

# BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

NĂM 2016

## CÔNG TY CP DƯỢC TW MEDIPHARCO-TENAMYD

Căn cứ:

- Điều lệ Công ty Cổ phần Dược Trung ương Medipharco-Tenamyd (Sau đây gọi tắt là Medipharco-Tenamyd).
  - Quy chế hoạt động của ban kiểm soát nhiệm kỳ III (2015-2020).
  - Báo cáo tài chính của riêng Medipharco-Tenamyd và hợp nhất đã kiểm toán.
- Dưới đây là báo cáo tổng quan tình hình hoạt động của Medipharco-Tenamyd trong năm 2015, Ban kiểm soát trình Đại Hội đồng Cổ đông (ĐHĐCĐ):

### I – Tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát:

Ban kiểm soát công ty gồm 3 thành viên; từng thành viên tiếp tục phát huy năng lực làm việc độc lập cũng như phối hợp chặt chẽ trong những công việc cần thiết.

Sâu sát với thực tiễn của HĐQT và HĐ Điều hành Tổng Hợp của Medipharco-Tenamyd, BKS đã thực hiện chức trách của quý cổ đông giao

BKS đặt mục tiêu công việc vào những vấn đề chủ yếu, chú trọng kiểm soát mức độ an toàn và hiệu quả từ thông tin đến hành động của Medipharco-Tenamyd, cụ thể:

- Duy trì việc giám sát tình hình tài chính của công ty, tính hợp pháp trong các hoạt động của thành viên HĐQT, thành viên Ban TGD, và các cán bộ quản lý khác.
- Giám sát sự phối hợp hoạt động giữa các cấp đơn vị, thành viên trong từng đơn vị theo qui định của pháp luật, và điều lệ của Cty.
- Giám sát tình hình và kết quả triển khai nghị quyết của ĐHCĐ của nhiệm kỳ III và năm 2015, nghị quyết và các quyết định khác của HĐQT, giám sát thực hiện các qui chế và qui định của Medipharco-Tenamyd.
- Thực hiện thẩm định báo cáo tài chính năm 2015 của Medipharco-Tenamyd.

Trong năm 2015 Ban kiểm soát không nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông hay nhóm cổ đông nào.

Thù lao BKS theo đúng qui định của NQ ĐHCĐ

### II – Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của BKS:

1. Giám sát hoạt động quản lý và điều hành của HĐQT, Ban TGD, HĐ Điều hành:
  - a. Giám sát hoạt động:



Năm 2015 là năm đầu tiên của nhiệm kỳ III (2015-2020), với tình hình kinh tế thị trường quốc tế và Việt Nam có rất nhiều khó khăn các điểm sáng tích cực không nhiều. Riêng với thị trường Dược phẩm ngày càng cạnh tranh khốc liệt, cơ chế đấu thầu chỉ chú trọng vào giá làm các doanh nghiệp có đầu tư về chất lượng khó có thể cạnh tranh. Đây là giai đoạn quan trọng đòi hỏi HĐQT, Ban TGD phải sáng suốt lãnh đạo, kiên trì với mục tiêu chiến lược của công ty, bởi chỉ cần sai lầm nhỏ là sẽ làm giảm khả năng cạnh tranh của đơn vị, gây lãng phí lớn. HĐQT và Ban TGD đã thực hiện:

- Triển khai đầy đủ các vấn đề mà nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2015 đã đề ra, các mục tiêu, giải pháp đã nêu trong nghị quyết của nhiệm kỳ đều được xem xét, bàn luận và triển khai vào thực tiễn hoạt động của Medipharco-Tenamyd.
- Trong các nghị quyết của HĐQT, các thành viên HĐQT đã tuân thủ nghiêm các qui chế, điều lệ của Medipharco-Tenamyd.
- Medipharco-tenamyd tập trung vào giảm giá thành bằng cách tăng năng lực sản xuất, kiểm soát chặt chẽ đầu vào, đánh giá lại các nhà cung cấp. Mục tiêu tăng khả năng cạnh tranh của các sản phẩm trên thị trường và phục vụ xuất khẩu.
- Nỗ lực phát triển, và củng cố hệ thống phân phối, xây dựng quy định khoán doanh số cho nhân viên bán hàng chặt chẽ và hiệu quả.
- Công ty vẫn phát huy và duy trì Hội đồng kinh doanh của DN để tham mưu xây dựng các phương án KD, màng lưới KD, xử lý các khó khăn bất cập trong công tác KD, công tác đấu thầu và đề xuất các giải pháp hữu hiệu; hàng quý, 6 tháng, năm đã tổ chức Hội nghị KD để đánh giá thực hiện các phương án KD đã ban hành đồng thời bổ sung điều chỉnh hoặc triển khai phương án KD mới.
- Thực hiện NQ của HĐQT, trong năm Ban TGD đã sát nhập lại 3 chi nhánh tại TTH thành Chi nhánh Dược phẩm TT Huế.
- Việc ghi chép các số liệu trong báo cáo được phản ánh trung thực đúng chế độ, nguyên tắc trong phạm vi lập, ghi, chép, việc luân chuyển, sử dụng, thực hiện tốt công tác lưu trữ và bảo quản hóa đơn, chứng từ đảm bảo tính hợp pháp, hợp lý.
- HĐQT đã chỉ đạo Ban TGD Thực hiện tốt Quy chế phối hợp hoạt động giữa công ty Medipharco và Liên doanh bảo đảm quản lý giám sát của công ty Mẹ (Medipharco-Tenamyd) đối với công ty Con (Liên doanh) theo đúng Luật DN quy định.
- Thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính hoạt động của công ty qua các năm và Báo cáo tài chính hợp nhất công ty Mẹ (Medipharco-Tenamyd) với công ty Con (Liên doanh) theo đúng nghị quyết ĐHĐCĐ.



- Công tác thu hồi vốn được chú trọng trong việc cân đối, sử dụng vốn hợp lý, kịp thời cho nhu cầu SXKD.
- Cung cấp thông tin chuẩn xác cho cổ đông, nhà đầu tư.
- Tình hình thực hiện nghĩa vụ với ngân sách:
  - ✓ Trong năm 2015 thực hiện đúng qui định.
  - ✓ Năm 2015 thanh tra nhà nước tỉnh Thừa Thiên Huế đã thanh tra tình hình thực hiện ngân sách của Medipharco-Tenamyd từ 2012-2014, kết quả Medipharco-Tenamyd phải nộp thêm 1.186.765.000 đồng thuế các loại, cụ thể:
    - 145.478.000 đồng thuế GTGT
    - 919.821.000 thuế TNDN.
    - 79.221.000 đồng thuế TNCN (thu của người lao động)
    - 42.245.000 đồng thuế nhà thầu.
  - ✓ Sở dĩ xảy ra sự việc này là do hiểu sai về hướng dẫn thực hiện qui định về thời gian khuyến mãi bằng chính sản phẩm của Nhà Nước, trong khi tình hình kinh doanh thuốc trên thị trường rất khốc liệt là bất khả kháng đối với doanh nghiệp khi ngừng chương trình khuyến mãi. Ngay sau khi có kết luận của thanh tra, HĐQT, Ban TGD, HĐ Điều hành đã triển khai chấn chỉnh các hoạt động khuyến mãi bán hàng.
- Thù lao HĐQT theo đúng qui định của NQ ĐHĐCĐ

#### **b. Thẩm tra về việc phương án phân phối lợi nhuận năm 2014.**

Theo biên bản họp Đại hội đồng cổ đông năm 2015 và tờ trình ngày 11/04/2015, Lợi nhuận của năm 2014 đã được phân phối đúng theo NQ ĐHĐCĐ đã thông qua.

#### **2. Tình hình tài chính, kế toán của Cty Medipharco-Tenamyd 2015:**

- BSK đánh giá cao việc lựa chọn Cty kiểm toán Thăng Long – TDK làm công ty kiểm toán. Công ty đã tuân thủ đầy đủ các yêu cầu về chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc tổ chức công tác tài chính kế toán, thực hiện hạch toán kế toán và lập các báo cáo tài chính đầy đủ hàng quý, đảm bảo tính chính xác, trung thực, hợp pháp.
- BKS xác nhận các số liệu tài chính được đưa ra trong Báo cáo của HĐQT trình Đại hội đồng cổ đông là thể hiện trung thực tình hình kế toán tài chính hiện tại của Công ty và các công ty liên quan.

#### **3. Tình hình kinh doanh của Cty Medipharco-Tenamyd 2015:**

#### **TỔNG HỢP MỘT SỐ CHỈ TIÊU CHÍNH NĂM 2015:**

Triềuđồng



Chỉ tiêu	Medipharco-Tenamyd đã hợp nhất			Medipharco-Tenamyd		
	2014	2015	Tỷ lệ đạt so TH 2015/2014	2014	2015	Tỷ lệ đạt so TH 2015/2014
<b>Doanh thu bán hàng</b>	<b>661.682</b>	<b>725.279</b>	<b>109,61%</b>	<b>718.194</b>	<b>801.081</b>	<b>111,54%</b>
<i>Các khoản giảm trừ doanh thu</i>	7.252	4.215	58%	7.252	4.216	58%
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>654.429</b>	<b>721.063</b>	<b>110,18%</b>	<b>710.942</b>	<b>769.865</b>	<b>108,29%</b>
<i>Giá vốn bán hàng</i>	568.028	650.348	114,50%	637.230	735.230	115,38%
<b>Lợi nhuận gộp</b>	<b>86.401</b>	<b>70.714</b>	<b>81,84%</b>	<b>73.712</b>	<b>61.763</b>	<b>83,61%</b>
<i>Doanh thu hoạt động tài chính</i>	684	249	36,40%	670	237	35,37%
<i>Chi phí tài chính</i>	25.222	19.541	77,47%	25.222	19.541	77,47%
<i>Chi phí bán hàng</i>	20.901	17.727	84,81%	20.665	17.698	85,64%
<i>Chi phí quản lý DN</i>	26.253	20.359	77,55%	24.249	19.193	79,15%
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD</b>	<b>14.709</b>	<b>13.335</b>	<b>90,65%</b>	<b>4.246</b>	<b>5.567</b>	<b>128,12%</b>
<i>Thu nhập khác</i>	2.236	181	8,09%	4.936	181	3,67%
<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>-365</b>	<b>109</b>		<b>4.936</b>	<b>181</b>	<b>3,67%</b>
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>14.344</b>	<b>13.444</b>	<b>93,73%</b>	<b>9.182</b>	<b>5.748</b>	<b>61,22%</b>
<i>Thuế TNDN hiện hành</i>	2.638	2.231	84,57%	1.426	1.268	86,95%
<b>Lợi nhuận sau thuế</b>	<b>10.484</b>	<b>10.373</b>	<b>98,94%</b>	<b>7.756</b>	<b>4.480</b>	<b>56,48%</b>
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>3.500</b>	<b>3.463</b>	<b>98,94%</b>	<b>2.589</b>	<b>1.462</b>	<b>56,47%</b>

Mặc dù doanh thu năm 2015 tăng cao (hầu hết là doanh thu mua bán hàng trong nước) vì vậy lợi nhuận không đáng kể, chủ yếu đem lại công ăn việc làm, bảo đảm thu nhập cho CBCNV, giữ vững cố tức nhằm vượt qua giai đoạn kinh tế khó khăn chung của các doanh nghiệp trong cả nước.

Nhìn chung với các chỉ tiêu trên chúng tôi thấy rằng năm 2015, HĐQT và Ban TGD đã có nhiều nỗ lực cố gắng trong khả năng có thể để thực hiện đạt các chỉ tiêu về doanh thu, lợi nhuận, cố tức, thu nhập bình quân như số liệu đã quyết toán và kiểm toán; Đặc biệt HĐQT đã chỉ đạo BTGD tiết giảm chi phí hiệu quả, từ chi phí quản lý, chi phí bán hàng, đến chi phí tài chính đều giảm đáng kể.

### **III- Kết luận - kiến nghị:**

1. Các hoạt động của Công ty trong năm qua tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, các quy định liên quan và chấp hành đúng nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và nghị quyết của HĐQT. Hoạt động công bố thông tin của Công ty cũng tuân thủ theo các quy định liên quan áp dụng cho doanh nghiệp niêm yết.
2. HĐQT/Ban TGD cần duy trì sự tập trung chỉ đạo để đạt được sự thành công lớn hơn trong việc xây dựng nền tảng và các trụ cột vận hành doanh nghiệp; hoàn chỉnh cấu trúc cơ cấu tổ chức và nhân sự; kết nối khai thác tích hợp hệ



thống thông tin quản lý thông minh; phát triển mạng lưới bán lẻ, và các kênh bán hàng khác; phát triển năng lực sản xuất và cung ứng; kiểm soát tài chính duy trì gia tăng của dòng tiền vào lợi nhuận; nâng cấp hệ thống quản lý tích hợp; nâng cao năng lực chuỗi nghiên cứu và phát triển sản phẩm mới – công nghệ mới.

**V- Phương hướng - nhiệm vụ của Ban kiểm soát năm 2016:**

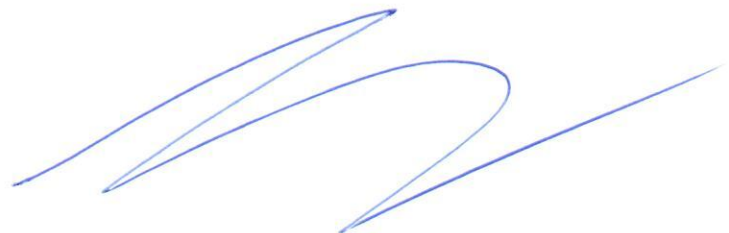
1. Giám sát việc chấp hành các quy định của pháp luật, điều lệ của công ty, tình hình thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ, tình hình thực hiện các nghị quyết, quyết định, chỉ thị của HĐQT.
2. Giám sát công tác quản lý, điều hành của HĐQT và Ban TGD.
3. Kịp thời cập nhật những ý kiến của cổ đông và phối hợp xem xét, giám sát quá trình xử lý của HĐQT và ban TGD.
4. Thực hiện các công tác đột xuất khác mà HĐQT hoặc các cổ đông yêu cầu trong phạm vi chức năng của Ban Kiểm soát được quy định.
5. Phối hợp với HĐQT và Ban TGD trong việc quản lý vốn chủ sở hữu và quản lý phần vốn của Tổng công ty đầu tư vào cho công ty, chi trả cổ tức cho cổ đông theo nghị quyết của HĐQT.
6. Giám sát việc thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kì cho UBCKNN, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội; TTLKCKVN để bảo đảm thực hiện quyền cổ đông công khai - minh bạch.

Trên đây là những ý kiến của ban kiểm soát, kính đề nghị ĐHĐCĐ thông qua báo cáo này, thay mặt ban KS, tôi xin chân thành cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban, đã tạo điều kiện và giúp chúng tôi hoàn thành nhiệm vụ.

Kính chúc quý vị đại biểu cùng toàn thể cổ đông sức khỏe, kính chúc đại hội thành công tốt đẹp.

Huế, ngày 23 tháng 04 năm 2016

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**CN Hoàng Ngọc Hoài Phong**