

Trảng Bom, ngày      tháng    4 năm 2013

**BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CÔNG TY CỔ PHẦN CHĂN NUÔI PHÚ SƠN  
NĂM 2012**

*Kính thưa:*

- Đại diện chủ sở hữu phần vốn nhà nước tại Công ty Cổ phần Chăn nuôi Phú Sơn;
- Thưa tất cả các nhà đầu tư.

Năm 2012 là năm có nhiều biến đổi về mặt kinh tế, thế giới vẫn chưa thoát khỏi khủng hoảng, cho đến nay các quốc gia vẫn đang đi tìm một đường lối phát triển kinh tế sao cho bền vững. Đối với trong nước, với một năm đầy biến động, lạm phát cao từ cuối năm 2011 kéo dài đến nửa đầu năm 2012, từ đó cho đến nay lại có dấu hiệu giảm phát, rất khó cho các dự báo về kinh tế trong giai đoạn hiện nay. Chính sách vĩ mô của Chính phủ chủ yếu vẫn là kiềm chế lạm phát, ổn định kinh tế vĩ mô, thắt chặt tiền tệ. Các biến động này đã tác động đến quá trình sản xuất kinh doanh của Công ty. Trong những năm 2007 – 2008 Công ty đề ra là đa dạng hóa sản phẩm để phát triển bền vững thì nay Công ty xác định chỉ độc canh chăn nuôi heo. Công ty cũng đã ứng phó với những biến động về kinh tế để tổ chức quá trình sản xuất kinh doanh tại Công ty với mục tiêu bằng các giải pháp kinh tế và kỹ thuật để đạt và vượt Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2012. Nghị quyết bao gồm một số nội dung chính:

1. Kế hoạch SXKD: Kế hoạch này bao gồm các chỉ tiêu về doanh thu, kế hoạch về sản lượng sản phẩm, tỷ suất lợi nhuận, lợi nhuận trong năm.
2. Nghị quyết về phân phối lợi nhuận.
3. Nghị quyết về thực hiện các dự án để duy trì phát triển sản xuất của Công ty và một số vấn đề khác.

**I. Nghị quyết về sản xuất kinh doanh:**

**1. Về kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2012:**

Hội đồng quản trị đã có nhiều cuộc họp để xử lý những vấn đề phát sinh trong sản xuất và đã ra được nghị quyết một cách kịp thời để Ban Giám đốc Công ty điều hành ứng phó với các biến động về kinh tế. 6 tháng đầu năm 2012 giá bán sản phẩm có thuận lợi (giá bán trên giá thành) cho sản xuất, nhưng 6 tháng cuối năm giá bán sản phẩm liên tục đi xuống với cả heo và gà. Nhận định giá theo xu thế đi xuống kéo dài, Công ty đã xác định được các mặt hàng nào có lời thì tiếp tục phát triển, mặt hàng nào lỗ thì phải cắt giảm. Theo chủ trương này các mặt hàng heo giống có lời; heo thịt bắp bênh có lúc lời ít, có lúc lỗ. Heo hậu bị lỗ, gà cũng lỗ nặng, Ban Giám đốc Công ty đã thực hiện điều chỉnh tăng cường bán heo giống, giảm tối đa heo thịt; Nghị quyết ngày 03/5/2012 của HĐQT: điều chỉnh lại kế hoạch sản xuất và đầu tư trong các tháng còn lại của năm 2012.

Đối với giá gà liên tục bị lỗ nặng, do đó Ban Giám đốc Công ty đã thực hiện việc giảm đàn đầu tiên là giảm gà thịt, chỉ nuôi gà giống, sửa chữa chuồng trại chăn nuôi gà sang chăn nuôi heo nái để bán giống, không nuôi heo thịt tại đây vì môi trường. Sau đó gà giống tiếp tục lỗ, Công ty cũng đã ngưng hẳn không chăn nuôi gà. Với các quyết định mang tính ứng phó phù hợp thực tế nêu trên, cùng với một số các quyết định khác như bán cổ phần tại Công ty CP Giống cây trồng, thu hồi vốn tại Liên doanh cơ sở hạ tầng Hồ Nai 3, không đầu tư 02 trại heo cai sữa tại Phú Sơn vì phải di dời theo quyết định của UBND Tỉnh. Với các quyết định trên đây của HĐQT đã góp phần quan trọng vào hiệu quả SXKD của Công ty.

### Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2012

TT	Chi tiêu	ĐVT	KH	TH	So sánh (%)	
					KH 2012	TH 2011
1	Sản lượng hàng hóa tiêu thụ					
	- Heo giống	Tấn	784	1.192	152	151
	- Heo thịt	Tấn	2.363	2.937	124	86
2	Tổng doanh thu	Tr.đồng	192.000	212.381	112	88
3	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	15.092	23.947	159	52
4	Tỷ suất LN/vốn	%	11,99	20,50	171	42
5	Nộp ngân sách	Tr.đồng	3.811	6.304	165	54
6	Tổng quỹ lương	Tr.đồng	15.998	18.118	113	98
7	Lao động bình quân	Người	202	194	96	95
7	Tiền lương bình quân	Tr.đ/ng/th	6,6	7,8	118	103

Kết quả sản xuất kinh doanh báo cáo trong bảng này đã qua kiểm toán độc lập

Nhìn vào kết quả SXKD trên đây Công ty đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu mà Đại hội đồng cổ đông đã thông qua ngày 18/4/2012.

### 2. Điều chỉnh lợi nhuận các năm trước do kiểm tra thuế của Cục Thuế tỉnh Đồng Nai:

Tháng 6/2012 Cục Thuế Đồng Nai kiểm tra thuế tại Công ty Cổ phần Chăn nuôi Phú Sơn, kết quả kiểm tra thuế từ năm 2007 đến năm 2010 như sau:

Lợi nhuận trước thuế TNDN các năm tăng thêm: 3.779.854.610 đồng.

Số này chủ yếu là khoản trích dự phòng 15% dịch bệnh đàn gia súc, gia cầm được các công ty kiểm toán độc lập, thanh tra Sở Tài chính Đồng Nai đồng ý nhưng cơ quan thuế không chấp nhận.

Số tiền thuế truy thu : 903.126.045 đồng

Số tiền phạt do kê khai không đúng và phạt chậm nộp : 612.881.048 đồng

Lợi nhuận sau thuế và phạt còn lại sau khi kiểm tra thuế của Cục thuế Đồng Nai còn lại: 2.263.847.517 đồng đề nghị được ĐHĐCĐ đồng ý cho bổ sung Quỹ đầu tư phát triển, không phân phối.

## **II. Vấn đề thực hiện Nghị quyết về phân phối lợi nhuận 2012:**

Theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ ngày 18/4/2012, kế hoạch lợi nhuận năm 2012 là 15,092 tỷ đồng, được phân phối cụ thể theo tỷ lệ % trên lợi nhuận sau thuế như sau:

- Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ: 5%.
- Quỹ khen thưởng phúc lợi: 10%, nếu vượt kế hoạch lợi nhuận thì tăng lên nhưng không quá 13%..
- Quỹ thưởng Ban điều hành: nếu vượt kế hoạch là 1,5%, không đạt không trích.
- Số còn lại chia cổ tức và trích lập Quỹ đầu tư phát triển, nhưng cổ tức tối thiểu đạt 15%/vốn điều lệ 45 tỷ đồng.

Căn cứ vào Nghị quyết này và quá trình cập nhật lợi nhuận 6 tháng và năm, thấy rằng 6 tháng đầu năm Công ty có lợi nhuận > 20 tỷ đồng vượt kế hoạch nên Hội đồng Quản trị đã có Nghị quyết số 08/NQ-HĐQT ngày 21/7/2012 đã thực hiện tạm ứng cổ tức năm 2012 là 7%/vốn điều lệ.

Kết quả SXKD 6 tháng cuối năm và cộng gộp cả năm, Công ty có lợi nhuận vượt kế hoạch; căn cứ vào lợi nhuận của năm 2012 vượt kế hoạch; căn cứ vào Nghị quyết ĐHĐCĐ, HĐQT đề nghị phân phối như sau:

- Lợi nhuận trước thuế TNDN : 23.947.404.879 đồng
- Thuế thu nhập doanh nghiệp : 6.046.188.720 đồng
- Lợi nhuận sau thuế TNDN : 17.901.216.159 đồng

Được phân phối như sau:

- + Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ 5% : 895.060.808 đồng
- + Quỹ khen thưởng + phúc lợi 13% : 2.327.158.100 đồng
- + Quỹ thưởng Ban điều hành 1,5% : 268.518.243 đồng
- + Cổ tức 15%/vốn điều lệ : 6.750.000.000 đồng
- + Còn lại bổ sung quỹ đầu tư phát triển : 7.660.479.008 đồng.

## **III. Về thực hiện các dự án phục vụ sản xuất tại Công ty:**

### **1. Dự án xây mới trại heo:**

Dự án này có rất nhiều thay đổi, vị trí được xác định là Khu liên hợp Công nông nghiệp Agropark, với diện tích 22 ha, quy mô định hình là 4.800 nái, giai đoạn I là 2.400 nái. Quá trình tổ chức thực hiện, Công ty có khu đất tại xã Xuân Phú, huyện Xuân Lộc với diện tích gần 30 ha, do thủ tục đất đai chưa xong nên không được chọn. Tuy nhiên trong quá trình thực hiện, khu đất này đã làm xong thủ tục giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, mặt khác thủ tục đền bù tại Khu Công nông nghiệp Agropark khó thực hiện nhanh, Công ty đã xin chuyển địa điểm về khu đất của Công ty, khu đất này nằm trong vùng khuyến khích phát triển chăn nuôi của Huyện Xuân Lộc, đã mua và có chủ quyền. Đến nay dự án đã có giấy giới thiệu địa điểm với thiết kế và tổng dự toán cho quy mô định hình 4.800 nái là 131 tỷ đồng. Dự án đã được thẩm định, nếu thực hiện đầu tư giai đoạn I với dự toán khoảng 70 tỷ đồng. HĐQT đã thống nhất với đề nghị của Ban Giám

độc Công ty, khi xây dựng dự án phải dựa vào nguồn vốn tự có cho phù hợp quy mô, không vay ngân hàng.

Căn cứ vào thực tế về khả năng vốn tự có chỉ có thể đầu tư vốn ở mức trên dưới 40 tỷ đồng là phù hợp, do đó Ban Giám đốc Công ty đã cắt giảm hạng mục đầu tư, chủ yếu là đầu tư xây dựng chuồng trại và thiết bị, một số hạng mục phục vụ cho sản xuất. Dự kiến sẽ khởi công vào cuối tháng 4 đầu tháng 5 năm 2013. Khi đó thủ tục của dự án mới xong, mới có thể khởi công xây dựng được.

Một số thay đổi khác về đầu tư mang tính bắt buộc đó là: Quyết định số 891 ngày 28/3/2012 của UBND tỉnh Đồng Nai. Một ngày sau ĐHĐCĐ, Công ty nhận được quyết định này. Theo quyết định này, Công ty phải di dời toàn bộ Trại heo Phú Sơn trước ngày 31/12/2014. Nhận thấy không có thể di dời trước thời gian này, Công ty có văn bản kiến nghị được gia hạn thêm. Theo phương án di dời của Công ty đề xuất là năm 2018, còn kiến nghị được chấp thuận hay không thì chưa biết. Như vậy việc xây dựng Trại heo mới tại Xuân Phú, huyện Xuân Lộc lại trở nên cấp thiết nhưng thủ tục đầu tư không thể đáp ứng theo Nghị quyết của HĐQT và ĐHĐCĐ.

## **2. Dự án xử lý nước thải tại Trại heo Phú Sơn:**

Dự án xử lý nước thải đã được ĐHĐCĐ và HĐQT đồng ý đầu tư tiếp giai đoạn 2. Khi nhận được quyết định của UBND tỉnh Đồng Nai về di dời Trại heo Phú Sơn thì việc dự định không đầu tư tiếp dự án xử lý nước thải giai đoạn 2 tại đây có được đưa ra thảo luận và đã có quyết định ngưng. Nhưng do Sở Tài nguyên Môi trường có yêu cầu phải xử lý triệt để nước thải, không chấp nhận theo lý giải của Công ty do phải di dời. Vì thế dự án tiếp tục được đầu tư. Hiện nay dự án đang trong giai đoạn vận hành thử nghiệm đối với nước thải đầu ra đạt cột B và kinh phí gần 3 tỷ đồng.

**3. Một số các vấn đề khác** như đã thu hồi vốn tại Liên doanh khu dân cư xã Hồ Nai 3; vấn đề thu hồi công nợ, các thủ tục về đất đai thuộc tài sản của Công ty vẫn được duy trì kiểm soát tốt.

## **IV. Về lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập báo cáo tài chính năm 2012:**

Theo nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2012 ủy quyền cho HĐQT chọn công ty kiểm toán. Kết thúc tài chính năm 2012, HĐQT đã thống nhất chọn công ty kiểm toán mới nằm trong danh sách công ty kiểm toán được Bộ Tài chính đồng ý và có giá cả phù hợp nhất. Theo đó, Công ty đã chọn Công ty TNHH Kiểm toán tư vấn Rồng Việt, công ty này đã tham gia kiểm kê tài sản công ty vào thời điểm 31/12/2012. Số liệu đã được trình bày trong Đại hội về kết quả sản xuất kinh doanh là số liệu đã được kiểm toán, phù hợp với các chuẩn mực kế toán hiện hành. Một số vấn đề góp ý của Công ty Kiểm toán, Công ty tiếp thu và đã có kế hoạch triển khai cụ thể. HĐQT đã thực sự thay mặt ĐHĐCĐ triển khai Nghị quyết của đại hội, đồng thời kiểm tra, giám sát việc thực hiện chủ trương và các quyết định của ĐHĐCĐ.

HĐQT Công ty làm báo cáo này khẳng định trước tất cả các nhà đầu tư rằng Công ty đã thực hiện nghiêm Nghị quyết của ĐHĐCĐ và các quy định của pháp luật về quản lý, cùng Ban Giám đốc Công ty có những quyết định kịp thời trong điều kiện SXKD có nhiều biến động khó lường và đã đem lại kết quả SXKD như đã trình bày.

Trân trọng báo cáo./.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

**Lê Văn Mẽ**