

Số: 182/BC-BKS

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2017

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Giống gia súc Hà Nội

Kính thưa Đại hội!

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014.

Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Giống gia súc Hà Nội.

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty cổ phần Giống gia súc Hà Nội đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Hùng Vương.

Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát giai đoạn từ 01/04/2016 đến ngày 31/12/2016.

Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) kết quả giám sát hoạt động quản lý điều hành của Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Tổng giám đốc Công ty và thẩm định báo cáo tài chính Công ty từ ngày 01/04/2016 đến 31/12/2016, như sau:

I. Tình hình hoạt động của Ban kiểm soát

1. Về nhân sự

Năm 2016, Ban kiểm soát hoạt động gồm 03 thành viên do Đại hội đồng cổ đông năm 2016 bầu ra gồm:

Bà Bùi Thị Ngọc Dung - Trưởng ban

Ông Đặng Thành Nam - Thành viên

Ông Nguyễn Tuấn Vũ - Thành viên

2. Hoạt động của Ban kiểm soát

- Ban kiểm soát hợp thống nhất phân công nhiệm vụ trong Ban; Xây dựng dự thảo Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát lấy ý kiến đóng góp của HĐQT, Ban Tổng giám đốc Công ty và các phòng ban có liên quan.

- Giám sát hoạt động và việc tuân thủ theo quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty đối với Hội đồng Quản trị và Ban Tổng giám đốc Công ty.

- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện nhiệm vụ, kế hoạch sản xuất kinh doanh trong năm 2016 của Công ty; tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông, giám sát việc triển khai thực hiện các nghị quyết, quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty.

- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban Tổng giám đốc lập: kiểm tra các báo cáo tài chính quý I năm 2016 và kỳ kế toán từ 01/04/2016 đến 31/12/2016 nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành.

- Năm 2016 sau khi được thành lập, Trưởng Ban kiểm soát đều được tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị, các cuộc họp giao ban về định hướng, quyết định các vấn đề có liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty; xây dựng quy chế, cơ chế quản lý nội bộ, góp vốn đầu tư và được tham gia góp ý trực tiếp tới các vấn đề thuộc thẩm quyền của Ban kiểm soát.

Trong quá trình hoạt động, Ban kiểm soát nhận được sự phối hợp, tạo điều kiện của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, các phòng ban cũng như các đơn vị trực thuộc Công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông giao.

3. Kết quả giám sát về hoạt động quản lý điều hành của Hội đồng Quản trị

Trong 9 tháng cuối năm 2016, Hội đồng Quản trị đã thể hiện chức năng, nhiệm vụ trong công tác định hướng, chỉ đạo, quản lý Công ty, đã tổ chức triển khai thực hiện theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông lần thứ nhất, tuân thủ đúng các quy định trong điều lệ Công ty và quy định của pháp luật.

Hội đồng Quản trị của Công ty đã tổ chức 14 cuộc họp định kỳ để thảo luận và thông qua các vấn đề quan trọng phù hợp với yêu cầu công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty và ban hành 11 nghị quyết với những nội dung chủ yếu:

- Kiện toàn các chức danh Ban điều hành và các chức danh quản lý của Công ty cổ phần, tổ chức thực hiện theo cơ cấu, mô hình hoạt động của Công ty Cổ phần Giống gia súc Hà Nội đã được Đại hội đồng Cổ đông thông qua 21/1/2016, đề ra chủ trương xây dựng đề án thành lập mới và thành lập lại các đơn vị trực thuộc trong Công ty.

- Thông qua quy chế hoạt động của Hội đồng Quản trị, rà soát, xây dựng và điều chỉnh các quy định, quy chế, cơ chế nội bộ và quản trị Công ty áp dụng cho Công ty cổ phần, thống nhất việc cải tạo một số địa điểm trong Công ty.

- Thống nhất, kết hợp với các nhà đầu tư tham gia góp vốn thành lập một số Công ty cổ phần: Công ty cổ phần Dịch vụ và Truyền giống gia súc Hà Nội tại Thôn Hạ, Xã Dương Hà, Huyện Gia Lâm, Thành phố Hà Nội; Công ty cổ phần Nhà Mỹ Xuân tại điểm X3, phường Cầu Diễn, Nam Từ Liêm, TP Hà Nội; Công ty cổ phần Nhà Mỹ Đình tại Tổ 15, phường Cầu Diễn, Nam Từ Liêm, TP Hà Nội.

- Thống nhất nguyên tắc đầu tư xây dựng lò mổ gia súc, trạm TTNT tại khu vực Phù Đổng; giải thể Xí nghiệp Xây dựng & XNK Nông Lâm Sản; Chuyển đổi mục đích sử dụng đất sang sản xuất VLXD tại thôn Đổng Viên, xã Phù Đổng, huyện Gia Lâm; thay đổi, bổ sung 1 số ngành nghề kinh doanh và kế hoạch phát triển sản xuất kinh doanh Công ty.

- Thống nhất việc xây dựng lại hệ thống thang bảng lương để ban hành và áp dụng vào năm tới, thông qua quy định công bố thông tin, lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2016. Các quyết định của Hội đồng Quản trị đã được ban hành kịp thời, phù hợp với các điều kiện thực tế của Công ty trong việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh.

4. Kết quả giám sát về công tác tổ chức thực hiện của Ban Tổng giám đốc

Để thực hiện theo định hướng sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị. Ban Tổng giám đốc đã tổ chức, triển khai thực hiện triệt để các nghị quyết của Hội đồng quản trị, tuân thủ theo những định của pháp luật. Ban Tổng giám đốc đã chỉ đạo quyết liệt, chi tiết ,kịp thời, cụ thể, có đánh giá, kiểm soát việc thực hiện nhiệm vụ của các phòng ban, đơn vị trực thuộc vì vậy đã đạt được kế hoạch sản xuất kinh doanh.

5. Thẩm định Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ 01/04/2016 đến ngày 31/12/2016

5.1 Công tác kế toán:

Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC của Bộ Tài chính, các thông tư về việc hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp và các quyết định ban hành chuẩn mực kế toán Việt Nam, các thông tư hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành có hiệu lực đến thời điểm kết thúc niên độ kế toán lập báo cáo tài chính năm.

Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:

Công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Báo cáo tài chính đã được phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty cũng như kết quả sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán từ 01/04/2016 đến ngày 31/12/2016.

5.2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2016:

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Giai đoạn hoạt động từ 01/04/2016 đến 31/12/2016	Giai đoạn hoạt động từ 01/01/2016 đến 31/03/2016
1. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	43.439.472.415	9.330.891.799
2. Giá vốn hàng bán	43.488.755.694	8.877.908.173
3. Lợi nhuận gộp từ bán hàng và cung cấp dịch vụ	(49.283.279)	452.983.626
4. Doanh thu hoạt động tài chính	840.065.859	15.776.332
5. Chi phí hoạt động tài chính	24.317.109	0
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	3.195.175.738	1.059.926.999
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	(2.428.710.267)	(591.167.041)
8. Thu nhập khác	5.060.281.880	1.256.517.271
9. Chi phí khác	2.311.129.627	594.531.279
10. Lợi nhuận khác	2.749.152.253	661.985.992
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	320.441.986	70.818.951
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	64.088.397	40.983.054
13. Lợi nhuận sau thuế TNDN	256.353.589	29.835.897

* Nhận xét chung:

Từ thời điểm 01/04/2016, Công ty chính thức hoạt động theo mô hình Công ty cổ phần mặc dù còn có rất nhiều khó khăn, thách thức nhưng bằng sự đoàn kết nhất trí, cố gắng hết mình của tập thể CBCNV đã giúp cho Công ty hoàn thành và vượt mức kế hoạch đề ra. Các chỉ tiêu chính, cụ thể:

- Tổng doanh thu: 58.050.000.000 đồng
- Lợi nhuận sau thuế đạt: 286.000.000 đồng

II. Đánh giá tình hình hoạt động của Công ty năm 2016

1. Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2016

a. Các chỉ tiêu trên bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	31/12/2016	1/4/2016
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	32.869.888.359	63.511.531.100
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	21.224.761.106	53.541.229.624
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	7.438.123.815	5.740.711.246
III. Hàng tồn kho	4.207.003.438	4.155.614.377
IV. Tài sản ngắn hạn khác	0	73.975.853
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	101.298.356.431	85.764.445.110
I. Tài sản cố định	58.432.874.897	40.958.396.002
II. Tài sản dở dang dài hạn	433.501.000	15.524.186.100
III. Đầu tư tài chính dài hạn	13.952.016.600	0
IV. Tài sản dài hạn khác	28.479.963.934	29.281.863.008
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	134.168.244.790	149.275.976.210

NGUỒN VỐN	31/12/2016	1/4/2016
C- NỢ PHẢI TRẢ	14.596.977.809	53.987.067.364
I. Nợ ngắn hạn	13.675.765.691	52.723.431.002
II. Nợ dài hạn	921.212.118	1.263.636.362
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU	119.571.266.981	95.288.908.846
I. Vốn chủ sở hữu	122.031.983.881	100.789.337.046
1. Vốn góp của chủ sở hữu	102.000.000.000	47.177.737.451
2. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	286.189.486	29.835.897
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	134.168.244.790	149.275.976.210

b. Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Từ 01/04/2016 đến 31/12/2016	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016
1	Cơ cấu tài sản			
	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	75,5	63,92
	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	24,5	47,34
2	Cơ cấu nguồn vốn			
	Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	Lần	0,12	0,54
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	10,88	36,17
	Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	90,95	67,52
3	Khả năng thanh toán			
	Khả năng thanh toán nhanh: (TSNH-Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn	Lần	2,1	1,13
	Khả năng thanh toán tổng quát (Tổng TS/Nợ phải trả)	Lần	9,19	2,77
	Khả năng thanh toán hiện hành (TSLĐ và ĐT ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)	Lần	2,4	1,2
4	Hiệu quả (Khả năng sinh lời của Tài sản)			
	Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	%	0,21	0,02
	Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu (ROS)	%	0,56	0,28
	Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH (ROE)	%	0,23	0,03

c. Nhận xét đánh giá chung:

- Các chỉ tiêu tài chính cơ bản năm 2016 của Công ty là lành mạnh, khả năng thanh toán nợ của công ty luôn được đảm bảo, chỉ số khả năng thanh toán hiện hành khá tốt ở mức 2,4 lần; Chỉ số khả năng thanh toán nhanh là 2,1 lần cho thấy Công ty sẽ không gặp khó khăn trong việc thanh toán công nợ.

- Hiệu quả khả năng sinh lời từ tài sản là khá tốt 9 tháng cuối năm 2016 tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản là 0,21%; Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu là 0,49%; Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu là 0,23% đều cao hơn so với 3 tháng đầu năm 2016.

Nhìn chung Công ty có khả năng chủ động về mặt tài chính, thể hiện qua việc sử dụng vốn và tài sản của Công ty có hiệu quả.

2. Tình hình thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông lần thứ nhất

a. Thực hiện các chỉ tiêu về SXKD so với Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông

Các chỉ tiêu đều đạt so với chỉ tiêu tại nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông

Đơn vị: Triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Nghị quyết năm 2016	Thực hiện năm 2016	TH/NQ (%)	Tăng trưởng
1	Giá trị sản xuất (sản lượng)	44.490	63.855	143,53	43,53%
2	Tổng doanh thu	40.446	58.050	143,52	43,52%
3	Lợi nhuận sau thuế	741	286	38,60	-61,40%
4	Nộp ngân sách nhà nước	660	1.865	282,58	182,58%
5	Tỷ lệ cổ tức dự kiến	0	0		0

b. Lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2016

Với mục tiêu lựa chọn đơn vị kiểm toán hoạt động hợp pháp tại Việt Nam, có uy tín, kinh nghiệm, có năng lực và am hiểu về Công ty. Đáp ứng được yêu cầu của Công ty về phạm vi và tiến độ kiểm toán, đảm bảo chất lượng dịch vụ và giá cả cạnh tranh.

Ban kiểm soát thống nhất với đề xuất của Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc Công ty phê chuẩn lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm BCTC cho kỳ kế toán từ ngày 01/04/2016 đến 31/12/2016 là Công ty TNHH kiểm toán Hùng Vương.

c. Thù lao của Hội đồng Quản trị và Ban kiểm soát năm 2016

Trong năm Công ty thực hiện chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, mức chi trả đúng theo Nghị quyết ĐHĐCĐ lần thứ nhất đã ban hành.

Thù lao của HĐQT, BKS trong kỳ kế toán từ 01/04/2016 đến 31/12/2016, cụ thể:

Đơn vị tính: đồng

Nội dung	Mức thù lao	Thực hiện chi trả thù lao năm 2016
Thù lao của Chủ tịch HĐQT	3.000.000	27.000.000
Thù lao của thành viên HĐQT	2.500.000	90.000.000
Thù lao của Trưởng BKS	2.000.000	18.000.000
Thù lao của thành viên BKS	1.500.000	27.000.000
Tổng cộng		162.000.000

*** Kết luận:**

Từ ngày 01/04/2016 đến 31/12/2016 Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông, người lao động nào.

III. Đề xuất kiến nghị của Ban kiểm soát

- Hội đồng Quản trị tiếp tục rà soát, điều chỉnh, xây dựng mới một số quy định, quy chế quản lý nội bộ trong Công ty cho phù hợp với quy định của Pháp luật và mô hình khi chuyển sang Công ty cổ phần để hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh mà Đại hội đồng cổ đông đã thông qua.

- Hội đồng Quản trị tiếp tục tăng cường công tác quản trị và điều hành, tạo điều kiện để Công ty phát triển ổn định, đạt và vượt các chỉ tiêu tài chính Đại hội đồng cổ đông giao, đảm bảo hài hòa lợi ích hợp pháp của Công ty và các cổ đông trong Công ty.

- Hội đồng quản trị tiếp tục rà soát, bổ sung, sửa đổi Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cho phù hợp với Luật doanh nghiệp số 68 và bổ sung ngành nghề kinh doanh theo kế hoạch sản xuất của Công ty.

- Kiến nghị Công ty củng cố, đào tạo, hoàn thiện bộ máy nhân sự có chuyên môn, trình độ cao để đáp ứng kịp thời với sự phát triển của Công ty.

IV. Định hướng hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017

Nhằm thực hiện tốt các mục tiêu, chiến lược phát triển sản xuất kinh doanh năm 2017 của Công ty để hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư mang lại hiệu quả kinh tế cao hơn, nâng cao năng lực cạnh tranh và tạo điều kiện cho Công ty phát triển ngày càng bền vững. Ban kiểm soát phấn đấu thực hiện tốt các chức năng nhiệm vụ sau:

- Giám sát tính hợp lý, hợp pháp trong quá trình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông; Nghị quyết của Hội đồng quản trị; Quyết định của Tổng Giám đốc Công ty.

- Định kỳ kiểm tra tính trung thực của việc quản lý tài chính, thu chi của kế toán và báo cáo tài chính hàng năm của Công ty.

- Tư vấn cho HĐQT các ý kiến chuyên môn nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, sử dụng tài sản; Nắm bắt các cơ chế, chính sách ban hành nhằm kiến nghị sửa đổi bổ

sung những vấn đề chưa phù hợp, giảm thiểu những rủi ro trong việc điều hành, quản lý hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Đưa ra chương trình, kế hoạch kiểm tra đối với một số lĩnh vực cụ thể và các yêu cầu đột xuất khác của cổ đông.

- Phối hợp giữa Ban kiểm soát với Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc và cổ đông trên tinh thần hợp tác để mang lại hiệu quả cao.

Trên đây là nội dung Báo cáo của Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của Công ty năm 2016. Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Chúc quý vị cổ đông, quý vị đại biểu và các vị khách quý mạnh khỏe, hạnh phúc và thành công.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- HĐQT;
- Ban TGD Cty;
- Các cổ đông Cty;
- Lưu.

**TM/ BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Bùi Thị Ngọc Dung