

Long Xuyên, ngày 10 tháng 04 năm 2016

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2016

Kính thưa Quý cổ đông

Đại diện Ban kiểm soát Công Ty CP Nam Việt, tôi xin báo cáo trước Đại Hội Đồng Cổ Đông (ĐHĐCĐ) về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2015 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trong năm 2015 Chúng tôi đã tiến hành các hoạt động kiểm tra, giám sát theo đúng chức năng và nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ công ty. Cụ thể là:

- Kiểm tra việc chấp hành quy định trong hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.
- Thẩm định công tác lập và trình bài báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, năm của công ty.
- Giám sát tình hình thực hiện các khoản đầu tư vào đơn vị khác.
- Giám sát việc triển khai và thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2015 của HĐQT và Ban điều hành công ty.
- Xem xét tính pháp lý, trình tự ban hành văn bản của HĐQT, Ban TGD và việc thực hiện công bố thông tin theo quy định của pháp luật.
- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ quy định pháp luật của HĐQT và Ban TGD trong công tác quản lý và điều hành toàn bộ hoạt động của công ty.

II. GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN ĐIỀU HÀNH CÔNG TY

1. Hoạt động của Hội đồng quản trị.

Năm 2015 HĐQT đã tiến hành các phiên họp định kỳ theo quy định của điều lệ công ty. Các biên bản và Nghị quyết của HĐQT được công bố đầy đủ, kịp thời trên trang web của công ty.

Một số Nghị quyết quan trọng của HĐQT năm 2015:

- Tạm ngừng hoạt động kinh doanh của công ty TNHH MTV Nuôi trồng thủy sản Nam Việt;
- Tham gia góp vốn và ủy quyền người đại diện quản lý vốn góp thành lập Công ty Cổ Phần Rau Quả Nông Trại Xanh;
- Thoái vốn tại công ty Cổ Phần DAP số 2 – Vinachem;
- Quyết định thôi kiêm nhiệm chức vụ Kế toán trưởng đối với ông Trần Minh Cảnh và bổ nhiệm ông Lê tiến Dũng vào vị trí này kể từ ngày 01/01/2016;

Các văn bản và Nghị quyết của HĐQT được ban hành theo đúng trình tự, đúng thẩm quyền, phù hợp quy định của pháp luật và của Điều lệ công ty.

Chúng tôi nhận thấy hoạt động của HĐQT và Ban điều hành công ty trong năm 2015 là phù hợp với điều lệ công ty và pháp luật hiện hành, đáp ứng kịp thời yêu cầu quản lý và phát triển của công ty.

2. Tình hình thực hiện Nghị quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên 2015

Tổng doanh thu năm 2015 là 2.494 tỷ đồng, đạt 84,26% kế hoạch. Lợi nhuận trước thuế là 5,15 tỷ đồng, đạt 8,88% kế hoạch năm.

Trong năm công ty không trích quỹ khen thưởng phúc lợi,

Theo kế hoạch mức chia cổ tức năm 2015 là 9%/ mệnh giá, tương đương với số tiền 59,04 tỷ đồng. Số tiền này Công ty chưa chia. HĐQT dự kiến trình ĐHĐCĐ không chia do không đủ nguồn

Tiền thù lao của HĐQT và Ban kiểm soát năm 2015 được ĐHĐCĐ thông qua ngày 30/05/2015 được thực hiện như sau:

Bộ phận	Kế hoạch 2015	Thực chi 2015
Hội Đồng Quản Trị	1 tỷ	276 triệu
Ban kiểm soát	1 trăm triệu	48 triệu

HĐQT đã lựa chọn Công ty TNHH Tư vấn và Kiểm toán (A&C) để thực kiểm toán báo cáo tài chính năm 2015.

HĐQT đã ủy quyền cho Công ty Chứng khoán Bản Việt tìm nhà đầu tư chuyển nhượng lại toàn bộ vốn góp tại công ty Cổ Phần DAP số 2. Tuy nhiên đến nay chưa tìm được nhà đầu tư muốn mua lại phần vốn góp này.

HĐQT và Ban điều hành công ty đã triển khai và thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2015. Tổng lợi nhuận năm 2015 chưa đạt được kế hoạch lợi nhuận đề ra. Do công ty phải trích dự phòng cho các khoản đầu tư vào đơn vị khác, nhất là công ty CP DAP2. Riêng hoạt động sản xuất kinh doanh chính của công ty có lãi 77,36 tỷ đồng, vượt 33,38% so với kế hoạch.

III. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2015

1. Nhận xét chung

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn thực hiện của bộ tài chính như: Thông tư 200/2014/TT-BTC và 202/2014/TT-BTC.

Báo cáo tài chính của công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C. Ý kiến của kiểm toán viên về báo cáo tài chính của Công ty CP Nam Việt là phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan trong việc lập và trình bài báo cáo tài chính hợp nhất.

Chúng tôi thống nhất với ý kiến của kiểm toán viên về báo cáo tài chính của công ty Cổ Phần Nam Việt phản ánh trung thực và hợp lý, phù hợp với chế độ và pháp luật hiện hành.

2. Một số chỉ tiêu trên báo cáo tài chính hợp nhất 2015.

2.1 Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2015

ĐVT: tỷ đồng			
Chỉ tiêu	Năm 2014	Năm 2015	Tỷ lệ%
1. Doanh thu thuần	2.769	2.494	90,07
2. Lợi nhuận trước thuế TNDN	61,55	5,15	8,37

Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2015 giảm cả về doanh thu và lợi nhuận so với năm 2014. Nguyên nhân là do sản lượng thành phẩm đông lạnh bán ra giảm 7,92%, đồng thời công ty đã trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư vào đơn vị khác với số tiền 72,21 tỷ đồng, gồm: Công ty CP DAP số 2, Công ty CP Cromit Cổ Định và Công ty CP Rau Quả Nông Trại Xanh.

2.2 Hàng tồn kho

Giá trị hàng tồn kho tại ngày 31/12/2015 là 1.302 tỷ đồng, tăng 154,9 tỷ so với cùng kỳ năm trước, chủ yếu là các mặt hàng thành phẩm đông lạnh.

2.3 Đầu tư mua sắm tài sản cố định.

Trong năm, công ty đã mua sắm mới tài sản cố định trị giá 5,4 tỷ đồng, gồm các máy móc, thiết bị chủ yếu như: xe nâng điện, lắp đặt đường dây trung áp 220/04KV cho công ty TNHH MTV ADD, lắp đặt trạm biến áp cho vùng nuôi Phú Thuận, Vĩnh Bình, Bình Thạnh 4.

Đầu tư xây dựng cơ bản 9,2 tỷ đồng, gồm: khung nhà thép nhà máy chế biến thức ăn cho cá, dây chuyền chế biến thức ăn line 5,6, nhà che lò hơi và một số hạng mục xây dựng khác.

Thuê tài chính máy móc thiết bị 28,2 tỷ đồng, gồm: dây chuyền chế biến thức ăn, máy trộn, xe nâng hàng phục vụ sản xuất.

Kết chuyển tài sản chi phí mua đất số tiền là 98,6 tỷ đồng, gồm: nhà máy Dầu Cá Bột Cá, nhà máy Bao Bì, nhà làm việc 4 tầng, vùng nuôi Phú Thuận, Vĩnh Bình, Bình Thạnh 5 và vùng nuôi Thoại Sơn.

2.6 Các khoản đầu tư vào đơn vị khác

Năm 2015 công ty đã tiếp tục góp vốn đầu tư vào Công ty Cổ Phần DAP số 2 là 95,5 tỷ đồng, nâng tổng số vốn đầu tư vào DAP số 2 tại ngày 31/12/2015 lên 612,9 tỷ đồng. Tương đương 60.750.000 cổ phiếu, chiếm 40,5% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần DAP số 2. Hiện tại Công ty đã góp đủ phần vốn góp vào Công ty Cổ Phần ADP số 2 theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh.

Trong năm 2015 Công ty Cổ phần Quản lý quỹ Bản Việt đã hoàn trả lại khoản đầu tư mua cổ phiếu quỹ với số tiền 8 tỷ đồng, đến tháng 2 năm 2016 đã hoàn trả toàn bộ số vốn còn lại.

2.7 Các khoản trích lập dự phòng

Trong năm công ty đã trích bổ sung dự phòng nợ phải thu khó đòi là 13,4 tỷ đồng. Chủ yếu là mua hàng trả chậm như: Gillnets, Sata, Alliance Food, Alcomar.

Trích bổ sung dự phòng giảm giá đầu tư tài chính 72,21 tỷ đồng gồm: Công ty Cổ phần DAP số 2 là 66,29 tỷ đồng, Công ty CP Cromit Cổ Định Thanh Hóa là 4,33 tỷ đồng và Công ty CP Rau Quả Nông Trại Xanh 1,58 tỷ đồng. Lý do các công ty này đang bị lỗ.

Trích bổ sung dự phòng giảm giá hàng tồn kho 478 triệu đồng.

V. PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH.

HDQT và Ban TGD công ty đã tạo điều kiện để Ban kiểm soát thực hiện đầy đủ chức năng và nhiệm vụ của mình trên cơ sở vì lợi ích chung của công ty.

Công ty cũng đã cung cấp đầy đủ những tài liệu và báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, năm cho kiểm soát viên.

Trong năm 2015 Ban kiểm soát đã phối hợp với bộ phận TTr-PC của công ty tiến hành kiểm tra thực hiện quy trình, quy định của công ty. Những sai sót chủ yếu như: Hạch toán không đúng đối tượng, không đúng tài khoản, trích lập dự phòng không có đối chiếu công nợ, bao bì sử dụng không hết không nhập lại kho, chứng từ lưu trữ không theo trình tự thời gian... Những sai sót trên đều được Ban TGD xử lý và có biện pháp khắc phục.

IV. KIẾN NGHỊ

Chúng tôi hy vọng năm 2016 HDQT và ban TGD công ty sẽ có chủ trương, chính sách phù hợp tạo động lực cho sự phát triển của công ty.

Xem xét cơ cấu lại các khoản đầu tư không hiệu quả để tập trung vốn cho những dự án tốt hơn, hiệu quả hơn.

Đẩy mạnh hoạt động bán hàng, tìm kiếm khách hàng nhằm tăng doanh số bán hàng năm 2016, đồng thời cũng để giải quyết lượng hàng tồn kho tương đối lớn của công ty.

Trên đây là các nội dung Ban Kiểm Soát kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

DƯƠNG MINH PHONG