

BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát được quy định trong Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Thủy Đặc Sản (Công ty);

- Căn cứ tình hình sản xuất kinh doanh và Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty,

Ban kiểm soát xin báo cáo với Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2016 như sau:

I- Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty

1. Thẩm định Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2016:

1.1 Tình hình Tài sản và Nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2016

a. Tổng tài sản: 350.560.173.400 đồng, bao gồm:

- Tiền và các khoản tương đương tiền:	33.032.552.983 đồng
- Các khoản phải thu ngắn hạn:	65.770.806.984 đồng
- Hàng tồn kho:	62.628.165.049 đồng
- Tài sản ngắn hạn khác:	21.218.419.217 đồng
- Tài sản cố định:	167.153.157.607 đồng
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	154.550.000 đồng
- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:	116.230.738 đồng
- Tài sản dài hạn khác:	486.290.822 đồng

b. Tổng nguồn vốn: 350.560.173.400 đồng, bao gồm:

- Nợ ngắn hạn:	225.773.100.402 đồng
- Nợ dài hạn:	25.949.925.000 đồng
- Vốn chủ sở hữu:	98.837.147.998 đồng

1.2 Ý kiến của Ban kiểm soát đối với BCTC 2016

Theo ý kiến của Ban kiểm soát thì Báo cáo tài chính năm 2016 do Công ty lập và được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt (AASCN) đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2016; ngoại trừ ảnh hưởng từ các vấn đề được nêu trong Báo cáo kiểm toán độc lập: Cơ sở ý kiến kiểm toán ngoại trừ, Vấn đề cần nhấn mạnh, Vấn đề khác.

1.3 Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

CHỈ TIÊU	31/12/2015	31/12/2016
Vốn lưu động (VLĐ) - (đvt: trđ) (TSNH - Các khoản phải trả NH)	99.096	94.896
Vốn lưu động ròng (VLĐr) - (đvt: trđ) (TSNH - Nợ ngắn hạn)	(21.355)	(43.123)
Hệ số thanh toán ngắn hạn	0,91	0,81
Hệ số thanh toán nhanh	0,43	0,53
Hệ số nợ (Tổng Nợ phải trả / VCSH)	2,70	2,55
Hệ số tự tài trợ (VCSH/ Tổng nguồn vốn)	26%	28,2%
Hệ số thích ứng dài hạn (TS dài hạn / Nguồn vốn ổn định)	113%	134,6%

Nhận xét:

Vốn lưu động ròng tại thời điểm 31/12/2016 của Công ty là âm 43,1 tỷ đồng, điều này thể hiện Công ty tiếp tục mất cân đối lớn về tài chính, tài sản dài hạn không được tài trợ hết bởi nguồn vốn dài hạn, không có vốn lưu động ròng để tài trợ được cho nhu cầu vốn của tài sản ngắn hạn và làm cho Công ty luôn ở tình trạng căng thẳng về vốn phục vụ cho các hoạt động sản xuất kinh doanh.

Các chỉ tiêu về khả năng thanh toán thấp, không đảm bảo khả năng thanh khoản trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;

Nhìn chung, tình hình tài chính của Công ty trong năm 2016 chưa có sự chuyển biến tích cực hơn so với năm 2015; an toàn về khả năng thanh toán, cơ cấu tài sản và nguồn vốn chưa được cải thiện nhiều để tạo điều kiện thuận lợi cho Công ty trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

2. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016:

2.1 Tình hình thực hiện các chỉ tiêu theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2016

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2016		Thực hiện năm 2015	So sánh (%)	
			KH được ĐHĐCĐ thông qua	Thực hiện		KH	TH 2015
I	Tổng doanh thu (Chưa trừ DT nội bộ)	Tỷ đồng	589	634	585,54	107,64%	108,28%
II	Doanh số xuất khẩu	Triệu USD	18,6	18,1	16,54	97,30%	109,43%
IV	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	Tỷ đồng	10	23,7	(13,3)	237%	
	Thu nhập khác	Tỷ đồng	-	7,7	1,5		
	Chi phí khác	Tỷ đồng	-	43,7	2,2		
IV	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	10	(12,3)	(14)		

2.2 Nhận xét chung về kết quả hoạt động SXKD năm 2016

Trong năm 2016, Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty rất tốt đem lại khoản Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh là 23,7 tỷ đồng, vượt xa so với kế hoạch là 237%; Công ty cũng đã hoàn thành các chỉ tiêu về doanh thu, doanh số xuất khẩu so với kế hoạch đã được ĐHĐCĐ 2016 thông qua, cụ thể: Doanh thu đạt 107,64% so với kế hoạch, doanh số XK đạt 97,30%;

Tuy nhiên, chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế của Công ty lại âm 12,3 tỷ đồng. Nguyên nhân chính và khách quan dẫn đến kết quả kinh doanh tiếp tục không như mong muốn trong năm 2016 là do Công ty phải gánh chịu khoản chi phí khác 43,7 tỷ đồng mà hầu hết không liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của năm 2016 (Cụ thể: Chi phí phải trả Trường ĐHQT Hồng Bàng phát sinh từ việc bàn giao khu đất 213 Hòa Bình là 34 tỷ đồng và Khoản tiền thuê đất bổ sung đối với khu đất 213 Hòa Bình với số tiền là 6,2 tỷ đồng).

II-Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác

1. Đối với Hội đồng quản trị:

- Số thành viên HĐQT trong năm 2016 hoạt động đầy đủ theo quy định là 05 thành viên; HĐQT thực hiện nhiệm vụ, chức năng theo đúng điều lệ quy định và quy chế hoạt động của HĐQT



(Handwritten signature)

- Trong năm 2016, HĐQT đã tổ chức 05 cuộc họp trực tiếp để chỉ đạo, hỗ trợ, giám sát Ban điều hành trong quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;

- Ban kiểm soát đồng ý với nội dung Báo cáo hoạt động của HĐQT năm 2016 tại ĐHĐCĐ 2017;

- Trong năm 2016 không có kiến nghị, yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào đối với Hội đồng quản trị hay cá nhân các thành viên HĐQT.

2. Đối với Tổng Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác:

- Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý khác đã có nhiều cố gắng trong hoạt động sản xuất kinh doanh, tập trung hoàn thiện bộ máy tổ chức của Công ty nâng cao hiệu quả quản trị, tiết kiệm chi phí, khai thác tối đa mọi nguồn lực sẵn có của Công ty.

- Ban kiểm soát đồng ý với nội dung Báo cáo của Tổng giám đốc về kết quả SXKD năm 2016 và kế hoạch năm 2017 tại ĐHĐCĐ 2017;

- Trong năm 2016 không có kiến nghị, yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào đối với Tổng giám đốc hay các cán bộ quản lý khác của Công ty.

III – Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc điều hành và cổ đông

- Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Tổng giám đốc thường xuyên liên lạc và trao đổi để thực hiện các nhiệm vụ được ĐHĐCĐ giao;

- Các cuộc họp trực tiếp của HĐQT đều có thư mời BKS tham dự, Biên bản họp và Nghị quyết của HĐQT trong năm 2016 được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát;

- Các Quyết định và tài liệu quan trọng do Công ty phát hành được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát cùng thời điểm và theo cách như đối với thành viên HĐQT;

- Quyền tiếp cận thông tin của Ban kiểm soát được đảm bảo;

- Trong năm 2016 không có kiến nghị, yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào từ phía cổ đông.

IV – Hoạt động, thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát

1. Các hoạt động chính của Ban kiểm soát trong năm 2016:

- Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý, điều hành Công ty và thực hiện các nội dung theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2016, các Nghị quyết của HĐQT.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

- Kiểm tra các hoạt động chính của Công ty như: thu mua nguyên liệu, gia công, sản xuất, xuất khẩu, kinh doanh nội địa, công nợ, các hợp đồng mua bán, hợp đồng vay, sự phù hợp giữa doanh thu và chi phí

- Kiểm tra chặt chẽ các vấn đề liên quan đến xử lý công nợ tồn đọng, xử lý hàng tồn kho, thanh lý tài sản không có nhu cầu sử dụng, hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, nâng cấp máy móc thiết bị.

- Theo dõi thường xuyên tình hình bàn giao khu đất 213 Hòa Bình và việc xử lý công nợ phát sinh giữa Công ty với ĐHQT Hồng Bàng.

- Thẩm định tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính 6 tháng.

- Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty, thẩm định Báo cáo về kết quả sản xuất kinh doanh năm 2016 và kế hoạch năm 2017 của Ban Tổng giám đốc và Hội đồng quản trị.

- Tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị.

- Trong năm 2016, Ban kiểm soát đã tổ chức 04 đợt làm việc trực tiếp để thực hiện việc phân công và triển khai các công việc cụ thể cho từng thành viên trong công tác kiểm tra giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

2. Thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát:

- Tổng thù lao và các lợi ích khác của Ban kiểm soát trong năm 2016 là 48.000.000 đồng;

- Trong năm 2016, Ban kiểm soát không có phát sinh thêm bất kỳ khoản chi phí hoạt động nào khác.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát trước ĐHĐCĐ thường niên năm 2017.

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

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- Lưu VT.



Nguyễn Thành Trung