

Số: 55a/CTCPTM – BKS.

Lạng Sơn, ngày 05 tháng 04 năm 2019.

BÁO CÁO
CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017
(Trình Đại Hội Cổ đông bất thường năm 2019)

Kính gửi: **Đại Hội Đồng Cổ Đông - Công ty CPTM Lạng Sơn**

Ngày 01/04/2019 Ban kiểm soát đã họp thống nhất trình Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 nội dung báo cáo của BKS năm 2017 vì lý do: Quyết định phúc thẩm giải quyết việc dân sự số 01/2019/QĐPT-KDTM ngày 29/01/2019 của Tòa án nhân dân tỉnh Lạng Sơn. Phúc thẩm bản án của QĐ sơ thẩm số 03/2018/QĐST-KDTM ngày 31/10/2018 của Tòa án nhân dân TP. Lạng Sơn. Cụ thể: “Hủy bỏ một phần Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên số 17/2018/NQ-ĐHĐCĐTN ngày 27/04/2018 của Công ty cổ phần thương mại Lạng Sơn gồm: Điều 1; Điều 2; Điều 4 và Điều 6 của Nghị quyết số 17/2018/NQ-ĐHĐCĐTN”

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp.
- Căn cứ Điều lệ tổ chức, hoạt động của Công ty CPTM Lạng Sơn.
- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định trong điều lệ Công ty CPTM Lạng Sơn.
- Căn cứ báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành của HĐQT Công ty, báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh của Ban TGD, báo cáo tài chính tóm tắt (đã được kiểm toán) và báo cáo kiểm toán của Công ty năm 2017.

Ban kiểm soát nhất trí với Báo cáo của HĐQT Công ty về lãnh đạo, chỉ đạo Công ty về sản xuất kinh doanh; công tác đầu tư phát triển, công tác quản lý và thu hồi công nợ và các mặt công tác khác. Đồng thời cũng nhất trí với báo cáo của Ban TGD báo cáo tài chính tóm tắt, báo cáo kiểm toán Công ty kết thúc ngày 31/12/2017 đã phản ánh hợp lý kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp - tình hình tài chính Công ty năm 2017. Đồng thời các báo cáo cũng nêu ra những vấn đề còn tồn tại cần tháo gỡ khắc phục và lưu ý những vấn đề cần quan tâm, chỉ đạo cho phương hướng năm 2018.

Ban kiểm soát Báo cáo theo chức năng, nhiệm vụ được quy định trong điều lệ Công ty CP thương mại Lạng Sơn. Trước đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên, kết quả giám sát các hoạt động trong năm 2017. Báo cáo HĐQT - Báo cáo của ban TGD - Báo cáo tài chính đã được CN Cty TNHH Kiểm toán Sao Việt (SCA) kiểm toán độc lập và báo cáo đánh giá một số công tác quản lý điều hành của Công ty năm 2017 trình ĐHĐCĐ.

I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Ban Kiểm Soát họp định kỳ theo quý (bất thường) kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp mọi mặt hoạt động chính của Công ty.



- Giám sát hoạt động của HĐQT trong việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên đã biểu quyết thông qua, xem xét tính phù hợp các quyết định, Nghị quyết của HĐQT đưa ra.

- Giám sát đánh giá quá trình hoạt động của Ban Tổng Giám đốc, các phòng ban chuyên môn trong toàn Công ty. Trong việc thực hiện các nội dung nghị quyết của HĐQT đưa ra về hoạt động SXKD của Công ty.

- Tham dự một số cuộc họp định kỳ của HĐQT mời Ban Kiểm Soát đóng góp ý kiến với HĐQT - Ban điều hành một số nội dung liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh, đầu tư xây dựng tham gia các cuộc đi thu hồi nợ năm 2017.

* Căn cứ vào Điều lệ tổ chức, hoạt động của Công ty CPTM Lạng Sơn; Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ Ban kiểm soát; Căn cứ vào đặc điểm tình hình hoạt động tổ chức sản xuất kinh doanh của toàn Công ty. Ban kiểm soát lập chương trình giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2017 đảm bảo quyền lợi của các cổ đông trong toàn Công ty.

- Ngày 09/04/2018 Ban kiểm soát họp thống nhất một số nội dung, Báo cáo của HĐQT

- Ban TGD và thẩm định Báo cáo quyết toán tài chính 2017 đã được kiểm toán phân công trong các thành viên Ban Kiểm Soát thực hiện một số công tác liên quan đến ĐHĐCĐ thường niên vào cuối tháng 4 tới.

II. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÌNH HÌNH KINH DOANH

1. Kết quả thực hiện nhiệm vụ kế hoạch SXKD năm 2017

- Trước những tác động thu hẹp thị trường do hạn hàng của Công ty ta đang gặp nhiều khó khăn, các Hợp đồng kinh tế với các khách hàng mới hầu như không có, ảnh hưởng trực tiếp đến hiệu quả kinh doanh.

- Thị trường du lịch cũng kém sôi động, lượng khách đi du lịch sang Trung Quốc giảm hẳn. Hơn nữa, khách Trung Quốc vào du lịch Việt Nam chủ yếu vào khu vực miền Trung bằng đường hàng không, đường biển.

- Trước những thực tế trên HĐQT và Ban TGD đã bám sát Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2017. Đề ra Nghị quyết HĐQT phù hợp với tình hình thực tế. Chỉ đạo tổ chức SXKD, khai thác thế mạnh của Công ty tận thu thị trường nội địa về lợi thế thương mại.

Các chỉ tiêu chủ yếu Nghị Quyết ĐHĐCĐ giao 2017 và đã thực hiện như sau:

Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch cho năm 2017	Thực hiện kế hoạch năm	% kế hoạch
A	B	1	2	3=2/1
Tổng doanh thu	Trđ	250.000	370.800	148,3
Trong đó:				
Kim ngạch XNK	USD	10.000.000		
Lợi nhuận trước thuế	Trđ		2.146	100
Lợi nhuận sau thuế	Trđ		1.700	
Cổ tức	% vốn ĐL	6 ÷ 8	6,0	

Nộp ngân sách	Trđ		9.000	
Thu nhập bình quân	Trđ	4 ÷ 4,5	4,5	

2. Về công tác đầu tư phát triển:

Năm 2017 các hạng mục công trình đầu tư, sửa chữa, xây dựng cơ bản đã được đưa vào sử dụng như:

- Trung tâm cửa hàng thương mại huyện Đình Lập, tổng diện tích xây dựng 800 m² giá trị đưa vào sử dụng là 3,638 tỷ đồng. Trong đó, chi phí xây dựng là 3,429 tỷ đồng, chi phí lãi vay 46 triệu đồng.

Nguồn vốn đầu tư xây dựng gồm: Thu trước các hộ khoán 2,264 tỷ đồng, vay ngân hàng 1,2 tỷ đồng. Công trình đã lập hồ sơ đăng ký tài sản với cơ quan có thẩm quyền.

- Cửa hàng thương mại tại huyện Hữu Lũng: Tổng diện tích xây dựng 792 m². Tổng mức đầu tư 4,235 tỷ đồng, trong đó chi phí xây dựng là 3,98 tỷ đồng.

Nguồn vốn đầu tư xây dựng gồm: Thu trước của các bộ phận khoán 1,527 tỷ đồng. Vay ngân hàng 3,2 tỷ đồng. Công trình đã lập hồ sơ đăng ký tài sản với cơ quan có thẩm quyền.

- Công trình hợp tác kinh doanh tại 206 đường Trần Đăng Ninh, TP.Lạng Sơn: công trình đầu tư xây dựng đã đưa vào sử dụng khai thác từ tháng 10/2017 do có nhiều vướng mắc chưa được giải quyết, Công ty đã lập hồ sơ đưa vụ việc ra toà án, nhưng đến nay vẫn đang dừng lại chưa rõ lý do. Tại Nghị quyết số 15/NQ-HĐQT ngày 06/10/2017 giao TGD khởi kiện ra toà theo pháp luật hiện hành.

- Quỹ đất của Công ty khoảng 27,500 m² tại 49 điểm trên toàn Tỉnh và Hà Nội đã hoàn thành 95% thủ tục đất đai.

III. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

- Ban Kiểm Soát đã xem xét các Báo cáo, tài liệu gồm: Báo cáo quyết toán tài chính năm 2017 của Công ty đã được Đơn vị kiểm toán độc lập *CN Công ty TNHH Kiểm toán Sao Việt*. SVA kết quả kiểm toán đã được xác nhận theo Báo cáo kế toán số: 19/2018/BCKT/LATRACO-SVA ngày 12 tháng 4 năm 2018.

- Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh tổng hợp, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ... hệ thống chứng từ kế toán, sổ sách kế toán được lập, ghi chép và lưu trữ đúng theo quy định.

- Ý kiến của kiểm toán viên về báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty: "cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ". Đơn vị kiểm toán chỉ kiểm toán bằng các tài liệu do Công ty cung cấp, chứ không thực hiện kiểm toán trực tiếp vì một số lý do như không trực tiếp dự kiểm kê tài sản, quỹ tiền mặt, hàng tồn kho của Công ty... Do vậy, kiểm toán cũng không thể đưa ra ý kiến về giá trị, tính hiện hữu các khoản, mục tại thời điểm 31/12/2017, cũng như ảnh hưởng của chúng đến tình hình tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc cùng ngày.

- Căn cứ vào Báo cáo quyết toán tài chính đã được kiểm toán tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2017.

- Kết quả một số chỉ tiêu cơ bản như sau:

+ Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	: 370,641 tỷ đồng
+ Lợi nhuận trước thuế	: 2,146 tỷ đồng
+ Lợi nhuận sau thuế	: 1,700 tỷ đồng
- Nộp ngân sách	: 9,00 tỷ đồng
- Tổng tài sản tại thời điểm 31/12/2017	: 159,614 tỷ đồng

Imy

Trong đó: Tài sản ngắn hạn	: 129,227 tỷ đồng
Tài sản dài hạn	: 30,387 tỷ đồng
- Nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2017	: 159,614 tỷ đồng
Trong đó: Nợ phải trả	: 137,654 tỷ đồng
Vốn chủ sở hữu	: 21,960 tỷ đồng
- Các khoản trích quỹ trong kỳ đến thời điểm 31/12/2017	: 4,151 tỷ đồng
+ Trích quỹ phúc lợi khen thưởng	: 63,213 triệu đồng
+ Trích quỹ đầu tư phát triển	: 4,087 tỷ đồng
+ Chia cổ tức cho Cổ đông 52,71% = 6,0%	: 900 triệu đồng
- Các khoản vay ngắn hạn tại thời điểm 31/12/2017	: 93,769 tỷ đồng
Trong đó: Vay ngân hàng ĐTPPT - CN Lạng Sơn	: 38,917 tỷ đồng
Vay ngân hàng Công thương - CN LS	: 44,232 tỷ đồng
Vay cá nhân	: 7,88 tỷ đồng
- Các khoản vay dài hạn: Tại thời điểm 31/12/2017	: 2,62 tỷ đồng
+ Vay ngân hàng BIDV - CN Lạng Sơn	: 2,62 tỷ đồng

Tuy nhiên trong công tác quản lý tài chính cần lưu ý một số nội dung sau:

- Cơ sở của ý kiến kiểm toán là kiểm toán theo phương pháp ngoại trừ, kiểm toán bằng các tài liệu và bộ chứng từ do ban TGD cung cấp chứ không kiểm toán theo phương pháp trực tiếp. Vì vậy, không thể thực hiện về giá trị và tính hiện hữu các khoản, mục đã được kiểm toán. Đồng thời, không phản ánh sự ảnh hưởng của các khoản, mục đó đến tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2017.

1. Về chi phí:

- Chi phí bán hàng còn cao, cần phải có giải pháp điều tiết giảm để tăng lợi nhuận.
- Chi phí quản lý Doanh nghiệp: Công ty nên thực hiện kiểm soát chi phí thông qua việc thực hiện các phương án kinh doanh cụ thể áp dụng cho từng Đơn vị cá nhân chủ yếu là văn phòng Công ty.

2. Về công nợ:

	: 92,347 tỷ đồng
- Công nợ phải thu ngắn hạn của khách hàng	: 84,055 tỷ đồng (làm tròn số)
- Công nợ phải thu trả trước cho người bán	: 8,393 tỷ đồng
- Dự phòng phải thu khó đòi	: 3,173 tỷ đồng

*** Giải quyết các công nợ**

Tại Nghị quyết số 15/2017/NQ-HĐQT ngày 06/10/2017 Nghị quyết của hội đồng quản trị Công ty trong năm 2017 sẽ giải quyết dứt điểm số công nợ dưới đây bằng toà án, cụ thể:

- Đưa Công ty WOODMAN Hữu Lũng khởi kiện ra toà để thu nợ số tiền là: 16,973 tỷ đồng hạn cuối vào tháng 10/2017.

- Đưa Công ty CP cơ khí và kết cấu thép Sóc Sơn - Hà Nội khởi kiện ra toà để thu hồi nợ số tiền là: 40,077 tỷ đồng hạn cuối vào tháng 12/2017.

- Nhưng đến nay vẫn chưa thực hiện được số lãi cộng vốn ngày càng tăng lên nhanh chóng theo thời gian.

Đng

3. Chi trả thù lao HĐQT - BKS Năm 2017: 156.000.000 triệu đồng

HĐQT: 120.000.000 triệu đồng

+ BKS: 36.000.000 triệu đồng

+

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT - BAN TGD CÔNG TY

1. Hội đồng quản trị

- Ban kiểm soát nhất trí với Báo cáo đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm 2017 về các mặt hoạt động của Công ty và mục tiêu, phương hướng, nhiệm vụ năm 2018. Trong đó nêu ra những khó khăn, tác động, thuận lợi thực hiện những kết quả tiến bộ đạt được. Đồng thời nêu ra những vấn đề còn tồn tại chưa hoàn thành và đề ra các giải pháp thực hiện trong năm 2018.

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm theo đúng quy định điều lệ Công ty, BKS đánh giá hoạt động của HĐQT đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động SXKD của Công ty trong năm 2017.

HĐQT đã ban hành nghị quyết và quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền. Các nghị quyết, quyết định của HĐQT Ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ theo pháp lý, theo quy định của pháp luật và điều lệ Công ty. Trong năm 2017 HĐQT đã thảo luận và ban hành một số Nghị quyết quan trọng liên quan đến sự tồn tại, phát triển, đổi mới về hoạt động SXKD của Công ty như:

- Nghị quyết 15/NQ-HĐQT ngày 06/10/2017 về thu hồi công nợ.

- Nghị quyết chủ trương đầu tư tòa nhà Thương mại tại khu 208 đường Trần Đăng Ninh, Tp Lạng Sơn, tỉnh Lạng Sơn.

*** Đặc biệt năm 2017, HĐQT đã bám sát chỉ đạo việc thu hồi công nợ của ban điều hành tại Công ty Cơ khí và kết cấu thép Sóc Sơn, Công ty TNHH Lâm Sản WOODMAN đồng thời đưa ra được quyết định cuối cùng để điều hành thực hiện.**

Đồng thời bằng Nghị quyết số 15/2017/NQ-HĐQT ngày 06/10/2017 chỉ đạo Ban điều hành thực hiện khởi kiện ra tòa án giải quyết hợp đồng hợp tác kinh doanh giữa Công ty CPTM Lạng Sơn với Công ty CPTM Trường An tại 206 đường Trần Đăng Ninh CN Thành Phố.

Thực hiện các giám sát hoạt động của Ban Tổng Giám đốc trong việc triển khai thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ - Nghị quyết của HĐQT trong hoạt động SXKD của Công ty. Phối hợp cùng với Ban điều hành đã chỉ đạo, điều hành toàn diện mọi hoạt động của Công ty góp phần quan trọng vào thực hiện kế hoạch SXKD năm 2017 theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

Tuy nhiên năm 2017 Nội bộ lãnh đạo cao nhất là HĐQT thay mặt cho toàn bộ cổ đông điều hành Công ty luôn không được đồng thuận, thiếu tính thống nhất, không tập trung ý chí nhất quán. Vì vậy, khi triển khai nghị quyết của ĐHĐCĐ hoặc đưa ra những quyết sách bằng các Nghị quyết của HĐQT đều gặp phải các ý kiến trái chiều trong nội bộ HĐQT dẫn đến thiếu nhất quán trong công tác điều hành. Vì lẽ đó, Ban TGD sẽ thực hiện một số công việc theo Nghị quyết mà chưa được đồng thuận trong HĐQT, còn một số công việc khác mà nghị quyết đã ban hành nhưng đến nay vẫn chưa thực hiện được cho năm 2017, làm ảnh hưởng không nhỏ đến tình trạng trì trệ khó khăn khi xử lý các vấn đề như hiện nay.

HĐQT của Công ty gồm 05 thành viên có 03 thành viên tham gia điều hành, 02 thành viên không tham gia. Sự phân công công tác giám sát tuy có nhưng thực sự hoạt động chưa hiệu quả dẫn đến kiểm soát Ban Tổng Giám Đốc chưa được sát sao. Do vậy đã có nhiều sự



việc xảy ra với năm 2017 và hậu quả sang năm 2018 rất nặng nề. Có nhiều việc cần phải giải quyết và nhất thiết phải giải quyết vì sự tồn vong của Công ty.

2. Ban Tổng Giám Đốc

- Ban Tổng Giám Đốc đã thực hiện triển khai các nghị quyết, quyết định của HĐQT, thực hiện một số quyền hạn và nhiệm vụ khác theo điều lệ, quy chế bộ máy quản lý và quản trị Nội bộ của Công ty và Pháp luật quy định.

- Nhìn chung trong năm 2017 trước những khó khăn thách thức Ban TGD đã có nhiều biện pháp cụ thể, tích cực chỉ đạo điều hành thực hiện Nghị quyết của HĐQT. Các phòng, các Đơn vị trực thuộc đã có nhiều nỗ lực trong việc triển khai thực hiện nhiệm vụ, tổ chức kinh doanh đã đạt được hiệu quả nhất định.

- Tuy nhiên Ban Tổng Giám Đốc cần lưu ý và làm tốt các vấn đề liên quan đến một số nội dung như: Tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất, các thủ tục đầu tư xây dựng, các khoản tạm ứng, công nợ phải thu của khách, phải trả ngân hàng (các nội dung này đã được HĐQT - Ban Tổng Giám Đốc họp bàn giải quyết có mời Ban Kiểm Soát dự).

Đặc biệt, một số nội dung công việc của ban Tổng Giám Đốc chưa được giải quyết triệt để còn để dở dang tồn đọng sang năm 2018. Tại Đại Hội này Ban TGD phải xác định trách nhiệm giải trình, báo cáo trước ĐHĐCĐ về thu hồi công nợ 02 đơn vị và hợp đồng hợp tác kinh doanh đầu tư tại khu đất 206 đường Trần Đăng Ninh - TP Lạng Sơn thuộc CN Thành phố mà Ban Tổng Giám Đốc Công ty chưa thực hiện theo Nghị quyết của HĐQT và Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2017.

* Công tác phối hợp giữa BKS với HĐQT: trong quá trình thực hiện nhiệm vụ của mình, Ban Kiểm Soát được HĐQT, Ban TGD tạo mọi điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ. Đến ngày 31/12/2017 Ban Kiểm Soát không nhận được đơn thư phản ánh nào của Cổ đông về quản lý điều hành của HĐQT và Ban TGD.

3. Thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2017

- Thực hiện chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh đạt 1,138% lãi cơ bản trên cổ phiếu.
- Thực hiện phân phối LN đạt 6%.
- Lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập là Công ty TNHH Kiểm toán Sao Việt (SVA)
- Chi trả thù lao cho HĐQT - BKS năm 2017 đúng mức đã được đại ĐHCĐ thường niên năm 2017 thông qua.

Nhìn chung, trong năm 2017 tình hình sản xuất kinh doanh hơi trầm, nguồn thu để chi trả cổ tức chủ yếu dựa vào nguồn thu của các chi nhánh trực thuộc (dạng kinh doanh khoán quây). Mặc dù HĐQT - Ban TGD rất nỗ lực sát sao chỉ đạo điều hành để thực hiện theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên nhưng trong bối cảnh của Công ty như các nội dung báo cáo ở trên các đơn vị trực thuộc các phòng /ban Nghiệp vụ chỉ để duy trì cầm cự và tổ chức sản xuất kinh doanh đảm bảo việc làm cho người lao động, cũng như đáp ứng được chế độ chính sách về nộp ngân sách, chế độ luật hiện hành của Nhà nước cho Người lao động.

4. Hoạt động công tác khác

- Các quy trình hoạt động của Công ty được tuân thủ theo Pháp luật - điều lệ tổ chức và hoạt động toàn Công ty.

Dng

- Thực hiện ký kết HĐLĐ theo đúng quy định Pháp luật, đảm bảo chế độ, quyền lợi của người lao động theo Luật lao động hiện hành. Đóng nộp BHXH, BHYT, BHTN, chi trả lương hàng tháng kịp thời, đầy đủ.

- Công tác tổ chức chính trị xã hội được Công ty quan tâm tạo điều kiện, thời gian, kinh phí để tổ chức hoạt động như: Đảng, Công đoàn, Đoàn thanh niên...

V. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2018 CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Ban kiểm soát của Công ty thực hiện công tác kiểm tra, giám sát theo chức năng nhiệm vụ được quy định tại luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

- Ban kiểm soát sẽ thực hiện các cuộc kiểm tra nội bộ, kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh, tài chính, đầu tư của Công ty. Tập trung vào công tác thu hồi công nợ khó đòi kể cả đưa các công nợ ra tòa án để thu lại những khoản nợ kéo dài về Công ty.

- Giám sát HĐQT - Ban TGD Công ty thực hiện đúng Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2018 và các Nghị quyết của HĐQT đưa ra định kỳ.

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

VI. KẾT LUẬN, ĐỀ XUẤT VÀ KIẾN NGHỊ

1. Kết luận

- HĐQT và Ban TGD đã rất tập trung nguồn lực để duy trì xoay sở, để Công ty hoạt động có được những kết quả đã đạt được cho năm 2017 (như trong báo cáo ở trên).

- Thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2016 (cho năm 2017) còn một số nội dung chưa làm được như:

+ Xử lý công nợ của 02 Công ty đã nêu trong báo cáo là Công ty CP cơ khí và kết cấu thép Sóc Sơn, Hà Nội và Công ty TNHH Lâm Sản WOODMAN, Hữu Lũng, Lạng Sơn và một số nội dung khác (như trong báo cáo ở trên).

+ Xử lý việc hợp đồng hợp tác kinh doanh ngày 21/01/2016 giữa Công ty CPTM Lạng Sơn với Công ty CP sản xuất và TM Trường An Lạng Sơn tại khu đất 206 đường Trần Đăng Ninh, TP.Lạng Sơn (như trong báo cáo ở trên).

- Thực hiện Nghị quyết của HĐQT Công ty đưa ra định kỳ hầu như chỉ đạt được một số nội dung còn một số nội dung vẫn chưa đạt được.

- Trong công tác thực thi điều hành của Ban TGD vẫn còn hạn chế nhiều mặt, thiếu tính cương quyết xử lý dứt điểm các tình huống cũ đã phát sinh từ trước đó và bị động xử lý kéo dài thời gian cho các công việc cần triển khai ngay tại thời điểm phát sinh. Dẫn đến công việc cũ chưa xong, công việc mới dồn về không giải quyết kịp thời.

2. Đề xuất

HĐQT Công ty tổ chức họp để đưa ra một Nghị quyết chuyên đề để xử lý những nội dung mà các nghị quyết khác chưa thực hiện được, hoặc thực hiện còn dở dang. Để tìm ra nguyên nhân tập trung xử lý dứt điểm các vấn đề còn tồn đọng của Công ty bấy lâu nay.

Các thành viên HĐQT Công ty họp kiểm điểm thẳng thắn bày tỏ quan điểm rõ ràng từng thành viên, từng vấn đề cụ thể để tập trung xử lý tận gốc mọi vấn đề của Công ty mà bấy lâu nay một số nội dung của các Nghị quyết còn tồn đọng chưa giải quyết, hoặc giải quyết chưa xong.



Đề nghị Ban TGD thực hiện tốt các nội dung của Nghị quyết HĐQT đề ra cho năm 2018.

Xem xét việc thực hiện trình tự, xác lập các hợp đồng kinh tế, các khâu mua, bán hàng hóa, chú trọng khâu giao nhận, chứng từ và thanh toán tiền hàng. Tránh được những rủi ro, chi phí phát sinh, tăng hiệu quả.

- **Về thực hiện Quy chế quản lý nội bộ:** Cần có các giải pháp triệt để công tác quản lý tài chính và thu hồi công nợ có hiệu quả. Đặc biệt là các giải pháp để hạn chế rủi ro nguồn tiền trong các HĐKT mua bán hàng hóa. Hạn chế tối đa thực hiện các HĐKT bán hàng theo hình thức tín chấp. Tăng cường bán hàng khai thác các HĐKT theo hình thức có tài sản đảm bảo, bảo lãnh, tránh rủi ro trong kinh doanh. Chấm dứt dùng nguồn vốn vay của Ngân hàng để thực hiện các HĐKT không có bảo lãnh.

- **Về đầu tư xây dựng cơ bản:** Mở rộng SXKD tạo việc làm cho NLD, kêu gọi hợp tác đầu tư lớn, tầm cỡ, khai thác tối đa lợi thế thương mại.

- **Về xây dựng Quy chế quản lý điều hành:** Linh hoạt, chặt chẽ, phù hợp với Công ty ta (có đăng ký với cơ quan ban ngành) để đảm bảo hoạt động SXKD có hiệu quả và minh bạch đúng theo Luật DN hiện hành.

- **Về tổ chức:** Mạnh dạn áp dụng cơ chế giao quyền, giao việc và quy trách nhiệm người đứng đầu, người trực tiếp được giao việc, sẽ chọn được người tài khi đánh giá hiệu quả công việc được giao. Thưởng phạt công minh, rõ ràng sẽ đem lại sự chuyển biến.

3. Kiến nghị

Đề phân đầu đạt chỉ tiêu năm 2018 Ban Kiểm Soát kiến nghị HĐQT - Ban Điều hành một số đề nghị sau:

- Đề nghị HĐQT thực hiện theo đúng nghị quyết số 15/2017/NQ-HĐQT ngày 06 tháng 10 năm 2017. Kiên quyết xử lý dứt điểm với các khoản nợ đã quá hạn mà lộ trình và thời gian trả nợ không đúng theo cam kết.

- Tăng cường công tác quản lý nội bộ, đổi mới, sắp xếp giảm chi phí doanh nghiệp.

- Điều chỉnh và đổi mới hoàn thiện về con người, quy trình làm việc cho phù hợp với từng giai đoạn.

- Nâng cao chất lượng nhân sự, tuyển dụng nhân sự có trình độ, kinh nghiệm, tạo môi trường làm việc chuyên nghiệp năng động và hiệu quả.

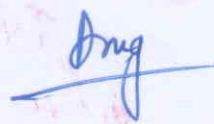
- Tăng sự đãi ngộ, phúc lợi cho CBCNV và người lao động.

- Nâng cao công tác giám sát thực hiện và đánh giá hiệu quả đầu tư và các phi vụ kinh doanh đang vay vốn ngân hàng, quản trị rủi ro trong việc sử dụng vốn, tài sản và các nguồn lực.

- Tạo điều kiện thuận lợi cho ban kiểm soát hoạt động theo nhiệm vụ chức năng trên nguyên tắc phòng ngừa hạn chế sai sót trong hoạt động sản xuất kinh doanh nhất là quản lý tài chính.

- Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập theo phương pháp trực tiếp chứ không thực hiện theo phương pháp loại trừ.

- Đại hội bất thường năm 2019 của Công ty CPTM Lạng Sơn để xử lý điều 1, điều 2, điều 4 và điều 6 của Nghị quyết số 17/2018/NQ-ĐHCĐTN ngày 27/04/2018 của Công ty CPTM Lạng Sơn mà tòa án ra Quyết định Công ty CPTM Lạng Sơn thua kiện. Bằng Đại hội này nếu những nội dung trên chưa giải quyết thỏa đáng thì sẽ đưa ra Hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 xử lý tiếp.



Trên đây là báo cáo hoạt động của BKS năm 2017 tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2018 hôm nay. Trong Báo cáo mặc dù chưa được chi tiết song cũng đánh giá phân lớn được việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2017 mà HĐQT, Ban TGD đã thực hiện.

Thay mặt BKS luôn mong muốn nhận được sự giúp đỡ, tạo điều kiện của ĐHĐCĐ và HĐQT, Ban điều hành Công ty. Xin được nhận những đóng góp, chất vấn gửi về BKS Công ty CPTM Lạng Sơn theo bất kỳ hình thức nào có thể để năm 2018 BKS sẽ làm tốt công việc đã được cổ đông giao.

Chúc ĐHĐCĐ năm 2018 thành công tốt đẹp.

Trân trọng kính báo cáo trình ĐHĐCĐ./.

Nơi nhận:

- Các cổ đông Công ty;
- HĐQT - BGD - BKS;
- Lưu BKS.

TM/BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Lục Văn Đồng