Signature Not Verified
Được ký bởi CÔNG TY CỔ PHẦN SUẤT ĂN HÀNG KHÔNG NỘI BÀI
Ngày ký: 13.04.2017 16:12

CÔNG TY CP SUẤT ĂN HK NỘI BÀI
BAN KIỂM SOÁT

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

Hà Nội, ngày 10 tháng 04 năm 2017

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Công ty cổ phần Suất ăn Hàng không Nội Bài
Kỳ báo cáo: Năm 2016

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Suất ăn Hàng không Nội Bài (NCS)

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp nước CHXHCN Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Suất ăn hàng không Nội Bài,

Ban Kiểm soát NCS xin báo cáo Đại hội đồng cổ dông (ĐHĐCĐ) kết quả thực hiện nhiệm vụ của Ban Kiểm soát năm từ 04/2016 đến 04/2017 như sau:

I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG KỲ

1. Các công việc của Ban Kiểm soát thực hiện trong kỳ

- Số phiên họp: 04 phiên (bằng hình thức họp trực tiếp và quan thư điện tử)
- Số lần kiểm tra, kiểm soát tại đơn vị: 01 lần
- Nội dung công việc:

+ Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty;

+ Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

+ Đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch SXKD, đầu tư, Lao động tiền lương và Đánh giá tình hình tài chính của công ty năm 2016.

+ Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính 2016, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017.

2. Tham gia các phiên họp của Hội đồng quản trị:

Ban Kiểm soát/đại diện Ban Kiểm soát tham gia đầy đủ các phiên họp theo hình thức họp nghị sự của Hội đồng quản trị Công ty.

II. CÁC NỘI DUNG THỰC HIỆN CÔNG TÁC KIỂM SOÁT TRONG KỲ

1. Công tác quản lý của HĐQT:

- Hội đồng quản trị hoạt động và tuân thủ theo đúng các quy định của Điều lệ Công ty, Luật Doanh nghiệp trong việc quản lý Công ty cũng như ban hành các Nghị quyết để quản lý, chỉ đạo các hoạt động của Công ty.

- Trong năm 2016, HĐQT đã tổ chức họp phù hợp với quy định, ban hành 19 Nghị quyết và 03 Quyết định theo đúng thẩm quyền để chỉ đạo hoạt động SXKD của công ty (có phụ lục kèm theo).

- Tổ chức thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, chỉ đạo Ban điều hành tuân thủ đầy đủ chế độ báo cáo định kỳ, đột xuất của cổ đông nhằm đảm bảo các cổ đông kịp thời nắm bắt được tình hình hoạt đông kinh doanh của Công ty.

- Phối hợp chặt chẽ với Ban kiểm soát trong việc xử lý các kiến nghị của ban điều hành, đảm bảo tuân thủ đúng các quy định của Nhà nước và của Công ty.

- Giám sát và chỉ đạo chặt chẽ việc triển khai thực hiện Dự án cơ sở chế biến suất ăn Nội Bài đảm bảo hoàn thành đúng tiến độ đã được phê duyệt.

- Chỉ đạo Ban điều hành thực hiện hoàn thành các chỉ tiêu kinh doanh theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2016.

2. Công tác quản lýcủa Ban giám đốc Công ty

2.1.Tình hình triển khai thực hiện các Nghị quyết, quyết định của HĐQT:

- Tất cả các nội dung chỉ đạo của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị đối với hoạt động quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty đã được triển khai tốt và đầy đủ, không có nội dung nào chưa được triển khai.

- Ban điều hành Công ty đã tuân thủ nghiêm túc và thực hiện tốt các quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động, các quy định, quy chế của Công ty.

2.2.Công tác quản lý điều hành hoạt động kinh doanh:

- Các quyết định của Tổng Giám đốc được ban hành đảm bảo tuân thủ chặt chẽ quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động cũng như các quy định nội bộ của Công ty.

- Các nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị Công ty đã được Tổng Giám đốc cụ thể hóa bằng các quy định, quyết định cụ thể, đảm bảo thực hiện tốt và triệt để các nội dung đã được chỉ đạo. Công ty không có tồn tại về nội dung này.

3. Thẩm định báo cáo tài chính 2016

- Sự thay đổi chính sách, chế độ kế toán: Không

- Tình hình quản lý tài sản: Trong năm Công ty đầu tư mua sắm mới hoàn thành ghi tăng TSCĐ 5,246 tỷ đồng; Trích khấu hao TSCĐ 9,974 tỷ đồng; Giá trị còn lại tại ngày 31/12/2016 là 30,48 tỷ đồng. Tại ngày 31/12/2016, nguyên giá TSCĐ hữu hình hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng là 64,159 tỷ đồng, nguyên giá TSCĐ vô hình hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng là 214,63 triệu đồng.

- Tình hình quản lý công nợ: Không phát sinh thêm các khoản công nợ quá hạn, khó đòi. Khoản phải thu khó đòi PS từ 2009 của Indochina đã trích lập dự phòng 100%.

- Tình hình huy động vốn: Không phát sinh các khoản vốn vay thương mại; Trong năm Công ty hoàn thành đợt tăng VĐL thêm 39,8 tỷ đồng, nâng VĐL lên 119,8 tỷ đồng.

- Kết quả kinh doanh 2016: Lợi nhuận sau thuế TNDN 67,63 tỷ đồng, hoàn thành kế hoạch lợi nhuận được giao.

- Ý kiến của tổ chức kiểm toán độc lập: Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty NCS tại ngày 31/12/2016 cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày phù hợp

với chuẩn mực kế toán Việt nam, chế độ kế toán VN và các quy định về lập báo cáo tài chính.

- Ý kiến của Ban kiểm soát: Công ty đã thực hiện hạch toán và lập các báo cáo tài chính theo đúng quy định. Số liệu báo cáo phản ánh phù hợp với tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2016.

4. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh năm 2016:

4.1. Kết quả hoạt động kinh doanh

- Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch:

Stt	Các chỉ tiêu	Đơn vị tính	KH năm 2016	TH trong kỳ	TH trong kỳ/KH năm (%)
1	Sản lượng				
-	Chuyến bay	Chuyến	48.934	48.360	99%
-	Suất ăn	Suất	6.770.325	6.942.972	103%
2	Tổng doanh thu (đã giảm trừ chiết khấu)	Triệu đồng	526.701	536.207	102%
3	Tổng chi phí	Triệu đồng	442.052	451.551	102%
4	Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	84.649	84.656	100.02%
5	Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	67.719	67.631	99.9%

- Năm 2016, công ty thực hiện đạt các chỉ tiêu kế hoạch được giao (kế hoạch điều chỉnh).

4.2. Đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh năm 2016

- Năm 2016, kinh tế vĩ mô ổn định đã tác động tích cực tới thị trường vận tải HK.

- Việc có thêm 2 khách hàng mới là Hongkong Airlines và Emirates nên sản lượng doanh thu tăng so với kế hoạch ban đầu (đạt so với kế hoạch điều chỉnh). Bên cạnh đó, một số Hãng tăng chuyến bay hoặc tần suất bay góp phần làm tăng sản lượng và doanh thu.

- Đánh giá công tác quản trị tài sản, quản trị chi phí, quản trị doanh thu: Nhìn chung công tác quản trị tài sản, quản trị chi phí, quản trị doanh thu của NCS tương đối tốt. Các khoản chi phí được kiểm soát tốt, hiệu quả theo kế hoạch được duyệt. Công tác quản trị tài sản linh hoạt, duy trì vốn lưu động vừa đủ đảm bảo hoạt động SXKD. Điều hành linh hoạt dòng tiền. Tài sản cố định được đầu tư đúng nhu cầu, mục đích sử dụng. Về công tác quản trị doanh thu: trong năm 2016, NCS đã nỗ lực trong việc đàm phán thu hút khách hàng mới, giữ khách hàng cũ trong bối cảnh xuất hiện đối thủ cạnh tranh trên thị trường. Đồng thời, tăng các nguồn thu khác như doanh thu hoạt động tài chính từ việc gửi tiết kiệm các nguồn tiền nhàn rỗi.

5. Đánh giá tình hình đầu tư:

Năm 2016, Công ty thực hiện khối lượng công việc hoàn thành 43,284 tỷ đồng tương đương 28% kế hoạch năm (KH là 179,131 tỷ đồng), Giá trị giải ngân 43,28 tỷ đồng đạt 51% kế hoạch năm (KH là 96,70 tỷ đồng), cụ thể:

- Đầu tư trang thiết bị: thực hiện 9,01 tỷ đồng, bằng 26,7% kế hoạch (kế hoạch là 33,648 tỷ đồng). Giá trị giải ngân 9,01 tỷ đồng bằng 38% kế hoạch (KH là 23,66 tỷ đồng).

- Đầu tư xây dựng cơ bản: Giá trị khối lượng thực hiện hoàn thành 34,27 tỷ đồng đạt 23,56% kế hoạch (KH là 145,48 tỷ đồng). Giá trị giải ngân 34,27 tỷ đồng đạt 46,92% kế hoạch (KH là 73,04 tỷ đồng).

- Về tiến độ thực hiện dự án trọng điểm Dự án xây dựng cơ sở chế biến suất ăn NB:

+ Kế hoạch: Bàn giao giai đoạn 1 đưa vào sử dụng từ tháng 01/2018; Hoàn thành công tác Quyết toán giai đoạn 1 của dự án: tháng 6/2018; Triển khai thực hiện giai đoạn 2: Tùy thuộc vào nhu cầu thị trường.

+ Thực hiện: Nhìn chung, tiến độ thực hiện dự án theo Quyết định phê duyệt số 03/QĐ-NCS-ĐHĐCĐ ngày 21/4/2016 đang được triển khai đúng kế hoạch, cụ thể các công việc đã hoàn thành đến thời điểm báo cáo gồm:

Phê duyệt Dự án đầu tư và Kế hoạch lựa chọn nhà thầu;

Phê duyệt Thiết kế BVTC và Tổng dự toán;

Phê duyệt Báo cáo đánh giá tác động môi trường của dự án;

Hoàn thành công tác giải phóng mặt bằng giai đoạn 1;

Hoàn thành công tác Phá dỡ giai đoạn 1; Rà phá bom mìn toàn bộ khu đất và chuẩn bị mặt bằng đủ để thi công giai đoạn 1 của dự án;

Công tác lựa chọn nhà thầu: đã ký kết hợp đồng với các gói thầu của dự án như: Tư vấn quản lý dự án; Tư vấn giám sát; Mua bảo hiểm công trình; Thi công xây dựng;

Thi công xây dựng: đã hoàn thành phần cọc ép BTCT ứng suất trước;

Tiến độ giải ngân đáp ứng yêu cầu của dự án.

6. Đánh giá tình hình tài chính.

6.1. Tình hình bảo toàn vốn.

- Căn cứ quy định tại điều 4 Thông tư 117/2010/TT-BTC ngày 05/8/2010, Mức độ bảo toàn vốn (H) của công ty trong năm 2016 như sau:

H = (Vốn CSH của Công ty tại thời điểm báo cáo)/(Vốn CSH của Công ty cuối kỳ trước liền kề với kỳ báo cáo) = 1,29 (tính trên tổng vốn CSH); Công ty vẫn đảm bảo bảo toàn và phát triển được vốn.

- Trong năm 2016, Công ty thực hiện nghiêm chế độ quản lý sử dụng vốn, tài sản, phân phối lợi nhuận, mua bảo hiểm tài sản, quản lý tốt các khoản nợ phải thu, không phát sinh thêm các khoản nợ khó đòi.

6.2. Khả năng tài trợ vốn

- Tại thời điểm 31/12/2016 Nguồn vốn tài trợ ổn định của Công ty là 164,39 tỷ đồng, trong khi tài sản dài hạn là 56,09 tỷ đồng cho thấy khả năng tự tài trợ tài sản dài hạn của công ty rất cao. Tài sản ngắn hạn của Công ty là 176,29 tỷ đồng đảm bảo tốt cho nguồn tài trợ tạm thời (các khoản vay và nợ ngắn hạn) 67,99 tỷ đồng.

Ý kiến Kiểm soát viên : Khả năng tự tài trợ vốn của Công ty đảm bảo. Tuy nhiên, sang năm 2017, khi dự án xây dựng cơ sở chế biến suất ăn NB đi vào thực hiện đầu tư và

giải ngân các hạng mục lớn, Công ty sẽ thực hiện huy động vốn từ các tổ chức tín dụng theo phê duyệt của dự án.

6.3. Khả năng thanh toán

- Phân tích các chỉ tiêu thanh toán: Tình hình thanh toán của NCS trong năm 2016 ổn định, duy trì mức tiền mặt phù hợp đáp ứng nhu cầu hoạt động kinh doanh. Cân đối các khoản thu chi, căn cứ vào từng thời điểm, Công ty gửi các khoản tiền nhàn rỗi, tăng doanh thu hoạt động tài chính.

Chỉ tiêu	2015	2016
Hệ số khả năng thanh toán hiện thời	2,21	2,44
Hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	2.34	2,59
Hệ số khả năng thanh toán nhanh	1.11	1,35
Hệ số khả năng thanh toán tổng quát	2.93	3,42

Hệ số khả năng thanh toán trên 1 cho thấy tình hình khả năng thanh toán của công ty ổn định, mức độ an toàn về tài chính cao.

6.4. Kết luận của Ban kiểm soát về tình hình tài chính:

Trên cơ sở xem xét kết hợp các chỉ tiêu, cho thấy công ty đang có tình hình tài chính lành mạnh, an toàn. Các chỉ tiêu tài chính đều đạt ở mức cao.

7. Chính sách lao động và tiền lương

- Tổng số lao động bình quân của Công ty năm 2016 là 664 người (bằng 112,4% so với năm 2015), mức thu nhập bình quân 11,345 triệu đồng / người /tháng; năng suất lao động tăng 3,1% so với năm 2015. Mặc dù nền kinh tế nói chung và Công ty nói riêng vẫn gặp nhiều khó khăn nhưng Công ty đã luôn chăm lo, chú trọng đến việc duy trì, phấn đấu nâng cao thu nhập cho người lao động bằng việc ban hành và thực hiện tổng thể nhiều chính sách (chính sách lao động, tiền lương, chính sách tiết kiệm, chính sách đầu tư…).

- Công ty thực hiện trích quỹ lương 2016 phù hợp với các quy định hiện hành.

III. KẾ HOẠCH CỦA BAN KIỂM SOÁT KỲ SAU:

- Thực hiện giám sát IIội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty;

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

- Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính 2017, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị.

- Trình báo cáo thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo tình hình kinh doanh năm 2017 của Công ty và báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị lên Đại hội đồng cổ đông tại cuộc họp thường niên năm 2018.

- Thực hiện các công việc khác theo yêu cầu của ĐHĐCĐ Công ty.

IV. KIẾN NGHỊ

1.Đối với ĐHĐCĐ Công ty:

- Thông qua Báo cáo tài chính, Báo cáo kết quả SXKD năm 2016 của NCS đã được kiểm toán.

- Thông qua Báo cáo Về hoạt động và công tác giám sát năm 2016 của Hội đồng quản trị Công ty.

- Thông qua phương án lựa chọn đối tác tư vấn kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2017.

2. Đối với Hội đồng quản trị Công ty

- Tiếp tục phát huy vai trò chỉ đạo, quản lý đối với Ban lãnh đạo trong công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Giám sát chặt chẽ việc triển khai thực hiện dự án cơ sở chế biến suất ăn NB đảm bảo hoàn thành đưa vào sử dụng theo đúng tiến độ đã được phê duyệt, tuân thủ quy định của Nhà nước và của Công ty.

3. Đối với Ban Giám đốc Công ty

- Triển khai hiệu quả kế hoạch sản xuất kinh doanh 2017, đảm bảo hoàn thành các chỉ tiêu được giao.

Nơi nhận:
- Như trên;
- HĐQT Cty
- Lưu BKS Cty.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Nguyễn Thị Quỳnh Hoa