

BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015

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 2015 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 2015 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 2015:

1.1 Tình hình Tài sản và Nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2015

a. Tổng tài sản: 412.758.986.854 đồng, bao gồm:

- Tiền và các khoản tương đương tiền:	18.526.267.181 đồng
- Các khoản phải thu ngắn hạn:	72.270.437.408 đồng
- Hàng tồn kho:	118.945.368.027 đồng
- Tài sản ngắn hạn khác:	17.911.810.547 đồng
- Tài sản cố định:	184.539.680.638 đồng
- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:	116.230.738 đồng
- Tài sản dài hạn khác:	449.192.315 đồng

b. Tổng nguồn vốn: 412.758.986.854 đồng, bao gồm:

- Nợ ngắn hạn:	249.009.275.743 đồng
- Nợ dài hạn:	52.456.587.500 đồng
- Vốn chủ sở hữu:	119.293.123.611 đồng

1.2 Ý kiến của Ban kiểm soát đối với BCTC 2015

Theo ý kiến của Ban kiểm soát thì Báo cáo tài chính năm 2015 do Công ty lập và được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C 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 2015; ngoại trừ ảnh hưởng từ việc Công ty chưa ghi nhận khoản tiền 50 tỷ đồng và khoản lãi tương ứng phải trả cho Trường Đại học Quốc tế Hồng Bàng do không thực hiện được các điều khoản trong Văn bản thỏa thuận hợp tác đầu tư số 363/2010/TT-SEAS-HB ngày 29/10/2010.

1.3 Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

CHỈ TIÊU	31/12/2014	31/12/2015
Vốn lưu động (VLĐ) - (đvt: trđ) (TSNH - Các khoản phải trả NH)	207.474	99.096
Vốn lưu động ròng (VLĐr) - (đvt: trđ) (TSNH - Nợ ngắn hạn)	2.342	(21.355)
Hệ số thanh toán ngắn hạn	1	0,91
Hệ số thanh toán nhanh	0,40	0,43
Hệ số nợ (Tổng Nợ phải trả / VCSH)	302,24%	270%
Hệ số tự tài trợ (VCSH/ Tổng nguồn vốn)	24,86%	26%
Hệ số thích ứng dài hạn (TS dài hạn / Nguồn vốn ổn định)	98,82%	113%

Nhận xét:

Vốn lưu động ròng tại thời điểm 31/12/2015 của Công ty là âm 21,35 tỷ đồng, điều này thể hiện Công ty đang bị 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 và không có thay đổi nhiều so với năm 2014;

Nhìn chung, tình hình tài chính của Công ty trong năm 2015 chưa có sự chuyển biến tích cực hơn so với năm 2014; 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 2015:

2.1 Tình hình thực hiện các chỉ tiêu theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2015

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2015		Thực hiện năm 2014	So sánh (%)	
			KH được ĐHĐCĐ thông qua	Thực hiện		KH	TH 2014
I	Tổng doanh thu (Chưa trừ DT nội bộ)	Tỷ đồng	705	585,54	641,76	83,06%	91,24%
II	Doanh số xuất khẩu	Triệu USD	20	16,54	19,10	82,70%	86,60%
IV	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	4	(14)	15,7		

2.2 Nhận xét chung về kết quả hoạt động SXKD năm 2015

Trong năm 2015, Công ty chưa hoàn thành các chỉ tiêu về doanh thu, doanh số xuất khẩu so với kế hoạch đã được ĐHĐCĐ 2015 thông qua, cụ thể: Doanh thu chỉ đạt 83,06% so với kế hoạch, doanh số XK đạt 82,70%;

Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế không hoàn thành kế hoạch với số tiền lỗ cụ thể là 14 tỷ đồng. Nguyên nhân chính và khách quan dẫn đến kết quả kinh doanh không như mong muốn trong năm 2015 là do: ảnh hưởng thiệt hại quá lớn từ sự cố sập kho lạnh, không có nguồn thu từ việc cho thuê tài sản tại 213 Hòa Bình và 176/32 Hòa Bình, đồng thời Công ty đã tập trung giải quyết hàng tồn kho chậm luân chuyển và tồn đọng từ những năm trước.

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 2015 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

-Trong năm 2015, HĐQT đã tổ chức 15 cuộc họp định kỳ và đột xuất, trong đó có 07 cuộc họp trực tiếp và 08 cuộc họp gián tiếp lấy ý kiến các thành viên HĐQT 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 2015 tại ĐHĐCĐ 2016;

- Trong năm 2015 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.

3025985
CÔNG TY
CỔ PHẦN
LIÊN ĐẶC SA
T. TP. HỒ

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, theo sát với những diễn biến phức tạp của thị trường và tận dụng những lợi thế sẵn có của Công ty để nâng cao hiệu quả hoạt động SXKD.

- Ban kiểm soát đồng ý với nội dung Báo cáo của Tổng giám đốc về kết quả SXKD năm 2015 và kế hoạch năm 2016 tại ĐHĐCĐ 2016;

- Trong năm 2015 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 2015 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 2015 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 2015:

- 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 2015, các Nghị quyết của HĐQT.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn 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: gia công, sản xuất, công nợ, các hợp đồng mua bán, hợp đồng vay, sự phù hợp giữa doanh thu và chi phí

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

-Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị.

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

- Trong năm 2015, Ban kiểm soát đã tổ chức 04 cuộc họp 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 2015 là 48.000.000 đồng;

- Trong năm 2015, 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 2016.

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

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Báo cáo tại ĐHĐCĐ;
- Lưu VT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Thành Trung

