

TỔNG CÔNG TY LN VIỆT NAM
CÔNG TY CP VINAFOR ĐÀ NẴNG



Số : 59 /BC - CTy/BKS

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN VINAFOR ĐÀ NẴNG
(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018)

Kính thưa quý vị cổ đông!

- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại điều 163 của Luật Doanh nghiệp và điều 47 Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Vinafor Đà Nẵng.

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty cổ phần Vinafor Đà Nẵng đã được kiểm toán do công ty TNHH hãng kiểm toán AASC có trụ sở tại số 1 Lê Phụng Hiệp – Quận Hoàn Kiếm 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 2017.

Ban kiểm soát Công ty CP Vinafor Đà Nẵng nhiệm kỳ III (2013 – 2018) được Đại hội cổ đông thường niên năm 2013 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 2018 về công tác kiểm soát quá trình hoạt động của Công ty CP Vinafor Đà Nẵng năm 2017 theo một số nội dung sau đây:

- 1-Kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017
- 2-Kiểm soát báo cáo tài chính năm 2017
- 3-Đánh giá việc quản lý, điều hành của HĐQT và Tổng giám đốc trong thực hiện nhiệm vụ SXKD năm 2017.
- 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 2017

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 22 ngày 12/05/2017 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng cấp.

Đến ngày 31 tháng 12 năm 2017 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 thống nhất số liệu quyết toán của Công ty lập đã được Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC số 1 Lê Phụng Hiểu – Quận Hoàn Kiếm Hà Nội xác nhận ngày 30 tháng 01 năm 2018. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2017 về kết quả kinh doanh cũng như các luồng lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2017, 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 : 354 người .
- Mức thu nhập bình quân: 5.400.000 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 2016 trả cổ tức 10%/vốn điều lệ; Năm 2017 theo kế hoạch của Đại hội cổ đông thường niên năm 2017 đặt ra mức cổ tức là 10%/vốn điều lệ. Mức cụ thể do Đại hội đồng cổ đông ngày 20/03/2018 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.

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 31/12/2017, tổng giá trị hàng tồn kho của Công ty là : 22.998.286.619 đồng trong đó đã trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho là :1.228.635.519 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 31/12/2017	Ngày 31/12/2016
- Vay và Nợ thuê tài chính ngắn hạn	20.345.491.130 đồng	11.015.706.492 đồng
- Phải trả người bán ngắn hạn	6.364.654.294 đồng	5.190.310.988 đồng
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	402.633.743 đồng	390.836.093 đồng
- Phải trả ngắn hạn khác (33881)	153.700.665 đồng	68.888.818 đồng
- Phải trả người lao động	1.666.033.585 đồng	3.158.640.202 đồng

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 31/12/2017	Ngày 31/12/2016
- Tiền và các khoản tương đương tiền	3.660.913.091 đồng	1.383.505.855 đồng
- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	6.706.803.473 đồng	9.498.734.764 đồng
- Phải thu ngắn hạn khác	2.754.919.104 đồng	4.642.734.199 đồng
- Phải thu dài hạn khác :	5.163.694.818 đồng	5.692.802.780 đồng

4.3 Tình hình công nợ :

Nợ khó đòi :

Trong năm 2017 tại công ty không có phát sinh nợ khó đòi, để đảm bảo an toàn vốn đến ngày 31/12/2017 , công ty đã trích lập các khoản dự phòng như sau :

- Dự phòng phải thu nợ khó đòi ngắn hạn : 1.765.784.067 đồng
- Dự phòng phải thu nợ khó đòi dài hạn : 21.000.000 đồng
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho : 1.228.635.519 đồng
- Trích lập quỹ đầu tư phát triển : 6.676.879.047 đồng

Cộng : 9.692.298.633 đồng

5/Tình hình đầu tư và liên doanh liên kết :

5.1 Đầu tư tại Xí nghiệp Chế biến gỗ Vinafor:

Căn cứ các Nghị quyết của HĐQT trong năm 2017,tại Xí nghiệp Chế biến gỗ Vinafor Đà Nẵng đã mua sắm TSCĐ mới để đầu tư các hạng mục phục vụ cho công tác sản xuất với tổng số tiền đầu tư là 4.653.023.046 đồng.

5.2 Đầu tư tại Xí nghiệp lâm nghiệp:

- Tính đến ngày 31/12/2017 đầu tư trồng rừng tại Hòa Bắc với diện tích 291,4 ha với tổng số vốn đầu tư : 6.501.846.733 đồng.

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

- Công ty đã đầu tư trồng rừng liên kết với tổng diện tích 504,6 ha,với tổng số tiền đầu tư : 5.130.806.568 đồng.

6/Tình hình kinh doanh và lợi nhuận tại các đơn vị:

TT	Đơn vị	Lãi trước thuế (Đồng)	Thuế TNDN (Đồng)	Lãi sau thuế (Đồng)	Ghi chú
1	Văn phòng công ty	1.458.997.349	340.927.594	1.118.069.755	
2	XN Chế biến gỗ	1.879.537.285	375.907.457	1.503.629.828	
3	Xí nghiệp Bảo quản	200.000.000	40.000.000	160.000.000	
4	Khách sạn Sơn Trà	282.228.947	56.445.789	225.783.158	
	TỔNG CỘNG	3.820.763.581	813.280.840	3.007.482.741	

• **Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu :**

Các chỉ tiêu	Năm 2017	Năm 2016
1- Cơ cấu tài sản		
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	66,17%	69,84%
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	33,83%	30,16%
2- Cơ cấu nguồn vốn:		
- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	50,59 %	41,61%
- Vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	49,41 %	58,40%
3- Khả năng thanh toán:		
+ Khả năng thanh toán nhanh (TSLĐ-Hàng tồn kho/Nợ Ngắn hạn)	0,60 lần	0,87 lần
+ Khả năng thanh toán ngắn hạn (TSLĐ/Nợ ngắn hạn)	1,31 lần	1,68 lần
4- Tỷ suất lợi nhuận		
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản(ROA)	4,98 %	5,57 %
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu thuần	0,74 %	1,10 %
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu (ROE)	10,07 %	9,56%
5- Khả năng bảo toàn và phát triển nguồn vốn(VCSH/VĐTCSH)	1,48 lần	1,46 lần

IV/ Đánh giá việc quản lý, điều hành của HĐQT và Tổng Giám đốc trong việc thực hiện nhiệm vụ SXKD năm 2017:

- Trong năm 2017, số thành viên tham gia điều hành Hội đồng quản trị là 03 người. 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, 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.

- 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 thu nhập cho người lao động. Do nhiều hoàn cảnh khách quan như việc di dời Nhà máy Vijachip làm ảnh hưởng không nhỏ đến việc thu mua nguyên liệu, việc cạnh tranh giữa các đơn vị thu mua nguyên liệu trở nên gay gắt, giá thu mua nguyên liệu giảm so với năm 2016 làm ảnh hưởng không nhỏ đến lợi nhuận việc thu mua nguyên liệu gỗ của công ty. Khách sạn Sơn Trà tại 138 Hải Phòng xuống cấp nghiêm trọng làm giảm lượng khách đến nghỉ, các công ty chống môi tư nhân thành lập nhiều làm giảm thị phần của xí nghiệp bảo quản vốn đã nhỏ hẹp. Ban kiểm soát chúng tôi nhận thấy HĐQT và Tổng Giám đốc đã có nhiều nỗ lực cố gắng hoàn thành chỉ tiêu lợi nhuận do Đại hội cổ đông năm 2017 đề ra.

V/ Kiến nghị 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 :

- Tiếp tục theo dõi và thu hồi các khoản công nợ.

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

- 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 lâm sản nguyên liệu tồn kho.

- Thanh lý những sản phẩm đã tồn kho lâu năm, thanh lý hoặc giảm giá bán để tăng cường thu hồi vốn từ đơn hàng kháng âm của Công ty Global home, bàn ghế trẻ em, lô hàng Dù còn tồn đọng. Xếp xếp và bảo quản tốt những sản phẩm làm hàng mẫu tại Xí nghiệp chế biến gỗ. Hiện nay lượng hàng tồn kho của khách hàng Global Home và các đơn hàng khác còn tồn đọng từ các năm trước là 2.615.138.833 đồng mặc dù xí nghiệp Chế biến gỗ đã trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho là : 1.171.410.166 đồng nhưng về trước mắt cần phải tìm biện pháp để giải phóng nhanh số hàng hóa này nếu không sẽ bị mất phẩm chất và giá trị.

Đề nghị HĐQT và Ban điều hành 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 2017 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 phần 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 2017 đã nêu.

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 05 tháng 03 năm 2018



LÊ TRỌNG NGHĨA