



CÔNG TY CỔ PHẦN KINH DOANH THỦY HẢI SẢN SÀI GÒN
Lô 4-6-8, Đường 1A, KCN Tân Tạo, Quận Bình Tân, TP.HCM, Việt Nam
ĐT: 37541802 - 37541889 Fax: 37541808
Email: aptco@apt.com.vn Web: www.apt.com.vn

BAN KIỂM SOÁT

Tp Hồ Chí Minh, ngày tháng 4 năm 2019.

Dự thảo

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN
NĂM 2019**

Kính gửi:

- Đại hội đồng cổ đông.
- Công ty Cổ phần kinh doanh thủy hải sản Sài Gòn.

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần kinh doanh thủy hải sản Sài Gòn được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 01/3/2017;

- Căn cứ Quy chế hoạt động Ban Kiểm soát Công ty cổ phần kinh doanh thủy hải sản Sài Gòn.

Thực hiện Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty và các quy định của pháp luật có liên quan, Ban Kiểm soát Công ty xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban Kiểm soát Công ty APT gồm 03 thành viên:

1. Ông Bùi Tấn Định - Trưởng ban
2. Bà Đỗ Ngọc Nga - Thành viên
3. Bà Lê Thị Thùy Trang - Thành viên.

Trên cơ sở quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát, mỗi thành viên được phân công phụ trách những vấn đề phù hợp với chuyên môn.

Các thành viên Ban Kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị Công ty; giám sát việc thực hiện Điều lệ Công ty, việc chỉ đạo và triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018. Trên cơ sở, nắm được tình hình hoạt động kinh doanh, kiến nghị những vấn đề có liên quan; Giám sát việc quản trị, điều hành sản xuất kinh doanh của Ban Tổng Giám đốc, báo cáo tài chính năm 2018.

II. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SXKD CỦA CÔNG TY

Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty APT đã được kiểm toán và Ban Kiểm soát thống nhất với ý kiến nhận xét và đánh giá về hoạt động tài chính và báo cáo năm 2018 của Kiểm toán đối với Công ty. Các chỉ tiêu trọng yếu được tóm tắt như sau:

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 (đến 31/12/2018):

| | |
|----------------------|-------------------------|
| - Doanh thu thuần | : 290.789.362.565 đồng |
| - Kim ngạch XK | : 5.594.000 USD |
| - Lợi nhuận sau thuế | : (35.751.988.557) đồng |

2. Tình hình tài chính:

Đến 31/12/2018, những số liệu tài chính cơ bản của Công ty như sau:

| | |
|-------------------------------------|--------------------------|
| - Tổng tài sản | : 170.650.774.791 đồng |
| - Các khoản phải thu ngắn hạn | : 25.538.113.627 đồng |
| - Hàng tồn kho | : 43.326.746.455 đồng |
| - Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | : 316.312.810.000 đồng |
| - Phải trả ngắn hạn khác | : 361.422.084.933 đồng |
| - Vốn điều lệ | : 88.000.000.000 đồng |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | : (628.436.825.351) đồng |

- Báo cáo tài chính năm 2018, được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính kế toán và Kiểm toán (AASC) theo đúng quy định của Điều lệ Công ty, báo cáo Tài chính được lập đầy đủ mẫu biểu theo quy định của Bộ Tài chính, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.

- Báo cáo tài chính đã phản ánh hợp lý tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31/12/2018, kết thúc hoạt động kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn tài chính từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018, phù hợp với các chuẩn mực và quy định của chế độ kế toán hiện hành.

- Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018 phản ánh trung thực về tình hình tài chính của Công ty.

3. Tình hình đầu tư:

- **Công tác kế hoạch đầu tư:** Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty thực hiện đầu tư sửa chữa, nâng cấp các trang thiết bị, máy móc,...theo kế hoạch, định hướng các hạng mục đầu tư nhằm đảm bảo duy trì điều kiện sản xuất đạt tiêu chuẩn xuất khẩu vào thị trường Châu Âu, các thị trường khác và an toàn vệ sinh thực phẩm, nâng cao năng lực cạnh tranh, đáp ứng yêu cầu ngày càng cao của người tiêu dùng trong và ngoài nước, tạo uy tín thu hút khách hàng, xây dựng thương hiệu APT ngày càng phát triển.

- Trong năm tài chính 2018, Công ty đã thực hiện đúng chương trình đầu tư theo kế hoạch đã được duyệt. Kế hoạch đầu tư mua sắm, sửa chữa trang thiết bị, máy móc năm 2018 được HĐQT duyệt là **7,035 tỷ đồng**; Tổng giá trị thực hiện trong năm 2018 là **4,73 tỷ đồng** (67% KH).

- Ban kiểm soát đã xem xét và đánh giá việc thực hiện đầu tư của Hội đồng Quản trị, Ban Điều hành là đúng đắn và đem lại hiệu quả cho Công ty trong năm tài chính 2018.

Các công trình xây dựng đã hoàn thành trong năm 2017 đã đưa vào khai thác đã cho những kết quả nhất định là Công ty đã được cấp thêm 02 Code xuất khẩu DL 878, NM 880 trong năm 2018.

III. CÔNG TÁC PHỐI HỢP GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN ĐIỀU HÀNH VÀ CỔ ĐÔNG CỦA CÔNG TY.

Ban Kiểm soát đã nhận được đầu đủ các thông tin và Nghị quyết của Hội đồng quản trị (HĐQT), Báo cáo kết quả kinh doanh, kết quả hoạt động tài chính năm 2018 đã được kiểm toán của Công ty.

Thành viên Ban Kiểm soát tham dự các phiên họp của HĐQT. Trên cơ sở đó, Ban Kiểm soát kịp thời theo sát các hoạt động của Công ty và việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Ban Kiểm soát duy trì độc lập trong hoạt động kiểm tra giám sát của mình. Trong năm, Ban Kiểm soát cũng chưa nhận được kiến nghị nào của cổ đông đối với chỉ đạo và điều hành của HĐQT, Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý của Công ty.

IV. ĐÁNH GIÁ VIỆC CHẤP HÀNH ĐIỀU LỆ VÀ CÔNG TÁC QUẢN LÝ, ĐIỀU HÀNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN ĐIỀU HÀNH CÔNG TY.

Qua công tác kiểm tra, giám sát. Ban kiểm soát đã nhận thấy Công ty đã tuân thủ pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.

1. Hoạt động của HĐQT:

HĐQT gồm 3 thành viên đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ trong công tác định hướng, chỉ đạo, quản lý Công ty trong suốt hai nhiệm kỳ qua. Mặc dù, trong điều kiện tình hình tài chính Công ty có quá nhiều khó khăn do các tồn tại của giai đoạn trước đây vẫn chưa được giải quyết, công tác quyết toán giai đoạn Nhà nước chậm nên chưa thể thực hiện được tái cấu trúc Công ty như dự kiến, tình hình nguyên liệu thủy sản ngày càng khó khăn,... HĐQT Công ty đã hết sức nỗ lực để có những chủ trương, giải pháp phù hợp duy trì ổn định hoạt động sản xuất kinh doanh ngày càng phát triển về mặt thương hiệu, đảm bảo công việc làm ổn định cho Người lao động, tiếp tục giải quyết những tồn tại cũ,...

Ban Kiểm soát đánh giá cao kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị trong những năm qua và trong năm 2018:

- HĐQT đã hoạt động tích cực với tinh thần trách nhiệm nhằm mục tiêu phát triển Công ty ngày một lớn mạnh, điều đó thể hiện tại các cuộc họp HĐQT để thống nhất về chiến lược, định hướng phát triển kế hoạch SXKD, ra quyết định trong việc thu hồi các công nợ khó đòi. Các Thành viên HĐQT đều tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT.

- Các quyết định của HĐQT trong Nhiệm kỳ phù hợp với lợi ích của Công ty và các Cổ đông. Các quyết định triển khai nghị quyết Đại hội đồng cổ đông hàng năm của HĐQT được ban hành kịp thời và kiểm tra thường xuyên.

- HĐQT vẫn đang tích cực xem xét các giải pháp nhằm thực hiện các ủy quyền của Đại hội Cổ đông thường niên những năm trước đây cho HĐQT giải quyết những vấn đề thuộc thẩm quyền của Đại hội Cổ đông như xử lý các vấn đề tồn tại tài chính giai đoạn chuyển thể doanh nghiệp Nhà nước, xử lý nợ vay, tái cấu trúc Công ty,...

2. Hoạt động của Ban Điều hành:

- Ban điều hành Công ty gồm 04 thành viên (*Tổng Giám đốc và 03 Phó Tổng Giám đốc*).

- Ban Điều hành đã tích cực triển khai thực hiện kế hoạch SXKD theo Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết của HĐQT đề ra.

- Đã quản lý tốt các công nợ, hạn chế để công nợ mới phát sinh.

- Hoàn thiện các cơ chế quản lý, gắn trách nhiệm của Người lao động với sản phẩm làm ra.

- Tăng cường hợp tác với những khách hàng tiềm năng, đồng thời mở rộng thêm một số thị trường trong nước và xuất khẩu.

- Ban điều hành đảm bảo hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty có hiệu quả (*loại trừ các khoản phát sinh lỗ của những năm trước đây, lãi phải trả cho Ngân hàng Sacombank và các khoản trích lập dự phòng và hoàn nhập*). Các giải pháp cải tiến hệ thống quản lý trong Công ty tiếp tục phát huy tác dụng, tạo môi trường làm việc năng động, chuyên nghiệp cho các cán bộ, nhân viên.

- Công ty chấp hành đúng qui định về công bố thông tin đối với Công ty Đại chúng. Báo cáo tài chính, báo cáo quản trị, báo cáo thường niên, ... được công bố kịp thời, đăng tải đầy đủ trên website Công ty, báo cáo UBCKNN tạo điều kiện cung cấp thông tin chính thống cho cổ đông.

- Thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với Nhà nước theo luật định.

V. ĐÁNH GIÁ CHUNG

- Hoạt động của Công ty luôn tuân thủ theo Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty và Nghị quyết của Hội đồng Quản trị.

- Chế độ kế toán của Công ty tuân theo đúng hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam.

- Hàng hóa tồn kho giảm, hạn chế để công nợ mới phát sinh.

- Tuy công tác thu hồi nợ không có nhiều thuận lợi nhưng Công ty luôn quyết liệt trong việc tiếp tục đeo bám thu hồi công nợ cũ.

- Mặc dù tình hình Công ty luôn gặp khó khăn nhưng Ban Điều hành Công ty luôn thực hiện tốt chế độ, chăm lo đời sống vật chất, tinh thần cho Người lao động.

VI. KIẾN NGHỊ

Ban kiểm soát có 03 nội dung kiến nghị tại Đại hội đồng cổ đông năm 2019 như sau:

- Cố gắng phối hợp cùng Satra tìm giải pháp thực hiện xong hồ sơ quyết toán giai đoạn Nhà nước và các tồn tại cũ, để Công ty lành mạnh hóa tài chính và sớm có điều kiện tái cấu trúc hoạt động .

- Tiếp tục tìm kiếm các giải pháp thương lượng đàm phán với Ngân hàng Sacombank để giải quyết khoản nợ vay của Ngân hàng Phương Nam trước đây. Tìm kiếm nhà đầu tư nhằm thực hiện việc mua bán, tái cơ cấu khoản nợ này...

- Kiểm soát chặt chẽ các chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp sao cho đảm bảo tiết kiệm và phù hợp với yêu cầu thực tế đem lại hiệu quả cho doanh nghiệp.

Trên đây là một số nội dung kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát trong năm tài chính 2018. Xin báo cáo với Đại hội đồng cổ đông thường niên. Rất mong nhận được sự góp ý chân thành của Quý Cổ đông Công ty để Ban Kiểm soát thực hiện tốt hơn nhiệm vụ của mình trong năm tài chính tiếp tục.

Ban Kiểm soát xin chân trọng cảm ơn Quý Cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, các Phòng ban của Công ty đã hỗ trợ, tạo điều kiện giúp Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ trong năm tài chính 2018.

Xin chân trọng báo cáo và chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nơi nhận:

- Các Cổ đông Công ty;
- HĐQT, BKS;
- Lưu: TK.HĐQT.