

Long Xuyên, ngày 13 tháng 04 năm 2015

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2015

Kính thưa Quý cổ đông

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công Ty CP Nam Việt.
- Đại diện Ban kiểm soát Công Ty CP Nam Việt, tôi xin phép được báo cáo trước Đại Hội Đồng Cổ Đông về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2014 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trong năm 2014 Chúng tôi đã tiến hành các hoạt động kiểm tra, kiểm soát theo đúng chức năng và nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ công ty. Cụ thể là:

- Kiểm tra công tác quản lý và điều hành hoạt động sản xuất của các nhà máy và các khu nuôi trồng thủy sản của công ty.
- Kiểm tra công tác ghi chép, hạch toán và lập báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, hàng năm của công ty.
- Giám sát tình hình thực hiện các khoản đầu tư vào đơn vị khác.
- Kiểm tra việc trích lập các khoản dự phòng hàng giảm giá tồn kho, dự phòng phải thu khó đòi và dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính.
- Giám sát việc triển khai và thực hiện Nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông năm 2014 của HĐQT và Ban điều hành công ty.
- Xem xét tính pháp lý, trình tự ban hành các 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 các quy định pháp luật của HĐQT và Ban TGD trong việc quản lý và điều hành toàn bộ hoạt động của công ty.

Năm 2015 Ban kiểm soát tiếp tục kiểm tra, giám sát mọi hoạt động của công ty theo đúng chức năng, nhiệm vụ được giao. Tăng cường giám sát công tác chỉ đạo, điều hành của HĐQT và Ban TGD về quản lý tài chính và hoạt động sản xuất, nuôi trồng thủy sản 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 2014 HĐQT đã tiến hành các phiên họp định kỳ với nội dung các phiên họp HĐQT cụ thể như sau:

- Triển khai Nghị quyết của Đại Hội Cổ Đông 2014 về

- + Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2014
- + Tỷ lệ chia cổ tức 2014
- + Thù lao HĐQT và Ban Kiểm soát 2014;
- Chuyển nhượng cổ phần của Công Ty Tài Chính Cổ Phần Hóa Chất Việt Nam;
- Thế chấp tài sản vay vốn ngân hàng;
- Trích lập các khoản dự phòng nợ phải thu và các quỹ;

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.

Nghị quyết của HĐQT và báo cáo tài chính của công ty được công bố đầy đủ, kịp thời trên trang web của công ty.

HĐQT tổ chức quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh theo đúng chức năng, nhiệm vụ được quy định tại điều lệ công ty và pháp luật hiện hành.

Chúng tôi không thấy có sự sai sót trong công tác quản lý và điều hành của HĐQT và Ban TGD làm ảnh hưởng đến lợi ích của cổ đông và của công ty.

2. Tình hình thực hiện Nghị quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên 2014

- Năm 2014 được đánh giá là một năm khó khăn đối với các doanh nghiệp chế biến thủy sản Việt Nam. Các thành viên HĐQT, Ban TGD cùng toàn thể cán bộ công nhân viên công ty đã nỗ lực phấn đấu đạt doanh thu 2.769 tỷ đồng, vượt 2,56% kế hoạch kế năm 2014. Lợi nhuận là 61.31 tỷ đồng đạt 56,77% kế hoạch năm.

- Trong năm công ty đã trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi 14 tỷ đồng từ nguồn lợi nhuận giữ lại (Trong đó; Công ty mẹ 8tỷ, Công ty TNHH MTV Ấn Độ Dương 6tỷ), chiếm 22,84% lợi nhuận năm 2014. Vượt kế hoạch trình Đại Hội Đồng Cổ Đông là 18,84%.

- Tỷ lệ chia cổ tức năm 2013 là 9%/ mệnh giá tương đương với số tiền 59,04 tỷ đồng. Trong năm 2014 công ty đã chi trả số tiền là 33,79 tỷ đồng, phần còn lại cổ đông nhận trong 2015.

- Tiền thù lao của HĐQT và Ban kiểm soát năm 2014 được Đại Hội Đồng Cổ Đông thông qua ngày 31/05/2014 được thực hiện như sau:

Bộ phận	Kế hoạch 2014	Thực chi 2014
Hội Đồng Quản Trị	1 tỷ	276 triệu
Ban kiểm soát	1 trăm triệu	48 triệu

- Được sự ủy quyền của Đại Hội Đồng Cổ Đông Năm 2014, HĐQT đã lựa chọn Công ty TNHH Tư vấn và Kiểm toán (A&C) để thực kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014.

- Chúng tôi cho rằng HĐQT và Ban điều hành công ty đã hoàn thành tốt việc triển khai và thực hiện Nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông năm 2014. Mặc dù chưa đạt được kế hoạch lợi nhuận đề ra, nhưng Ban lãnh đạo công ty nỗ lực nâng mức lợi nhuận từ 6,3 tỷ năm 2013 lên 61,31 tỷ đồng năm 2014. Đây là kết quả đáng trân trọng của HĐQT và Ban lãnh đạo công ty.

III. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

1. Nhận xét chung

Qua xem xét báo cáo tài chính của Công ty mẹ và báo cáo hợp nhất đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Tư vấn và kiểm toán (A&C). Ban kiểm soát 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 trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của công ty tại ngày 31/12/2014, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

2. Một số chỉ tiêu trên báo cáo tài chính hợp nhất 2014.

2.1 Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2014

ĐVT: tỷ đồng			
Chỉ tiêu	Năm 2013	Năm 2014	Tỷ lệ%
1. Doanh thu thuần	2.559	2.769	8,23
2. Lợi nhuận sau thuế TNDN	6,3	61,31	872,73

Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2014 của công ty cho thấy hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty đang tăng trưởng theo chiều hướng tốt, cụ thể: doanh thu năm 2014 tăng 8,23% và lợi nhuận tăng 872,73% so với năm 2013.

2.2 Hàng tồn kho

Giá trị hàng tồn kho tại ngày 31/12/2014 là 1.148 tỷ đồng, tăng 268,9 tỷ so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân là do:

- + Tháng 12 năm 2014 công ty nhập khẩu nguyên liệu bã nành cung cấp cho dây chuyền chế biến thức ăn nuôi cá tăng 81,13 tỷ đồng.
- + Ngoài ra công ty còn mở rộng thêm diện tích nuôi cá rô phi trong vèo làm cho chi phí dở dang nuôi cá tăng 184,66 tỷ đồng.

2.3 Đầu tư mua sắm tài sản cố định.

Trong năm, công ty đã đầu tư mua sắm mới tài sản cố định trị giá 8,94 tỷ đồng, gồm các máy móc, thiết bị chủ yếu như sau:

- + Mua nồi hơi cho nhà máy chế biến thức ăn 1,7 tỷ đồng
- + Mua hệ thống hút, thổi trấu cho nhà máy chế biến thức ăn 1,17 tỷ đồng
- + Lắp đặt trạm biến áp và máy bơm cho vùng nuôi Bình Thạnh 4 là 1,36 tỷ đồng
- + Mua máy thổi khí cho các vùng nuôi Gentaco, Chợ Mới, Miền Bắc, Tấn Vương, Bình Thạnh,.. là 829 triệu đồng
- + Mua 2 Cano phục vụ công tác quản lý vùng nuôi 733 triệu đồng và nhiều tài sản khác phục vụ hoạt động sản xuất của công ty.

Kết chuyển đầu tư xây dựng cơ bản hệ thống ao nuôi cá, nhà kho, nhà làm việc của vùng nuôi là 3,29 tỷ đồng.

Thuê tài chính máy móc thiết bị như: máy hút chân không, máy đánh vẩy cá, máy Offset 4 màu và xe nâng hàng phục vụ cho hoạt động sản xuất, chế biến hàng xuất khẩu số tiền là 12,35 tỷ đồng.

Kết chuyển tài sản chi phí mua đất vùng nuôi Thoại Sơn số tiền là 7,81 tỷ đồng.

2.6 Các khoản đầu tư vào đơn vị khác

– Năm 2014 công ty đã tiếp tục góp vốn đầu tư vào Công ty Cổ Phần DAP số 2 là 241,98 tỷ đồng, nâng tổng số vốn đầu tư vào DAP số 2 tại ngày 31/12/2014 lên 511,96 tỷ đồng. Tương đương 51.195.500 cổ phiếu, chiếm 34,13% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần DAP số 2. Vốn điều lệ còn phải đầu tư vào Công ty Cổ phần DAP số 2 số tiền là 95,55 tỷ đồng. Số vốn góp này công ty đã góp đủ trong tháng 2/2015

– Trong năm công ty đã bán hết cổ phiếu của Công ty Tài Chính Cổ Phần Hóa Chất Việt Nam với giá bán là 10.500 đồng, và Công ty Cổ Phần quản lý quỹ đầu tư chứng khoán Bản Việt hoàn trả một phần vốn góp cho các thành viên theo thông báo số 11-2014-TB-VCAM, do thu nhỏ quy mô hoạt động.

2.7 Các khoản trích lập dự phòng

– Trong năm công ty đã trích bổ sung dự phòng phải thu khó đòi là 59,68 tỷ đồng. Chủ yếu là khách hàng nước ngoài mua hàng trả chậm như: Thaisimex, Gillnets, Guangzhou.

– Công ty cũng đã trích bổ sung dự phòng giảm giá đầu tư tài chính đối với Công ty Cổ Phần Cromit Nam Việt, Công ty Cổ Phần Cromit Cổ Định Thanh Hóa và Công ty TNHH Thủy Sản Biển Đông số tiền là 3,52 tỷ đồng. Lý do các công ty này đang bị lỗ.

2.8 Vay và nợ ngắn hạn

Trong năm công ty đã vay ngắn hạn của các Ngân hàng, Công ty cho thuê tài chính và các tổ chức khác là 4.483 tỷ đồng. Số tiền chi trả cho các khoản vay trong năm là 4.239 tỷ đồng. Các khoản vay này dùng để bổ sung nguồn vốn lưu động và mua sắm máy móc thiết bị phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

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

– HĐQT 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, của cổ đông và của người lao động.

– 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.

– Những vấn đề được Ban kiểm soát chúng tôi ghi nhận liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty đều được HĐQT và Ban TGD giải thích thỏa đáng.

– Trong năm 2014 Ban kiểm soát đã phối hợp với bộ phận TTr-PC của công ty tiến hành nhiều cuộc kiểm tra kiểm soát về thực hiện quy trình, quy định trong hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty. Kết quả kiểm tra chúng tôi đều thông báo cho Ban lãnh đạo công ty biết. Những sai sót chủ yếu trong công tác quản lý, điều hành hoạt động của công ty như: bộ phận sử dụng không kiểm kê và đối chiếu CCDC hàng tháng, vật tư hàng hóa mang ra cổng nhưng không có giấy ra cổng được duyệt, nhà máy không tổ chức bo cân định kỳ, vùng nuôi thiếu kiểm soát trong việc chăm công cho công nhân, hàng hóa vật tư mua ngoài về nhập kho tại vùng nuôi nhưng không làm thủ tục kiểm nhận theo quy định,... những sai sót trên đều được HĐQT và Ban TGD xử lý và đưa ra biện pháp khắc phục.

IV. KIẾN NGHỊ

Sửa đổi quy chế quản trị nội bộ công ty. Cập nhật các văn bản pháp lý hiện hành theo thông tư 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012, Thông tư 121/2012/TT-BTC ngày 26/07/2012 và tham chiếu tới một số điều trong Điều lệ công ty.

Thành lập các tiểu ban Hội đồng quản trị theo quy định tại điều 32 Thông tư số 121/2012/TT-BTC.

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