

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2019

- Căn cứ Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán hiện hành;
- Căn cứ chức năng nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Lương thực Thực phẩm Colusa-Miliket;
- Căn cứ kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo tài chính năm 2018 đã kiểm toán;
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát.

Ban Kiểm soát báo cáo các hoạt động trong năm 2018 của Công ty, Hội đồng quản trị và Ban điều hành trước Đại hội đồng Cổ đông thường niên của Công ty Cổ phần Lương thực Thực phẩm Colusa-Miliket (sau đây gọi tắt là “Công ty”) theo những nội dung sau:

1. Nhân sự và hoạt động của Ban Kiểm :

- Nhân sự Ban Kiểm soát Công ty gồm 03 thành viên, Các thành viên Ban Kiểm soát đương nhiệm trong năm và tại ngày lập báo cáo như sau:
 - + Bà Võ Thị Thịnh - Trưởng ban
 - + Bà Trần Bích Trâm - Thành viên
 - + Ông Nguyễn Thế Long - Thành viên
- Các hoạt động thường kỳ của Ban Kiểm soát: Ban Kiểm soát đã tiến hành các hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty trong việc quản lý và điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, bao gồm:
 - + Giám sát việc thực hiện Nghị Quyết Đại hội cổ đông năm 2018, giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và tham gia các kỳ họp của Hội đồng quản trị;
 - + Kiểm tra, giám sát quá trình triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh trong năm 2018.
 - + Kiểm tra, thẩm định Báo cáo tài chính, báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

2. Tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh:

Đơn vị tính: đồng

Stt	Chỉ tiêu	Năm 2018	Năm 2017
1	Vốn Điều lệ	48.000.000.000	48.000.000.000
2	Tổng tài sản	226.851.609.803	221.518.342.529
3	Quỹ đầu tư phát triển	10.444.326.524	10.197.544.080
4	Các khoản đầu tư ngắn hạn	101.742.369.151	81.253.736.009
5	Doanh thu bán hàng & CCDV	601.820.294.360	556.441.486.465
6	Các khoản giảm trừ doanh thu	2.101.791.251	2.945.720.753
7	Doanh thu thuần bán hàng & CCDV	599.718.503.109	553.465.765.712
8	Giá vốn hàng bán	453.256.220.812	415.053.922.350
9	Lợi nhuận gộp bán hàng & CCDV	146.462.282.297	138.411.843.362
10	Chi phí bán hàng	95.537.810.893	88.684.732.147
11	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25.090.504.422	23.152.879.869
12	Doanh thu hoạt động tài chính	6.068.386.193	2.091.144.703
13	Chi phí tài chính	34.869.646	30.746.576
14	Lợi nhuận trước thuế	32.572.729.141	28.902.401.971
15	Thuế TNDN	6.759.306.393	6.136.638.026
15	Lợi nhuận sau thuế	25.813.422.748	22.765.763.945
16	Lãi cơ bản/cổ phiếu	5.378	3.865

3. Thẩm tra Báo cáo tài chính và giám sát công tác công bố thông tin:

- Kiểm tra, giám sát công tác hạch toán kế toán Công ty đảm bảo tuân thủ Chế độ kế toán doanh nghiệp và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam.
- Xem xét Báo cáo tài chính định kỳ do Ban điều hành cung cấp. Từ đó, thẩm tra việc hạch toán ghi nhận các khoản doanh thu, phân bổ chi phí, phân tích đánh giá tình hình tài chính, hoạt động kinh doanh, tình hình quản lý công nợ và tình hình trích lập các khoản dự phòng theo quy định.
- Báo cáo tài chính phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính và được trình bày theo các mẫu báo cáo quy định của bộ tài chính. Ban kiểm soát thống nhất với các số liệu trong Báo cáo tài chính năm 2018 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt.

- Giám sát chặt chẽ công tác công bố thông tin, đặc biệt là các quy định về công bố thông tin Báo cáo tài chính định kỳ và Báo cáo tình hình quản trị Công ty định kỳ theo quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

4. Hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty

- Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc đã tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật trong quản lý điều hành. Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Điều lệ và Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông thông qua.
- Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã tổ chức nhiều cuộc họp, qua đó đã ban hành các Nghị quyết, các Quyết định chỉ đạo kịp thời hoạt động kinh doanh của Công ty.

5. Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty

Trong năm 2018, Công ty thực hiện các chỉ tiêu do ĐHCĐ đã thông qua như sau:

CHỈ TIÊU	Kế hoạch 2018	Thực hiện năm 2018	Tỷ lệ TH/KH	Thực hiện năm 2017	Tỷ lệ 2018/2017
Tổng Sản Lượng (tấn)	20,000	18,605	93%	17,716	105%
Tổng Doanh thu (tỷ đồng)	660	608	92%	559	109%
Lợi nhuận T.Thuế(tỷ đồng)	30	32.6	109%	28.9	113%

- Mặc dù Công ty không đạt kế hoạch về sản lượng tiêu thụ và doanh thu (18.605 tấn-608 tỷ đồng so với 20.000 tấn-660 tỷ đồng kế hoạch sản lượng-doanh thu) nhưng Công ty thực hiện vượt kế hoạch về chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế (lãi 32,6 tỷ đồng so với 30 tỷ đồng kế hoạch lợi nhuận trước thuế) đồng thời các chỉ tiêu Công ty thực hiện trong năm 2018 đều cao hơn so với Công ty đã thực hiện trong năm 2017.

Nguyên nhân của việc không hoàn thành chỉ tiêu Sản lượng tiêu thụ và doanh thu lợi nhuận trước thuế là chủ yếu do sự ảnh hưởng:

- + 02 chủng loại hàng (Phở và Bột Canh): Công suất máy móc thiết bị sản xuất Phở bị giảm do nhu cầu thị trường tập trung vào vắt phở nhỏ và hiện tại Công ty chưa đầu tư máy móc chuyên dụng cho bột canh.
- + Tình hình các thiết bị sản xuất cũ hư hỏng nhiều, do đó phát sinh một số trường hợp sản phẩm không phù hợp, làm ảnh hưởng đến doanh số bán ra, cũng như uy tín của Công ty trên thị trường, cụ thể: trong năm 2018 có 784 lần hư máy so với 666 lần hư máy trong năm 2017

6. Về công nợ

a) Khoản phải thu ngắn hạn:

CHỈ TIÊU	Năm 2018	Tỷ lệ %/ Doanh thu	Năm 2017	Tỷ lệ %/ Doanh thu
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	25.660.744.235	4,26%	17.701.732.897	3,18%
Trả trước cho người bán ngắn hạn	1.795.552.000	0,30%	1.464.063.360	0,26%
Phải thu ngắn hạn khác	1.554.744.261	0,26%	1.746.480.568	0,31%
<i>Dự phòng phải thu khó đòi</i>	<i>(919.369.568)</i>		<i>(919.369.568)</i>	
Tổng cộng	28.091.607.928		19.992.905.845	

- Trong năm 2018 chỉ có chỉ tiêu **Phải thu ngắn hạn của khách hàng** tại ngày 31/12/2018 là có biến động tăng so với năm 2017 nhưng vẫn trong phạm vi quy định giữa các nhà phân phối và Công ty. Nguyên nhân chủ yếu là do doanh thu bán hàng năm 2018 (601,8 tỷ đồng) tăng cao hơn doanh thu bán năm 2017 (556,4 tỷ đồng).

Như vậy, công tác quản lý, thu hồi công nợ của Công ty trong năm 2018 là tương đối tốt và ổn định. Trong năm, Công ty không phát sinh thêm các khoản nợ khó đòi, các khoản nợ chậm trả chủ yếu từ các đối tác là nhà phân phối lớn có lịch sử thực hiện công nợ tốt với Công ty.

Để tạo sự ổn định và thực hiện tốt quản lý rủi ro, Công ty cần thường xuyên rà soát, đánh giá lại dư nợ, hạn mức nợ của các khách hàng để đảm bảo sự phù hợp, tương đồng và góp phần nâng cao hiệu quả hoạt động. Ban hành các chính sách phù hợp đối với khách hàng lớn, khách hàng trả trước, thẩm định cấp hạn mức tín dụng hoặc sử dụng hình thức bảo lãnh thanh toán đối với khách hàng nước ngoài.

- Đối với khoản Dự phòng phải thu khó đòi: Tại ngày 31/12/2018, số nợ phải thu khó đòi là 919.369.568 đồng, trong đó:
 - + Công ty CP Lương thực thành phố Hồ Chí Minh: 42.517.805 đồng
 - + Đinh Chí Hiếu (phát sinh từ năm 2012): 876.851.763 đồng

Đối với khoản nợ xấu của ông Đinh Chí Hiếu đã tồn tại lâu, Ban điều hành cần xem xét lại khả năng thu hồi nợ. Trong trường hợp xác định không thu hồi được thì Ban điều hành đề xuất phương án xử lý nợ xấu trên tinh thần hướng dẫn của Thông tư 200/2014/TT-BTC của Bộ Tài Chính.

b) Nợ phải trả

Tại ngày 31/12/2018, số tiền phải trả cho nhà cung cấp là 30.423.800.045 đồng. Với tình hình tài chính lành mạnh và thuận lợi, Công ty cho thấy việc thanh toán cho nhà cung cấp đảm bảo được thực hiện đúng cam kết, không phát sinh nợ

phải trả quá hạn và khẳng định uy tín của công ty với các đối tác trong giao dịch kinh doanh.

7. Đầu tư mua sắm và thanh lý Tài sản năm 2018:

a) Đầu tư mua sắm mới:

Trong năm 2018, Công ty đã thực hiện công tác đầu tư mua sắm mới 14 hạng mục tài sản với giá trị 4.306.370.345 đồng chiếm 28% trong tổng số kế hoạch đầu tư năm 2018 đã được Đại hội đồng cổ đông đã thông qua tại Nghị quyết ngày 27/04/2018. Việc đầu tư mua sắm tài sản của Công ty mặc dù có những hạng mục phát sinh ngoài kế hoạch nhưng việc đầu tư mua sắm những tài sản này là cần thiết phục cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty nhằm góp phần nâng cao hiệu quả, tăng khả năng sản xuất và năng lực cạnh tranh của Công ty. Công ty đã thực hiện thủ tục đầu tư mua sắm tài sản theo đúng Điều lệ, Quy chế tài chính của Công ty và quy định hiện hành. Công ty đã hạch toán ghi nhận tăng tài sản, kết chuyển nguồn và theo dõi sổ sách rõ ràng. Công ty cần tiếp tục nâng cấp cải tạo, đầu tư mua sắm tài sản cần thiết theo kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua để phục vụ hiệu quả cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Ngoài ra, Cuối năm kế toán Công ty đã thực hiện kiểm kê tài sản thực tế và không phát sinh tài sản thừa thiếu so với sổ sách kế toán.

b) Nhượng bán, thanh lý tài sản:

Trong năm 2018, Công ty có nhượng bán thanh lý các tài sản như: lò hơi than cám, xe ô tô, xe tải, máy thổi khí, máy in,... nhằm tiết kiệm chi phí hoạt động của công ty do hầu hết các tài sản này đã khấu hao hết, không còn nhu cầu sử dụng, bị hư hỏng nhiều, tốn nhiều chi phí sửa chữa và cần được thay mới. Nguyên giá của các tài sản đã thanh lý là 3.308.060.311 đồng. Đồng thời, Công ty cũng đã hạch toán tăng thu nhập từ việc nhượng bán thanh lý các tài sản này với số tiền là 461.818.181 đồng.

c) Trích khấu hao tài sản:

Trong năm 2018, Công ty đã trích khấu hao tài sản 7.080.238.100 đồng, khấu hao lũy kế đến ngày 31/12/2018 là 80.077.216.453 đồng và giảm khấu hao do thanh lý nhượng bán tài sản là 3.304.437.994 đồng. Giá trị còn lại của tài sản tại ngày 31/12/2018 là 25.374.461.699 đồng.

8. Đánh giá và kiến nghị của Ban kiểm soát:

- Về Kết quả SXKD năm 2018, Tuy Công ty không đạt kế hoạch về chỉ tiêu Sản lượng và doanh thu nhưng đã xuất sắc vượt chỉ tiêu về Lợi nhuận trước thuế đảm bảo được kế hoạch phân phối lợi nhuận ĐHCĐ 2018 đã giao và đảm bảo được đời sống của người lao động. Ban kiểm soát đánh giá cao đối với những cố gắng để hoàn thành nhiệm vụ của tập thể Hội đồng quản trị, Ban điều hành, cán bộ quản lý và người lao động trong Công ty.
- Năm 2019 và các năm tới, Công ty sẽ phải đối mặt với nhiều vấn đề cấp thiết như: Máy móc thiết bị đã sử dụng lâu năm hiện hoạt động không còn ổn định và tần suất

sự cố hỏng hóc ngày càng gia tăng. Sản lượng tiêu thụ hiện tiệm cận với công suất thiết kế ảnh hưởng đến các chiến lược gia tăng sản lượng, đa dạng hóa sản phẩm và gia tăng thị phần trên thị trường. Như vậy, Ban điều hành Hội đồng quản trị cùng với các Cổ đông phải có những đường hướng, chủ trương về đầu tư mở rộng ngay bây giờ để đảm bảo được sự phát triển ổn định, vững bền, gia tăng thị phần trên thị trường của Công ty. Đối với dự án đầu tư di dời và đầu tư mới của Ban điều hành, Ban kiểm soát có nhận xét như sau:

- + Dự án đầu tư dây chuyền sản xuất mì ăn liền Miền Bắc: Đối với thị trường Miền Bắc, hiện tại Công ty đang sử dụng phương án thuê gia công với sản lượng bình quân khoảng 5.000 đến 6.000 tấn/năm. Do đó việc đầu tư dây chuyền sản xuất mì ăn liền (công suất 6.000 tấn/năm) trên cơ bản là đáp ứng được nhu cầu thị trường, thay thế được phương án gia công, chủ động và ổn định trong hoạt động sản xuất kinh doanh tại thị trường Miền Bắc.
- + Dự án di dời Công ty về Khu Công nghiệp và đầu tư thêm 02 dàn máy (Phở và mì không chiên): Việc di dời Công ty vào khu công nghiệp là điều tất yếu vì Công ty hiện đang hoạt động trong khu dân cư và UBND TPHCM đã có văn bản yêu cầu Công ty phải di dời. Đối với đề xuất đầu tư thêm 1 dàn máy mì không chiên và 1 dàn máy sản phẩm của gạo (Phở), Ban kiểm soát nhận xét là hợp lý vì hiện tại sản phẩm mì sợi không chiên là chủng loại sản phẩm mới, xu hướng tiêu dùng sản phẩm không chiên trên thị trường đang tăng trưởng và tỷ suất lợi nhuận cao. Đối với sản phẩm từ gạo (Phở) hiện tại Công ty cũng còn đang thiếu, cụ thể là trong năm 2018 Công ty chỉ hoàn thành 53% về sản lượng Phở do đó việc đầu tư thêm dàn máy Phở sau khi hoàn tất dàn máy mì không chiên là hợp lý.
- + Về vấn đề tài chính: Với mục đích phát triển và nâng Công ty lên một tầng cao mới việc chuẩn bị tài chính là một vấn đề quan trọng và sẽ tạo nhiều áp lực cho cổ đông. Công ty cần có chủ trương về tài chính để vừa đảm bảo cho sản xuất kinh doanh hiện tại và đảm bảo tiến độ cho dự án đầu tư mới.

Trên đây là những nội dung báo cáo của Ban kiểm soát kính trình lên Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019. Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua và xác nhận báo cáo của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát xin trân trọng cảm ơn sự hợp tác, hỗ trợ và tạo điều kiện của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty trong suốt năm 2018 để giúp Ban Kiểm soát hoàn thành tốt công việc của mình.

Kính chúc Công ty ngày càng phát triển, ổn định, bền vững, chúc Quý vị cổ đông dồi dào sức khỏe, chúc Đại hội cổ đông thành công tốt đẹp.

Trân trọng kính chào.

Nơi nhận:

- ĐHCĐ, HĐQT, Ban điều hành
- Lưu

Báo cáo Ban Kiểm soát - ĐHCĐ 2019

BAN KIỂM SOÁT



Trang: 6