

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2015

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại Điều 123 của Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH11, ngày 29 tháng 11 năm 2005;

Căn cứ điều 32, điều 33, Điều lệ Công ty CP CB & XNK Thủy sản Cadovimex (sau đây gọi là Cty Cadovimex) được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 20/07/2013;

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông về hoạt động của Ban Kiểm soát và kết quả thẩm tra Báo cáo tài chính của công ty Cadovimex năm 2014 như sau:

I. TỔ CHỨC HOẠT ĐỘNG VÀ KẾT QUẢ THẨM TRA BÁO CÁO TÀI CHÍNH CỦA BAN KIỂM SOÁT.

1. Hoạt động của Ban Kiểm soát:

Ban Kiểm soát đã tiếp nhận đầy đủ Báo cáo, và kế hoạch hoạt động của HĐQT, của Ban Tổng Giám đốc và Báo cáo tài chính đã kiểm toán.

Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm tra, giám sát mọi hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành trên cơ sở các quy định của pháp luật, điều lệ của công ty.

Trong năm 2014, Ban Kiểm soát họp lệ 02 lần theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty (đặc biệt, trong cuộc họp lần thứ 2 của Ban Kiểm soát có mời đại diện HĐQT, Ban TGD công ty họp mở rộng vì trưởng BKS công ty (ông Đỗ Văn Cải) có đơn xin miễn nhiệm và được HĐQT công ty bổ nhiệm làm phó TGD. Tại cuộc họp này chúng tôi thống nhất sẽ bổ sung thêm một thành viên và bầu lại Trưởng Ban Kiểm soát tại thời điểm Đại hội đồng cổ đông gần nhất. Vì năm 2015, Ban Kiểm soát đã hết nhiệm kỳ đồng thời hoạt động của Ban vẫn đảm bảo theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty.

Qua kiểm tra, giám sát, Ban Kiểm soát chưa phát hiện các trường hợp bất thường nào khác trong hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác.

2. Về Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và thẩm tra báo cáo tài chính.

2.1. Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014:

TT	Diễn giải	Đơn vị tính	Thực hiện 2013	Kế hoạch 2014	Thực hiện 2014	So sánh với kế hoạch %	So sánh cùng kỳ %
1	Sản xuất	Tấn	2,119	2,500	2,106	84.25	99.40
2	Mua ngoài	Tấn	622	800	185	23.10	29.71
3	Gia công	Tấn	349	450	336	74.74	96.29
4	Kim ngạch	Triệu USD	15	18.50	17,37	93.89	115.80
5	Doanh thu thuần	Tỷ đồng	400	430	474	110.23	118.50
6	Lợi nhuận	Tỷ đồng	0,29	1	1,2	120	413.79

2.2. Về tình hình tài chính của công ty tại thời điểm ngày 31/12/2014:

Chỉ tiêu	Số tiền (Triệu đồng)
I. Tài sản (1 + 2)	667.820
1. Tài sản ngắn hạn	176.504
2. Tài sản dài hạn	419.316
II. Nguồn vốn (1 + 2)	667.820
1. Nợ phải trả	724.132
2. Vốn chủ sở hữu	(56.312)

2.3. Ý kiến của Ban Kiểm soát:

Chúng tôi thống nhất với những nhận định cũng như đánh giá của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh cũng như phương hướng kinh doanh thời gian tới.

Về tình hình tài chính: Ban Kiểm soát đồng ý cơ bản với đánh giá của Cty TNHH Kiểm toán & Định Giá Thăng Long - T.D.K (chi nhánh Miền Nam), xét trên các khía cạnh trọng yếu, ngoại trừ ảnh hưởng của yếu tố về khoản lỗ lũy kế của công ty là: 363.123.193.714 đồng, đã vượt quá vốn chủ sở hữu là 56.312.368.957 đồng, đồng thời công ty còn phải có nghĩa vụ thanh toán các khoản nợ ngắn hạn là 723.098.028.943 đồng, vượt 546.594.088.858 đồng so với tài sản ngắn hạn của công ty. Những điều này sẽ ảnh hưởng đến tính hoạt động liên tục của công ty trong tương lai. Trong báo cáo tài chính năm 2012, công ty Kiểm toán (AISC) trước đây đã có ý kiến "Phần giá trị tài sản tăng thêm so sổ sách là 111.337.014.296 đồng, do thẩm định lại chưa đúng theo quy định của chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán hiện hành".

Ngày 13/12/2013, UBCKNN có Công văn số 7980/UBCK-QLPH đề nghị Công ty thực hiện hồi tố lại Báo cáo tài chính năm 2012, nhưng năm 2013, năm 2014 Báo cáo tài chính của Công ty vẫn chưa thực hiện hồi tố

Ngoại trừ các yếu tố trên thì các báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của công ty tại thời điểm ngày 31/12/2014, cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ của công ty cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

II. BÁO CÁO KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG QUẢN TRỊ VÀ ĐIỀU HÀNH.

1. Hoạt động của HĐQT:

Trong năm 2014, HĐQT tổ chức 04 cuộc họp (theo quy định Luật Doanh nghiệp, họp 4 lần). Mỗi cuộc họp HĐQT đều ra một số Nghị quyết quan trọng chỉ đạo Ban Tổng Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý về việc thực hiện kế hoạch SXKD trong năm 2014, tuân thủ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Điều lệ công ty, và đúng Luật doanh nghiệp 2005.

- HĐQT phối hợp chặt chẽ với Ban Tổng Giám đốc trong quá trình chỉ đạo điều hành và trực tiếp tham gia tháo gỡ những khó khăn, vướng mắc trong hoạt động SXKD của công ty.

- Một số thành viên HĐQT không tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT (nhưng có ủy quyền lại cho các thành viên khác và đã được CT.HĐQT chấp nhận), và không có tâm huyết xây dựng phát triển Công ty, thiếu quan tâm, chia sẻ, trong lúc công ty khó khăn;

- Các Tiểu ban của HĐQT có thành lập theo quy định để hỗ trợ hoạt động của HĐQT nhưng hầu như không hoạt động.

2. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc:

- Ban Tổng Giám đốc thực hiện đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT của công ty;

- Trong năm 2014, mặc dù công ty vẫn còn rất khó khăn về vốn, do bị chiếm dụng, cơ quan chức năng chậm xử lý vụ án South China Seafood, thị trường trong và ngoài nước có nhiều biến động về giá cả và sản lượng nhưng dưới sự điều hành năng động của Ban Tổng Giám đốc, sự nỗ lực của toàn thể cán bộ công nhân viên, Công ty đã có chuyển biến tích cực, một số chỉ tiêu đã có bước tiến đáng kể như đã nêu trên.

- Hệ thống sổ sách, biểu mẫu, chứng từ kế toán của công ty được phản ánh rõ ràng, mạch lạc, hạch toán đúng chế độ kế toán, cuối năm kiểm kê đánh giá lại tài sản, hàng hóa đúng theo quy định.

- Ban Tổng Giám đốc phối hợp chặt chẽ với Ban Kiểm soát trong công tác kiểm tra, kiểm soát cũng như tạo điều kiện thuận lợi cho Ban Kiểm soát hoạt động đồng thời chỉ đạo các phòng ban chức năng cung cấp thông tin, báo cáo và dữ liệu liên quan để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ.

III. KIẾN NGHỊ VÀ ĐỀ XUẤT CỦA BAN KIỂM SOÁT.

Chúng tôi kiến nghị HĐQT, Ban Tổng Giám đốc:

- Thực hiện đúng quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ công ty quy định.
- Quan tâm thiết lập hệ thống Kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro để tăng cường quản lý trong sản xuất kinh doanh, ngăn chặn những tiêu cực có thể xảy ra.
- Thực hiện tốt công tác quản lý hàng tồn kho và quản lý công nợ phải thu, không để phát sinh mua hàng ngoài hợp đồng, công nợ phải thu bị chiếm dụng.
- Tiếp tục xây dựng và điều chỉnh hệ thống định mức chế biến, vật tư, bao bì, điện, nước,... Phát động các phong trào tiết kiệm, chống lãng phí nhằm giảm chi phí giá thành một cách có hiệu quả.
- Tăng cường kiểm tra, giám sát chất lượng sản phẩm để hạn chế đến thấp nhất các lô hàng bán bị trả lại hoặc là bị khách hàng ép giảm giá, ...
- Thực hiện việc hồi tố Báo cáo tài chính năm 2012, theo Công văn số 7980/UBCK-QLPH, ngày 13/13/2013, của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

VI. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2015 CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Năm 2015, Ban Kiểm soát sẽ thay mặt cho các cổ đông để kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động SXKD, quản trị và điều hành công ty. Cụ thể như sau:

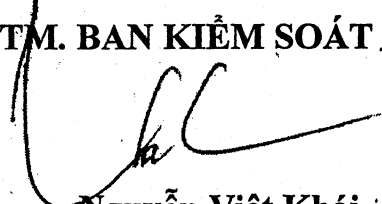
- Kiểm tra, giám sát hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý về tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2015 đề ra;
- Xem xét tính hợp lý và hợp pháp các văn bản quản lý nội bộ do công ty ban hành;
- Kiểm tra việc thực hiện các văn bản, chỉ thị, nghị quyết của HĐQT, quy chế, quy định quản lý của Ban Tổng Giám đốc;
- Thẩm định báo cáo tài chính và tình hình thực hiện các kế hoạch SXKD từng quý, năm 2014;
- Theo dõi, giám sát việc ban hành giá mua, việc ký kết các hợp đồng ngoại thương, các hợp đồng thương mại, phân tích hiệu quả lãi, lỗ của từng hợp đồng;
- Phối hợp với HĐQT, Ban Tổng giám đốc, các cán bộ quản lý kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động toàn diện của công ty;
- Phối hợp với các cơ quan chức năng, nhà đầu tư, cổ đông trong việc tổ chức thực hiện kiểm tra các vấn đề được nêu trong đơn thư khiếu nại, tố cáo (nếu có)
- Thông báo và gửi kiến nghị đến HĐQT, Ban Tổng giám đốc, UBCKNN về kết quả các đợt kiểm tra.

Trên đây là báo cáo hoạt động năm 2014 và kế hoạch hoạt động năm 2015 của Ban kiểm soát. Kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua.

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông;
- HĐQT, Ban Tổng Giám đốc;
- Lưu: VT, Ban Kiểm soát.

T.M. BAN KIỂM SOÁT.


Nguyễn Việt Khái