây dựng các Quy chế, nội dung cuộc họp, Nghị quyết, quyết định của HĐQT, trong các hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Ban kiểm soát luôn nhận được sự tạo điều kiện thuận lợi của HĐQT, Ban điều hành trong việc tiếp cận thông tin theo đúng chức năng, nhiệm vụ.

2. Ý kiến của Cổ đông.

Trong năm 2016, Ban kiểm soát không nhận được ý kiến khiếu nại, tố cáo bằng văn bản của Cổ đông về các sai phạm của Hội đồng quản trị, ban điều hành, Ban kiểm soát trong quá trình thực thi nhiệm vụ được giao.

B, KẾ HOẠCH CÔNG TÁC CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017.

Năm 2017, Ban kiểm soát tiếp tục thực hiện nhiệm vụ cụ thể sau:

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh theo Nghị quyết của đại hội đồng cổ đông và các quy định liên quan khác của luật doanh nghiệp và pháp luật Nhà nước.

- Thẩm định báo cáo hoạt động của Công ty 6 tháng và năm theo chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

- Thực hiện việc kiểm tra định kỳ hoặc đột xuất theo đề nghị của cổ đông hoặc Hội đồng quản trị trong quá trình hoạt động, nhằm phòng ngừa rủi ro, đảm bảo Công ty hoạt động theo đúng quy định của pháp luật và điều lệ Công ty.

C. ĐÁNH GIÁ VÀ KIẾN NGHỊ:

*** Đánh giá:**

Kết quả SXKD của Công ty năm 2016 đã có hiệu quả hơn, chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận đều vượt mức kế hoạch ĐHĐCĐ đã đề ra. Để đạt được kết quả trên Ban điều hành đã tìm mọi giải pháp khắc phục khó khăn, tiết kiệm tối đa chi phí sản xuất, kinh doanh, cân đối tài chính hợp lý cùng với sự đồng lòng, quyết tâm, nỗ lực rất lớn từ người lao động trong toàn Công ty đã ứng phó kịp thời với những khó khăn của tình hình thị trường diễn biến có nhiều bất lợi đối với doanh nghiệp như giá vật tư đầu vào sản xuất ắc quy tăng mạnh và ở mức cao, bên cạnh đó giá bán không tăng được, ngày càng cạnh tranh khốc liệt.

Bên cạnh việc hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch, trong năm qua các chỉ tiêu hiệu quả: Tỷ suất sinh lời của vốn chủ sở hữu (ROE), tỷ suất sinh lời của tài sản (ROA) đã dần được nâng lên, đây là tín hiệu khả quan, tạo tiền đề cho năm 2017 và những năm tiếp theo.

*** Kiến nghị:**

Để thực hiện thành công kế hoạch SXKD năm 2017 Ban kiểm soát kiến nghị Hội Đồng Quản trị và Ban điều hành Công ty cần tiếp tục:

- Không ngừng nâng cao công tác quản trị và điều hành trong toàn Công ty.
- Tiếp tục phát huy hiệu quả trong công tác đầu tư, mua sắm máy móc thiết bị góp phần nâng cao năng suất lao động, hạ giá thành sản phẩm.
- Đẩy nhanh triển khai công tác đầu tư, hoàn thiện sản phẩm công nghệ cao để đáp ứng nhu cầu thị trường.
- Tiếp tục triển khai các giải pháp tiết kiệm trong sản xuất, kinh doanh đem lại hiệu quả cao hơn nữa cho Công ty.
- Tăng cường công tác thu hồi công nợ, phân nhóm các khoản phải thu để đánh giá khả năng trả nợ của từng khách hàng, đối với công nợ dây dưa khó đòi cần tiếp tục đưa ra các cơ quan pháp luật để giải quyết.
- Trước diễn biến thu hút lao động của các Doanh nghiệp có vốn đầu tư nước ngoài trên địa bàn với chính sách đãi ngộ hấp dẫn, Công ty cần quan tâm hơn nữa đến đời sống vật chất, tinh thần để người lao động yên tâm công tác, gắn bó lâu dài cùng Công ty.

Trên đây là báo cáo công tác của Ban kiểm soát năm 2016 xin được trình trước Đại hội đồng cổ đông Công ty CP ẮC QUY Tia Sáng.

Xin trân trọng cảm ơn!

T.M. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban

Nguyễn Văn Mạnh