

**BÁO CÁO THẨM ĐỊNH
TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
NĂM 2017**

Căn cứ quyền, nghĩa vụ và trách nhiệm của Ban Kiểm soát được quy định tại Luật doanh nghiệp năm 2014; Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty CP Chế biến XNK NSTP Đồng Nai (Donafoods);

Căn cứ Nghị quyết Đại Hội đồng cổ đông lần thứ 1 ngày 22/12/2015;

Căn cứ báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC;

Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thẩm định kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và BCTC năm 2017 của Công ty như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát.

Trong năm 2017, Ban Kiểm soát đã thực hiện các công việc chủ yếu sau :

- Tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị và đưa ra các ý kiến góp ý trong phạm vi quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát.
- Giám sát hoạt động Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong việc thực hiện các quy định của pháp luật, điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Kiểm tra, giám sát tính tuân thủ, hợp pháp, trung thực trong công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, chấp hành các quy định trong lĩnh vực kế toán, tài chính, thuế.

- Xem xét, thẩm tra báo cáo tài chính quý, giữa niên độ và cả năm 2017.

II. Kết quả giám sát hoạt động quản trị, điều hành của HĐQT

1. Hoạt động của Hội đồng quản trị.

Trong năm 2017, Hội đồng quản trị đã tổ chức các phiên họp định kỳ để triển khai công tác quản trị, chỉ đạo, điều hành và định hướng cho hoạt động kinh doanh của công ty.

- Các cuộc họp của HĐQT được tổ chức theo đúng trình tự quy định tại Điều lệ của công ty và được tất cả các thành viên dự họp đầy đủ.

- Các nghị quyết của HĐQT được ban hành hợp lệ thông qua biên bản họp HĐQT. Các nội dung của nghị quyết chủ yếu tập trung vào công tác đầu tư phát triển, khai thác cơ sở hạ tầng hiện có, đẩy mạnh hoạt động sản xuất kinh doanh,

hoàn tất công tác quyết toán, bàn giao vốn; tìm kiếm đối tác chuyển nhượng thoái vốn đầu tư tại Donafoods Thái Bình; phương án trả nợ vay Quỹ đầu tư; các giải pháp cho hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017.

2. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc.

- Ban Tổng Giám đốc Công ty được sự quan tâm, định hướng và chỉ đạo sâu sát của Hội đồng quản trị trong các hoạt động điều hành, tổ chức nhân sự và triển khai hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Trong năm 2017, HĐQT đã có các quyết định thay đổi về nhân sự quản lý điều hành cấp cao của công ty gồm Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng để kịp thời chấn chỉnh công tác quản lý điều hành kinh doanh của công ty.

- Đã hoàn tất công tác quyết toán, bàn giao vốn cho công ty cổ phần ngày 26/12/2017.

- Đã xây dựng lại hệ thống định mức KTKT phù hợp với đặc điểm, tính chất ngành hàng và tình hình sản xuất kinh doanh của công ty.

- Ban Tổng Giám đốc đã xây dựng kế hoạch và biện pháp thực hiện kế hoạch SXKD hàng tháng, quý theo kế hoạch kinh doanh năm 2017 đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Thường xuyên tiến hành họp phân tích, đánh giá tình hình thị trường và kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

- Trong năm 2017, Ban Tổng Giám đốc đã triển khai kinh doanh thương mại mặt hàng café nhân xuất khẩu, đem lại hiệu quả và tạo dòng tiền cho hoạt động kinh doanh của công ty.

- Mặc dù được sự hỗ trợ tích cực của HĐQT tuy nhiên do tình hình kinh doanh trong năm 2017 còn nhiều khó khăn và năng lực về quản trị điều hành và kinh doanh của Ban Tổng Giám đốc còn hạn chế nên chưa đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ mà HĐQT giao, do vậy hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017 vẫn chưa có hiệu quả.

III. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017:

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Tình hình thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 của Công ty như sau :

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	KH 2017	TH 2017	%TH/KH	%TH/CK
1	Sản lượng	tấn				
1.1	Sản lượng sản xuất	"	3.248	2.704	83.25%	69.07%
	Nhân điều xuất khẩu	"	1.452	393	27.07%	65.82%
	Dầu vỏ điều xuất khẩu	"	862	1.754	203.56%	66.33%
	Gia công nhân sản phẩm mới	"	910	554	60.87%	82.29%
	Nhân điều ăn liền	"	24	2.9	12.08%	
1.2	Sản lượng mua ngoài	"	718	7.931		
	Nhân điều xuất khẩu	"	718	732	102.05%	76.46%
	Dầu điều	"	-	98	-	-
	Café	"	-	1.616	-	-

	Nguyên liệu điều thô	"	-	5.485	-	-
1.3	Sản lượng tiêu thụ	"	5.384	7.543		
	Nhân điều xuất khẩu	"	2.170	1.380	63.60%	97.17%
	Dầu vỏ điều xuất khẩu	"	2.280	1.955	85.75%	75.63%
	Gia công nhân sản phẩm mới	"	910	778	85.48%	134.38%
	Café	"	-	774	-	-
	Điều thô	"	-	2.654		-
	Nhân điều ăn liền	"	24	2.65	11.23%	224.64%
2	Kim ngạch xuất nhập khẩu	triệu usd	31	16	49.79%	108.49%
3	Doanh thu	triệu đồng	551.251	521.469	94.60%	166.90%
4	Tổng chi phí	"	536.126	581.063	108.38%	169.26%
	Chi phí giá vốn	"	518.541	550.676	106.20%	174.39%
	Chi phí bán hàng	"	6.008	5.667	94.32%	114.61%
	Chi phí QLDN	"	8.452	12.136	143.60%	94.38%
	Chi phí tài chính	"	3.125	12.584	402.65%	129.39%
5	Lợi nhuận trước thuế	"	15.125	(59.113)		
6	Cổ tức	%	4-5%	-	-	-
7	Tỷ suất lợi nhuận/vốn chủ sở hữu	%	-	-	-	-
8	Vốn kinh doanh	"	467.564	231.681	49.55%	81.33%
	Vốn vay	"	276.846	96.760	34.95%	106.53%
	Vốn chủ sở hữu	"	190.718	134.920	70.74%	69.53%
9	Chi đầu tư phát triển	"	8.000	4.473	55.91%	119.39%
10	Nộp ngân sách	"	1.195	1.399	117.04%	140.45%
11	Thu nhập bình quân	trđ/người	5,7	5,6	97.72%	116.53%
12	Số lao động	người	270	211	78.15%	73.26%

Kết quả kinh doanh năm 2017 của Công ty lỗ chủ yếu là do hoạt động sản xuất điều nhân và kinh doanh thương mại điều thô không có hiệu quả, còn lại các mặt hàng khác đều có hiệu quả. Nguyên nhân lỗ chủ yếu như sau :

+ Giá thành sản xuất thành phẩm điều nhân xuất khẩu quá cao do giá nguyên liệu mua vào cao, chi phí sản xuất lớn, tỷ lệ cơ cấu thu hồi nhân thành phẩm xuất khẩu chưa đạt yêu cầu, ngoài ra có một số mặt hàng cấp dưới bán nội địa với giá thấp ...dẫn đến doanh thu không đủ bù đắp chi phí.

+ Tại thời điểm cuối năm 2016, ký hợp đồng bán trong năm 2017 khi chưa có nguồn hàng đầu vào, đến thời điểm giao hàng phải mua hàng giá cao để giao.

+ Bán nguyên liệu điều thô với giá bán thấp hơn giá mua vào.

+ Gánh chi phí tài chính từ khoản nợ vay Quỹ đầu tư các năm trước chưa trả hết; chi phí khấu hao các tài sản không cần dùng, tiền thuê đất (Nhà xưởng Tân Phú, Định Quán).

+ Trích lập dự phòng tài chính tại Thaibinhfoods, dự phòng giảm giá nguyên liệu hàng tồn kho tại thời điểm lập BCTC năm theo quy định.

2. Công tác quản trị :

- Trong năm 2017, Công ty đã phát triển mở rộng được mạng lưới khách hàng, quản lý tốt công nợ, không phát sinh nợ quá hạn/khó đòi.
- Chủ động mở rộng mặt hàng kinh doanh, tạo dòng tiền; tìm nguồn vốn để trả nợ Quỹ đầu tư và phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;
- Hoàn tất bàn giao vốn cho công ty cổ phần và thực hiện quy định về công bố thông tin đối với công ty đại chúng.
- Trong năm 2017, Công ty không có sự biến động về cổ đông. Tổng số cổ đông có đến thời điểm chốt danh sách tổ chức đại hội là 292 cổ đông (trong đó có 3 tổ chức).

IV. Giám sát thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2017

1. Thực hiện các nội dung được ủy quyền cho HĐQT.

Nhìn chung HĐQT đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết đại hội đồng cổ đông. HĐQT đã bám sát các mục tiêu, nghị quyết Đại hội đồng cổ đông để triển khai nhiệm vụ.

2. Thù lao, tiền thưởng của HĐQT và BKS năm 2017.

Trong năm 2017, Công ty không chi thù lao, tiền thưởng của HĐQT và BKS.

V. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2017

- Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC, là 1 trong 3 đơn vị kiểm toán được Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho HĐQT quyết định chọn.

- Ban kiểm soát thống nhất với ý kiến của Kiểm toán độc lập: Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty CP CB XNK NSTP Đồng Nai phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính của Công ty thời điểm 31/12/2017, kết quả kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành.

VI. Đề xuất, kiến nghị:

Từ tình hình hoạt động kinh doanh năm 2017, Ban kiểm soát có một số đề xuất, kiến nghị như sau :

- Ban điều hành Công ty tiếp tục rà soát, hoàn thiện các định mức KTKT, các quy chế, quy định... nhằm phù hợp với tình hình thực tế hoạt động sản xuất kinh doanh và quy định của pháp luật.

- Thực hiện tiếp các quy định của Luật chứng khoán đối với Công ty đại chúng : đăng ký cổ phiếu để lưu ký tập trung và đăng ký giao dịch trên Upcom/SGDCK.

- Tiếp tục đẩy mạnh kinh doanh các mặt hàng có hiệu quả. Tăng cường tìm kiếm thêm khách hàng, đẩy mạnh hoạt động xuất khẩu nhân điều, dầu điều và café.

- Xúc tiến nhanh việc thoái vốn đầu tư tại Donafoods Thái Bình để thu hồi vốn.

- Thực hiện mức tồn kho hợp lý nhằm giảm áp lực về vốn và chi phí tài chính.

Trên đây là báo cáo thẩm định tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017 của Công ty CP Chế biến XNK NSTP Đồng Nai, Ban kiểm soát trân trọng báo cáo trước Đại hội.

Kính chúc quý vị đại biểu, quý vị cổ đông nhiều sức khỏe và hạnh phúc.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng.

TM.BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban



Nguyễn Thị Thùy Vân