

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017

- 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 2017 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 2017 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 2017:

1.1 Tình hình Tài sản và Nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2017

a. Tổng tài sản: 312.216.646.913 đồng, bao gồm:

- Tiền và các khoản tương đương tiền:	45.837.600.758 đồng
- Các khoản phải thu ngắn hạn:	52.287.188.394 đồng
- Hàng tồn kho:	44.511.749.887 đồng
- Tài sản ngắn hạn khác:	7.041.514.516 đồng
- Tài sản cố định:	159.697.097.204 đồng
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	1.553.567.364 đồng
- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:	116.230.738 đồng
- Tài sản dài hạn khác:	1.171.698.052 đồng

b. Tổng nguồn vốn: 312.216.646.913 đồng, bao gồm:

- Nợ ngắn hạn:	198.145.147.263 đồng
- Vốn chủ sở hữu:	114.071.499.550 đồng

1.2 Ý kiến của Ban kiểm soát đối với BCTC 2017



Theo ý kiến của Ban kiểm soát thì Báo cáo tài chính năm 2017 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 2017.

1.3 Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

CHỈ TIÊU	31/12/2016	31/12/2017
Vốn lưu động (VLĐ) - (đvt: trđ) (TSNH - Các khoản phải trả NH)	94.896	88.983
Vốn lưu động ròng (VLĐr) - (đvt: trđ) (TSNH - Nợ ngắn hạn)	(43.123)	(48.467)
Hệ số thanh toán ngắn hạn	0,81	0,76
Hệ số thanh toán nhanh	0,53	0,53
Hệ số nợ (Tổng Nợ phải trả / VCSH)	2,55	1,74
Hệ số tự tài trợ (VCSH/ Tổng nguồn vốn)	28,2%	36,54%
Hệ số thích ứng dài hạn (TS dài hạn / Nguồn vốn ổn định)	134,6%	142,5%

Nhận xét:

Vốn lưu động ròng tại thời điểm 31/12/2017 của Công ty là âm 48,5 tỷ đồng, điều này thể hiện Công ty tiếp tục mất cân đối lớn về tài chính, tài sản dài hạn phải được tài trợ thêm từ nguồn vốn ngắn hạn, không có vốn lưu động ròng để tài trợ cho nhu cầu vốn của tài sản ngắn hạn và vẫn tiếp tục 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 2017 chưa có sự chuyển biến tích cực hơn so với năm 2016; 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 2017:

2.1 Tình hình thực hiện các chỉ tiêu theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2017

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2017		TH 2016	So sánh (%)	
			KH	TH		KH	TH 2016
I	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	634,13	569,11	634,6	89,75%	89,68%
IV	Lợi nhuận	Tỷ đồng	15	15,74	(12,28)	104,93%	

2.2 Nhận xét chung về kết quả hoạt động SXKD năm 2017

Mặc dù Công ty đã không hoàn thành kế hoạch về doanh thu (đạt 89,75% so với kế hoạch), nhưng đã đạt và vượt kế hoạch đối với chỉ tiêu quan trọng là lợi nhuận (đạt 104,93% so với kế hoạch).

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 2017 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

- Ban kiểm soát đồng ý với nội dung Báo cáo hoạt động của HĐQT năm 2017 tại ĐHĐCĐ 2018;

- Trong năm 2017 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 2017 và kế hoạch năm 2018 tại ĐHĐCĐ 2018;

- Trong năm 2017 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 thông báo đến Ban kiểm soát, Biên bản họp và Nghị quyết của HĐQT trong năm 2017 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 2017 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 2017:

- Thực hiện xem xét 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 2017, các Nghị quyết của HĐQT;

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

- Giám sát các hoạt động của Công ty để đảm bảo tuân thủ theo pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông;

- 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 ...

- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị;

- Trong năm 2017, BKS đã có 4 kỳ làm việc trực tiếp để kiểm tra giám sát toàn bộ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty là Quý 1/2017, 6 tháng, 9 tháng và cả năm 2017; thống nhất với số liệu báo cáo tài chính tại các quý của Công ty.

Ban kiểm soát phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong công tác kiểm tra giám sát; nhưng vẫn duy trì được sự độc lập của mình trong việc thực hiện các chức năng, nhiệm vụ được giao.

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

- Tổng thù lao của Ban kiểm soát trong năm 2017 là 96.000.000 đồng;

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát trước ĐHĐCĐ thường niên năm 2018.

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

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- Lưu VT.


Nguyễn Thành Trung