

Số: 139 /BC-BKS

Hà Nội, ngày 10 tháng 04 năm 2019

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

Kính gửi: Các 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 2018 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH PKF Việt Nam.

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 2018.

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 2018 như sau:

**I. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2018**

**1. Hoạt động chung của Ban kiểm soát**

Trên cơ sở thực hiện Nghị quyết số 237/NQ-ĐHĐCĐ ngày 30/5/2018 của Hội đồng quản trị về Kế hoạch năm 2018.

Trong năm 2018, Ban kiểm soát đã thực hiện trách nhiệm và quyền hạn của mình, thay mặt cổ đông thực hiện kiểm tra, giám sát Hội đồng Quản trị và Ban Tổng giám đốc Công ty tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty trong việc quản lý, điều hành toàn bộ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cụ thể:

- Xem xét tính phù hợp các Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty trong công tác quản lý, điều hành; Kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các văn bản của Công ty phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Giám sát việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên thông qua ngày 30/5/2018.

- Kiểm tra, xem xét các Báo cáo tài chính quý, 6 tháng, hàng năm của Công ty nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành.

- 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.

- Kiểm tra, giám sát trình tự thủ tục công tác tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018; giám sát việc công bố thông tin đảm bảo tuân thủ theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Trong năm, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông (hoặc nhóm cổ đông theo quy định tại Điều lệ Công ty).

- Trên cơ sở nắm bắt, đánh giá tình hình hoạt động của Công ty, BKS đã kiến nghị với HĐQT, Ban Tổng giám đốc đề 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, giám sát Công ty và Ban điều hành Công ty trong phạm vi thẩm quyền của Hội đồng quản trị. Quyết định luân chuyển, bổ nhiệm cán bộ chủ chốt của Công ty theo đúng quy định.

Trong năm 2018, 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, cụ thể:

- Khai thác thế mạnh của Công ty trong chăn nuôi bò sữa bò thịt và kêu gọi các đối tác vào hợp tác kinh doanh trên cơ sở đưa đàn gia súc, chuồng trại, cơ sở chăn nuôi vào góp vốn thành lập đơn vị mới – Cty CP Giống gia súc Việt Nam. Công ty chiếm 30% vốn điều lệ.

- Tiếp nhận đàn bò đực giống Senepol từ Công ty CP Giống gia súc Việt Nam về huấn luyện nhày giá, bước đầu khai thác tinh đã có sản phẩm.

- Hoàn thành việc tăng vốn điều lệ Công ty từ 102 tỷ lên 110,1 tỷ theo hình thức phát hành cổ phiếu riêng lẻ.

- Triển khai vay tín dụng của các tổ chức, cá nhân để thực hiện chỉ đạo của UBND Thành phố và hướng dẫn tại văn bản số 6841/STC-TCDN ngày 03/10/2018 của Sở Tài chính về việc nộp trả ngân sách 12,4 tỷ đồng.

- Công ty thực hiện các nhiệm vụ và kế hoạch theo đúng nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2018 đề ra như: kế hoạch, doanh thu và lợi nhuận; mức thù lao HĐQT và ban kiểm soát; lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2018.

## **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 2018.

#### 4.2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2018:

TT	CHỈ TIÊU	ĐVT	NQĐHĐCĐ (KH 2018)	Thực hiện 2018
1	Tổng Doanh thu	Triệu đồng	46.500	62.216
2	Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	200	2.018
3	Tỷ lệ cổ tức (lãi cơ trên cổ phiếu/giá trị 1 cổ phiếu)	%	0	1,7

\* Nhận xét chung:

Năm 2018, 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 hỗ trợ đối với sản phẩm con giống, thị trường còn diễn biến khó lường. Sáu tháng cuối năm, chăn nuôi lợn có phần khởi sắc, giá bán cao, mang lại nhiều tín hiệu tích cực đối với người chăn nuôi lợn thịt cũng như nhà cung cấp tinh, lợn giống. Tuy nhiên sản xuất chăn nuôi lại phải đối mặt với dịch bệnh bùng phát với diễn biến hết sức phức tạp ảnh hưởng đến kết quả sản xuất chăn nuôi như: bệnh LMLM, và hiện nay dịch bệnh tả lợn châu Phi đang hoành hành tại các tỉnh miền Bắc,... điều này dẫn đến việc tiêu thụ lợn thịt, con giống, tinh giống có phần chững lại và không tiêu thụ được ảnh hưởng đến kết quả sản xuất chăn nuôi. 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. Từ các khó khăn nêu trên, lãnh đạo và người lao động Công ty đã quyết tâm phấn đấu vượt qua thách thức, chủ động, linh hoạt trong điều hành nên Công ty vẫn giữ hoạt động ổn định, kinh doanh hiệu quả, việc làm và thu nhập của người lao động được đảm bảo, cụ thể:

- Doanh thu đạt 62.216 triệu đồng, đạt 134% so với kế hoạch năm 2018 và đạt 141% so với năm 2017, do: sản phẩm tinh bò cọng rạ các loại sản xuất ra tiêu thụ tốt; ký được một số hợp đồng bán bò, bê, lợn giống với số lượng khá lớn; đồng thời giá lợn cao bán được trong 6 tháng cuối năm cũng góp phần tăng doanh thu.

- Lợi nhuận sau thuế đạt 2.018 triệu đồng, vượt 10 lần so với kế hoạch năm.

## II. Đánh giá tình hình hoạt động của Công ty năm 2018

### 1. Tình hình tài chính của Công ty năm 2018

#### a. Các chỉ tiêu trên bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	31/12/2018	1/1/2018
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>35.933.782.463</b>	<b>41.347.497.561</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	14.287.035.219	26.704.217.284
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	11.423.309.990	6.353.837.575
III. Hàng tồn kho	10.006.337.254	8.289.442.702
IV. Tài sản ngắn hạn khác	217.100.000	-
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>170.602.391.742</b>	<b>106.623.372.557</b>
I. Phải thu dài hạn khác	15.524.186.100	
II. Tài sản cố định	69.453.379.451	92.287.319.695
III. Tài sản dở dang dài hạn	15.851.000	171.575.000
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	85.072.016.600	13.952.016.600
V. Tài sản dài hạn khác	536.958.591	212.461.262
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>206.536.174.205</b>	<b>147.970.870.118</b>

NGUỒN VỐN	31/12/2018	1/1/2018
<b>C- NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>95.730.092.228</b>	<b>26.558.583.401</b>
I. Nợ ngắn hạn	22.413.327.623	24.258.583.401
II. Nợ dài hạn	73.316.764.605	2.300.000.000
<b>D- VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>110.806.081.977</b>	<b>121.412.286.717</b>
I. Vốn chủ sở hữu	110.312.540.014	115.465.828.617
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	493.541.963	5.946.458.100
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>206.536.174.205</b>	<b>147.970.870.118</b>

b. Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản:

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2018	Năm 2017
<b>Cơ cấu tài sản</b>			
Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	83	72
Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	17	28
<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	46	18
Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	53	78
<b>Khả năng thanh toán</b>			
Khả năng thanh toán nhanh:	Lần	0,64	1,10
Khả năng thanh toán tổng quát	Lần	2,16	5,57
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,60	1,70
<b>Tỷ suất Lợi nhuận</b>			
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	%	0,98	-1,36
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần (ROS)	%	4,12	-5,79
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH (ROE)	%	1,82	-1,66

c. Nhận xét đánh giá chung:

- Cơ cấu tài sản dài hạn của Công ty tăng 11%, cơ cấu tài sản ngắn giảm giảm 11% so với năm 2017 cho thấy Công ty đã tích cực chuyển hướng sang đầu tư dài, định hướng phát triển lâu dài trong tương lai.

- Tỷ lệ nguồn vốn chủ sở hữu giảm 25% so với năm 2017 do đầu tư dài hạn tăng 62 tỷ đồng.

- Khả năng thanh toán nhanh Công ty ở mức 0,64 (<1), khả năng thanh toán hiện hành 1,6 (<2) cho thấy khả năng thanh toán đối với nợ ngắn hạn của Công ty không còn giữ được sự ổn định như năm 2017, tuy nhiên khả năng thanh toán tổng quát là 2,16 tuy có giảm so với năm 2017 nhưng vẫn cho thấy Công ty có khả năng toán nợ ổn định trong tương lai.

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, nhưng các khoản đầu tư dài hạn chưa mang lại hiệu quả tức thời.

## 2. Tình hình thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông

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 ĐHCĐ thường niên 2018 phê duyệt.

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 2018, Ban kiểm soát không nhận được đơn thư khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Công ty, về việc điều hành của HĐQT và Ban Tổng giám đốc.

Chưa hoàn thành việc thoái vốn tại các công ty: nhà Mỹ Đình, nhà Mỹ Xuân và Truyền giống gia súc.

### III. Đề xuất kiến nghị của Ban kiểm soát

Mặc dù còn nhiều khó khăn, nhưng với nỗ lực và phối hợp chặt chẽ giữa Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc Công ty trong quá trình chỉ đạo điều hành Công ty đã nỗ lực phấn đấu hoàn thành kế hoạch năm 2018.

Ban kiểm soát kiến nghị Công ty cũng cần quan tâm:

- Tiếp tục tăng cường công tác VSTY, đảm bảo an toàn dịch bệnh đối với đàn gia súc, đặc biệt là bệnh dịch tả lợn châu Phi.

- 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, cụ thể: Rà soát bổ sung, sửa đổi các định mức KTKT, định mức khoán,... để giảm tối đa các chi phí mang lại hiệu quả SXKD tăng doanh thu cho Công ty.

- Triển khai dự án lai tạo đàn bò thịt BBB giai đoạn từ năm 2019-2025 theo đúng quy định.

- Cân đối sử dụng nguồn vốn đầu tư đảm bảo cân bằng, hiệu quả, thực hiện các thủ tục huy động vốn đúng quy định hiện hành.

- 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 ĐHCĐ giao, đảm bảo hài hòa, lợi ích hợp pháp của Công ty và các cổ đông trong Công ty.

Trên đây là nội dung Báo cáo của Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của Công ty năm 2018. Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

TM/ BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN



Bùi Thị Ngọc Dung

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BTGD Cty;
- BKS Cty;
- Lưu.