CTCP XNK THUỶ SẢN MIỀN TRUNG
BAN KIỂM SOÁT

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Đà Nẵng, ngày 05 tháng 5 năm 2017

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017

***Kính gửi*: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần XNK Thủy sản Miền Trung**

Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần xuất nhập khẩu thủy sản Miền Trung đã được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông ngày 30 tháng 03 năm 2013 về Quyền hạn và trách nhiệm của BKS;

Căn cứ Điều 8 Thông tư số 121/2012/TT-BTC ngày 26/07/2012 quy định về quản trị công ty áp dụng cho các công ty đại chúng;

Căn cứ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty năm 2016;

Căn cứ các Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty cổ phần xuất nhập khẩu thủy sản Miền Trung đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán RSM;

Căn cứ nội dung cuộc họp Ban kiểm soát ngày 9 và 10 tháng 03 năm 2017;

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội cổ đông thường niên năm 2017 Công ty cổ phần xuất nhập khẩu thủy sản Miền Trung:

1. Hoạt động của ban kiểm soát:

1.1 Hoạt động của ban kiểm soát năm 2016:

Ban kiểm soát Công ty cổ phần xuất nhập khẩu thủy sản Miền Trung (BKS) nhiệm kỳ 2012-2017 gồm 03 thành viên nhằm thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm soát các hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị điều hành của Công ty theo thẩm quyền. Hoạt động của Ban kiểm soát tiến hành một cách chủ động theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Nhiệm vụ năm 2016 ban kiểm soát đã tổ chức 02 cuộc họp định kỳ nhằm thực hiện quyền và nghĩa vụ của ban kiểm soát, thực hiện trao đổi, kiểm tra giám sát đối với hoạt động của công ty như sau:

- Kiểm tra các báo cáo tài chính 3 tháng, 6 tháng, 9 tháng và năm 2016.
- Kiểm soát tính hợp lý, hợp pháp và trung thực trong việc quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, trong việc ghi chép và phản ảnh các nghiệp vụ kinh tế trên sổ sách kế toán, báo cáo tài chính.
- Đề xuất các kiến nghị cụ thể để công ty kịp thời điều chỉnh trong hoạt động.
- Theo dõi, kiểm tra và giám sát hoạt động của ban điều hành cũng như các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị trong việc điều hành và thực hiện các chủ trương đường lối của công ty.

- Đề xuất và trình Đại hội cổ đông xem xét phê chuẩn đơn vị kiểm toán năm 2017.

1.2 Thù lao của ban kiểm soát 2016:

- Thù lao của ban kiểm soát năm 2016 là 70.334.000 đồng theo sự phê chuẩn tại kỳ đại hội cổ đông năm 2016 là 74.000.000 đồng.

2. Hoạt động giám sát Hội đồng quản trị, ban điều hành công ty

2.1 Hoạt động của Hội đồng quản trị:

- Năm 2016 Hội đồng quản trị đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý của mình, tuân thủ đúng luật, điều lệ công ty, nghị quyết Đại hội cổ đông và các quy định khác của pháp luật.
- Hội đồng quản trị đã thực hiện đúng và hợp lệ các nghị quyết cũng như các quyết định đưa ra trong năm 2016.
- Các nghị quyết và quyết định ban hành đã tuân thủ pháp luật, điều lệ công ty, nghị quyết đại hội cổ đông và các quy định khác của pháp luật.

2.2 Hoạt động của ban điều hành:

- Năm 2016 về lĩnh vực sản xuất kinh doanh chính Ban điều hành không hoàn thành kế hoạch chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận mà Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 đưa ra.
- Thực hiện chưa tốt các nghị quyết của Hội đồng quản trị về việc quản lý hạn mức nợ không vượt quá 20% vốn điều lệ và thu hồi các công nợ quá hạn thanh toán.
- Năm 2016 Ban điều hành đã có nhiều cố gắng trong việc sắp xếp lại bộ máy quản lý và ổn định công ăn việc làm cho người lao động.

3. Sự phối hợp giữa ban kiểm soát, hội đồng quản trị và ban điều hành công ty

Ban kiểm soát thường xuyên có sự trao đổi với Hội đồng quản trị và ban điều hành trong nhiều vấn đề trọng yếu của công ty. Đồng thời ban kiểm soát cũng đã phối hợp với nhiều phòng ban trong công ty để nắm được số liệu cũng như các báo cáo nhằm thực hiện tốt quyền và nghĩa vụ của ban kiểm soát.

4. Đến ngày 31/12/2016 nguyên giá tài sản cố định đã khấu hao hết nhưng còn sử dụng là 93,6 tỷ, công ty cần phải đánh giá lại lợi thế hằng năm trong hiệu quả kinh doanh.

5. Kết quả giám sát hoạt động, thực hiện chế độ tài chính và các báo cáo tài chính, kết quả kinh doanh của công ty.

5.1 Tình hình hoạt động của công ty

CHỈ TIÊU	ĐVT	KẾ HOẠCH 2016	THỰC HIỆN 2016	THỰC HIỆN 2015	% TH /KH NĂM	% TH/CÙNG KỲ
1- Tổng doanh thu	**Tỷ đồng**	**1.200,00**	**1.005,49**	**1.056,78**	**83,79**	**95,15**
2- Kim ngạch XNK	**Triệu USD**	**48,22**	**34,29**	**47,11**	**71,11**	**72,79**
Xuất khẩu	***Triệu USD***	***31,72***	***24,27***	***27,42***	***76,51***	***88,51***
SX-XK Công ty	*--nt--*	*30,72*	*23,86*	*26,90*	*77,67*	*88,70*
Trạm Đồng Hới	*--nt--*	*1,00*	*0,41*	*0,52*	*41,00*	*78,85*
Nhập Khẩu vật tư	***Triệu USD***	***16,50***	***10,02***	***19,69***	***60,73***	***50,89***
Chi nhánh HCM	*--nt--*	*14,00*	*9,40*	*14,59*	*67,14*	*64,43*
Chi nhánh Hải Phòng	*--nt--*	-	-	*3,13*	-	-
Văn phòng Công ty	*--nt--*	*2,50*	*0,62*	*1,97*	*24,80*	*31,47*
3- SX, gia công, KD thức ăn nuôi TS-GC						
Doanh thu	Tỷ đồng	30,44	30,49	28,99	*100,16*	*105,17*
Sản lượng SX :	Tấn	2.500,00	2.867,30	2.192,80	*114,69*	*130,76*
Trong đó, SL SX thức ăn TS	*Tấn*	*2.500,00*	2.867,30	2.192,80	*114,69*	*130,76*
4- Doanh thu KD Kho vận, cho thuê nhà	**Tỷ đồng**	**10,46**	**55,36**	**16,67**	**529,21**	**332,06**
Chi nhánh HCM	*--nt--*	*0,90*	*2,59*	*3,35*	*287,78*	*77,31*
Dịch vụ Kho vận ĐN	*--nt--*	*9,00*	*11,30*	*11,36*	*125,56*	*99,47*
DT khác (cho thuê nhà, ĐTTC)	*--nt--*	*0,56*	*0,93*	*1,96*	*166,07*	*47,45*
Thu nhập nhượng bán BĐS, thoái vốn	*--nt--*		*40,54*			
5- Khấu hao TSCĐ	**Tỷ đồng**	**10,70**	**10,36**	**10,97**	**96,82**	**94,44**
6- Lợi nhuận	**Tỷ đồng**	**11,50**	**8,90**	**6,71**	**77,39**	**132,64**

Theo kế hoạch kinh doanh 2016 đã được Hội đồng quản trị phê duyệt, kim ngạch xuất khẩu năm 2016 là 31,72 triệu USD, tuy nhiên công ty chỉ đạt 24,27 triệu USD đạt 76,51% kế hoạch và bằng 88,54% doanh số xuất khẩu năm 2015 (giảm 3,15 triệu USD). Sản lượng sản xuất và doanh thu xuất khẩu sụt giảm trong năm 2016. Lợi nhuận của hoạt động kinh doanh hải sản theo kế hoạch 2016 lãi 7,63 tỷ đồng, tuy nhiên thực tế năm 2016 công ty đã lỗ hoạt động này lên đến 9,17 tỷ đồng, tổng lương thủy sản xuất khẩu 2.876 tấn, lỗ bình quân mỗi tấn thủy sản xuất khẩu năm 2016 là 3.188.456 đồng.

Lợi nhuận thực tế năm 2016 của khối Văn phòng được bù đắp vởi một số hoạt động khác như hoạt động cho thuê nhà kho, đầu tư tài chính là bán cổ phiếu 584 Nha Trang (lãi 9 tỷ đồng), bán căn nhà tại 21 Lê Hồng Phong – TP Đà Nẵng (lãi 7,36 tỷ

đồng), và đánh giá lại Tài sản cố định đầu tư góp vốn khu đất Ngũ Hành Sơn (ghi nhận lãi 24 tỷ đồng).

5.2 Thực hiện chế độ tài chính và các báo cáo tài chính:

Công ty thực hiện chế độ báo cáo tài chính theo quý, hàng quý có lập các báo cáo tài chính để xem xét tính hiệu quả trong hoạt động của toàn công ty. Đồng thời dựa vào các báo cáo tài chính, báo cáo hoạt động để điều chỉnh kịp thời các hoạt động cho phù hợp với từng điều kiện cụ thể.

Trong năm 2016, ban kiểm soát có 02 cuộc họp để theo dõi, kiểm soát và có ý kiến đối với việc thực hiện các chế độ tài chính và các báo cáo tài chính. Nhìn chung, chế độ tài chính và các báo cáo tài chính đã phản ánh một cách đầy đủ, tuân thủ các chế độ kế toán và các chuẩn mực hiện đang áp dụng tại Việt Nam. Phản ánh một cách trung thực tình hình hoạt động của công ty trong từng thời điểm báo cáo.

Theo Báo cáo Tài chính của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty kiểm toán RSM tại ngày 31/12/2016 như sau:

Bảng cân đối kế toán

Tài sản	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	**356,722,425,210**	**315,078,495,431**
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	27,664,167,845	74,754,782,132
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	149,611,375,020	173,109,220,480
IV. Hàng tồn kho	174,296,428,641	63,765,049,798
V. Tài sản ngắn hạn khác	5,150,453,704	3,449,443,021
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	**87,011,447,769**	**50,102,165,787**
I. Các khoản phải thu dài hạn	-	14,000,000
II. Tài sản cố định	33,315,379,459	44,299,300,092
1. Tài sản cố định hữu hình	30,454,904,419	35,671,201,796
2. Tài sản cố định vô hình	2,860,475,040	8,628,098,296
IV. Tài sản dở dang dài hạn	89,090,909	2,851,128,034
V. Đầu tư tài chính dài hạn	52,776,068,201	2,937,737,661
1. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	30,000,000,000	2,859,870,000
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	22,777,183,862	77,867,661
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn *	(1,115,661)	-
V. Tài sản dài hạn khác	830,909,200	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	**443,733,872,979**	**365,180,661,218**
A. NỢ PHẢI TRẢ	305,292,379,819	243,480,866,903
I. Nợ ngắn hạn	305,292,379,819	243,480,866,903

B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	138,441,493,160	121,699,794,315
I. Vốn chủ sở hữu	138,441,493,160	121,699,794,315
1. Vốn góp của chủ sở hữu	120,000,000,000	100,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	(101,650,000)	(51,650,000)
3. Quỹ đầu tư phát triển	11,388,233,760	11,388,233,760
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	7,154,909,400	10,363,210,555
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	**443,733,872,979**	**365,180,661,218**

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2016

Chỉ tiêu	Năm 2016
1 - Doanh thu bán hàng	**956,050,017,067**
2 - Các khoản giảm trừ	1,431,953,422
3 - Doanh thu thuần bán hàng	**954,618,063,645**
4- Giá vốn hàng bán	912,147,146,677
5. Lợi nhuận gộp bán hàng	**42,470,916,968**
6. Doanh thu hoạt động tài chính	16,424,417,745
7. Chi phí tài chính	12,765,110,181
8. Chi phí bán hàng	15,541,592,615
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	55,723,095,911
10. Lợi nhuận thuầnHĐKD	**(25,134,463,994)**
11. Thu nhập khác	34,245,585,188
12. Chi phí khác	208,329,878
13. Lợi nhuận khác	**34,037,255,310**
14. Tổng lợi nhuận trước thuế	**8,902,791,316**
15. Chi phí TNDN hiện hành	1,841,193,389
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	**7,061,597,927**

Một số đề nghị:

- Đề nghị Ban điều hành cần thực hiện tốt hơn các Nghị quyết của Hội đồng quản trị (Nghị quyết 07A/2016, Nghị quyết 09E/2016, Nghị quyết 10A/2016) về việc quản lý dư nợ thực tế của khác hàng kinh doanh vật tư cho phù hợp nhưng tối đa không vượt quá 20% vốn điều lệ của Công ty.

- Các khách hàng nợ khó đòi đã trích dự phòng và đã xử lý cũng cần tiếp tục theo dõi thu hồi nợ tích cực hơn.

- Đề nghị Ban điều hành làm thủ tục khởi kiện Công ty CP Inox Hòa Bình ra Tòa kinh tế yêu cầu Mở thủ tục phá sản theo Luật phá sản.

- Về hàng tồn kho: Ban điều hành cần lập kế hoạch dự trữ nguyên liệu hàng tồn kho hợp lý hơn để phục vụ quá trình sản xuất kinh doanh.

Trên đây là báo cáo thường niên của ban kiểm soát đối với hoạt động của công ty năm 2016, ban kiểm soát kính trình đại hội.

TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT

M.S.D.N: 0400100778 - C.T.C.P
CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN MIỀN TRUNG
Q. SƠN TRÀ - TP. ĐÀ NẴNG

Trần Phước Thái