



CÔNG TY CP VINATEX-ITC
BAN KIỂM SOÁT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Thành phố Hồ Chí Minh, tháng 05 năm 2017

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐHCĐ NĂM 2017 CÔNG TY CP LEN VIỆT NAM

Kính thưa: Quý đại biểu, chủ tọa Đại hội
- Thưa toàn thể quý cổ đông

- Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công Ty CP LEN VIỆT NAM
 - Căn cứ vào chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm Soát được quy định trong quy chế hoạt động của Ban Kiểm Soát Công Ty CP LEN VIỆT NAM
 - Căn cứ vào luật kế toán, các quy định về chế độ tài chính kế toán hiện hành và các chuẩn mực kế toán Việt Nam.
 - Căn cứ vào báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty CP Len Việt Nam đã được kiểm toán bởi công ty kiểm toán độc lập TNHH kiểm toán AN VIỆT
- Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên kết quả hoạt động SXKD và thẩm tra báo cáo tài chính năm 2016 như sau:

I/- **Thẩm định Tình hình SXKD và tài chính năm 2016.**

1.1 Những số liệu chính về tình hình tài chính.

	31/12/2016	01/01/2016
Tổng tài sản có: (sử dụng tiền)	95.584.110.590	93.932.898.911
- Tiền và các khoản tương đương tiền	452.298.466	823.196.132
- Các khoản phải thu ngắn hạn	9.034.370.306	11.480.754.389
- Hàng tồn kho	56.919.634.442	52.943.870.560
- Tài sản ngắn hạn khác	1.215.538.849	
- Các khoản phải thu dài hạn	128.934.297	368.749.541
- Tài sản cố định	27.388.211.211	27.547.095.644
- Tài sản dở dang dài hạn		217.547.371
- Tài sản dài hạn khác	445.123.019	551.685.274
Tổng tài sản nợ (Nguồn vốn)	95.584.110.590	93.932.898.911
- Nợ ngắn hạn	68.037.952.587	55.189.442.502
- Nợ dài hạn	632.583.324	1.819.562.496
- Nguồn vốn Chủ sở hữu	26.913.574.679	36.923.893.913
<i>Trong đó:</i>		
+ Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	41.000.000.000	41.000.000.000
+ Lợi nhuận chưa phân phối	(14.086.425.321)	(4.076.106.087)

1.2 Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

Thu nhập	Năm 2016	Năm 2015
- Doanh thu thuần từ HĐ BH & CCDV	141.982.017.850	74.386.479.498
- Doanh thu hoạt động tài chính	101.157.682	18.897.509
- Doanh thu khác	687.416.585	2.048.104.234
Tổng cộng thu	142.770.592.117	76.453.481.241
Chi phí		
- Giá vốn hàng bán	128.403.859.291	61.645.517.556
- Chi phí hoạt động tài chính	4.489.602.116	3.729.977.703
- Chi phí bán hàng	2.623.907.898	1.469.550.013
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	10.912.110.672	8.542.444.712
- Chi phí khác	5.736.431.374	939.205.606
Tổng cộng chi	152.165.911.351	76.326.695.590
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(9.395.319.234)	126.785.651
Thuế thu nhập DN phải nộp		98.880.193
Lợi nhuận sau thuế TNDN	(9.395.319.234)	27.905.458
Tỷ suất LNST/ vốn đầu tư CSH BQ (%)	(22,92%)	0,068%

1.3 Ý kiến của Ban Kiểm soát.

❖ Tình hình thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2016 theo nghị quyết của ĐHĐCĐ Công ty CP LEN VIỆT NAM như sau:

	TH Năm 2015	Kế hoạch năm 2016	TH Năm 2016
Doanh thu	76.453.481.241	235.763.000.000	142.770.592.117
Lợi nhuận trước thuế	126.785.651	3.500.000.000	(9.395.319.234)
Tr đó : LN từ SXKD	(982.112.977)		(4.346.304.445)
LN khác	1.108.898.628		(5.049.014.789)

- Về số liệu:

Các chỉ tiêu về doanh thu và lợi nhuận: DT đạt 142,770 tỷ bằng 186,74 % so với cùng kỳ năm 2015, đạt 60,55% kế hoạch năm . LN trước thuế lỗ (9,395) tỷ.

Tổng tài sản so với đầu năm tăng 1,652 tỷ, nguyên nhân là:

- Các khoản phải thu ngắn hạn giảm 2,446 tỷ.
- Tồn kho tăng 3,976 tỷ. Trong đó nguyên liệu giảm 859 triệu, thành phẩm tăng 6,816 tỷ, hàng hóa giảm 448 triệu.
- Tài sản cố định giảm 159 triệu
- Tài sản ngắn hạn khác tăng 1,215 tỷ là do tăng thuế VAT được khấu trừ.

Tương ứng với bên nguồn vốn tăng là do:

- Tăng nợ ngắn hạn 12,848 tỷ và giảm nợ dài hạn 1,187 tỷ. Nguồn vốn chủ sở hữu giảm 10,101 tỷ (là do Lỗ lũy kế tăng 10,010 tỷ)

-Về kết quả SXKD :

Năm 2016 kết quả hoạt động SXKD của công ty là không hiệu quả bị lỗ **(9,395) tỷ** .

Gồm:

Lỗ thực tế trong SXKD là: (6,113 tỷ)

Lỗ do xử lý hàng thiếu (nhập kho không) là: (3,282 tỷ)

Lỗ lũy kế đến 31/12/2016 là (14,086 tỷ) :

Trong đó phần hồi tố giá trị khấu hao TSCĐ các năm trước là : (5,326 tỷ) (+lãi còn lại các năm trước 0,635 tỷ).

Về đánh giá rủi ro tiềm ẩn.

+ **Về hàng tồn kho :** Trong tổng số 56,920 tỷ hàng tồn kho có một số hàng hóa kém, mất phẩm chất, tồn kho ứ đọng lâu ngày khó tiêu thụ mà công ty chưa lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho theo quy định. Nếu tiêu thụ hết số hàng hóa này sẽ dẫn đến tổn thất lớn cho công ty (Vì giá vốn cao hơn giá bán).

+ **Về các khoản nợ ngắn hạn:** Trong 68,038 tỷ nợ ngắn hạn có 11,433 tỷ là nợ khách hàng. 51,126 là vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn ngân hàng. Đây là các khoản nợ gây áp lực lớn tình hình tài chính của công ty. Vì công ty vay để SX nhưng hàng hóa SX ra không tiêu thụ được dẫn đến không có tiền trả nợ. (Đến thời điểm hiện nay các ngân hàng đã phong tỏa tài khoản ngân hàng và kho hàng của công ty để thu hồi nợ)

Kiến nghị:

- Đề nghị công ty sớm tiêu thụ hàng tồn kho và thanh lý TSCĐ không cần dùng để lấy tiền trả nợ ngân hàng

III/-Hoạt động của HĐQT sau ĐHĐCĐ năm 2016.

Trong năm 2016 HĐQT đã họp như sau :

STT	SỐ BIÊN BẢN	NGÀY THÁNG NĂM	NỘI DUNG
1	BB số 01/BB/HĐQT/LVN	15/2/2016	V/V Vay 01 tỷ đồng lãi suất 7,5%/năm của tổ chức và cá nhân ngoài.
2	01-A/BB-HĐQT/LVN	22/2/2016	V/v Đầu tư mới 48 máy đan.
3	01-1/NQ-HĐQT/LVN	22/2/2016	V/V Đầu tư mới 48 máy đan.
4	01B/BB-HĐQT/LVN	22/2/2016	V/v Đầu tư 39 máy đan

5	Không số /NQ- HĐQT/LVN	22/2/2016	V/v Đầu tư 39 máy đan.
6	02/BB- HĐQT/LVN	29/3/2016	V/V thông qua Hạn mức tín dụng 40 tỷ tại NH Viettin bank CN 11 Tp HCM
7	03/BB- HĐQT/LVN	29/3/2016	Thông qua các chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2016 của Cty
8	03/NQ-HĐQT	29/3/2016	Thông qua kế hoạch SXKD năm 2016 của Cty.
9	04/BB- HĐQT/LVN	02/4/2016	Đồng ý tăng nhu cầu vay vốn tại Viettin bank chi nhánh 11- TP HCM
10	05/BB- HĐQT/LVN	09/4/2016	V/V Thông qua chương trình ĐHCĐ thường niên năm 2016 của Cty.
11	08/BB- HĐQT/LVN	06/5/2016	BB ĐHCĐ thường niên năm 2016
12	09/BB- HĐQT/LVN	16/5/2016	V/V Đề nghị NH ACB cấp hạn mức tín dụng là 70.000 USD và 25 tỷ.
13	10/BB- HĐQT/LVN	03/6/2016	v/v đề nghị NH ACB cấp hạn mức tín dụng là 400.000 USD và 25 tỷ.
14	12/BB- HĐQT/LVN	8/9/2016	V/V Liên doanh Dự án án tại 438 Nơ Trang Long F13, Bình Thạnh, TP_HCM
15	13/BB- HĐQT/LVN	26/9/2016	V/V Đề nghị NH cấp hạn mức tín dụng là 10 tỷ
16	14/BB- HĐQT/LVN	07/10/2016	V/V Thôn nhất Cử ông Phạm Văn Tân chủ tịch HĐQT kiêm TGD Cty tham gia HĐQT và đại diện vốn góp của Cty tại LD dự án 438 NTL
17	15/BB- HĐQT/LVN	05/12/2016	V/V Đồng ý triệu tập ĐHCĐ bất thường năm 2016
18	15/NQ- HĐQT/LVN	5/15/2016	V/V thay đổi nhân sự đại diện vốn và tham gia BKS tại công ty

19	16/BB- HĐQT/LVN	23/12/2016	Biên bản ĐHĐCĐ bất thường năm 2016
20	NQ	23/12/2016	Nghị quyết ĐHĐCĐ bất thường năm 2016
21	17/HĐQT-BB	23/12/2016	V/V thay đổi người đại diện pháp luật của công ty

IV/- Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2016 và kế hoạch năm 2017.

4.1 Thực hiện trong năm 2016.

Trong năm 2016 BKS đã thực hiện thẩm định báo cáo hoạt động SXKD và báo cáo tài chính Q1, 6 tháng và 9 tháng, kiểm soát công tác đầu tư của công ty. Qua quá trình làm việc BKS đều có biên bản làm việc và đã gửi cho HĐQT công ty.

Thu thập, thẩm định các tài liệu về tình hình SXKD, báo cáo tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành của HĐQT và cơ quan điều hành. Lập báo cáo của BKS trình đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016

Trong năm 2016 BKS chưa nhận được thư yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông sở hữu trên 10% VDL gửi cho BKS.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ. BKS luôn nhận được sự hợp tác, quan tâm giúp đỡ, tạo mọi điều kiện của HĐQT, cơ quan điều hành cũng như các phòng ban bộ phận chuyên môn nghiệp vụ của công ty.

4.2 Kế hoạch hoạt động năm 2017.

- Kiểm soát việc thực hiện hoạt động SXKD và thẩm định báo cáo tài chính các quý và năm 2017 của công ty.
- Kiểm soát việc thực hiện các nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2017 của công ty.
- Kiểm soát đột xuất hay chuyên đề theo yêu cầu của cổ đông, nhóm cổ đông (nếu có).
- Chuẩn bị tài liệu và lập báo cáo của BKS trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2017
- Kiểm soát công tác đầu tư và đánh giá hiệu quả sau đầu tư của công ty.

BKS với tư cách là người đại diện của các cổ đông, hết sức tin tưởng vào năng lực quản trị, khả năng điều hành của HĐQT, cơ quan TGD cũng như toàn thể cán bộ công nhân viên chức của công ty. BKS xin chân thành cảm ơn công ty đã tạo mọi điều kiện để BKS hoàn thành nhiệm vụ mà cổ đông giao phó. Cảm ơn sự tin tưởng và ủng hộ của quý cổ đông đã giành cho BKS.

Chúc đại hội thành công tốt đẹp.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT


PHAN THANH SƠN