

Hải Phòng, ngày 05 tháng 4 năm 2016

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
NĂM 2015**

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

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức hoạt động của Công ty CP Cơ khí Đóng tàu Thủy sản VN;
- Căn cứ Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2015 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A & C.
- Căn cứ Báo cáo về kết quả kinh doanh và công tác quản lý, điều hành Công ty năm 2015 của Hội đồng quản trị Công ty;

Ban kiểm soát xin kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty Báo cáo thẩm định kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính, công tác quản lý điều hành Công ty năm 2015 và hoạt động của Ban kiểm soát năm 2015 như sau :

PHẦN I

**THẨM ĐỊNH KẾT QUẢ KINH DOANH, BÁO CÁO TÀI CHÍNH,
CÔNG TÁC QUẢN LÝ, ĐIỀU HÀNH CÔNG TY NĂM 2015**

I. Thẩm định kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015

1. Một số chỉ tiêu chủ yếu

ST T	CHỈ TIÊU	ĐVT	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN	SO SÁNH (%)	
					TH/KH	Năm trước
1	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	70,00	76,93	109,91	148,62
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	2,00	2,805	140,25	1033,72
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng		2,300		
4	Nộp ngân sách	Tỷ đồng	1,00	0,526	52,6	
5	Tỷ lệ chia cổ tức	%	4,00			

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

- Về Doanh thu : Năm 2015, tổng doanh thu toàn Công ty đạt 76,93 tỷ đ, bằng 109,91% kế hoạch. Chi tiết như sau:

- + Doanh thu từ Cơ khí đóng tàu: 49,2 tỷ đồng, bằng 117,14% kế hoạch.
- + Doanh thu từ Sản xuất giấy vàng mã xuất khẩu: 15,68 tỷ đ, bằng 87,11% kế hoạch.
- + Kinh doanh tổng hợp: doanh thu đạt 7,74 tỷ đồng, bằng 77,4% kế hoạch.
- + Doanh thu từ dịch vụ cho thuê văn phòng, nhà xưởng, kho bãi, ki ốt : 3,18 tỷ đồng.
- + Doanh thu Hoạt động tài chính và thu nhập khác (toàn Công ty): 1,13 tỷ đồng.

- Về Lợi nhuận

Tổng lợi nhuận trước thuế năm 2015 toàn Công ty đạt được là: 2,805 tỷ đồng, bằng 140,25% kế hoạch và bằng 1033,72% so với thực hiện năm 2014 (năm 2014 lợi nhuận trước thuế là 271 tr đồng). Đạt mức lợi nhuận trên, Công ty đã sử dụng 1,820 tỷ đồng từ Quỹ dự phòng tài chính và Quỹ đầu tư phát triển để bù đắp khoản lỗ phát sinh từ hợp đồng đóng mới tàu Tụ Thành 68.

Lợi nhuận sau thuế đạt là 2,300 tỷ đồng đ.

3. Đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015

Doanh thu Công ty trong năm tăng tập trung chủ yếu vào lĩnh vực cơ khí đóng tàu, ngành nghề chính của Công ty. Nền kinh tế dần hồi phục cùng với chính sách phát triển ngành thủy sản theo nghị định 67/CP của Chính phủ đã tạo những cơ hội mới cho Công ty. Dưới sự chỉ đạo của HĐQT, Ban điều hành Công ty nhanh chóng tìm kiếm khách hàng, đã ký kết và triển khai thực hiện 10 hợp đồng đóng sửa tàu các loại, gồm đóng mới 04 tàu vận tải sông biển có trọng tải từ 1000^T đến 3000^T, 04 tàu đánh cá với ngư dân Quảng Trị, Quảng Nam, 01 tàu dịch vụ hậu cần nghề cá, tàu kiểm ngư và một số tàu lên đà sửa chữa. Trong năm hoàn thành, bàn giao 02 tàu vận tải sông biển, 01 tàu dịch vụ, tàu Tụ Thành 68 và các sản phẩm sửa chữa.

Sản xuất giấy vàng mã xuất khẩu : Công ty tiếp tục thực hiện hợp đồng gia công cho đối tác Đài Loan. Năm qua, Công ty đã quan tâm đến đầu tư, cải tiến máy móc kỹ thuật nhằm nâng cao năng suất, chất lượng sản phẩm, đáp ứng được yêu cầu của khách hàng, sắp xếp bố trí lao động hợp lý, kiểm soát chi phí chặt chẽ. Tuy nhiên, do ảnh hưởng suy thoái kinh tế nhu cầu tiêu thụ mặt hàng này ở nước bạn có giảm đi, đơn giá gia công giảm do ảnh hưởng tỷ giá Đài tệ tăng, do vậy doanh thu ở lĩnh vực sản xuất này giảm so với kế hoạch. .

Kinh doanh dịch vụ vẫn còn gặp nhiều khó khăn, hàng hóa bán chậm, đơn vị chưa khai thác, mở rộng được thị trường, giá cả hàng hóa không ổn định, nên doanh thu, thu nhập thấp.

Hoạt động cho thuê tài sản: Công ty đã tận dụng văn phòng, nhà xưởng, kho bãi , ki ốt ... chưa sử dụng để cho thuê, tạo thêm nguồn thu nhập từ dịch vụ này.

Dưới sự quan tâm chỉ đạo của HĐQT, Ban điều hành Công ty đã cố gắng, nỗ lực trong tìm kiếm việc làm, mang lại doanh thu và thu nhập cho Công ty, hoàn thành kế hoạch các chỉ tiêu Đại hội cổ đông thường niên năm 2015 giao. Riêng chỉ tiêu nộp ngân sách chưa đạt do thuế TNDN năm 2015 phát sinh tập trung vào quý IV nên phần thuế này được nộp vào đầu năm 2016.

Ban kiểm soát nhất trí với các nội dung của Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2015 của HĐQT Công ty.

II. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2015

1. Công tác hạch toán, kế toán

Qua kiểm tra, giám sát , Ban kiểm soát nhận thấy:

- Công ty thực hiện theo chế độ kế toán doanh nghiệp 2015 được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính. Việc hạch toán kế toán tuân thủ theo đúng các Chuẩn mực kế toán và các văn bản hướng dẫn của Nhà nước.

200
CỘ
CỘ
C
XÔNG
VI
WGB

- Hệ thống chứng từ, sổ sách kế toán được lập, ghi chép và lưu trữ đầy đủ, phản ánh rõ ràng, trung thực, kịp thời các nghiệp vụ phát sinh.

- Các đơn vị nội bộ hạch toán phụ thuộc báo cáo kịp thời, đầy đủ, rõ ràng theo quy định.

2. Báo cáo tài chính năm 2015

Ban kiểm soát đã kiểm tra, xem xét Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2015 của Công ty đã được kiểm toán bởi đơn vị kiểm toán độc lập là Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C, xem xét Báo cáo kết quả kiểm toán số 88/2016/BCTC-KTTV ngày 29 tháng 02 năm 2016.

- Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2015 gồm Bảng cân đối kế toán tổng hợp, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp và Bản thuyết minh báo cáo tài chính tổng hợp được lập theo quy định hiện hành trên cơ sở tổng hợp Báo cáo tài chính của 3 đơn vị trực thuộc là Cơ khí đóng tàu, Xưởng Giấy và Xí nghiệp kinh doanh tổng hợp.

Ban kiểm soát nhất trí với số liệu Báo cáo tài chính năm 2015 đã được kiểm toán.

* Kết quả một số chỉ tiêu cơ bản như sau :

- Tổng doanh thu :	76.935.388.510 đ
- Lợi nhuận trước thuế :	2.805.288.877 đ
- Lợi nhuận sau thuế :	2.300.038.805 đ
- Tổng tài sản tại thời điểm 31/12/2015 :	75.895.723.178 đ
TĐ : + Tài sản ngắn hạn :	42.167.600.789 đ
+ Tài sản dài hạn :	33.728.122.389 đ
- Tổng nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2015 :	75.895.723.178 đ
TĐ : + Nợ phải trả :	14.470.845.456 đ
+ Vốn chủ sở hữu :	61.424.877.722 đ

- Các khoản phải thu khách hàng: Các khoản phải thu của khách hàng toàn Công ty đến 31/12 là : 3.419.386.305 đ.

TĐ : - Cơ khí đóng tàu :	1.701.766.597 đ
- Xưởng Giấy :	255.930.000 đ
- Xí nghiệp kinh doanh tổng hợp :	1.461.689.708 đ

Đây chủ yếu là các khoản phải thu của khách hàng đang có quan hệ giao dịch với Công ty, công nợ ngắn hạn là chủ yếu. Việc thu hồi công nợ được Ban điều hành quan tâm, thường xuyên chỉ đạo các đơn vị, phòng ban chức năng theo dõi chặt chẽ và tích cực thu hồi. Trong khoản phải thu khách hàng của Xí nghiệp KDTH, hiện vẫn còn khoản nợ của Công ty TNHH MTV đóng tàu Bạch Đằng, Công ty nạo vét và xây dựng đường thủy 1 phát sinh đã lâu, tuy cũng dần thu hồi được nhưng chưa hết. Năm 2015 đã thu hồi được hơn 300 triệu đ từ Công ty TNHH MTV đóng tàu Bạch Đằng, giảm dư nợ còn 562.642.899 đ. Công ty nạo vét và xây dựng đường thủy 1 còn nợ 206.438.189 đ. Ban điều hành Công ty cần tiếp tục có giải pháp thu hồi các khoản công nợ này.

- Hàng tồn kho : Đến 31/12/2015 toàn công ty có số dư:	14.784.726.350 đ
Bao gồm : - Tồn kho Nguyên vật liệu :	3.250.429.749 đ
- Tồn kho Hàng hóa :	516.805.398 đ

140
VG
PH
OK
140-
ET
140

- Hàng gửi đi bán : 12.741.060 đ

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang : 11.004.750.143 đ

TĐ : + Sản phẩm dở dang của Xưởng Giấy là: 949.772.134 đ, lượng sản phẩm này đã xuất khẩu ngay trong tháng 1/2016.

+ Sản phẩm dở dang của Cơ khí đóng tàu là: 10.054.978.009 đ, gồm chi phí SXKD dở dang của tàu sông 3200^T, tàu sông 1800^T, tàu kiểm ngư 91908 và 04 tàu đánh cá. Các sản phẩm này tiếp tục hoàn thiện bàn giao vào năm 2016.

Trong năm 2015, tàu Tự Thành 68 là sản phẩm tồn kho từ các năm trước đã xử lý xong theo bản án số 03/2015/KDTM-PT ngày 13/8/2015 của Tòa án nhân dân Tỉnh Thái Bình và Quyết định thi hành án số 04/QĐ-CCTHA ngày 6/10/2015 của Chi cục thi hành án dân sự huyện Thái Thụy. Theo bản án, Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam có trách nhiệm bán tàu và trả thay Công ty TNHH vận tải biển Tự Thành cho Công ty CP cơ khí đóng tàu thủy sản Việt Nam 4 tỷ đồng. Đến thời điểm 29/12/2015, tổng số tiền Công ty thu được từ tàu Tự Thành 68 là 11.643.371.680 đồng (trong đó Công ty TNHH VTB Tự Thành thanh toán cho Công ty là 7.643.371.680 đồng và 4.000.000.000 đồng từ việc xử lý tài sản thế chấp), doanh thu ghi nhận tương ứng là 11.088.925.410 đồng, thuế GTGT đầu ra là 554.446.270 đồng. Tổng chi phí đóng mới tàu Tự Thành 68 tính đến 29/12/2015 là 12.909.166.658 đồng. Lỗ từ hợp đồng đóng mới tàu Tự Thành 68 là 1.820.241.248 đ.

- Tài sản cố định:

Trong năm Công ty đã đầu tư mua sắm một số tài sản phục vụ sản xuất, bao gồm 01 máy nén khí, 01 máy xúc lật và máy nghiền bột giấy với tổng nguyên giá là 416.818.182 đ.

Việc mua sắm tài sản phù hợp với Quy chế tài chính của Công ty.

- Các khoản Nợ phải trả tại ngày 31/12: 14.470.845.456 đ.

Bao gồm : - Nợ ngắn hạn: 14.155.845.456 đ (trong đó Người mua trả tiền trước là 6.656.194.644 đ)

- Nợ dài hạn: 315.000.000 đ.

Công ty không có nợ quá hạn, không nợ ngân hàng.

- Vốn chủ sở hữu ngày 31/12 : 61.424.877.722 đ, bao gồm Vốn góp của chủ sở hữu là 56.249.660.000 đ, còn lại là các loại vốn, quỹ khác và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.

Trong năm, Công ty sử dụng 1.820.241.248 đ (TĐ: Quỹ dự phòng tài chính là 1.461.776.741 đ và Quỹ đầu tư phát triển là 358.464.507 đ) để bù đắp cho khoản lỗ liên quan đến tàu Tự Thành 68 theo Tờ trình HĐQT của Tổng giám đốc số 178TT/ĐTTS-KT ngày 29/12/2015. Hội đồng quản trị trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 xử lý khoản lỗ từ hoạt động kinh doanh này.

Ngoài một số khoản nợ chưa thu hồi hết được của Xí nghiệp kinh doanh tổng hợp, tình hình tài chính của Công ty được kiểm soát. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn, khả năng thanh toán hiện hành tốt. Vốn chủ sở hữu được bảo toàn.

III. Thẩm định báo cáo công tác quản lý và điều hành Công ty

Về công tác quản lý, điều hành của Công ty năm 2015, Ban kiểm soát có ý kiến:

1. Hoạt động của HĐQT :

- HĐQT hoạt động theo đúng quy chế đã ban hành. HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo quy định, ngoài ra còn tổ chức các cuộc họp đột xuất để giải quyết các vấn đề

96
TỰ
AN
HI
THỦ
NA
T.P

phát sinh của Công ty. Các cuộc họp được tổ chức theo đúng trình tự quy định. Việc công bố thông tin đảm bảo chính xác, kịp thời.

- HĐQT đã tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 vào ngày 20/4/2015 và Đại hội đồng cổ đông bất thường lần thứ nhất năm 2015 vào ngày 04/9/2015.

- 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 Báo cáo tài chính năm 2015 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.

- Công ty đã dần kiện toàn bộ máy bộ máy tổ chức, trong năm Hội đồng quản trị bổ nhiệm chính thức Tổng giám đốc và bổ nhiệm Phó tổng giám đốc.

2. Hoạt động của Ban điều hành

- Ban điều hành 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 điều hành đã thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ, quyền hạn, đã rất cố gắng, tích cực tìm kiếm khách hàng, tạo công ăn việc làm, ổn định thu nhập cho người lao động, thực hiện đầy đủ các chế độ trong việc trích nộp BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN đối với người lao động đang làm việc tại Công ty.

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

Năm 2015 là năm có thuận lợi nhưng cũng còn khó khăn đối với hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, HĐQT và Ban điều hành đã tích cực chỉ đạo, điều hành cùng với sự cố gắng của các phòng ban, đơn vị trực thuộc, Công ty đã hoàn thành được các kế hoạch theo Nghị quyết của ĐHCĐ, Nghị quyết HĐQT.

Ban kiểm soát nhất trí với các nội dung của báo cáo công tác quản lý, điều hành Công ty năm 2015. Bản báo cáo đã phản ánh đầy đủ, trung thực hoạt động của HĐQT và Ban điều hành. Báo cáo đánh giá về những kết quả đã đạt được, những vấn đề chưa đạt được, còn hạn chế trong công tác quản lý, điều hành Công ty năm qua.

PHẦN II

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Hoạt động của Ban kiểm soát

- Thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động đã ban hành, Ban kiểm soát đã tổ chức kiểm tra, giám sát, đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính và công tác quản lý, điều hành của Công ty theo quy định.

- Các thành viên Ban kiểm soát thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ đã phân công.

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

7-C
SẢN
M
HẢI

- Hoạt động cụ thể của Ban kiểm soát như sau:

+ Ngày 03/7/2015: BKS họp kiểm tra, đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính Công ty 6 tháng đầu năm 2015.

+ Ngày 04/9/2015: BKS họp bầu Trưởng ban kiểm soát và phân công lại nhiệm vụ các thành viên Ban kiểm soát.

+ Ngày 02/11/2015: BKS họp kiểm tra, đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính Công ty quý III và 9 tháng năm 2015.

+ Ngày 14/3/2016: BKS họp kiểm tra, đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính và các mặt hoạt động của Công ty năm 2015.

+ Ngày 5/4/2016: BKS thẩm định Báo cáo kết quả kinh doanh, công tác quản lý điều hành Công ty năm 2015 của HĐQT và thông qua Báo cáo Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016.

+ Ngoài ra Ban kiểm soát còn tham dự các cuộc họp của HĐQT, Ban điều hành Công ty.

- Trong quá trình hoạt động, Ban kiểm soát nhận được sự phối hợp và hỗ trợ của HĐQT, Ban điều hành cùng các Phòng ban, đơn vị trực thuộc để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ ĐHCĐ giao.

- Tiền lương, thù lao của Ban Kiểm soát năm 2015 là: 53.200.000 đồng.

2. Một số đề xuất, kiến nghị

- Đề nghị HĐQT và Ban điều hành tiếp tục có các giải pháp thu hồi công nợ đã tồn tại lâu của Xí nghiệp kinh doanh tổng hợp.

- Ban điều hành sắp xếp bộ máy quản lý, phục vụ phù hợp, đề xuất bổ nhiệm Kế toán trưởng phù hợp với Luật kế toán.

- Tuyển dụng công nhân lao động đóng tàu lành nghề nhằm đáp ứng nhu cầu về lao động phục vụ sản xuất, ổn định lâu dài.

- Mua sắm máy móc, thiết bị cần thiết phục vụ sản xuất, đáp ứng quy định về môi trường và có các biện pháp quản lý để nâng cao hơn nữa hiệu quả sản xuất kinh doanh.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát đã được các thành viên Ban kiểm soát thông qua ngày 5/4/2016, kính trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2016.

**TM BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Hoàng Thị Minh Diệp

