

*Hải Phòng, ngày 08 tháng 4 năm 2016*

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**

### **Về hoạt động kinh doanh của Công ty CP DAP-VINACHEM năm 2015**

Kính gửi: Đại hội cổ đông

- Căn cứ nhiệm vụ, quyền hạn của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần DAP-VINACHEM đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty cổ phần DAP-VINACHEM đã được kiểm toán và các tài liệu có liên quan.

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội cổ đông một số nội dung kiểm tra, giám sát năm 2015 của Ban Kiểm soát như sau:

#### **I. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2015:**

- Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2015-2020 có 3 thành viên được Đại hội cổ đông thành lập Công ty CP DAP-VINACHEM thông qua ngày 19/12/2014 gồm:

1. Bà Nguyễn Thị Xuân Quyên
2. Bà Bùi Thị Ngọc
3. Bà Nguyễn Thị Thu Hằng

Ban Kiểm soát đã họp và bầu bà Nguyễn Thị Xuân Quyên làm Trưởng Ban Kiểm soát và phân công nhiệm vụ cho từng thành viên trong Ban Kiểm soát.

- Năm 2015 Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm soát các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty thông qua các báo cáo, hồ sơ, tài liệu, chứng từ, ... và tham dự hầu hết các cuộc họp của Hội đồng quản trị Công ty. Ban Kiểm soát đã trực tiếp góp ý với Hội đồng quản trị, Ban Điều hành về các chủ trương, kế hoạch, hoạt động sản xuất kinh doanh, công bố thông tin theo quy định.

#### **II. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty:**

1. *Chấp hành chế độ tài chính kế toán:* Công ty đã chấp hành chế độ tài chính kế toán như:

- Thiết lập chứng từ kế toán; mở sổ kế toán chi tiết, tổng hợp đúng quy định.

- Hàng quý, 6 tháng, năm có báo cáo quyết toán tài chính kịp thời.

- Báo cáo quyết toán tài chính năm 2015 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Việt Nam.

## 2. Tình hình quản lý, sử dụng tài sản và bảo toàn vốn của Công ty.

- **Về quản lý tài sản:** Công ty đã tiến hành kiểm kê tài sản cố định, vật tư, thành phẩm, đối chiếu công nợ vào ngày 31/12/2015 theo quy định.

### - Về công nợ:

Số nợ phải thu của khách hàng như sau:

+ Nợ đầu năm: 444.959 triệu đồng

+ Nợ cuối năm: 387.048 triệu đồng

Phải thu khách hàng cuối năm giảm 57.911 triệu đồng (giảm 13,01 % so với năm 2014) = 15% doanh thu (Năm 2014 = 14,75% doanh thu).

Hàng năm, Công ty thực hiện đối chiếu công nợ vào thời điểm 30/6 và 31/12. Tuy nhiên đến thời điểm 31/12/2015 một số công nợ chưa được đối chiếu đầy đủ (tỷ lệ đối chiếu công nợ phải thu là: 90 %, tỷ lệ đối chiếu công nợ phải trả là: 72 %).

Trong năm Công ty không phát sinh thêm nợ phải thu khó đòi, khoản nợ phải thu khó đòi phát sinh từ các năm trước năm 2015 Công ty đã trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi là 2.586 triệu đồng (trích 100% công nợ) theo quy định.

### - Về bảo toàn vốn:

Vốn điều lệ của Công ty là 1.461.099 triệu đồng, năm 2015 Công ty có lợi nhuận phát sinh (số liệu sau kiểm toán) là 51.826 triệu đồng, Công ty đã bảo toàn được vốn.

## c. Doanh thu, chi phí và kết quả kinh doanh năm 2015.

Qua xem xét, thẩm tra Báo cáo kiểm toán, ý kiến nhận xét của kiểm toán viên và tài liệu có liên quan. Ban Kiểm soát thống nhất số liệu và ý kiến nhận xét với Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Việt Nam về Báo cáo tài chính năm 2015. Số liệu chi tiết do Hội đồng quản trị và Ban điều hành báo cáo tại Đại hội.

## III. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác:

### 1. Kiểm soát các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị:

- Thủ tục, trình tự triệu tập, thông báo mời họp, biên bản cuộc họp, các Nghị quyết, Quyết định và văn bản của HĐQT phù hợp với Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.

- Hội đồng quản trị đã thường xuyên thực hiện giám sát, đôn đốc, chỉ đạo hoạt động của Ban điều hành và các cán bộ quản lý khác để thực hiện tốt Nghị quyết đại hội cổ đông, Nghị quyết HĐQT và quyết định quản lý khác: kiểm tra giám sát hoạt động của Ban giám đốc về tình thực thực hiện kế hoạch đầu tư,



việc thực hiện bộ định mức kinh tế kỹ thuật, tình hình SXKD hàng tháng, hàng quý, thu hồi công nợ, ...

- Trong năm 2015 Hội đồng quản trị đã ban hành Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị, Quy chế quản lý cổ phần, Quy chế quản lý tiêu thụ sản phẩm, Quy chế chi tiêu nội bộ theo quy định.

- Ban Kiểm soát nhất trí với nội dung đánh giá kết quả thực hiện năm 2015 trong Báo cáo đánh giá của HĐQT về các mặt hoạt động của Công ty năm 2015.

## *2. Kiểm soát nội dung hoạt động của Ban giám đốc:*

- Thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị và mục tiêu nhiệm vụ đã đề ra Ban giám đốc đã tập trung chỉ đạo và cùng Công ty khắc phục khó khăn: Đồng bằng sông Cửu Long không có lũ nên diện tích gieo trồng bị thu hẹp, giá mủ cao su xuống thấp bà con chuyển sang trồng cây khác, nguồn cung tăng đột biến như nhập khẩu tăng, có thêm nhà máy DAP2 đi vào sản xuất...đồng thời phát huy nội lực sẵn có, tận dụng thuận lợi để thực hiện hoàn thành các mục tiêu, nhiệm vụ đã được Đại hội đồng cổ đông thành lập năm 2014 đề ra. Các chỉ tiêu cụ thể đã được nêu trong Báo cáo đánh giá của Ban giám đốc về tình hình mọi mặt của Công ty năm 2015.

- Ban giám đốc đã thực hiện tốt chỉ đạo của HĐQT về một số mục tiêu đã được Đại hội cổ đông thông qua: Niêm yết tại Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội, đảm bảo đủ vốn cho hoạt động SXKD, năm 2015 không để phát sinh nợ xấu, ...

Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo đánh giá của Ban giám đốc về tình hình mọi mặt của Công ty năm 2015.

## **IV. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Giám đốc điều hành và cổ đông:**

- Ban Kiểm soát thường xuyên được mời tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát tham gia hầu hết các cuộc họp của Hội đồng quản trị trong năm 2015. Ban Kiểm soát đã trực tiếp góp ý kiến trong cuộc họp HĐQT và trao đổi thông qua các văn bản, báo cáo, Phiếu xin ý kiến của Hội đồng quản trị gửi Ban Kiểm soát ...

- Ban Kiểm soát thường xuyên phối hợp, trao đổi, góp ý kiến với HĐQT, Ban điều hành trong các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty phù hợp với mục tiêu, kế hoạch đã được Đại hội cổ đông thông qua, quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Các Nghị quyết họp Hội đồng quản trị, Nghị quyết Đại hội cổ đông, Báo cáo tài chính được gửi đầy đủ và kịp thời cho Ban Kiểm soát.

- Ý kiến cổ đông:

Trong năm 2015 Ban Kiểm soát không nhận được ý kiến khiếu nại, tố cáo bằng văn bản của cổ đông.



**V. Hoạt động, thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát và từng thành viên Ban kiểm soát:**

*Đơn vị tính: đồng*

STT	Họ và tên	Chức vụ	Thù lao	Ghi chú
1	Nguyễn Thị Xuân Quyên	Trưởng Ban	48.000.000	
2	Bùi Thị Ngọc	Thành viên	36.000.000	
3	Nguyễn Thị Thu Hằng	Thành viên	36.000.000	
	<b>Cộng</b>		<b>120.000.000</b>	

**VI. Kế hoạch thực hiện kiểm soát năm 2016:**

- Kiểm soát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông, Nghị quyết Hội đồng quản trị.
- Kiểm soát việc theo dõi thu hồi công nợ.
- Kiểm soát việc thực hiện xuất - nhập, tồn kho vật tư thành phẩm.
- Kiểm soát việc thực hiện các quy định về cơ chế bán hàng, giá bán sản phẩm
- Kiểm soát báo cáo tài chính năm 2016.

**VII. Nhận xét và kiến nghị của Ban Kiểm soát:**

*1. Nhận xét:*

- Năm 2015 Công ty vẫn gặp nhiều khó khăn, thách thức như Hội đồng quản trị, Ban điều hành đã phân tích trong báo cáo, tuy nhiên HĐQT và Ban giám đốc đã cố gắng phấn đấu vượt qua khó khăn để hoàn thành nhiệm vụ đã đặt ra. Tuy doanh thu và sản lượng không đạt được như kế hoạch nhưng Công ty đã kiểm soát công nợ được tốt hơn, không phát sinh nợ xấu, giảm công nợ phải thu khách hàng để đảm bảo an toàn về tài chính, sử dụng vốn có hiệu quả.

- Tỷ suất lợi nhuận/VĐL = 3,55% tăng so với năm 2014, đây là sự nỗ lực của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và cán bộ công nhân viên trong toàn Công ty trong việc quản trị tốt dòng tiền, công nợ bán hàng, định mức tiêu hao nguyên vật liệu, tiết kiệm chi phí ... để giảm giá thành tăng lợi nhuận cho Công ty.

- Khả năng thanh toán ngắn hạn: 0,94 lần < 1 lần, Công ty có khả năng gặp khó khăn trong việc huy động vốn để đảm bảo khả năng thanh toán trong thời gian ngắn hạn. Năm 2015 Công ty không có khoản nợ phải trả quá hạn do Công ty đã cân đối tốt dòng tiền, tuy nhiên cuối năm 2015 lượng hàng tồn kho lớn tương đương với giá trị 733 tỷ đồng chiếm 28,4% doanh thu (tăng 181 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2014) vì vậy Công ty cần phải cân đối tốt dòng tiền và tích cực thu hồi công nợ đúng hạn, đẩy mạnh bán hàng để thanh toán nợ đến hạn đúng quy định.

- Nợ phải trả/vốn chủ sở hữu: 1,04 lần < 3 lần đang ở mức an toàn theo quy định.

## 2. Kiến nghị:

- Công ty tiếp tục duy trì đồng thời quan tâm nhiều hơn nữa cho công tác thị trường, có chính sách ưu đãi và khuyến khích nhà phân phối, đại lý để đẩy mạnh được khối lượng tiêu thụ.

- Tìm mọi biện pháp tăng chất lượng sản phẩm, đẩy mạnh kinh doanh ủy thác xuất khẩu, tìm khách hàng xuất khẩu trực tiếp. Có như vậy mới tăng cường khả năng tiêu thụ thành phẩm. Quay vòng vốn nhanh và kịp thời thanh toán nợ đến hạn.

- Đề nghị Công ty sớm ban hành Quy chế quản lý tài chính, Quy chế quản lý nợ, Quy chế trả lương mới và một số quy chế quản lý khác... cho Công ty cổ phần để áp dụng sát với thực tế.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2015, Ban Kiểm soát kính trình Đại hội cổ đông xem xét và thông qua.

Kính chúc sức khỏe Quý vị cổ đông và chúc đại hội thành công./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



*Nguyễn Thị Xuân Quyên*