

Hải Phòng, ngày 25 tháng 3 năm 2015

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Năm 2014**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty CP Cơ khí Đóng tàu Thủy sản VN

- Căn cứ luật Doanh nghiệp 2005;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty cổ phần Cơ khí Đóng tàu Thủy Sản Việt Nam;
- Căn cứ báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty Cổ phần cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam đã được Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C kiểm toán ngày 09 tháng 3 năm 2015;

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Cơ khí Đóng tàu Thủy sản Việt Nam năm 2015 kết quả hoạt động kinh doanh năm 2014 như sau:

I. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014

1. Một số chỉ tiêu chủ yếu

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	So sánh (%)
1	Tổng Doanh thu	Đồng	45.000.000.000	51.773.215.958	115,05
2	Lợi nhuận trước thuế	Đồng	250.000.000	271.378.835	108,55
3	Lợi nhuận sau thuế	Đồng			
4	Tỷ suất LN trước thuế/DT	%	0,56	0,52	
5	Tỷ suất LN trước thuế/VĐL	%	0,44	0,48	
6	Thu nhập bình quân	Đ/ng/th	3.000.000	3.000.000	

2. Đánh giá tình hình thực hiện một số chỉ tiêu chủ yếu

2.1. Doanh thu

Tổng Doanh thu năm 2014 đạt 51.773.215.958 đồng. Đạt tỷ lệ 115,05% so với kế hoạch năm. Trong đó tổng doanh thu tại các đơn vị như sau:

- Cơ khí đóng tàu: 23.272.110.132 đồng, vượt kế hoạch 6.272.110.132 đồng. So với kế hoạch đạt 136,89%

- Sản xuất giấy vàng mã xuất khẩu: 18.149.900.929 đồng, vượt kế hoạch 2.149.900.929 đồng. So với kế hoạch đạt 113,44%

- Kinh doanh tổng hợp: 10.351.204.897 đồng. So với kế hoạch đạt 86,26%

2.2. Lợi nhuận

Tổng lợi nhuận trước thuế: 271.378.835 đồng. Năm 2014 Công ty còn khoản lỗ của các năm trước chuyển sang do đó không phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp.

2.3. Đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014

Doanh thu năm 2014 tăng so với cùng kỳ năm trước tập trung chủ yếu vào lĩnh vực đóng tàu và sản xuất giấy vàng mã xuất khẩu. Lĩnh vực đóng tàu đang có dấu hiệu phục hồi, công ty đã ký được một số hợp đồng đóng mới tàu. Lĩnh vực sản xuất giấy vàng mã duy trì ổn định. Công ty thực hiện đổi mới công nghệ, sắp xếp bố trí lao động hợp lý, kiểm soát chi phí chặt chẽ và nâng cao chất lượng sản phẩm nên doanh thu cũng như lợi nhuận tăng so với năm trước. Thu nhập của người lao động được nâng cao và ổn định. Lĩnh vực kinh doanh dịch vụ gặp khó khăn, doanh thu giảm, giá cả thị trường không ổn định. Hoạt động cho thuê mặt bằng, nhà kho giảm do một số đơn vị thanh lý hợp đồng.

Năm 2014 doanh thu tăng so với năm trước nhưng do chi phí khấu hao lớn do đó tỷ suất lợi nhuận thấp.

II. Thực hiện chế độ tài chính - kế toán của Công ty

1. Chế độ hạch toán kế toán

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp được ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Việc hạch toán kế toán tuân thủ theo đúng các Chuẩn mực kế toán và các thông tư hướng dẫn của Bộ Tài chính. Các đơn vị nội bộ hạch toán phụ thuộc báo cáo đầy đủ, rõ ràng theo quy định.

2. Tình hình Tài chính

2.1 Về Tài sản

1. Các khoản phải thu:

Các khoản phải thu của khách hàng 7.242.764.923 đồng. Trong đó phải thu của khách hàng tại Xí nghiệp kinh doanh tổng hợp là 2.084.284.226 đồng. Một số khoản nợ phát sinh đã lâu nhưng chưa thu hồi được. Ban Giám đốc Công ty cần có giải pháp để thu hồi các khoản công nợ này.

2. Hàng tồn kho:

Hàng tồn kho đến cuối năm 2014 là: 16.534.766.186 đồng. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang là: 14.876.253.764 đồng, trong đó có giá trị dở dang của tàu Tàu Tự Thành 68 là: 12.526.282.113 đồng từ năm 2009. Tàu Tự Thành 68 hiện nay là tài sản tranh chấp về tín dụng đang trong quá trình tố tụng giữa nguyên đơn là Ngân hàng Thương mại Cổ phần Công thương Việt Nam và bị đơn là Công ty TNHH Dịch vụ vận tải biển Tự Thành.

3. Tài sản cố định:

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình đến cuối kỳ là: 33.846.813.161 đồng. Tài sản cố định hữu hình tăng trong năm 300 triệu đồng do đầu tư mua sắm 01 xe nâng 3 tấn. Khấu hao TSCĐ hữu hình là: 2.124.324.163 đồng. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình đến cuối kỳ là: 639.390.280 đồng. Khấu hao TSCĐ vô hình là: 23.977.136 đồng.

2.2. Nguồn vốn

1. Nợ phải trả 19.439.958.622 đồng. Trong đó nợ ngắn hạn 19.121.958.622 đồng, nợ dài hạn 318.000.000 đồng. Trong các khoản nợ phải trả có 15.940.583.805 đồng do người mua trả tiền trước.

2. Vốn chủ sở hữu 61.064.906.335 đồng, gồm vốn đầu tư của chủ sở hữu và các loại quỹ khác.

3. Đánh giá chung tình hình tài chính của Công ty:

Ngoài một số khoản nợ đã lâu chưa thu hồi được, tình hình tài chính của Công ty được kiểm soát. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn. Công ty không có các khoản nợ Ngân hàng.

4. Một số vấn đề khác

- Ngày 28 tháng 4 năm 2014 Công ty đã tiến hành Đại hội đồng Cổ đông thường niên. Đại hội đã thông qua các chỉ tiêu báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất năm 2013 và thông qua kế hoạch sản xuất năm 2014.

- Công ty đã quyết định hợp nhất xí nghiệp cơ khí I và xí nghiệp cơ khí II thành xí nghiệp cơ khí đóng tàu Vật Cách.

- Các chế độ, chính sách Bảo hiểm xã hội đối với người lao động đang làm việc tại Công ty luôn được thực hiện đầy đủ.

- Về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014: Tại tờ trình Đại hội đồng cổ đông năm 2014, Ban Kiểm soát đề nghị lựa chọn Công ty TNHH Hãng kiểm toán (AASC). Theo yêu cầu của Tổng công ty việc kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014 phải được thực hiện bởi một công ty kiểm toán trong toàn bộ hệ thống của Tổng công ty. Do đó việc kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014 tại Công ty được thực hiện bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C.

III. Đánh giá hoạt động của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc

1. Hoạt động của HĐQT

- HĐQT hoạt động theo đúng quy chế đã ban hành. Các cuộc họp được tổ chức theo đúng trình tự quy định. Việc công bố thông tin đảm bảo chính xác, kịp thời.

- HĐQT thường xuyên theo dõi, giám sát tình hình thực tế của công ty để đưa ra các chủ trương, quyết sách kịp thời cùng Ban điều hành thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh tuân thủ theo đúng quy định của Pháp luật.

- Các thành viên HĐQT luôn nêu cao tinh thần đoàn kết, thường xuyên trao đổi, thảo luận và phối hợp hoạt động để tăng cường quản trị Công ty.

- HĐQT đã xem xét các báo cáo tài chính năm 2014 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C cũng như các báo cáo tài chính giữa niên độ.

2. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc

- Ban Tổng Giám Công ty thực hiện nhiệm vụ điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các yêu cầu của HĐQT.

- Ban Tổng Giám Công ty thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ, quyền hạn, tích cực tìm kiếm việc làm.

- Quyết định điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo đúng thẩm quyền, tổ chức bộ máy làm việc hợp lý, hiệu quả.

IV. Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát

- Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn và hoạt động theo đúng quy chế đã ban hành. Các thành viên Ban Kiểm soát thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ đã phân công. Ban Kiểm soát đã tổ chức đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty theo đúng quy định.

- Việc kiến nghị với HĐQT về tổ chức bộ máy sản xuất và điều hành hoạt động của Công ty còn hạn chế.

- Thù lao của Ban Kiểm soát trong năm 2014 là: 36.000.000 đồng.

V. Các kiến nghị

- Đề nghị HĐQT và Ban điều hành có các giải pháp thu hồi công nợ đã tồn tại lâu.

- Sắp xếp bộ máy quản lý, phục vụ phù hợp.

- Mua sắm máy móc, thiết bị cần thiết và có các biện pháp quản lý để nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát về hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014, kính trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2015./.

BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Hồ Xuân Vũ

THÀNH VIÊN



Phạm Văn Duẩn

THÀNH VIÊN



Vũ Văn Khuyên