



ISO 9001:2000

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP LẠNH HƯNG TRÍ
HUNG TRI REFRIGERATION INDUSTRY JOINT STOCK COMPANY
HUNGTRI JSC

Add : 51 Tran Phu St. Dist. 5 Ho Chi Minh City Viet Nam

Tel : (84- 8)38352741 / 38304885 (4 lines)

E-mail : hungtri@hcm.vnn.vn

Fax : (84-8) 38304884

BÁO CÁO

THẨM ĐỊNH TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH TÀI KHÓA 2008 CỦA CÔNG TY CP CÔNG NGHIỆP LẠNH HƯNG TRÍ

*Trình Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên tài khóa 2008
họp ngày 18 tháng 04 năm 2009*

- Căn cứ nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm Soát đã được quy định tại điều lệ Công ty Cổ Phần Công Nghiệp Lạnh Hưng Trí ban hành 31 tháng 12 năm 2007.

- Căn cứ vào tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và báo cáo tài chính năm 2008 của Công ty Cổ Phần Công Nghiệp Lạnh Hưng Trí được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Phan Dũng (PDAC).

Ban Kiểm Soát công ty xin báo cáo trình Đại Hội Đồng Cổ đông về tình hình hoạt động và kết quả sản xuất kinh doanh của công ty CP Công Nghiệp Lạnh Hưng Trí năm 2008 như sau:

I. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2008:

Căn cứ số liệu báo cáo tài chính năm 2008 của công ty Cổ Phần Công Nghiệp Lạnh Hưng Trí đã được kiểm toán bởi công ty kiểm toán PDAC, Ban kiểm soát ghi nhận số liệu báo cáo đã phản ánh trung thực và hợp lý trên khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

1. Tóm tắt tình hình tài chính của công ty Hưng Trí thời điểm 31/12/2008:

- ❖ Doanh thu thực hiện 2008 là 186.845.736.176 VNĐ, đạt 103,80% kế hoạch (180.000.000.000 VNĐ) và bằng 167,27% so với năm 2007 (111.702.481.446 VNĐ)
- ❖ Lợi nhuận trước thuế thực hiện là 14.089.873.098 VNĐ, đạt 93,93% kế hoạch (15.000.000.000 VNĐ) và bằng 125,54%, so với năm 2007 (11.223.138.206 VNĐ).
- ❖ Lợi nhuận sau thuế là 11.610.441.590 VNĐ, đạt 107,50% kế hoạch (10.800.000.000 VNĐ) và bằng 148,24% so với năm 2007 (7.832.233.098 VNĐ).

☞ Các chỉ tiêu chủ yếu về tài sản và nguồn vốn năm 2008:

TÀI SẢN	Số cuối năm 2008 (VNĐ)	Số đầu năm 2008 (VNĐ)
TÀI SẢN NGẮN HẠN	99 770 832 302	91 635 062 439
Tiền và các khoản tương đương tiền	13 311 952 249	2 874 230 772
Các khoản phải thu ngắn hạn	46 719 837 642	32 481 261 226
Hàng tồn kho	38 285 702 319	53 150 437 623
Tài sản ngắn hạn khác	1 453 340 092	3 129 132 818
TÀI SẢN DÀI HẠN	29 592 276 741	21 302 080 869
Tài sản cố định	18 852 276 741	18 297 080 869
Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	10 740 000 000	3 005 000 000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	129 363 109 043	112 937 143 308

NGUỒN VỐN	Số cuối năm 2008	Số đầu năm 2008
NỢ PHẢI TRẢ	80 075 463 494	70 222 401 297
Nợ ngắn hạn	69 282 699 898	62 431 101 297
Nợ dài hạn	10 792 763 596	7 791 300 000
VỐN CHỦ SỞ HỮU	49 287 645 549	42 714 742 011
Vốn chủ sở hữu	49 092 318 163	42 649 488 228
Nguồn kinh phí và quỹ khác	195 327 386	65 253 783
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	129 363 109 043	112 937 143 308

☞ Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

Các chỉ tiêu	Năm 2008	Năm 2007
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán		
Hệ số thanh toán ngắn hạn	1,44	1,47
Hệ số thanh toán nhanh	0,89	0,62
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn		
Hệ số nợ	61,90%	62,18%
Hệ số cơ cấu nguồn vốn	38,10%	37,82%
3. Chỉ tiêu về khả năng sinh lợi		
Hệ số lợi nhuận ròng	6,21%	7,01%
Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản	8,98%	6,94%
Tỷ suất lợi nhuận trên vốn sở hữu	23,56%	18,34%
Hệ số tổng lợi nhuận	13,72%	17,36%

☞ Các chỉ tiêu về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh :

CHỈ TIÊU	Năm 2008 (VNĐ)	Năm 2007 (VNĐ)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	186 845 736 176	111 702 481 446
2. Các khoản giảm trừ		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	186 845 736 176	111 702 481 446
4. Giá vốn hàng bán	161 219 689 262	92 307 222 346
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	25 626 046 914	19 395 259 100
6. Doanh thu hoạt động tài chính	6.033 192 627	86 157 470
7. Chi phí tài chính	2 903 481 993	207 887 696
- Trong đó: chi phí lãi vay	2 386 062 440	124 743 901
8. Chi phí bán hàng	1 171 759 137	230 872 260
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	13 435 755 038	7 823 035 956
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	14 148 243 373	11 219 620 658
11. Thu nhập khác	45 455 882	6 265 587
12. Chi phí khác	103 826 157	2 748 039
13. Lợi nhuận khác	-58 370 275	3 517 548
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	14 089 873 098	11 223 138 206
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2 479 431 508	3 390 905 108
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	11 610 441 590	7 832 233 098

☞ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (trích) :

CHỈ TIÊU	Năm 2008 (VNĐ)	Năm 2007 (VNĐ)
1. Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh	13.475.298.129	-18.695.763.723
2. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	-8.998.937.831	-17.920.246.816
3. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	5.961.361.179	36.208.138.233

☞ Kết quả hoạt động của công ty thành viên :

Công ty thành viên	Vốn điều lệ	Tỷ lệ vốn sở hữu của Cty Hưng Trí	Lợi nhuận trước thuế năm 2008
Công ty TNHH Hoàng Tâm	100	90% (từ tháng 16/6/2008)	7.155.921.009
Công ty TNHH Kho Vận chuyên nghiệp ETC	100	57% (từ tháng 27/12/2008)	

Phân tích doanh thu theo từng hạng mục :

- ❖ Doanh thu bán hàng hoá: 44,3 tỷ tăng so với năm 2007 là 14,46 %
- ❖ Doanh thu bán các thành phẩm: 141,9 tỷ tăng so với năm 2007 là 95,72%
- ❖ Doanh thu cung cấp dịch vụ: 509 triệu tăng so với năm 2007 là 23,81%

Từ Đại Hội Cổ Đông trước, công ty đã đầu tư chiến lược và đẩy mạnh vào lĩnh vực cung cấp, lắp đặt các hệ thống lạnh dùng trong thương mại và công nghiệp, song song đó công ty vẫn đầu tư và tăng vốn cho hàng loạt các công ty con đã cho thấy công ty tận dụng khả năng huy động vốn từ các ngân hàng để kịp thời bổ sung, nhằm tận dụng cơ hội kinh doanh và đã tạo được sự ổn định trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

II. Tình hình thực hiện pháp luật nhà nước và thực hiện quy định của công ty:

1. Tình hình thực hiện pháp luật nhà nước:

1.1 Thực hiện pháp lệnh về thuế và các khoản phải nộp Ngân sách:

Năm 2008, tổng số thuế công ty Hưng Trí đã nộp trong năm 2008 là 3.776.584.409 đồng bao gồm : thuế GTGT, thuế NK, thuế TNDN và một số các sắc thuế khác. Ngoài ra công ty Hưng Trí cũng đã thực hiện tốt việc kê khai nộp thuế và các khoản phải nộp khác như BHXH, BHYT, KPCĐ công ty đã nộp hơn 684 triệu đồng cho nhà nước về các khoản này đầy đủ, đúng qui định.

Công ty được hưởng ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp với số tiền miễn giảm 343.619.516 đồng (343,62 triệu đồng) theo thông tư 03/2009 /TT-BTC ngày 13/01/2009 doanh nghiệp nhỏ và vừa được giảm 30% số thuế doanh nghiệp phải nộp vào quý IV/2008.

Công ty cũng được hưởng chính sách ưu đãi thuế TNDN với số tiền miễn giảm 1.073.388.151 đồng (1,073 tỷ đồng) (thuộc công ty TNHH Hoàng Tâm) theo điều 1 Nghị định 152/2004/NĐ-CP ngày 06/08/2004 sửa đổi, bổ sung Nghị định 164/2003/NĐ-CP ngày 22/12/2003 của Chính Phủ qui định luật thuế TNDN và đây là năm thứ 3 trong 3 năm miễn giảm.

1.2 Thực hiện việc công bố thông tin:

Năm 2008, công ty đã thực hiện tốt việc công bố thông tin định kỳ. Công ty đã gửi báo cáo tài chính, thống kê kịp thời hàng tháng, hàng quý và báo cáo năm theo quy định. Kể từ lần

Đại Hội Cổ Đông năm tài chính 2007 đến nay công ty không bị bất cứ nhắc nhở, khiếu nại hoặc khiển trách nào từ phía cổ đông cũng như các cơ quan chức năng về các vấn đề liên quan đến việc công bố thông tin.

2. Tình hình thực hiện các quy định chung của công ty:

2.1 Tình hình nhân sự:

Năm 2008 số lao động bình quân là 125 người tăng 119 % so với 2007 là 105 người. Tổng số lao động bao gồm cả công ty Hoàng Tâm là 181 người.

Năm 2008 lương bình quân là 4,4 triệu /người /tháng tăng 137 % so với 2007 là 3,2 triệu/ người/ tháng .

Công ty cũng đã thực hiện tốt mọi chính sách theo qui định của nhà nước đối với người lao động: ký hợp đồng lao động, thực hiện bảo hiểm y tế, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm tai nạn lao động, khám sức khoẻ định kỳ, tổ chức nghỉ mát, sinh hoạt tập thể toàn công ty...

Công ty đã thực hiện đúng và đầy đủ các chế độ chính sách về tiền lương, ký hợp đồng lao động, mua bảo hiểm tai nạn cũng như việc trích nộp BHXH, BHYT và trợ cấp thôi việc cho người lao động theo chế độ qui định hiện hành của Luật Lao động và theo Bản thỏa ước lao động tập thể của Công ty.

Nhân viên còn được hưởng đầy đủ tiền thưởng nhân dịp các ngày lễ lớn, ngày tết, thưởng cuối năm .

2.2 Tình hình công nợ:

Cùng với việc tăng doanh thu, tại thời điểm 31/12/2008 các khoản phải thu của khách hàng tăng so với cùng kỳ năm 2007 là 109,78 % và đã được theo dõi và kiểm soát chặt chẽ (không kể đến công trình tại công ty CP THS AN PHÚ do chưa đưa vào sử dụng).

Việc kiểm tra nhắc nhở thanh toán công nợ được tiến hành liên tục nên có những khoản công nợ trong báo cáo kiểm toán 2008 đến nay đã thanh lý xong. Do đặc điểm công nợ theo từng công trình nên việc thu nợ theo kế hoạch thực hiện hợp đồng, vì vậy công nợ trên phụ thuộc vào khi công trình hoàn tất. Tính đến thời điểm 31/03/2009 tổng số nợ cần phải thu của khách hàng chỉ còn là 15,86 tỷ so với số cuối năm 2008 là 28,87 tỷ, như vậy cho thấy việc thu hồi công nợ rất được quan tâm. Việc xác nhận công nợ trong năm 2008, bằng chứng xác minh thông qua việc kiểm toán cũng đã được thực hiện.

2.3 Tình hình an ninh trật tự:

Năm 2008 tình hình an ninh trật tự diễn biến bình thường, Công ty cũng đã sửa chữa cải tạo văn phòng tạo điều kiện tốt về môi trường làm việc cũng như tốt cho quản lý sắp xếp các khâu hợp lý tạo năng suất cao, khâu bảo vệ được tăng cường các thiết bị bảo đảm an toàn hơn.

2.4 Tình hình lập dự phòng:

Năm 2008 công ty trích lập quỹ dự phòng bảo hành là 546,37 triệu cho các khoản sau : bảo hành một số công trình, bảo hành các hàng bán ra, sửa chữa, bảo trì, hậu mãi khách hàng.

Việc lập dự phòng này do công ty tính toán chi tiết cho các công trình theo từng hợp đồng và ghi sổ sách theo dõi chặt chẽ cẩn thận.

Năm 2008, công ty cũng đã trích quỹ dự phòng tài chính theo điều lệ : 391,61 triệu, tính đến 31/12/2008 số dư quỹ này là 456,87 triệu.

3. Tình hình kiểm soát hoạt động quản lý và điều hành của công ty:

3.1 Hoạt động của Hội Đồng Quản trị:

Hội đồng quản trị công ty có bốn thành viên được Đại Hội Đồng Cổ Đông bổ nhiệm có nhiệm kỳ năm năm (2007 – 2012).

Năm 2008, trong hoàn cảnh kinh tế Việt Nam ít nhiều bị ảnh hưởng bởi khủng hoảng kinh tế của các nước, HĐQT đã tổ chức các cuộc họp thường xuyên tập trung vào các vấn đề chủ yếu sau:

- ❖ Nhận định tình hình chung từng thời kỳ đưa ra các quyết định kịp thời để thực hiện các mục tiêu mà kế hoạch đã đề ra trong hoạt động sản xuất kinh doanh.
- ❖ Xem xét và đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.
- ❖ Đánh giá tình hình đầu tư vào các dự án, tình hình xây dựng cơ bản, để có những quyết sách đầu tư đúng hướng, kịp thời vào từng thời điểm đầu tư vào các công ty con, tăng vốn góp vào các công ty thành viên mang lại hiệu quả cao.

Qua xem xét các Nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông và các biên bản cuộc họp của HĐQT, ban kiểm soát nhận thấy các quyết định của HĐQT đều hướng tới một mục đích chung là mang lại lợi ích cho công ty, đảm bảo vai trò định hướng phát triển bền vững cho công ty .

Trong năm 2008, công ty chưa thực hiện được việc điều chỉnh tăng vốn lên 40 tỷ đồng do còn gặp một số vấn đề về thủ tục giấy tờ với cơ quan cấp giấy phép của nhà nước. Việc tăng vốn sẽ tiếp tục được thực hiện trong năm 2009. Tuy vậy phần tạm ứng trước 10% cổ tức năm 2008 đã được chi trả theo quyết định của Hội Đồng Quản Trị cũng đã được tính trên tổng giá trị cổ phiếu bao gồm cổ tức năm 2007.

Năm 2008, Công ty chưa thực hiện được chương trình cổ phiếu thưởng cho cán bộ công nhân viên, nhận thấy có nhiều khó khăn ảnh hưởng từ cuộc khủng hoảng kinh tế cũng như tình hình thị trường chứng khoán chưa có nhiều thuận lợi nên HĐQT Công ty quyết định hoãn triển khai chương trình sang năm 2009.

Năm 2009 ban kiểm soát tiếp tục giám sát và đôn đốc Hội Đồng quản trị và Ban giám đốc công ty để thực hiện tốt các nội dung nghị quyết của Đại Hội cổ Đông.

3.2 Hoạt động của Ban Giám Đốc:

Ban giám đốc điều hành có bốn thành viên, đứng đầu là Tổng Giám đốc. Trong phạm vi

quyền hạn và trách nhiệm, Ban giám đốc đã triển khai thực hiện tốt các quyết định của HĐQT. Các thành viên Ban giám đốc điều hành công ty đã sử dụng, phát huy, kết hợp tốt các nguồn lực về vốn, tài sản và lao động của công ty.

3.3 Hoạt động của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát được bầu trong đại hội cổ đông năm 2008, có 3 thành viên thực hiện nhiệm vụ thay mặt cho cổ đông kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, hoạt động quản trị và điều hành công ty. Ban kiểm soát luôn theo dõi xem xét và đánh giá kết quả hoạt động của Công ty.

Ban kiểm soát xem xét các chỉ tiêu tài chính theo từng quý, đồng thời dựa vào báo cáo kiểm toán của công ty kiểm toán PDAC. Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin về các quyết định của HĐQT.

Căn cứ vào các hoạt động phát sinh năm 2008 tại công ty, Ban kiểm soát công ty chưa phát hiện xảy ra trường hợp nào vi phạm các quy định nêu trong điều lệ của công ty và cũng không nhận được bất cứ đơn thư khiếu nại nào từ cổ đông có liên quan tới hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

III. Nhận xét và kiến nghị:

Trong năm qua nền kinh tế Việt Nam đã bước vào thời kỳ hội nhập, công ty đã ít nhiều phải đối mặt với những tác động, ảnh hưởng từ làn sóng khủng hoảng kinh tế toàn cầu. Ban kiểm soát nhận thấy với sự nỗ lực và quyết định đúng của HĐQT, Ban giám đốc, cùng với đội ngũ cán bộ công nhân viên, năng lực sản xuất kinh doanh đã thực hiện và đạt kết quả hoạt động tốt. Chỉ số doanh thu và lợi nhuận của các hoạt động đều tăng nên nguồn vốn chủ sở hữu của công ty tăng 15,39% tại thời điểm 31/12/2008 so với thời điểm 31/12/2007 và tỷ suất lợi nhuận trên vốn tự có tăng từ 18,34% lên 23,56% đủ để khích lệ và tạo niềm tin cho các cổ đông.

Bên cạnh các thành quả đạt được, với những cơ hội, tiềm năng và vị thế mà công ty có được HĐQT và Ban giám đốc công ty cần đẩy mạnh công tác quản trị, kiên quyết thực hiện kịp thời, nhịp nhàng hơn nữa.

Với phương châm tăng trưởng ổn định và bền vững là mục tiêu xuyên suốt trong sự phát triển. Với mong muốn phát triển nhanh chóng và mang lại hiệu quả cao trong tương lai đòi hỏi toàn thể công nhân viên trong công ty phải có quyết tâm cao và gắn bó với công ty nhiều hơn nữa, biến thách thức thành những cơ hội tốt vượt qua khó khăn tạm thời và cùng đưa công ty vươn đến mục tiêu mong muốn trên.

Kính thưa Đại Hội,

Kết quả đã trình bày cho thấy công ty đã có bước tăng trưởng đáng kể, có một thành quả đáng được khích lệ trong năm qua của toàn công ty, ghi nhận đây là một quyết tâm rất cao của HĐQT, Ban giám đốc và sự góp sức của toàn thể nhân viên của công ty, đặc biệt là sự tin tưởng và nhất trí cao của Quý cổ đông.

Chúng tôi đã trình bày báo cáo thẩm định tình hình hoạt động và sản xuất kinh doanh năm 2008 của Công ty Cổ phần Công Nghiệp Lạnh Hưng Trí, kính trình Đại Hội thông qua.

Trân trọng

TM Ban kiểm soát



PHẠM THỊ LÊ HOÀNG