

Số: 09/BC-BKS

Hà Nội, ngày 15 tháng 05 năm 2018

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2018**

Kính gửi: Quý vị cổ đông Công ty Cổ phần Giống gia súc Hà Nội

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014.
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Giống gia súc Hà Nội;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn tài chính quốc tế.
- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Giống gia súc Hà Nội;

- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2017;

Ban kiểm soát Công ty báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra giám sát các hoạt động của Công ty cổ phần Giống gia súc Hà Nội trong năm 2017 như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017

1. Hoạt động chung của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát hoạt động gồm 03 thành viên do Đại hội đồng cổ đông lần thứ nhất bầu ra.

Trên cơ sở các quy định của Pháp luật, quy định của Công ty cổ phần Giống gia súc Hà Nội, BKS đã tổ chức triển khai và hoàn thành tốt nhiệm vụ năm 2017 với các nội dung chính như sau:

- Thực hiện 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.

- Giám sát việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên thông qua ngày 12/4/2017.

- Trưởng Ban Kiểm soát tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT (khi được mời), tham gia họp giao ban và các cuộc họp quan trọng khác của Công ty để theo sát, nắm bắt tình hình hoạt động của Công ty, duy trì sự phối hợp chặt chẽ giữa BKS với HĐQT và các đơn vị trực thuộc Công ty.

- Thẩm định Báo cáo tài chính quý, 6 tháng, hàng năm của Công ty. 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.

- Trên cơ sở nắm bắt, đánh giá tình hình hoạt động của Công ty, BKS đã kiến nghị với HĐQT, Ban Tổng giám đốc để có các điều chỉnh, bổ sung các giải pháp nhằm đảm bảo công tác quản lý được chặt chẽ, tránh được các rủi ro trong quá trình hoạt động.

- Thực hiện các công tác khác theo quy định.

2. Kết quả giám sát về hoạt động của Hội đồng Quản trị

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

Hội đồng quản trị đã tổ chức các phiên họp riêng rẽ, họp liên tịch với Đảng ủy, Ban Tổng giám đốc và đã ban hành các nghị quyết, thông báo để chỉ đạo, trong đó có Nghị quyết số 602/NQ-HĐQT ngày 20/11/2017 về việc tổ chức Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2017 để thông qua việc tăng vốn điều lệ từ 102 tỷ lên 125,2 tỷ.

3. Kết quả giám sát về hoạt động 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 các nghị quyết của Hội đồng quản trị, tuân thủ theo những quy định của pháp luật. Ban Tổng giám đốc đã chỉ đạo quyết liệt, kịp thời, cụ thể, có đánh giá, việc thực hiện nhiệm vụ của các phòng ban, đơn vị trực thuộc.

4. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính Công ty

4.1 Công tác kế toán:

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.

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, chính xác tình hình tài chính, lưu chuyển tiền tệ và kết quả sản xuất kinh doanh năm 2017.

4.2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2017:

| TT | CHỈ TIÊU | ĐVT | NQĐHĐCĐ (KH 2017) | Thực hiện 2017 |
|----|--------------------|------------|----------------------|-------------------|
| 1 | Tổng Doanh thu | Triệu đồng | 58.000 | 44.060 |
| 2 | Tổng chi phí | Triệu đồng | 57.650 | 46.073 |
| 3 | Lợi nhuận sau thuế | Triệu đồng | 280 | (2.013) |
| 4 | Tỷ lệ cổ tức | % | 0 | 0 |

* Nhận xét chung:

Năm 2017, với tình hình thực tế trong bối cảnh nền kinh tế, tài chính khó khăn, các chính sách của Thành phố có nhiều thay đổi: đặc biệt trong những tháng đầu năm, giá sản phẩm rất thấp, giá bán dưới giá thành sản xuất, Thành phố không còn trợ giá, thị trường còn diễn biến khó lường. Bối cảnh tình hình hiện nay là thách thức lớn đối với các doanh nghiệp nông nghiệp, ảnh hưởng tiêu cực đến sản xuất chăn nuôi của Công ty, cụ thể:

- Doanh thu đạt 44.060 triệu đồng, đạt 75,97% so với kế hoạch năm, do:



+ Chăn nuôi lợn không đạt kế hoạch: giá lợn thịt giảm từ 42.000đ/kg xuống dưới 30.000đ/kg, nông dân và các trang trại phá đàn, để trống chuồng, không tái đàn, nên lợn giống của Công ty không bán được dẫn đến doanh thu sụt giảm nhiều;

+ Một số công trình đầu tư xây dựng, Công ty giao xí nghiệp trực thuộc tổ chức thi công không được tính vào doanh thu của doanh nghiệp theo qui định tài chính hiện hành;

+ Sản xuất chăn nuôi đình đốn nên Công ty mạnh dạn loại thải, thanh lọc đàn gia súc bố mẹ, tuy nhiên số tiền thu được do bán thanh lý tài sản không được tính ngay vào doanh thu mà phải khấu trừ phần giá trị còn lại của tài sản, đàn gia súc theo qui định mới.

- Lợi nhuận không đạt được chỉ tiêu kế hoạch đề ra và bị thua lỗ chủ yếu do:

+ Giá bán giảm, số lượng lợn giống không tiêu thụ được hoặc bán dưới giá thành sản xuất, càng nuôi càng lỗ;

+ Mặt khác để cắt giảm thua lỗ và phù hợp với tình hình chăn nuôi thực tế, việc công ty phải thanh lọc, loại thải đàn lợn, đàn bò sinh sản khi giá trị còn lại của đàn gia súc còn nhiều, trong khi đó giá bán thanh lý, loại thải gia súc gầy yếu lại rất thấp.

II. Đánh giá tình hình hoạt động của Công ty năm 2017

1. Tình hình tài chính của Công ty năm 2017

a. Các chỉ tiêu trên bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

| TÀI SẢN | 31/12/2017 | 1/1/2017 |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 41.347.497.561 | 32.869.888.359 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 26.704.217.284 | 21.224.761.106 |
| II. Các khoản phải thu ngắn hạn | 6.353.837.575 | 7.438.123.815 |
| III. Hàng tồn kho | 8.289.442.702 | 4.207.003.438 |
| IV. Tài sản ngắn hạn khác | 0 | 0 |
| B- TÀI SẢN DÀI HẠN | 106.623.372.557 | 101.298.356.431 |
| I. Tài sản cố định | 92.287.319.695 | 86.647.426.588 |
| II. Tài sản dở dang dài hạn | 171.575.000 | 433.501.000 |
| III. Đầu tư tài chính dài hạn | 13.952.016.600 | 13.952.016.600 |
| IV. Tài sản dài hạn khác | 212.461.262 | 265.412.243 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 147.970.870.118 | 134.168.244.790 |
| NGUỒN VỐN | 31/12/2017 | 1/1/2017 |
| C- NỢ PHẢI TRẢ | 26.558.583.401 | 18.309.362.876 |
| I. Nợ ngắn hạn | 24.258.583.401 | 17.388.150.758 |
| II. Nợ dài hạn | 2.300.000.000 | 921.212.118 |
| D- VỐN CHỦ SỞ HỮU | 121.412.286.717 | 115.858.881.914 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 115.465.828.617 | 117.569.598.814 |

0114
 CÔNG
 CỔ PHẦN
 CÔNG NGHIỆP
 HÀ NỘI
 TỰ LIÊN

| | | |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 102.000.000.000 | 102.000.000.000 |
| 2. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | -2.013.151.810 | 286.189.486 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 147.970.870.118 | 134.168.244.790 |

b. Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản:

| STT | Chỉ tiêu | ĐVT | 31/12/2017 | 01/01/2017 |
|----------|--|-----|------------|------------|
| 1 | Cơ cấu tài sản | | | |
| | Tài sản dài hạn/Tổng tài sản | % | 72 | 76 |
| | Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản | % | 28 | 24 |
| 2 | Cơ cấu nguồn vốn | | | |
| | Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu | Lần | 0,22 | 0,16 |
| | Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn | % | 18 | 14 |
| | Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn | % | 78 | 88 |
| 3 | Khả năng thanh toán | | | |
| | Khả năng thanh toán nhanh: (TSNH-Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn | Lần | 1,36 | 1,65 |
| | Khả năng thanh toán tổng quát (Tổng TS/Nợ phải trả) | Lần | 5,57 | 7,33 |
| | Khả năng thanh toán hiện hành (TSLĐ và ĐT ngắn hạn/Nợ ngắn hạn) | Lần | 1,70 | 1,89 |

c. Nhận xét đánh giá chung:

- Các chỉ tiêu tài chính cơ bản năm 2017 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 1,7 lần; Chỉ số khả năng thanh toán nhanh là 1,36 lần cho thấy Công ty sẽ không gặp khó khăn trong việc thanh toán công nợ.

Nhìn chung Công ty vẫn 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

Về mảng sản xuất kinh doanh: Công ty đã thực hiện theo đúng nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên. Tuy nhiên năm 2017, Công ty gặp nhiều khó khăn như: ngành chăn nuôi khủng hoảng sâu, nặng nề và gặp phải bão giá trong thời gian dài, giá bán dưới giá thành sản xuất, có thời điểm giá thấp kỉ lục 24 - 25.000đ/1 kg thịt lợn hơi, Thành phố không hỗ trợ đối với sản phẩm con giống, thị trường diễn biến đi xuống, tác động tiêu cực đến ngành chăn nuôi, nhất là chăn nuôi lợn. Lợn giống - sản phẩm chính của Công ty không tiêu thụ được do giá lợn thịt hơi quá thấp, thậm chí không bán được, trong khi đó giá thức ăn gia súc và các dịch vụ khác không giảm, người nông dân thua lỗ nặng, dẫn đến tình trạng phá đàn, đẻ trống chuồng không nuôi. Số lượng đầu lợn thịt tồn đọng tại các trang trại, nông hộ rất lớn và trong thời gian dài nên sản phẩm con giống của Công ty không tiêu thụ được dẫn đến doanh thu và lợi nhuận không đạt.

Hội đồng Quản trị đã lựa chọn được đơn vị kiểm toán theo đúng quy định.

Trong năm Công ty thực hiện chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, theo đúng định mức đã được ĐHĐCĐ thường niên 2017 phê duyệt.

Tăng vốn điều lệ: Công ty đã thực hiện các thủ tục tăng vốn điều lệ đúng quy định.

Tình hình thực hiện công bố thông tin: Công ty đã thực hiện công bố thông tin, báo cáo định kỳ nghiêm túc, đúng quy định của pháp luật, đảm bảo các thông tin hoạt động đều được công khai minh bạch, đảm bảo quyền lợi của cổ đông và nhà đầu tư.

Trong năm 2017, Ban kiểm soát không nhận được khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Công ty, về việc điều hành của HĐQT và Ban Tổng giám đốc.

III. Đề xuất kiến nghị của Ban kiểm soát

Đề nghị Hội đồng Quản trị cho rà soát, điều chỉnh, hoàn thiện một số quy định, quy chế quản lý nội bộ trong Công ty cho phù hợp.

Đề nghị Hội đồng Quản trị có sự điều chỉnh kế hoạch 1 cách kịp thời trong bối cảnh sản xuất chăn nuôi khủng hoảng bão giá để Công ty hoạt động ổn định, việc làm và thu nhập của người lao động được đảm bảo và các cổ đông yên tâm đầu tư.

Đề nghị Công ty cho đào tạo, 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 2018

Nhằm thực hiện tốt các mục tiêu, chiến lược phát triển sản xuất kinh doanh năm 2018 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.

- Và thực hiện các công tác khác theo quy định.

Trên đây là nội dung Báo cáo của Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của Công ty năm 2017. Chúng tôi xin kính trình Đại hội đồng cổ đông.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT;
- Ban TGD Cty;
- Lưu.

**TM/ BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Bùi Thị Ngọc Dung

