



CÔNG TY CỔ PHẦN
XUẤT NHẬP KHẨU HÀNG KHÔNG

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 04 – 17 /BKS-XNK

Hà nội, ngày 07 tháng 03 năm 2017

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

*Công ty CP xuất nhập khẩu hàng không
Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017*

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014.

- Căn cứ Điều lệ Công ty CP xuất nhập khẩu hàng không

- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty CP xuất nhập khẩu hàng không được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán & tư vấn RSM Việt nam – CN Hà Nội

Ban kiểm soát Công ty đã triển khai nhiệm vụ và xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động với một số nội dung như sau:

A/ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Ban Kiểm soát của Công ty CP xuất nhập khẩu Hàng không do ĐHĐCĐ bầu ra ngày 24/04/2016 gồm 3 thành viên:

- 1 - Đỗ Thu Hằng
- 2- Hồ Xuân Tam
- 3- Đinh Phúc Lộc

Thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm soát các hoạt động kinh doanh , quản trị và điều hành của Công ty.

Hoạt động của Ban kiểm soát công ty được tiến hành một cách chủ động theo quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty. Trong năm 2016:

BKS đã xây dựng chương trình và nội dung làm việc của BKS năm 2016 gửi HĐQT và Ban Giám đốc điều hành Công ty

Ban Kiểm soát chú trọng đến những hoạt động giám sát và kiểm tra trên một số lĩnh vực trọng yếu sau đây:

- Ban kiểm soát tham gia tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị (HĐQT)
- Giám sát hoạt động của HĐQT, của Ban Giám đốc điều hành Công ty trong suốt niên độ liên quan đến việc thực hiện các kế hoạch tài chính và kế hoạch hoạt động năm 2016 đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Ban giám đốc trong năm 2016, kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo đúng các quy định của pháp luật.

- BKS đã soát xét việc thực hiện các quy định, quy chế, quy trình thanh quyết toán. Thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty; phối hợp với Công ty TNHH kiểm toán & tư vấn RSM Việt nam – CN Hà Nội (trước đây là Công ty TNHH kiểm toán DTL - CN Hà Nội) nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của báo cáo tài chính; giám sát việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán đưa ra.

B/ KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG SXKD, QUẢN LÝ VÀ ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT, BAN GIÁM ĐỐC CÔNG TY:

I- TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SXKD VÀ TÀI CHÍNH NĂM 2016

Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.

Một số chỉ tiêu chính về tình hình hoạt động Công ty năm 2016:

Đơn vị tính: 1.000VNĐ

TT	Chỉ tiêu	KH 2016	Thực hiện 2016	Tỉ lệ % so với KH
1	Tổng doanh thu	247.635.000	184.472.106	74,52%
1.1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	246.780.000	183.417.360	74,32%
1.2	Doanh thu HĐTC	855.000	445.884	52,15%
1.3	Doanh thu khác		608.862	
2	Tổng chi phí	238.785.000	174.863.328	73,53%
2.1	Chi phí giá vốn hàng bán và dịch vụ VC	199.887.000	138.959.339	69,51%
2.2	Chi phí hoạt động kinh doanh	38.298.000	35.262.014	92,07%
2.3	Chi phí hoạt động tài chính	600.000	410.566	68,82%
2.4	Chi phí hoạt động khác		201.409	
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	8.850.000	9.608.778	108,08%
	Trong đó hoàn nhập dự phòng			
4	Mức chia cổ tức dự kiến	24%	25,5%	

Trên cơ sở báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty CP XNK Hàng không đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán & tư vấn RSM Việt nam – CN Hà Nội, kiểm tra và xác định số liệu cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016.

1/ Đánh giá kết quả SXKD:

Báo cáo tài chính phản ánh kết quả kinh doanh của Công ty:

- Tổng doanh thu thực hiện: 184,472 tỷ (đạt 74,52 % kế hoạch)
- Tổng chi phí : 174,863 tỷ (đạt 74,32% kế hoạch)
- Tổng lợi nhuận trước thuế là : 9,608 tỷ (tỷ lệ 37,89% trên vốn điều lệ)
- Lợi nhuận sau thuế đạt 7,520 tỷ (tỷ lệ 29% trên vốn điều lệ).

Công ty hoàn thành vượt chỉ tiêu kế hoạch lợi nhuận, Lợi nhuận gộp đạt 108,08% kế hoạch SXKD năm 2016 do ĐHĐCĐ thông qua.

Tuy chỉ tiêu tổng doanh thu đạt 74,52% kế hoạch năm 2016, nhưng chỉ tiêu này chưa phản ánh đúng hiệu quả hoạt động kinh doanh của công ty, cụ thể:

- Tổng doanh thu không đạt kế hoạch là do doanh thu bán hàng . Tuy nhiên doanh thu chỉ phản ánh về mặt doanh số chưa phản ánh đúng hiệu quả của các hoạt động này.

2/ Đánh giá về công nợ, hàng tồn kho :

2.1/ Hàng tồn kho:

Tại thời điểm ngày 31/12/2016 là 5.002.270.464 đồng . Giá trị hàng tồn kho giảm so với cùng kỳ năm trước tại thời điểm 31/12/2015 là: 11.104.640.397 đồng.

934
TY
IN
KHẨU
ING
P.HÀ

2.2 / Công nợ phải thu tại thời điểm ngày 31/12/2016 là 66.125.605.803 đồng, trong đó:

- Phải thu của khách là: 32.212.014.887 đồng
- Trả trước người bán là: 7.824.652.140 đồng
- Phải thu khác là: 26.088.938.776 đồng.

Đối với công nợ phải thu Công ty quản lý theo dõi trên sổ kế toán, cuối năm có xác nhận đối chiếu công nợ với khách hàng.

2.3/ Tài sản ngắn hạn khác thời điểm ngày 31/12/2016 là: 32.984.523 đồng

II- ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC QUẢN LÝ, ĐIỀU HÀNH CÔNG TY:

1. Hội đồng quản trị:

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp theo đúng quy định của luật doanh nghiệp và của Điều lệ Công ty. Các phiên họp HĐQT đều có biên bản.

- Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm 2016

- HĐQT đã ban hành Nghị quyết và các Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của mình. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Phối hợp cùng với Ban giám đốc điều hành đã chỉ đạo, triển khai mọi hoạt động của Công ty góp phần quan trọng vào việc hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

2. Các hoạt động của Ban giám đốc điều hành Công ty năm 2016:

Ban Giám đốc đã triển khai thực hiện đầy đủ các Quyết định, Nghị quyết của HĐQT; thực hiện các quyền hạn và nhiệm vụ khác theo đúng điều lệ, quy chế quản trị của Công ty CP XNK Hàng không và pháp luật quy định. Cụ thể:

- Công ty đã thực hiện việc phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ và chi trả cổ tức năm 2015 như phương án đã được ĐHĐCĐ năm 2016 thông qua. Tỷ lệ chi trả cổ tức là 30,5%. Tổng tiền cổ tức chi trả cho các cổ đông theo nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2016 là 7.907.857.000 đồng. (Trong đó đã tạm ứng 10% cổ tức năm 2016 số tiền là 2.592.740.000 đồng và phân phối cổ tức còn lại trong năm 2015 số tiền là 5.315.117.000 đồng)

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh: Giám đốc cùng lãnh đạo các phòng chức năng của Công ty đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và đã hoàn thành các chỉ tiêu quan trọng: lợi nhuận, cổ tức, thu nhập bình quân của người lao động, ... theo kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 thông qua và đạt mức tăng trưởng cao so với 2015.

Công ty đã hoàn thành việc chi thù lao hàng tháng cho các thành viên HĐQT và BKS với các mức chi cụ thể cho các đối tượng theo đúng nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2016. Tổng số tiền chi thù lao là: 249.760.000 đồng

- Công tác tài chính: Quản lý tốt công tác công nợ, đảm bảo nguồn tài chính để phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Về công tác đầu tư:

Năm 2016 Công ty không đầu tư hạng mục tài sản nào.

10010
CÔNG
CỔ PHẦN
TẬP NHẬP
HÀNG KHÔNG
BIÊN - T

- Về công tác tổ chức nhân sự:

Ban điều hành tiếp tục thực hiện giải pháp sắp xếp cơ cấu lao động theo đề án quản trị nhân sự, kiện toàn tổ chức, ổn định nguồn nhân lực, nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.

- Về chính sách đối với người lao động:

Tuân thủ đúng các văn bản quy định của Nhà nước. Quyền lợi của cổ đông và người lao động tại Công ty đều được đảm bảo theo đúng Điều lệ công ty.

- Về chính sách tiền lương:

Công ty thực hiện đầy đủ việc ký kết hợp đồng lao động đối với người lao động, đảm bảo các chế độ, quyền lợi của người lao động theo đúng quy định của Nhà nước và của Bộ LĐTBXH. Thực hiện đóng BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ đầy đủ, đúng hạn cho người lao động. Việc chi trả lương cho người lao động trong Công ty được thực hiện theo quy định phân phối tiền lương tiền thưởng và quy định khoán kinh doanh của Công ty.

Quỹ tiền lương thực hiện 18,847 tỷ, Thu nhập bình quân là 12,77 triệu đồng/ tháng.

- Các chính sách khác :

Công ty đã có tổ chức các hoạt động công đoàn, phong trào văn hóa thể thao... thường xuyên quan tâm đến đời sống vật chất tinh thần của người lao động.

III/ Kiến nghị lên Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc công ty:

1/ Đề nghị Ban giám đốc:

- Chính sửa, ban hành các quy định hiện hành phù hợp với quy định của Nhà nước

- Ban hành các văn bản quản lý:

- + Quản lý hàng xuất nhập kho, quản lý công nợ để tránh rủi ro
- + Ban hành danh mục báo cáo quản trị: Thời hạn các loại báo cáo quản trị (theo quy định của công ty), báo cáo theo quy định của Nhà nước...

2/ Đề nghị Hội đồng quản trị :

- Chính sửa, ban hành các quy định quy chế hiện hành phù hợp với quy định của Nhà nước

- Ban hành Quy chế quản lý nợ (bao gồm các khoản nợ phải thu và nợ phải trả)

3/ Kiến nghị Đại hội đồng cổ đông:

3.1/ Đề nghị đại hội đồng cổ đông thông qua báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty CP XNK Hàng không theo báo cáo tài chính đã được kiểm toán .

3.2. Thông qua phương án phân phối lợi nhuận năm 2016 (đã được kiểm toán) của HĐQT Công ty trình:

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN năm 2016 là (a): 9.608.778.357 đ.

Thuế TNDN theo KQSXKD phải nộp năm 2016 (b=a*20%): 2.087.831.960 đ

Tổng lợi nhuận sau thuế TNDN.(c=a-b) 7.520.946.397 đ

Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi(10% LNST) : 752.094.640 đ

Trong đó : - Quỹ khen thưởng : 188.023.660 đ

- Quỹ phúc lợi : 564.070.980 đ

- Trích quỹ thưởng Ban điều hành : 144.252.863 đ

(Phương án thưởng cụ thể ĐHCĐ giao HĐQT xem xét quyết định)



- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2016 (đã trích quỹ): 6.624.598.894 đ
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối những năm trước còn lại: 56.656.299 đ
- Tạm ứng cổ tức lần 1 năm 2016: 2.592.740.000 đ
- Tổng LN sau thuế TNDN chưa phân phối đến 31/12/2016: 4.088.515.193 đ
- Đề nghị mức chia cổ tức năm 2016 lần 2 bằng tiền: 4.018.747.000 đ
tỉ lệ 15,5% (1.550đ/cổ phần)
- Lợi nhuận còn lại chưa chia là : 69.768.193 đ

- Về thời gian chốt danh sách và thực hiện việc chi trả cổ tức năm 2016: theo đề nghị của HĐQT thời gian chốt danh sách và thực hiện việc chi trả cổ tức năm 2016 bằng tiền mặt đúng theo quy định hiện hành

3.3. Đề nghị lựa chọn Công ty TNHH kiểm toán & tư vấn RSM Việt nam – CN Hà Nội thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2017.

TM. BAN KIỂM SOÁT



Đỗ Thu Hằng