



INCOMFISH

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ THƯƠNG MẠI THỦY SẢN

A 77/I Đường số 7 KCN Vĩnh Lộc, Quận Bình Tân, Thành Phố Hồ Chí Minh
Tel: 028. 37653145 Fax: 028. 37653136 Email: incomfish@incomfish.com Website: www.incomfish.com

TỜ TRÌNH

BÁO CÁO CÁC VẤN ĐỀ TẠI ĐHĐCĐ 2024

Ngày 14 tháng 6 năm 2024

I. HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

1. NĂM 2023

Nội dung	ĐVT	Kế hoạch 2023	Thực hiện các năm		So sánh (%)	
			2023	2022	Kế hoạch	Cùng kỳ
Doanh số xuất khẩu	triệu usd	2.5	1.7	2.1	68.88	82.00
Doanh thu	tỷ đồng	80.5	51.0	61.2	63.35	83.33
Sản xuất và gia công	tấn	900	623	805	69.26	77.44
Lợi nhuận sau thuế	tỷ đồng	1,0	0.3	(0.9)	28.70	

2. KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2024

- Kim ngạch xuất khẩu : 2,5 triệu USD
- Doanh thu : 60 tỷ đồng
- Sản xuất và gia công : 750 tấn
- Lợi nhuận sau thuế : 1 tỷ đồng

II. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (HĐQT) NĂM 2023 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024.

1. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (HĐQT) NĂM 2023

1.1 Mô hình quản trị: Công ty được tổ chức theo mô hình công ty cổ phần mà luật pháp qui định.

- Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) là cơ quan có thẩm quyền cao nhất của Công ty, quyết định định hướng phát triển ngắn và dài hạn, kế hoạch kinh doanh và kế hoạch tài chính hàng năm của Công ty.

- Hội đồng quản trị: có chức năng quản trị cao nhất trong Công ty, có toàn quyền nhân danh Công ty để quyết định mọi vấn đề liên quan đến mục đích, quyền lợi của công ty trừ những vấn đề thuộc thẩm quyền của ĐHĐCĐ; quyết định bộ máy điều hành của Công ty bao gồm Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng.

Hội đồng Quản trị công ty gồm các thành viên:

1. Bà Nguyễn Thị Kim Xuân Chủ tịch
2. Ông Nguyễn Khoa Đình Hoàng Thành viên độc lập
3. Bà Nguyễn Thị Kim Thu Thành viên
4. Ông Đặng Việt Hùng Thành viên

- Ban Kiểm soát: là tổ chức thay mặt cổ đông kiểm soát mọi hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành công ty.

Ban Kiểm soát gồm các thành viên:

1. Bà Nguyễn Thị Nhung Trưởng ban
2. Ông Nguyễn Thế Phong Thành viên
3. Bà Lê Thị Thu Vân Thành viên

1.2 Cơ cấu bộ máy quản lý:

- Ban Điều hành công ty:

1. Bà Nguyễn Thị Kim Xuân - Chủ tịch Hội đồng Quản trị
2. Ông Đặng Việt Hùng - Tổng Giám đốc, Thành viên Hội đồng Quản trị
3. Bà Nguyễn Thị Kim Thu - Phó Tổng Giám đốc, Thành viên Hội đồng Quản trị
4. Bà Phạm Thị Bích Phượng - Kế toán trưởng

- Các Phòng ban chức năng và Bộ phận trực thuộc:

1. Bộ phận Kinh doanh
2. Bộ phận Tài chính
3. Bộ phận Quản trị
4. Bộ phận Quản lý chất lượng
5. Bộ phận Dịch vụ sản xuất
6. Nhà máy sản xuất

2. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024

- Duy trì khách hàng cũ, mở rộng thị trường tìm kiếm khách hàng mới và từng bước ổn định sản xuất kinh doanh.

- Chú trọng tiết kiệm năng lượng, tăng năng xuất lao động để nâng cao tính cạnh tranh.

- Giảm thiểu hàng tồn kho thành phẩm/ bán thành phẩm.

- Thực hiện đúng các chế độ tài chính kế toán theo qui định của Nhà nước, thực hiện nghĩa vụ thuế đối với Nhà nước.

- Không ngừng nâng cao đời sống cho Người lao động, thực hiện đầy đủ các chế độ BHXH, BHYT, BHTN; khám sức khỏe định kỳ theo quy định.

- Khai thác tối đa công suất thiết bị, diện tích nhà xưởng bằng việc hướng tới việc hợp tác gia công chế biến xuất khẩu với khách hàng nước ngoài và gia công trong nước.

518
CƠ
PH
TH
TH
VI T

- Không ngừng nâng cao vai trò quản lý chất lượng sản phẩm để thỏa mãn yêu cầu ngày càng cao của khách hàng.
- Hướng tới sự phát triển lâu dài và bền vững trong ngành thực phẩm, cung cấp sản phẩm sạch với ý thức tham gia bảo vệ môi trường và trách nhiệm xã hội.
- Duy trì hoạt động của các tổ chức đoàn thể để phục vụ quyền lợi chính đáng của Người lao động.
- Từng bước cải thiện kết quả kinh doanh nhằm đảm bảo lợi ích hợp pháp của các cổ đông.

III. THÔNG QUA BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2023 ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN

1. NĂM 2023

1.1. Ý kiến Ban kiểm toán

Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán các Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại Thủy sản ("Công ty"), được lập ngày 26 tháng 03 năm 2024, từ trang 07 đến trang 33, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính..

1.2. Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán doanh nghiệp Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

1.3. Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

1.4. Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2023, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 26 tháng 3 năm 2024

CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ TƯ VẤN TÀI CHÍNH KẾ TOÁN & KIỂM TOÁN PHÍA NAM (AASCS)

1.5. Báo cáo tài chính được kiểm toán

Báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán bao gồm: Bảng cân đối kế toán, Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ, Bản thuyết minh Báo cáo tài chính theo quy định pháp luật về kế toán và kiểm toán.

Chi tiết về Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2023 xin vui lòng xem tại trang web: www.incomfish.com

IV. BÁO CÁO VỀ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG KIỂM TRA GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT (BKS) NĂM 2023.

1. THÀNH VIÊN VÀ CƠ CẤU CỦA BAN KIỂM SOÁT GỒM CÁC THÀNH VIÊN NHƯ SAU:

STT	Họ và tên	Chức vụ	Số cổ phần	Tỷ lệ sở hữu (%)	Ghi chú
1	Bà Nguyễn Thị Nhung	Trưởng ban	1,000	0.01	
2	Nguyễn Thế Phong	Thành viên	4,000	0.03	
3	Bà Lê Thị Thu Vân	Thành viên	203,270	1.59	

2. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

STT	Thành viên	Chức vụ	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp (%)	Lý do không tham dự
1	Bà Nguyễn Thị Nhung	Trưởng ban	3/3	100	
2	Ông Nguyễn Thế Phong	Thành viên	1/3	33.3	Bận việc
3	Bà Lê Thị Thu Vân	Thành viên	3/3	100	

- Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2023 được tiến hành một cách chủ động theo qui định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Hoạt động giám sát của Ban Kiểm soát đối với Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc điều hành và cổ đông: Ban Kiểm soát họp định kỳ cùng Hội đồng Quản trị và Ban điều hành; kiểm tra giám sát chấp hành nghĩa vụ của doanh nghiệp, báo cáo tài chính, công bố thông tin, việc chấp hành giao dịch cổ phiếu của những người có liên quan đến Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc, Ban Kiểm soát và Kế toán trưởng Công ty; giao dịch cổ phiếu của cổ đông lớn.

- Về tình hình tài chính (theo báo cáo đã được kiểm toán):

+ Các báo cáo tài chính: Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ, Thuyết minh Báo cáo Tài chính được thực hiện đầy đủ hàng quý, đảm bảo tính chính xác, hợp pháp trong việc ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ kế toán, lập Báo cáo Tài chính năm.

+ Công tác kế toán: đã tuân thủ việc báo cáo kế toán theo đúng luật và các chuẩn mực kế toán được ban hành của nhà nước. Báo cáo tài chính năm 2023 được lập trên hệ thống phần mềm kế toán của CN Công ty Cổ phần Phát triển phần mềm ASIA và được kiểm toán bởi Công ty TNHH dịch vụ tư vấn Tài chính kế toán & Kiểm toán phía Nam (AASCS).

- Nhận xét về tình hình hoạt động công ty:

+ Về công bố thông tin: Trong năm 2023 công ty thực hiện đầy đủ việc công bố thông tin theo qui định, đôi lúc bị chậm trễ do nguyên nhân khách quan. Công ty đã khắc phục đảm bảo đúng thời gian quy định, đáp ứng cho cơ quan quản lý và nhà đầu tư.

+ Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát đối với hoạt động của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác: Trong quá trình hoạt động, Ban Kiểm soát luôn được sự phối hợp, thông tin đầy đủ từ Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các Bộ phận.

3. CÁC GIAO DỊCH, THÙ LAO VÀ CÁC KHOẢN LỢI ÍCH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT:

3.1. Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích:

- Tổng thu nhập của HĐQT và Ban TGD: 780.129.000 đồng
- Tổng thu nhập của BKS: 231.484.000 đồng
- Trong năm 2023 HĐQT, Ban TGD và BKS không có thù lao.

3.2. Giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ: Không có.

3.3. Hợp đồng hoặc giao dịch với cổ đông nội bộ: Không có.

3.4. Việc thực hiện các quy định về quản trị công ty:

Từng bước hoàn thiện các qui chế quản trị Công ty theo qui định, tăng cường vai trò giám sát của Ban Kiểm toán nội bộ để hạn chế tối đa các sai sót trong quản trị và sản xuất kinh doanh nhằm đạt hiệu quả cao nhất cho Công ty.

V. CHỌN ĐƠN VỊ KIỂM TOÁN ĐỂ THỰC HIỆN KIỂM TOÁN NĂM 2024

Ủy quyền cho Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại Thủy sản lựa chọn đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2024 là “Những công ty trong danh sách được Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận được kiểm toán cho các đơn vị có lợi ích công chúng trong lĩnh vực chứng khoán năm 2024”.

TỔNG GIÁM ĐỐC



ĐẶNG VIỆT HÙNG

C
P
*