

TP Hồ Chí Minh, ngày 03 tháng 04 năm 2014

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐHĐCĐ NĂM 2014**

Kính gửi: **Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Công nghiệp Thủy sản**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH11 được Quốc hội nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam thông qua ngày 29/11/2005;

Căn cứ Thông tư 121/2012/TT-BTC ngày 26/7/2012 của Bộ Tài Chính quy định về quản trị công ty áp dụng cho các công ty đại chúng;

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 Công nghiệp Thủy sản (Công ty);

Căn cứ tình hình sản xuất kinh doanh và Báo cáo tài chính năm 2013 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 2013 như sau:

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

1. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2013

1.1 Tình hình Tài sản và Nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2013

a. Tổng tài sản : 43.648.593.985 đồng, bao gồm :

Tài sản ngắn hạn: 15.542.933.369 đồng

- Tiền và các khoản tương đương tiền : 1.425.483.999 đồng
- Các khoản phải thu ngắn hạn: 7.688.729.797 đồng
- Hàng tồn kho: 6.378.902.573 đồng
- Tài sản ngắn hạn khác: 49.817.000 đồng

Tài sản dài hạn: 28.105.660.616 đồng

- Các khoản phải thu dài hạn: 9.000.000 đồng
- Tài sản cố định: 22.492.535.339 đồng
- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn: 4.889.250.613 đồng
- Tài sản dài hạn khác: 714.874.664 đồng

* Công ty đã thực hiện trích lập dự phòng đầy đủ và đúng với quy định pháp luật đối với các khoản phải thu khó đòi : 119.020.186.782 đồng và đầu tư tài chính dài hạn: 7.912.582.707 đồng (chi tiết trình bày trong BCTC 2013).

b. Tổng nguồn vốn : 43.648.593.985 đồng, bao gồm :

- Vay và nợ ngắn hạn : 85.702.000.000 đồng
- Các khoản phải trả ngắn hạn: 40.064.871.478 đồng



- Vay và nợ dài hạn: 11.297.000.000 đồng
- Vốn chủ sở hữu : (93.415.277.493) đồng

Vốn chủ sở hữu của Công ty đến 31/12/2013 âm hơn 93 tỷ đồng, chủ yếu là do ảnh hưởng của số lỗ lũy kế hơn 138 tỷ đồng.

1.2 Ý kiến của Ban kiểm soát đối với BCTC 2013

Theo nhận xét của Ban kiểm soát thì Báo cáo tài chính năm 2013 do Công ty lập và được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán – Tư vấn Đất Việt 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 2013; ngoại trừ ảnh hưởng từ việc Công ty chưa ghi nhận vào kết quả kinh doanh khoản chi phí lãi vay của Tổng công ty Thủy sản Việt Nam năm 2012 là 1.965.821.319 đồng và năm 2013 là 2.998.400.000 đồng. Nếu ghi nhận khoản chi phí lãi vay này thì trên Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2013, chỉ tiêu “Chi phí tài chính” tăng lên số tiền 4.964.221.319 đồng, chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế giảm đi một khoản tương ứng.

1.3- Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

CHỈ TIÊU	31/12/2013	31/12/2012
Vốn lưu động (VLĐ) - (dvt: trđ)	-24.522	-15.234
Vốn lưu động ròng (VLĐr) - (dvt: trđ)	-110.224	-102.503
Hệ số thanh toán ngắn hạn	0,12	0,16
Hệ số thanh toán nhanh	0,07	0,11
Tỷ lệ tăng trưởng doanh thu (%)	-69,08%	-63,82%
Tỷ suất lợi nhuận gộp (LN gộp/DTT)	28,07%	9,81%

Nhận xét:

- Vốn lưu động ròng tại thời điểm 31/12/2013 của Công ty **âm 110,2 tỷ đồng**, điều này thể hiện tình hình tài chính của Công ty vẫn đang ở trong tình trạng mất cân đối nghiêm trọng về tài chính do ảnh hưởng từ kết quả kinh doanh thua lỗ của các năm trước;

- Các chỉ tiêu về khả năng thanh toán tiếp tục thay đổi theo chiều hướng xấu hơn và không đảm bảo khả năng thanh khoản trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;

- Chỉ tiêu đánh giá tốc độ tăng trưởng doanh thu tiếp tục giảm mạnh, tuy nhiên tỷ suất lợi nhuận gộp của Công ty trong năm 2013 thay đổi theo chiều hướng tích cực và tăng cao hơn so với năm 2012;

- Nhìn chung, tình hình tài chính của Công ty trong năm 2013 tiếp tục chuyển biến theo chiều hướng xấu hơn do chịu ảnh hưởng từ kết quả kinh doanh của các năm trước làm Công ty mất khả năng trả nợ gốc và lãi vay ngân hàng, không đảm bảo khả năng thanh toán, cơ cấu tài sản và nguồn vốn bất hợp lý tạo ra nhiều khó khăn cho Công ty trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

1302
CÔNG
TỔ PH
TỔNG
Y SÁ
TỔ CH

2. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2013

Tình hình thực hiện các chỉ tiêu theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2013

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2013		Thực hiện năm 2012	So sánh (%)	
			KH được ĐHĐCĐ thông qua	Thực hiện		KH	TH 2012
I	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	30	28.35	86,96	94,50%	32,60%
II	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	3	(6,9)	(135,54)		

Nhận xét: Trong năm 2013, Công ty chưa hoàn thành chỉ tiêu doanh thu do ĐHĐCĐ giao, cụ thể: Doanh thu chỉ đạt 94,50% so với kế hoạch; Chỉ tiêu lợi nhuận âm 6,9 tỷ đồng so với kế hoạch lãi là 3 tỷ đồng, tuy nhiên theo nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2012 có ghi chú : Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2013 lập trên cơ sở sẽ cố gắng thực hiện khoan được lãi tại 2 ngân hàng NN& PTNT và ngân hàng Công Thương CN1, vì vậy nếu loại trừ lãi vay ngân hàng: 13.6 tỷ đồng thì lợi nhuận trước thuế của Công ty sẽ là: 6,7 tỷ đồng so với kế hoạch tăng 3,7 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:

Năm 2013, Công ty CP Công nghiệp Thủy sản có rất nhiều biến động xấu ảnh hưởng đến mọi hoạt động của Công ty.

- Số thành viên HĐQT trong năm 2013 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 2013, HĐQT đã tổ chức 06 cuộc họp trực tiếp (vào các ngày 25/03/2013, 20/05/2013, 22/07/2013, 11/10/2013, 03/12/2013, 25/12/2013), ban hành 03 Nghị quyết và 02 Quyết định của HĐQT để triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ 2013 và thực hiện chỉ đạo Ban điều hành trong quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;

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

- Ban điều hành Công ty đã chưa thực sự thống nhất và đoàn kết để tìm ra phương án kinh doanh nhằm đưa Công ty thoát khỏi sự khó khăn bế tắc trong thời gian qua. Tổng giám đốc có những mặt hạn chế và khó khăn trong việc điều hành Công ty, do phải giải quyết và xử lý các công việc có liên quan đến cơ quan pháp luật, chủ nợ ngân hàng, cũng đã ảnh hưởng phần nào đến hoạt động Công ty trong thời gian vừa qua;

- Ban điều hành chưa thực hiện triệt để được phương án tái cơ cấu Công ty theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, nhiều nội dung kiến nghị của Ban kiểm soát trong năm đưa ra chưa được thực hiện.



Tuy nhiên với rất nhiều khó khăn nhưng BDH cũng đã ổn định phần nào đời sống của CBCNV đảm bảo tiền lương, tiền công đầy đủ cho người lao động.

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 với nhau để cùng tháo gỡ, giải quyết kịp thời những khó khăn trước mắt;

- Các cuộc họp của HĐQT đều có thư mời BKS tham dự, Biên bản họp và Nghị quyết của HĐQT trong năm 2013 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 .

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

- Trong năm 2013 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 2013

- 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 2013, 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, đồng thời đưa ra các ý kiến tư vấn giúp phòng Tài chính kế toán và Ban điều hành để có những quyết định tốt nhất;

- Kiểm tra các hoạt động chính của Công ty như: công nợ, các hợp đồng mua bán, hợp đồng dịch vụ, hợp đồng vay, sự phù hợp giữa doanh thu và chi phí

- Tham dự các cuộc họp của HĐQT khi có thư mời và có những ý kiến trao đổi với HĐQT và Ban điều hành;

- Tham gia các cuộc họp về xử lý tài sản và công nợ khi được mời với tư cách thay mặt cổ đông để giám sát hoạt động của Công ty và có các ý kiến tư vấn để đảm bảo quyền lợi của cổ đông;

- Thẩm định tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính 6 tháng, đưa ra kiến nghị đối với HĐQT và Ban điều hành.

-Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị.

2. Tổng kết các cuộc họp của Ban kiểm soát trong năm 2013

Trong năm 2013, Ban kiểm soát đã tổ chức 04 cuộc họp trực tiếp để thực hiện việc phân công công việc cho từng thành viên và triển khai kiểm tra giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;

Ngoài ra, thông qua điện thoại, email các thành viên thường xuyên liên lạc trao đổi với nhau và với Công ty để thực hiện công việc được ĐHĐCĐ giao.

3. 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 2013 là 84.000.000 đồng;

- Trong năm không phát sinh thêm chi phí nào khác phục vụ cho hoạt động của Ban kiểm soát.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát trước ĐHĐCĐ thường niên năm 2013.

Ban kiểm soát chúng tôi mong rằng: Trong năm 2014 mặc dù còn vô vàn khó khăn phía trước nhưng với sự nỗ lực và nhiệt huyết của Hội đồng quản trị, ban điều hành cùng với tập thể CBCNV Công ty CP Công nghiệp Thủy sản sẽ vượt qua những khó khăn và thử thách, đồng thời tìm ra định hướng phát triển để duy trì và ổn định Công ty trong thời gian tới.

Kính chúc Quý cổ đông sức khỏe, hạnh phúc và thành đạt.

Kính chúc đại hội thành công tốt đẹp!

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN
CƠ PHÂN
CÔNG NGHIỆP
THỦY SẢN
TP. HỒ CHÍ MINH



Tổng Thị Ngọc Oanh