



**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN VINAFOR ĐÀ NẴNG**
(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016)

Kính thưa quý vị cổ đông!

- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại điều 165 của Luật Doanh nghiệp và điều 29 Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Vinafor Đà Nẵng.

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty cổ phần Vinafor Đà Nẵng đã được kiểm toán do công ty TNHH Kiểm toán An Phát AFC có trụ sở tại tầng 10, tòa nhà Center Building số 1, Đường Nguyễn Huy Tưởng, P. Thanh Xuân Trung, Quận Thanh Xuân, Thành phố Hà Nội – Việt Nam.

- Căn cứ kết quả theo dõi, kiểm soát tình hình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty CP Vinafor Đà Nẵng năm 2015.

Ban kiểm soát Công ty CP Vinafor Đà Nẵng nhiệm kỳ III (2013 – 2017) được Đại hội cổ đông thường niên năm 2012 bầu ngày 15/04/2013. Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty.

Ban Kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 về công tác kiểm soát quá trình hoạt động của Công ty CP Vinafor Đà Nẵng năm 2015 theo một số nội dung sau đây:

- 1- Kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015
- 2- Kiểm soát báo cáo tài chính năm 2015
- 3- Đánh giá việc quản lý, điều hành của HĐQT và Tổng giám đốc trong thực hiện nhiệm vụ SXKD năm 2015
- 4- Kiến nghị kết luận của Ban Kiểm soát trong công tác quản lý, điều hành của HĐQT và Tổng giám đốc

**TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KẾ HOẠCH SẢN XUẤT
KINH DOANH NĂM 2015**

I/ Tính hợp lý, hợp pháp trong quản lý điều hành công ty và cơ cấu tổ chức sản xuất kinh doanh

Công ty cổ phần Vinafor Đà Nẵng được thành lập theo quyết định số 7013/ QĐ – TCCB ngày 31/12/2001 của Bộ trưởng Bộ NN&PTNT V/V: Chuyển công ty SX và XNK Lâm sản Đà Nẵng thành Công ty cổ phần Vinafor Đà Nẵng

Công ty đã làm những thủ tục cần thiết theo luật định và đã đi vào hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0400422373 đăng ký lần đầu ngày 10/06/2002, đăng ký điều chỉnh lần 20 ngày 14/03/2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng cấp.

Đến ngày 31 tháng 12 năm 2015 Công ty cổ phần Vinafor Đà Nẵng có các đơn vị trực thuộc và các phòng ban nghiệp vụ sau:

- 1/ Xí nghiệp chế biến gỗ Vinafor Đà Nẵng.
- 2/Xí nghiệp Lâm nghiệp Vinafor Đà Nẵng
- 3/Xí nghiệp Bảo quản lâm sản Vinafor Đà Nẵng
- 4/ Khách sạn Sơn Trà.

Văn phòng công ty gồm 3 phòng nghiệp vụ:

- Phòng Kế hoạch kinh doanh
- Phòng Kế toán - Thống kê.
- Phòng Tổ chức - Hành chính .

(Văn phòng công ty gồm các phòng nghiệp vụ vừa làm công tác quản lý vừa thực hiện nhiệm vụ kinh doanh như một đơn vị trực thuộc công ty)

Trụ sở chính : 1081 Ngô Quyền – Quận Sơn Trà – Thành phố Đà Nẵng

II-Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

1.Kết quả hoạt động kinh doanh

Chúng tôi thông nhất số liệu quyết toán của Công ty lập đã được Công ty TNHH kiểm toán An Phát AFC xác nhận ngày 27 tháng 01 năm 2016. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2015 và kết quả kinh doanh cũng như các luồng lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2015, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan về lập và trình bày Báo cáo tài chính.

2. Chính sách với người lao động:

- Số người lao động trong công ty: 364 người .
- Mức thu nhập bình quân: 4.000.000 đồng/người/tháng
- Chính sách đào tạo, lương thưởng, trợ cấp: Thực hiện đào tạo công nhân tại chỗ. Trả lương theo sản phẩm và kết quả sản xuất kinh doanh. Thanh toán đầy đủ chế độ cho người lao động khi chấm dứt hợp đồng lao động.

3. Chính sách cổ tức: Công ty trả cổ tức bằng tiền cho các cổ đông ngay sau khi đại hội đồng cổ đông hoàn thành.

- Năm 2014 trả cổ tức 12%/vốn điều lệ; Năm 2015 theo kế hoạch của Đại hội cổ đông thường niên năm 2015 đặt ra mức cổ tức là 12%/vốn điều lệ nhưng do tình hình khó khăn, mức lợi nhuận giảm nên dự kiến trả cổ tức 10%/ Vốn điều lệ. Mức cụ thể do Đại hội đồng cổ đông ngày 18 /03/2016 quyết định .

III - Tình hình hoạt động tài chính

1/ Chỉ tiêu tài chính :

- Thanh toán kịp thời và đầy đủ các khoản nợ đến hạn.
- Nộp đúng và đầy đủ các khoản thuế theo luật định.

2/Chỉ tiêu khấu hao TSCĐ :

- Công ty trích khấu hao TSCĐ : Khấu hao TSCĐ được tính theo phương pháp đường thẳng theo mức đăng ký với Cục Thuế TP Đà Nẵng ,mức khấu hao phù hợp với thông tư số 45/2013/TT – BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính.Trong năm 2015 công ty không tiếp tục thực hiện chính sách khấu hao nhanh đối với các tài sản là máy móc thiết bị,phương tiện vận tải ,thiết bị dụng cụ quản lý và các tài sản cố định khác .

3/Tình hình tồn kho :

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính .

Đến thời điểm ngày 31/12/2015, tổng giá trị hàng tồn kho của Công ty là : 24.410.135.320 đồng

4/Tình hình công nợ :

4.1 Tổng hợp các khoản nợ tài chính của công ty theo thời hạn thanh toán như sau :

Chỉ tiêu	Ngày 31/12/2015	Ngày 31/12/2014
- Các khoản vay và nợ thuê tài chính	19.071.314.854 đồng	21.078.562.952 đồng
- Phải trả người bán ngắn hạn	3.459.364.735 đồng	6.031.184.733 đồng
- Chi phí phải trả ngắn hạn	0	250.715.629 đồng
- Phải trả ngắn hạn khác	303.502.823 đồng	172.409.663 đồng
- Phải trả người lao động	2.050.862.305 đồng	3.314.278.682 đồng

* Tất cả các khoản này đều thanh toán trong thời hạn không quá 01 năm

4.2 Tổng hợp các tài sản tài chính hiện có tại Công ty trên cơ sở tài sản thuần như sau :

Chỉ tiêu	Ngày 31/12/2015	Ngày 31/12/2014
- Tiền và các khoản tương đương tiền	2.355.378.728 đồng	3.017.435.449 đồng
- Phải thu ngắn hạn khách hàng	5.829.604.001 đồng	13.248.544.056 đồng
- Phải thu ngắn hạn khác	3.035.520.465 đồng	1.615.113.772 đồng
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	2.474.367.500 đồng	2.474.367.500 đồng
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	5.574.894.877 đồng	6.157.184.498 đồng

4.3 Tình hình công nợ :

Nợ khó đòi :

Trong năm 2015 tại công ty không có phát sinh nợ khó đòi, một số khoản nợ phải thu Công ty đã khởi kiện ra tòa án nhân dân TP Đà Nẵng , tỉnh Quảng Trị, tỉnh Thừa Thiên Huế ,tỉnh Bình Định trong các năm qua, để đảm bảo an toàn vốn công ty đã trích lập dự phòng và có số dư đến ngày 31/12/2015 như sau :

- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi : 1.780.263.067 đồng
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho : 1.530.471.625 đồng
- Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn : 172.957.097 đồng
- Quỹ đầu tư phát triển : 6.430.916.551 đồng

Cộng : 9.914.608.340 đồng

5/Tình hình đầu tư liên doanh liên kết :

- Tính đến ngày 31/12/2015 công ty đã đầu tư vào liên doanh liên kết như sau :

5.1 Tại Công ty CP Vijachip Quảng Trị

Công ty đã đầu tư vào Công ty CP Vijachip Quảng Trị 2.474.367.500 đồng..

5.2 Tại Công ty TNHH Một thành viên Lâm nghiệp Triệu Hải :

- Công ty đã đầu tư trồng rừng liên kết với tổng diện tích 625,6 ha, với tổng số tiền đầu tư : 5.574.894.877 đồng.

6/Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu :

Các chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2014
1- Cơ cấu tài sản		
-Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	65,16%	67,86%
-Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	34,84%	32,14%
2- Cơ cấu nguồn vốn:		
+ Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	46,96 %	52,44%
+ Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	53,0 %	47,56%
3- Khả năng thanh toán:		
+ Khả năng thanh toán nhanh (TSLĐ-Hàng tồn kho/Nợ Ngắn hạn)	0,51 lần	0,66 lần
+ Khả năng thanh toán ngắn hạn (TSLĐ/Nợ ngắn hạn)	1,39 lần	1,30 lần
4- Tỷ suất lợi nhuận		
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản	4,20 %	4,36 %
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu thuần	1,19 %	1,58 %
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu	7,94 %	9,16%
5- Khả năng bảo toàn và phát triển nguồn vốn(VCSH/VĐTCSH)	1,45 lần	1,44 lần

IV/ Đánh giá việc quản lý, điều hành của HĐQT và Tổng Giám đốc trong việc thực hiện nhiệm vụ SXKD năm 2015:

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2012 đã bầu ra Hội đồng quản trị nhiệm kỳ III (2013 – 2017) gồm 05 thành viên.

- Trong năm 2015, số thành viên tham gia điều hành Hội đồng quản trị là 03 người. Trong đó có 02 thành viên độc lập và 01 thành viên trực tiếp điều hành. Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã quản lý, chỉ đạo điều hành hoạt động của Công ty theo đúng pháp luật Nhà nước, đúng với luật Doanh nghiệp, luật lao động, luật bảo hiểm đúng với điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty, các nghị quyết của HĐQT ban hành có nội dung phù hợp với chủ trương và Nghị quyết của Đại hội cổ đông. Các vấn đề thảo luận và nghị quyết của HĐQT phù hợp với chức năng và quyền hạn của HĐQT.

- Hội đồng quản trị đã tổ chức và duy trì đều đặn các phiên họp định kỳ hàng quý, ngoài ra để ra các quyết định phê duyệt, chỉ đạo kinh doanh kịp thời, HĐQT thường xuyên thực hiện lấy ý kiến các thành viên HĐQT dưới hình thức lấy ý kiến bằng văn bản.

- Mặc dù nền kinh tế gặp nhiều khó khăn do ảnh hưởng của suy thoái kinh tế kéo dài, rất nhiều các doanh nghiệp trong nước bị phá sản hoặc lâm vào tình thế bế tắc, nợ lương công nhân lao động nhiều tháng liền song Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty đã có nhiều cố gắng để quản lý và điều hành công ty kinh doanh theo đúng quy định của Pháp luật, có tinh thần khắc phục khó khăn, cố gắng giảm chi phí, nâng cao hiệu quả kinh doanh, đảm bảo việc làm và thụ nhập cho người lao động. Tuy nhiên do nhiều hoàn cảnh khách quan như việc di dời Nhà máy Vijachip làm ảnh

hưởng không nhỏ đến việc thu mua nguyên liệu, trong khi đó việc điều hành của công ty Vijachip cũng làm cho việc cạnh tranh giữa các đơn vị thu mua nguyên liệu trở nên gay gắt, giá thu mua nguyên liệu giảm so với năm 2014 làm ảnh hưởng không nhỏ đến lợi nhuận của việc thu mua nguyên liệu gỗ của công ty. Từ những nguyên nhân trên Ban kiểm soát chúng tôi nhận thấy mặc dù HĐQT và Tổng Giám đốc đã có nhiều nỗ lực cố gắng nhưng việc hoàn thành chỉ tiêu lợi nhuận do Đại hội cổ đông năm 2014 đề ra là không đạt được.

V/ Kiến nghị, kết luận của Ban kiểm soát trong công tác quản lý điều hành của HĐQT và Tổng Giám đốc đối với các đơn vị trong công ty :

- HĐQT và Ban điều hành nên xem xét để đầu tư mua sắm các máy móc kỹ thuật tiên tiến nhằm cải thiện điều kiện làm việc đồng thời cũng giúp tăng năng suất lao động và hiệu quả chất lượng sản phẩm lên cao nhằm tìm kiếm nhiều đơn hàng cho xí nghiệp chế biến gỗ, từ đó giúp cải thiện tình hình sản xuất và góp phần tăng doanh thu và lợi nhuận của công ty.

- Tuyển chọn và xây dựng đội ngũ cán bộ quản lý, kỹ thuật có trình độ cao để có thể hoàn thành các đơn hàng kịp tiến độ hợp đồng, tránh bị phạt do vi phạm về thời gian giao hàng. Tránh việc sửa đi sửa lại làm tăng chi phí đầu vào của sản phẩm.

- Xây dựng đơn giá tiền lương hợp lý cho từng bộ phận, phân xưởng cũng như của toàn xí nghiệp giúp kiểm tra, kiểm soát được chi phí đầu vào của sản phẩm.

- Thu hồi dứt điểm công nợ đối với công ty TNHH VIAN và công ty Phúc Minh .

- Cân đối hợp lý tồn kho nguyên liệu tránh tồn kho quá lớn trong khi đơn hàng ít dẫn đến mất phẩm chất gỗ và chi phí lãi vay tăng cao. Tăng cường công tác bảo quản nguyên liệu tồn kho.

- Đẩy nhanh tiến độ công tác làm hợp đồng thuê đất lâm nghiệp tại Hòa Bắc để trồng rừng lâu dài và ổn định. Tăng cường khai thác và tìm kiếm quỹ đất bằng nhiều hình thức như thuê đất lâm nghiệp, liên doanh liên kết để trồng rừng nhằm ngày một tăng thêm diện tích rừng trồng cho công ty.

- Đầu tư nâng cấp các trang thiết bị hiện có của khách sạn để nâng cao năng lực phục vụ phòng nghỉ và nhà hàng, khai thác hết lợi thế mặt bằng để tăng doanh thu và lợi nhuận cho đơn vị.

- Tăng cường công tác thu hồi và xử lý công nợ, thanh lý một số vật tư tồn kho tại nhà 234 Điện Biên Phủ để thu hồi vốn. Nghiên cứu tìm thêm ngành hàng mới cho khỏi vắng phòng.

*** Kiến nghị chung cho HĐQT và Ban điều hành Công ty :**

Đề nghị HĐQT và Ban điều hành cử người có tâm huyết xây dựng phương án, chiến lược đầu tư dài hạn để phát huy hết các tiềm năng hiện có cũng như huy động mọi nguồn lực khác nhằm phát triển công ty lên một tầm cao mới.

Năm 2015 là năm có rất nhiều khó khăn đối với toàn bộ nền kinh tế nói chung, hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty cũng gặp không ít trở ngại. Qua phân trình

bày ở trên Ban kiểm soát nhận thấy Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã cố gắng nâng cao hiệu lực trong quản lý - điều hành công ty, nỗ lực đạt được những kết quả như Báo cáo tài chính năm 2015 đã nêu. Tuy chưa đạt được những chỉ tiêu mà đại hội cổ đông thương niên năm 2014 đã đề ra nhưng đó cũng là sự nỗ lực cố gắng .

Ban kiểm soát chúng tôi xin chân thành cảm ơn về sự ủng hộ, giúp đỡ, phối hợp quý báu của HĐQT, Tổng Giám đốc, trưởng phó các phòng ban Công ty, Giám đốc, Kế toán trưởng các đơn vị trực thuộc công ty và toàn thể cổ đông, người lao động trong công ty đã giúp đỡ Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ được giao.

Kính chúc quý vị cổ đông và gia quyến sức khỏe, hạnh phúc và thành đạt.

Kính chúc đại hội thành công tốt đẹp!

Trân trọng cảm ơn.

Nơi nhận :

- Chủ tịch HĐQT
- TGD, Phòng KTTK
- Ban kiểm soát
- Lưu VT

Đà Nẵng, ngày 16 tháng 03 năm 2016

