

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT  
(NĂM 2019, nhiệm kỳ III 2015 – 2020)**

- ❖ Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm Soát được quy định tại Điều lệ Tổng Công ty Cổ phần Y tế Danameco ;
- ❖ Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019;

Ban Kiểm Soát xin báo cáo kết quả kiểm tra giám sát năm 2019 và kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm Soát năm 2020 như sau.

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019:**

Ban Kiểm Soát (“**BKS**”) đã tiến hành hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tổng Công Ty, Nghị quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên năm 2019 trong việc quản lý, điều hành toàn bộ hoạt động kinh doanh và sản xuất của Tổng Công Ty năm 2019, cụ thể như sau :

- Sau Đại Hội Đồng Cổ Đông (“**ĐHĐCĐ**”), BKS đã đề xuất Hội Đồng Quản Trị (“**HDQT**”) lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính (“**BCTC**”) năm 2020. Kết quả, Công Ty TNHH Kiểm Toán và Tư Vấn RSM Việt Nam là đơn vị đã được lựa chọn
- Phối hợp với đơn vị kiểm toán làm rõ các vấn đề phát sinh trong quá trình kiểm toán BCTC năm 2019. Thống nhất với các đánh giá về tình hình hoạt động và tài chính của đơn vị kiểm toán.
- Đánh giá kịp thời, hợp lý của các số liệu tài chính của BTCT Quý và Năm.
- Giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện nghị quyết ĐHCĐ năm 2019 đối với HDQT và Ban Tổng Giám Đốc.

**II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HDQT VÀ TỔNG GIÁM ĐỐC:**

- BKS thống nhất cao kết quả hoạt động của HDQT theo nội dung báo cáo của Chủ Tịch HDQT trình bày.
- Đối với Nghị Quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông, các nghị quyết, quyết định của HDQT ban hành đều được thực hiện đúng theo nội dung nghị quyết, các quyết định đó. HDQT đã thực hiện tốt chức năng quản trị của mình, đồng thời đáp ứng được yêu cầu điều hành hoạt động kinh doanh của Tổng Giám Đốc.
- Đối với hoạt động điều hành của Tổng Giám Đốc: Năm 2019 chỉ tiêu doanh thu đề ra là 250 tỷ, thực hiện 356 tỷ vượt 142%; lợi nhuận trước thuế đạt ra là 12.5 tỷ, thực tế đạt 10.9 tỷ đạt 88%

**III. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2019:**

Trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2019 của Tổng công ty cổ phần y tế Danameco đã được kiểm toán bởi Công Ty TNHH Kiểm Toán và Tư Vấn RSM Việt Nam là đơn vị đã được Ủy ban chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết, Ban kiểm soát đã thẩm định và nhất trí báo cáo với Đại hội đồng cổ đông như sau:

- Thống nhất với Báo cáo tài chính năm 2019.

- Báo cáo đã phản ánh chính xác tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2019, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong giai đoạn tài chính từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/12/2019 và phù hợp với các quy định của hệ thống kế toán hiện hành, không có sai sót trọng yếu xảy ra trong năm 2019 về công tác hạch toán kế toán.
- Đến 31/12/2019, các chỉ tiêu cơ bản thực hiện trong năm 2019 theo báo cáo tài chính.

Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện 2019	Kế hoạch 2019	Thực hiện/kế hoạch 2019	Thực hiện 2018	Thực hiện 2019/Thực hiện 2018
1. Doanh thu	Trđ	356.115	250.000	142%	163.169	218%
2. Lợi nhuận trước thuế	Trđ	10.950	12.500	88%	5.230	209%

Các chỉ tiêu phân tích tài chính

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm nay	Năm trước
<b>Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn</b>			
<b>Cơ cấu tài sản</b>			
Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	78.01	73.67
Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	21.99	26.33
<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	59.16	46.5
Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	40.84	53.5
Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu		141.77	86.92
<b>Khả năng thanh toán</b>			
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1.35	1.63
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1.04	1.08
Khả năng thanh toán tức thời	Lần	0.24	0.15
<b>Vốn lưu động ròng</b>			
Vốn chủ sở hữu	Đồng	84,806,933,738	76,962,803,405
Nợ dài hạn	Đồng	2,656,666,000	1,952,500,000
Tài sản dài hạn	Đồng	46,622,786,092	38,753,902,858
<b>Vốn lưu động ròng</b>	<b>Đồng</b>	<b>40,840,813,646</b>	<b>40,161,400,547</b>

Căn cứ vào bảng tổng hợp nêu trên: Tổng công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu về kế hoạch sản xuất kinh doanh (SXKD) Theo Nghị Quyết Hội Đại hội đồng cổ đông năm 2019, trong đó: Doanh thu đạt 142% , lợi nhuận trước thuế đạt 88%.

Tuy nhiên BKS nhận thấy một số vấn đề tồn đọng trong BCTC năm 2019 :

• **Về doanh thu và lợi nhuận:**

Dưới đây là bảng chi tiết doanh thu và giá vốn năm 2018; 2019

STT	Tên	Doanh thu		Giá vốn	
		2018	2019	2018	2019
1	Sản xuất	111,873,628,351	111,436,060,848	81,181,862,222	81,490,198,560
2	Sx xuất khẩu	23,027,835,311	23,623,885,314	20,749,349,724	20,493,447,703
3	Vật tư mua ngoài	16,645,488,808	29,745,676,917	14,114,284,665	23,786,420,934
4	Thiết bị	5,287,331,429	188,681,515,220	4,769,515,128	175,539,047,691
5	Dịch vụ	6,364,771,815	2,628,073,761	3,666,455,437	4,805,921,100
	<b>Tổng</b>	<b>163,199,055,714</b>	<b>356,115,212,060</b>	<b>124,481,467,176</b>	<b>306,115,035,988</b>

Nhìn vào bảng số liệu ta thấy 2 năm qua doanh thu hàng sản xuất vẫn giữ ổn định dao động ở mức 145 tỷ, trong đó: doanh thu sản xuất nội địa dao động 110 tỷ và hàng xuất khẩu khoản 23 tỷ. Đây là tín hiệu đáng mừng; Chúng tôi sản xuất chúng ta vẫn duy trì ổn định mặc dù thị trường cạnh tranh khốc liệt; và nhiều công ty mới ra đời.

Hàng vật tư mua ngoài và thiết bị : Năm 2019 doanh thu tăng vượt bậc do công ty mở rộng thị trường toàn quốc 2 lĩnh vực này

Về dịch vụ chúng ta dừng hoạt động trung tâm giặt tẩy nên doanh thu sụt giảm; phần doanh thu năm nay có được là do chúng ta phát triển thêm phân gia công may mặc.

Về lợi nhuận, tại sao doanh thu vượt 142% mà lợi nhuận chỉ đạt 88%. Theo BKS chúng tôi nhận thấy: Khi chúng ta xây dựng doanh thu kế hoạch và lợi nhuận kế hoạch thì chúng ta kỳ vọng doanh thu tăng ở nhóm sản xuất; tuy nhiên thực tế phần doanh thu tăng chủ yếu tập trung nhóm thiết bị và vật tư mua ngoài; mà 2 nhóm này giá vốn cao và hiệu quả thấp hơn so với hàng sản xuất; Ngoài ra chúng ta đầu tư thêm xưởng may gia công tuy nhiên xưởng này hoạt động không hiệu quả cũng ảnh hưởng đến lợi nhuận. Lý do nữa là năm 2019 chúng ta xử lý hàng tồn kho chậm luân chuyển với giá trị 2.5 tỷ cũng ảnh hưởng rất lớn đến kế hoạch lợi nhuận.

STT	Tên	Tỷ lệ GIÁ VỐN/DOANH THU	
		2018	2019
1	Sản xuất	73%	73%
2	Sx xuất khẩu	90%	87%
3	Vật tư mua ngoài	85%	80%
4	Thiết bị	90%	93%
5	Dịch vụ	58%	183%
	<b>Tổng</b>		

- **Về xử lý hàng tồn kho và chậm luân chuyển:**

Năm 2019 chúng ta đã giải quyết dứt điểm lượng tồn kho chậm luân chuyển và hàng hết hạn với số tiền khoản 2.5 tỷ

- **Về đầu tư năm 2019:**

Trong năm 2019, Danameco đã đầu tư giá trị lên đến gần 14 tỷ đồng; cụ thể:

DIỄN GIẢI	TSCĐ	CCDC	Tổng
Nhà máy Quảng Nam	3,105,103,671		3,105,103,671
Văn phòng Tổng công ty			-
Sửa chữa, nâng cấp nhà máy	335,030,000	289,597,850	624,627,850
Máy móc thiết bị phục vụ sản xuất	2,852,434,258	2,115,548,934	4,967,983,192
Phương tiện vận tải truyền dẫn	2,961,343,635		2,961,343,635
Webside, phần mềm kế toán	465,000,000		465,000,000
Bổ sung giá trị đất 484 Núi Thành	1,655,121,400		1,655,121,400
	<b>11,374,032,964</b>	<b>2,405,146,784</b>	<b>13,779,179,748</b>

Phần đầu tư này chủ yếu tập trung vào sửa chữa nhà máy và mua sắm máy móc thiết bị phục vụ sản xuất.

## 8 KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2020 CỦA BAN KIỂM SOÁT.

- Giám sát các hoạt động tại Tổng Công Ty trong việc triển khai thực hiện Nghị Quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông năm 2020
- Theo dõi, kiểm tra hiệu quả việc đầu tư máy móc thiết bị của năm 2019 chưa khai thác hết hiệu quả và các máy móc đầu tư năm 2020.
- Kiểm soát chặt chẽ các khoản chi phí, đảm bảo hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Kiểm tra công tác kiểm kê, việc ghi chép sổ sách, hạch toán chi phí, lưu trữ chứng từ của các đơn vị thuộc Tổng công ty. Đặc biệt giải quyết dứt điểm hàng tồn kho hết hạn, chậm luân từ các năm trước.
- Kiểm soát các báo cáo tài chính, đánh giá, phân tích tình hình tài chính cũng như việc bảo toàn và phát triển nguồn vốn Chủ sở hữu một cách trung thực và khách quan trước khi trình HĐQT.

Trên đây là những nội dung cơ bản của Ban Kiểm Soat về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng Công Ty năm 2019 và kế hoạch hoạt động năm 2020.

**THAY MẶT BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT**



**Nguyễn Đình Phương Nam**