



CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA
BAN KIỂM SOÁT

Số: 01/BC-CKV-BKS

Hà Nội, ngày 22 tháng 3 năm 2016

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016

- Căn cứ Chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần COKYVINA.
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2014 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán VACO.

Thực hiện trách nhiệm giám sát đối với công tác quản trị và điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty cổ phần COKYVINA, Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2015 của Công ty cổ phần Cokyvina như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015:

1. Các công tác đã thực hiện năm 2015:

- Trong năm 2015, Ban kiểm soát đã thực hiện đầy đủ chức trách, nhiệm vụ được Đại hội đồng cổ đông giao một các trung thực, cẩn trọng, tốt nhất vì lợi ích của Công ty và cổ đông; cụ thể là: Theo dõi, kiểm tra, giám sát hoạt động quản trị, điều hành và các mặt hoạt động của CTCP COKYVINA; Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện các Nghị quyết đã được ĐHĐCĐ thông qua; Xây dựng chương trình công tác và Phân công nhiệm vụ cụ thể của từng thành viên trong Ban Kiểm soát; Cử đại diện tham gia đầy đủ tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị Công ty; Thẩm tra Báo cáo tài chính 6 tháng và Báo cáo tài chính năm; Và các công tác khác.
- Ban Kiểm soát giữ mối quan hệ làm việc đầy đủ, thường xuyên với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc trong hoạt động sản xuất kinh doanh, giám sát các hoạt động để đảm bảo Công ty phát triển đúng định hướng, đúng pháp luật. Thường xuyên trao đổi, thảo luận và tham gia ý kiến với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc về tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, đề xuất giải pháp trong quá trình quản lý, điều hành, tổ chức hoạt động sxkd của Công ty.

- Thực hiện kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý, trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác điều hành, công tác quản lý tài chính, đầu tư, chế độ thông tin báo cáo, nhằm

đảm bảo HĐQT, Ban Tổng Giám đốc tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

- Kiểm tra, phân tích, đánh giá tình hình tài chính của Công ty, việc chấp hành các nguyên tắc, chế độ quản lý tài chính, chế độ hạch toán kế toán, thống kê của Nhà nước; Tình hình quản lý doanh thu, chi phí, lợi nhuận;
- Kiểm tra tính tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành đối với các văn bản của Công ty; việc thực hiện các quy chế, quy định quản lý nội bộ của Công ty; ...
- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Pháp luật.

2. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015:

Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	CHỈ TIÊU	KH 2015	TH 2015	Tỷ lệ % TH/KH
1	Tổng doanh thu (DT bán hàng + DT Tài chính + TN khác)	102.600	208.832	203,5%
2	Tổng chi phí	97.815	203.554	208,1%
	Trong đó:			
2.1	Giá vốn hàng bán		161.198	
2.2	Chi phí bán hàng		25.584	
2.3	Chi phí quản lý doanh nghiệp		8.830	
2.4	Chi phí tài chính		7.854	
	Trong đó: Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn		5.223	
2.5	Chi phí nhân công (theo yếu tố)		20.353	
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	4.785	5.278	110,3%
3.1	Lợi nhuận từ hoạt động bán hàng và cung cấp dịch vụ		4.034	
3.2	Lợi nhuận từ hoạt động tài chính		-4.077	
3.3	Lợi nhuận khác		5.321	
4	Tổng lợi nhuận sau thuế	3.553	4.407	124%
5	Nguồn vốn chủ sở hữu		84.900	
6	Tỷ suất LNST/VCSH		5,1%	
7	Tỷ lệ chi trả cổ tức	7%		

Đánh giá chung:

- Tổng Doanh thu của Công ty năm 2015 có sự tăng trưởng đột biến so với dự kiến, vượt 103,5% kế hoạch.
- Cùng với sự tăng trưởng của chỉ tiêu Tổng Doanh thu, Tổng Chi phí cũng có sự gia tăng tương ứng, đạt trên 200 tỷ đồng, vượt 108% kế hoạch. Sự gia tăng chi phí thể hiện ở hầu hết các khoản mục chi phí, đặc biệt chi phí tài chính tăng do Công ty trích lập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính dài hạn năm 2015 lên tới 5,223 tỷ đồng. Chi phí nhân công gia tăng đáng kể, từ 10,6 tỷ đồng năm 2014 tăng lên 20,4 tỷ đồng năm 2015. Duy nhất chi phí giá vốn hàng bán giảm theo chiều hướng tích cực, từ 187 tỷ đồng năm 2014 xuống còn 161 tỷ đồng năm 2015.
- Do trích lập dự phòng đầu tư tài chính lớn nên lợi nhuận hoạt động tài chính âm, dẫn đến lợi nhuận hoạt động kinh doanh năm 2015 âm (-) 43 triệu đồng. Tuy nhiên, do có khoản lợi nhuận khác (thanh lý, nhượng bán TSCĐ, hoa hồng được hưởng) là 5,3 tỷ đồng nên đã bù đắp được khoản lỗ hoạt động kinh doanh và giúp tổng lợi nhuận trước thuế đạt dương 5,3 tỷ đồng, đạt 110% kế hoạch.
- Lợi nhuận sau thuế vượt kế hoạch 24%, đạt 4,4 tỷ đồng. Tuy nhiên, tỷ suất lợi nhuận sau thuế /Vốn chủ sở hữu (ROE – Return on Equity) chỉ đạt 5,1%.

Nhìn nhận một cách tổng quan và khách quan, năm 2015 Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty đã rất nỗ lực để tăng trưởng chỉ tiêu doanh thu bán hàng, giảm giá vốn hàng bán, tích cực thu hồi công nợ, gia tăng dòng tiền hoạt động cho Công ty. Việc trích lập dự phòng đầu tư tài chính năm 2015 là giải pháp thiết thực và hợp lý nhằm đảm bảo khả năng cân đối dòng tiền trong tương lai của Công ty mặc dù có ảnh hưởng tới chỉ tiêu Lợi nhuận hoạt động kinh doanh năm 2015. Về trung và dài hạn, Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc cần xem xét, rà soát công tác quản lý chi phí nhằm đánh giá hiệu quả công tác quản trị Chi phí, không ảnh hưởng đến việc thực hiện và khả năng kiểm soát chỉ tiêu Lợi nhuận của Công ty.

3. Đánh giá của Ban Kiểm soát đối với công tác quản trị, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc:

- Công tác quản trị được thực hiện theo đúng pháp luật, các quy định đối với hoạt động của công ty niêm yết, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Hoạt động quản trị, điều hành đảm bảo tính công khai, minh bạch, tập trung vào chiến lược hoạt động sản xuất kinh doanh và hướng đến mục tiêu hiệu quả.
- Hội đồng quản trị tổ chức các cuộc họp định kỳ theo đúng quy định. Các cuộc họp đều có nội dung cụ thể, đều được ghi Biên bản và ban hành Nghị quyết để triển khai thực hiện. HĐQT và Ban Giám đốc cũng đã ban hành nhiều văn bản, nghị quyết.

quyết định, quy chế, quy định làm cơ sở pháp lý cho việc quản trị, điều hành có hệ thống, tập trung và thống nhất.

- Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã thực hiện đầy đủ chức năng và nhiệm vụ của mình trong việc điều hành quản lý Công ty. Trong năm 2015, HĐQT đã chỉ đạo Ban Tổng giám đốc thực hiện tốt công tác quản lý điều hành hoạt động kinh doanh: Bổ nhiệm thêm 2 Phó Tổng giám đốc; Thành lập Phòng Kinh tế - Tài chính để thực hiện các hợp đồng, dự án của Công ty; Cơ bản hoàn tất thủ tục xin cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất tại 178 Triệu Việt Vương; Đấu giá xong quyền thuê đất và nhà cửa vật kiến trúc tại Chi nhánh Hải Phòng; ...
- Ban Giám đốc đã nghiêm túc triển khai thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông; Thực hiện tốt các kiến nghị của cổ đông trong các kỳ họp ĐHĐCĐ cũng như kiến nghị của Ban Kiểm soát; Báo cáo tài chính của Công ty đã hoàn thành đúng thời hạn quy định của Nhà nước và đã được Công ty TNHH VACO kiểm toán và xác nhận phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp VN và các quy định hiện hành.
- Năm 2015, HĐQT và Ban Giám đốc đã điều hành hoạt động sxkd của Công ty đạt kết quả tốt, hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch đề ra (Doanh thu đạt 203,5%, Lợi nhuận sau thuế đạt 124%, Tỷ lệ chi trả cổ tức dự kiến 7%); Sử dụng và phát huy các nguồn lực về vốn, tài sản và lao động của Công ty, hoàn thành đầy đủ nghĩa vụ với Nhà nước, với cổ đông và chăm lo đời sống cho CB-CNV; Chấp hành đầy đủ quy định về công bố thông tin.

II. KẾ HOẠCH ĐỊNH HƯỚNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016:

- Kiện toàn bộ máy tổ chức, nhân sự của Ban Kiểm soát theo quy định của pháp luật;
- Tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra giám sát theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.
- Tập trung thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động của Công ty.
- Giám sát tình hình triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2016 của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty.
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

III. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Để tiếp tục phát huy những kết quả đã đạt được trong năm 2015, nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2016, Ban Kiểm soát kiến nghị những nội dung sau:

1. Rà soát công tác quản lý chi phí để đề xuất giải pháp khả thi nhằm tiết giảm, kiểm soát chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh, đảm bảo lợi nhuận đem lại cho Công ty và tỷ lệ chi trả cổ tức cho cổ đông.

2. Tăng cường công tác thu hồi công nợ thông qua việc kiểm tra, đối chiếu và giám sát chặt chẽ công tác quản lý và thu hồi công nợ, góp phần giảm rủi ro về nợ khó đòi, tập trung nguồn vốn phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
3. Kiểm tra, kiểm soát chặt chẽ tình hình quản lý, điều hành kinh doanh, tình hình sử dụng vốn tại các đơn vị, chi nhánh trực thuộc; Theo dõi, đánh giá hiệu quả hoạt động của Chi nhánh Đà Nẵng, Chi nhánh Hồ Chí Minh để chủ động có giải pháp phù hợp.
4. Phân tích, đánh giá, đề xuất phương án tái cơ cấu các khoản đầu tư tài chính của Công ty nhằm góp phần gia tăng nguồn vốn phục vụ kế hoạch phát triển của Công ty trong giai đoạn tới.
5. Xem xét, bổ sung và sửa đổi các quy chế, quy định của Công ty để phù hợp với các văn bản của cơ quan Nhà nước, tạo hành lang pháp lý cho hoạt động của Công ty và góp phần hỗ trợ hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của toàn Công ty

Trên đây là báo cáo Ban Kiểm soát năm 2015 của Công ty cổ phần COKYVINA, Ban Kiểm soát chân thành cảm ơn các Quý vị cổ đông, các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc điều hành và Lãnh đạo các Phòng, Ban trong Công ty về sự hợp tác và tạo điều kiện để Ban Kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông giao theo quy định của pháp luật và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.

Trân trọng ./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Các thành viên HĐQT; Ban TGD;
- Các thành viên Ban KS;
- Tập đoàn BCVT VN;
- Lưu BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



NGUYỄN MINH CHÂU