

Thành phố Hồ Chí Minh, tháng 06 năm 2018

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐHCĐ NĂM 2018 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 2017 của Công ty CP Len Việt Nam đã được kiểm toán bởi Công ty 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 2017 như sau:

I/- Thẩm định Tình hình SXKD và tài chính năm 2017.

1.1 Những số liệu chính về tình hình tài chính.

	01/01/2017	31/12/2017
Tổng tài sản có: (sử dụng tiền)	95.584.110.590	48.800.632.038
- Tiền và các khoản tương đương tiền	452.298.466	2.623.008.740
- Các khoản phải thu ngắn hạn	9.034.370.306	2.834.368.627
- Hàng tồn kho	56.919.634.442	16.665.382.564
- Tài sản ngắn hạn khác	1.215.538.849	91.971.154
- Các khoản phải thu dài hạn	128.934.297	48.156.483
- Tài sản cố định	27.388.211.211	24.329.987.531
- Đầu tư tài chính dài hạn		2.000.000.000
- Tài sản dài hạn khác	445.123.019	207.756.939
Tổng tài sản nợ (Nguồn vốn)	95.584.110.590	48.800.632.038
- Nợ ngắn hạn	68.037.952.587	52.461.341.616
- Nợ dài hạn	632.583.324	39.166.678
- Nguồn vốn Chủ sở hữu	26.913.574.679	(3.699.876.256)
<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)	(44.699.876.256)

1.2 Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

Thu nhập	Năm 2016	Năm 2017
- Doanh thu thuần từ hđ BH & CCDV	141.982.017.850	46.988.728.406
- Doanh thu hoạt động tài chính	101.157.682	26.329.805
- Doanh thu khác	687.416.585	6.161.066.293
Tổng cộng thu	142.770.592.117	53.176.124.504
Chi phí		
- Giá vốn hàng bán	128.403.859.291	68.114.850.638
- Chi phí hoạt động tài chính	4.489.602.116	4.854.972.696
- Chi phí bán hàng	2.623.907.898	1.156.809.494
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	10.912.110.672	8.833.730.787
- Chi phí khác	5.736.431.374	829.211.824
Tổng cộng chi	152.165.911.351	83.789.575.439
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(9.395.319.234)	(30.613.450.935)
Thuế thu nhập DN phải nộp		
Lợi nhuận sau thuế TNDN	(9.395.319.234)	(30.613.450.935)
Tỷ suất LNST/ vốn đầu tư CSH BQ (%)	(22,92%)	(76,67%)

1.3 Ý kiến của Ban Kiểm soát.

❖ Tình hình thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2017 theo nghị quyết của ĐHĐCĐ Công ty CP LEN VIỆT NAM như sau:

	TH Năm 2016	Kế hoạch năm 2017	TH Năm 2017
Doanh thu	142.770.592.117	61.315.000.000	53.176.124.504
Lợi nhuận trước thuế	(9.395.319.234)	(38.323.000.000)	(30.613.450.935)
Tr đó : LN từ SXKD	(4.346.304.445)	(5.900.000.000)	(35.945.305.404)
LN khác	(5.049.014.789)	(32.423.000.000)	5.331.854.469

- Về số liệu:

Các chỉ tiêu về doanh thu và lợi nhuận: Tổng doanh thu đạt 53,176 tỷ (trong đó DT cho thuê mặt bằng là 5 tỷ) bằng 37,25 % so với cùng kỳ năm 2016, đạt 86,73% theo nghị quyết ĐHĐCĐ . LN trước thuế lỗ (30,613) tỷ.

Tổng tài sản so với đầu năm tang giảm 48,783 tỷ, nguyên nhân là:

- . Tiền và các khoản tương đương tiền tăng 2,171 tỷ
- . Các khoản phải thu ngắn hạn giảm 6,200 tỷ.
- Giá trị hàng tồn kho giảm 40,254 tỷ. Trong đó lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho là 16,102 tỷ,

- Tài sản cố định giảm 3,058 tỷ
- Tài sản ngắn hạn khác giảm 1,123 tỷ
- Đầu tư tài chính tăng 02 tỷ

Tương ứng với bên nguồn vốn giảm là do:

- Giảm nợ ngắn hạn 15,577 tỷ và giảm nợ dài hạn 593 triệu. Nguồn vốn chủ sở hữu giảm 30,613 tỷ (là do Lỗ trong năm 2017 là 30,613 tỷ)

-Về kết quả SXKD :

Năm 2017 SXKD của công ty gặp nhiều khó khăn, tuy đã tiết giảm chi phí tối đa, nhưng kết quả hoạt động SXKD của công ty không hiệu quả bị lỗ (**30,613**) tỷ. do các nguyên nhân sau:

Lãi vay:	4.811.881.512 đồng
Thanh lý hàng tồn:	7.319.989.363 đồng
- Trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:	16.102.292.282 đồng
- Xử lý hàng thiếu:	2.489.298.744 đồng

Về đánh giá rủi ro tiềm ẩn.

+ **Về hàng tồn kho :** Trong tổng số 32,767 tỷ hàng tồn kho có nhiều hàng hóa kém, mất phẩm chất, tồn kho ứ đọng lâu ngày khó tiêu thụ mà công ty chỉ mới lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho theo quy định là 16,102 tỷ, một số mặt hàng chưa lập dự phòng 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 52,461 tỷ nợ ngắn hạn có 6,449 tỷ là nợ khách hàng. 36,325 là vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn ngân hàng. Đây là các khoản nợ lớn từ các năm trước để lại gây áp lực lớn tình hình tài chính của công ty. Vì trước đây công ty vay để SX nhưng hàng hóa SX ra không tiêu thụ được dẫn đến không có tiền trả nợ.

Kiến nghị:

- Đề nghị công ty sớm tiêu thụ hàng tồn kho để lấy tiền trả nợ ngân hàng

III/-Hoạt động của HĐQT năm 2017.

Trong năm 2017 HĐQT đã họp như sau :

STT	SỐ BIÊN BẢN	NGÀY THÁNG NĂM	NỘI DUNG
1	BB số 01/BB/HĐQT/LVN	04/01/2017	V/v vay vốn và cấp tín dụng tại NH ACB
2	01-A/BB- HĐQT/LVN	10/01/2017	V/v Đề nghị giảm giá bán hàng tồn kho
3	02/BC- HĐQT/LVN	10/01/2017	V/v bàn giao số liệu thời điểm 31/12/2016
4	14/LVN	06/02/2017	Báo cáo tình hình quản trị năm 2016

5	03 /BB- HĐQT/LVN	10/02/2017	V/v Đề nghị thanh lý xe của công ty
6	03A/BB- HĐQT/LVN	17/02/2017	V/v Xử lý số liệu thừa, thiếu ko thể thu hồi
7	04/BB- HĐQT/LVN	23/02/2017	V/v Bổ nhiệm kế toán trưởng công ty
8	05/BB- HĐQT/LVN	23/03/2017	V/v Đề nghị thanh lý xe của công ty
9	06/BB- HĐQT/LVN	23/03/2017	Giải quyết hàng tồn kho và giao nhiệm vụ QL
10	07/BB- HĐQT/LVN	10/04/2017	V/v ký HĐ thế chấp TS Vietin bank CN 11
11	08/BB- HĐQT/LVN	18/04/2017	V/v thanh lý hàng tồn kho, ts ko sử dụng
12	09/BB- HĐQT/LVN	05/05/2017	Bàn giao số liệu sau KT giữa TGD mới và cũ
13	10/BB- HĐQT/LVN	12/05/2017	V/v Thanh lý hàng tồn kho
14	11/CV- HĐQT/LVN	14/07/2017	V/v Xin ý kiến Tập đoàn (ĐHĐCĐ)
15	12/BB- HĐQT/LVN	14/07/2017	V/v thông qua nội dung ĐHĐCĐ năm 2017
16	13/BB- HĐQT/LVN	28/07/2017	BB và Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2017
17	14/BB- HĐQT/LVN	09/08/2017	V/v ủy quyền ông Lê Văn Anh xử lý với NH TMCP Việt nam thương tín
18	15/NQ- HĐQT/LVN	02/10/2017	V/v bổ nhiệm GD CN NM Len Biên Hòa
19	16/BB- HĐQT/LVN	13/11/2017	V/v thay đổi người đại diện vốn tại Cty CP đầu tư phát triển Phong Thịnh
20	17/BB- HĐQT/LVN	07/12/2017	V/v Định hướng tỷ lệ cổ tức năm 2017
21	18/BB/HĐQT/LVN	07/12/2017	V/v dự kiến kết quả SXKD năm 2017 và báo cáo xin ý kiến chỉ đạo

IV/- Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2017 và kế hoạch năm 2018.

4.1 Thực hiện trong năm 2017.

Trong năm 2017 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 2017

Trong năm 2017 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 2018.

- Kiểm soát việc thực hiện hoạt động SXKD, thẩm định báo cáo tài chính các quý và năm 2018 của công ty.
- Kiểm soát việc thực hiện các nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2018 của công ty.
- Kiểm soát đột xuất hay chuyên đề theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông (nếu có).
- Chuẩn bị tài liệu và lập báo cáo của BKS trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2018
- 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