

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 04 năm 2011

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN TÀI KHÓA 2010

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Công nghiệp lạnh Hưng Trí

- Căn cứ nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm soát được quy định tại Điều 123 của Luật Doanh nghiệp.
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Công nghiệp lạnh Hưng Trí.
- Căn cứ nhiệm vụ kế hoạch của Ban kiểm soát đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên tài khóa 2009 thông qua.

Ban Kiểm soát họp ngày 14/04/2011 thống nhất các nội dung báo cáo về kết quả kiểm tra, giám sát của BKS trong năm 2010 và kế hoạch kiểm tra, giám sát trong năm 2011 như sau:

I. KẾT QUẢ THỰC HIỆN NHIỆM VỤ NĂM 2010:

1. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2010:

Ban kiểm soát hiện nay có 3 thành viên:

- Bà Phạm Thị Lê Hoàng : Trưởng Ban kiểm soát
- Bà Tăng Thị Hồng Phương : Thành viên Ban kiểm soát
- Ông Nguyễn Hoàng Sơn : Thành viên Ban kiểm soát

Hoạt động của Ban kiểm soát trên cơ sở tuân thủ các qui định về nhiệm vụ và quyền hạn đã được qui định tại Điều lệ Công ty, tập trung chủ yếu vào các nội dung sau:

- Ban kiểm soát đã tổ chức họp 2 lần /năm, thường xuyên trao đổi thông tin nhằm đánh bắt kịp thời tình hình hoạt động kinh doanh của công ty để đưa ra các kiến nghị hợp lý và thực hiện công tác kiểm tra, giám sát đạt hiệu quả cao nhất.
- Tham gia và có ý kiến đối với các nội dung tại cuộc họp Hội đồng quản trị.
- Kiểm tra các báo cáo tài chính hàng quý và năm 2010.
- Kiểm tra, giám sát tính hợp pháp, trung thực trong quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh, trong ghi chép sổ sách kế toán, báo cáo tài chính và việc chấp hành Điều lệ công ty, Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT.
- Theo dõi, giám sát các hoạt động đầu tư.
- Kiểm tra định kỳ hoạt động của các cơ quan, đơn vị trong công ty.
- Tham gia và có ý kiến tại các cuộc họp giao ban định kỳ của công ty, kiến nghị biện pháp nâng cao hiệu quả quản lý, tham gia góp ý việc điều hành hoạt động kinh doanh của công ty.
- Kiểm tra đột xuất theo yêu cầu

2. Kết quả giám sát hoạt động kinh doanh của Công ty năm 2010:

2.1. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2010 với các chỉ tiêu chính như sau:

- ❖ Doanh thu thực hiện: 265.120.682.362 VNĐ, đạt 106,05% kế hoạch (250.000.000.000 VNĐ) và tăng 30.87% so với doanh thu thực hiện năm 2009 (202.590.186.940 VNĐ).
- ❖ Lợi nhuận sau thuế: 22.950.408.476VNĐ, đạt 135% kế hoạch (17.000.000.000 VNĐ) và tăng 33,35% so với năm 2009 (17.210.598.798 VNĐ).

Trong đó sự đóng góp của các công ty thành viên:

Đơn vị tính: triệu đồng

Công ty thành viên	Vốn điều lệ	Tỷ lệ vốn góp của Cty Hưng Trí	Lợi nhuận trước thuế năm 2010	Lợi nhuận trước thuế năm 2009	Phần trăm tăng/giảm so với năm 2009
Công ty TNHH Hoàng Tâm	20.000	95%	12.067,30	10.531,81	14.6%
Công ty TNHH Kỹ thuật Công trình Hưng Trí	10.000	95%	4.038,01	1.393,80	189.7%
Công ty TNHH Năng lượng xanh Hưng Trí	1.000	90%	206,36	6,56	3045.7%
Công ty TNHH Kho vận chuyên nghiệp ETC	6.000	90%	446,03	842,57	-47.1%
Công ty TNHH Kho vận chuyên nghiệp Thuận Hải	5.800	54%	(935,30)	-	-

2.2. Kết quả giám sát hoạt động kinh doanh của Công ty năm 2010:

a. Công tác tài chính kế toán:

- Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2010 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán DFK Việt Nam đã phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2010.
- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế theo các chuẩn mực kế toán do Bộ tài chính ban hành.
- Công ty cần sớm ban hành Quy chế tài chính để hoàn thiện quy chế, quy định liên quan đến công tác tài chính, kế toán.

Các chỉ tiêu tài chính cơ bản đã đạt được:

TÀI SẢN	Số cuối năm 2010 (VNĐ)	Số đầu năm 2010 (VNĐ)
Tổng tài sản	295 069 623 354	179 833 776 339
Tài sản ngắn hạn	231 338 942 243	145 746 514 801
Tài sản dài hạn	63 730 681 111	34 087 261 538
Nợ ngắn hạn	185 493 985 818	106 378 441 713
Nợ dài hạn	8 552 492 046	8 087 267 806
Vốn chủ sở hữu	95 521 027 657	62 098 072 068
Doanh thu	265 120 682 362	202 590 186 940
Lợi nhuận sau thuế	22 950 408 476	17 210 598 798
Nợ/ tổng tài sản	65,76%	62,64%
Nợ/ tổng vốn	32,37%	37,36%
LNST/Doanh thu	8,65%	8,50%
LNST/Tổng vốn	24,59%	25,86%
LNST/Tổng tài sản	7,77%	9,57%

b. Các khoản đầu tư dài hạn:

- Liên doanh với Công ty TNHH Ba Huân: (thành lập từ 18/8/2009). Vốn điều lệ Công ty TNHH Bao bì & Cơ điện lạnh Ba Huân là 30 tỷ. Đến ngày 31 tháng 12 năm 2010 Công ty đã chuyển số vốn góp là 15 tỷ và tiếp tục thực hiện trong năm 2011. Kế hoạch xây dựng nhà máy hoạt động vào tháng 6 năm 2011.

- Công ty CP Kho lạnh Phú Mỹ (góp vốn 2.250.000.000VNĐ, chiếm tỉ lệ 15%): Kho lạnh Phú Mỹ chính thức đi vào hoạt động từ tháng 11/2008 đến nay và thông qua Đại hội đồng cổ đông lần 01 năm 2010 tình hình hoạt động kinh doanh kho lạnh còn gặp nhiều khó khăn về các chi phí ban đầu như: điện, nước, chi phí quản lý và nhất là chi phí trả lãi vay ngân hàng. Vì vậy cho đến thời gian này Công ty hoạt động vẫn chưa có lợi nhuận. HĐQT Công ty CP kho lạnh Phú Mỹ cũng đưa ra Quyết nghị thực hiện các giải pháp cụ thể để giải quyết các vấn đề khó khăn tại Công ty.

- Công ty TNHH Thủy sản Phú Thọ (góp vốn 1 tỷ, chiếm tỷ lệ 50% - từ ngày 15/4/2010). Công ty đang hoạt động ở thời gian ban đầu chưa quyết toán.

- Kế hoạch xây dựng nhà máy tại cụm CN Hoàng Gia – Đức Hòa Long An đã được hoãn lại cho đến nay vẫn chưa hoàn chỉnh phần hạ tầng Khu Công nghiệp.

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

- Năm 2010, thuế thu nhập doanh nghiệp Công ty Hưng Trí phải nộp vào ngân sách nhà nước là 5.993.902.605 đồng. Ngoài ra, công ty Hưng Trí cũng đã thực hiện tốt việc kê khai và nộp thuế giá trị gia tăng, thuế nhập khẩu, và các khoản phải nộp khác như BHXH, BHYT, BH thất nghiệp, kinh phí công đoàn.
- Công ty được hưởng ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp với số tiền miễn giảm 969.158.715 đồng. Trong đó 902.254.079 đồng thuộc công ty TNHH Hoàng Tâm (theo 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 và đây là năm thứ 2 trong 7 năm Công ty được giảm 50% thuế TNDN), và 66.904.636 đồng Công ty TNHH Kho vận chuyên nghiệp ETC, đây là năm thứ 3 được miễn thuế TNDN kể từ năm có thu nhập chịu thuế (2008).

d. Thực hiện việc công bố thông tin:

- Năm 2010, 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 đúng quy định. Các thông tin theo qui định Công ty đã công bố kịp thời đầy đủ.

e. Tình hình nhân sự:

- Năm 2010 lao động bình quân toàn Công ty là 292 người. Đến nay tổng số lao động đã hơn 330 người. Nói chung trong năm không có biến động lớn về nhân sự.
- Công ty đã thực hiện đúng và đầy đủ các chế độ chính sách theo qui định của nhà nước đối với người lao động: về tiền lương, ký hợp đồng lao động, thực hiện bảo hiểm y tế, bảo hiểm xã hội, Công ty mua bảo hiểm tai nạn 24/24, thực hiện đầy đủ việc trích nộp BHXH, BHYT, trích Quỹ Công đoàn theo luật định, và một số khoản chi theo bản thỏa ước lao động tập thể của Công ty.
- Thu nhập bình quân tháng của công nhân viên Công ty năm 2010 là 5,9 triệu đồng/ người (bao gồm lương, thưởng, các khoản khác). Công nhân viên còn được hưởng đầy đủ tiền thưởng nhân dịp các ngày lễ lớn, ngày tết và thưởng cuối năm.

3. Kết quả giám sát HĐQT, Tổng Giám đốc và các cán bộ điều hành của Công ty:

3.1. Kết quả giám sát Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị Công ty gồm năm thành viên, bốn thành viên được Đại hội đồng cổ đông bổ nhiệm có nhiệm kỳ năm năm (2007 – 2012), bổ sung một thành viên Hội đồng quản trị (đã thông qua tại Đại hội cổ đông bất thường ngày 22/5/2010).

Năm 2010, Hội đồng quản trị đã thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên 2009, ĐHĐCĐ bất thường ngày 22/05/2010 và ĐHĐCĐ bất thường ngày 13/12/2010 (lấy ý kiến ĐHĐCĐ bằng văn bản) như sau:

- Phát hành cổ phần cho cổ đông hiện hữu với giá 1.2: Đã hoàn thành ngày 05/07/2010, tăng vốn điều lệ từ 43.862.500.000 đồng lên 57.021.040.000 đồng (tăng 30% cổ phần).

- Phát hành cổ phần cho cổ đông riêng lẻ với giá 2.0: Đã hoàn thành ngày 16/03/2011, tăng vốn điều lệ từ 57.021.040.000 đồng lên 61.521.040.000 đồng (tăng 4,5 tỷ đồng).
- Phát hành trái phiếu chuyển đổi trong năm 2011: nghiên cứu thực hiện tùy theo điều kiện thị trường.
- Niêm yết cổ phiếu Hưng Trí tại Sở GDCK Hà Nội (HNX) (yêu cầu VDL tối thiểu 10 tỷ) hoặc TP HCM (HOSE) (yêu cầu VDL tối thiểu 80 tỷ): Với VDL thực tế hiện nay là 61,52 tỷ, HĐQT đề xuất ưu tiên niêm yết trên HOSE. Lộ trình lên niêm yết: đăng ký tăng vốn, lên đại chúng và lên niêm yết. Công ty đã ký hợp đồng tư vấn với SBS-Sacombank.
- Điều chỉnh ngành nghề kinh doanh để tạo điều kiện cho nhà đầu tư nước ngoài tham gia (Đã được thông qua tại ĐHĐCĐ bất thường ngày 13/12/2010).

Nhận định tình hình từng thời kỳ HĐQT có những giải pháp xử lý thích hợp nhanh chóng và đưa ra các quyết định kịp thời cho mọi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Trong năm 2010, mặc dù thị trường có nhiều biến động phức tạp, HĐQT và Ban Giám đốc Công ty đã nỗ lực đưa ra các quyết định tập trung vào các vấn đề: tổ chức điều hành tốt mọi khâu, đẩy mạnh tình hình xây dựng nhà máy để nhanh chóng phát huy được hiệu quả của nhà máy (gần Khu công nghiệp Lê Minh Xuân), chú ý công tác thu hồi vốn, đánh giá tình hình đầu tư, cũng như đưa ra những quyết định đầu tư đúng hướng mang lại hiệu quả cao, . . .

HĐQT và Ban Giám đốc Công ty đã đưa ra các chế độ khen thưởng công nhân viên hàng tháng thông qua Ban thi đua, kịp thời khen thưởng, giải quyết các chính sách đối với người lao động, nâng cao tinh thần Hưng Trí: nêu cao trách nhiệm và việc cân bằng cuộc sống giữa công việc, xã hội, gia đình, bản thân đã tạo điều kiện cho công nhân viên gắn bó làm việc lâu dài với Công ty.

Ban kiểm soát đánh giá hoạt động quản lý điều hành của HĐQT, Ban Giám đốc đã thực hiện đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Điều lệ công ty đề ra.

3.2. Kết quả giám sát Ban Giám đốc:

Ban Giám đốc có năm thành viên, (bổ sung một thành viên là Giám đốc Kỹ thuật vào ngày 01/4/2010) đứng đầu là Tổng Giám đốc.

Trong phạm vi quyền hạn và trách nhiệm, Ban Giám đốc đã tổ chức xây dựng mô hình hoạt động theo hướng bền vững: củng cố, sắp xếp các hoạt động của từng ban cũng như của Công ty, tăng cường nguồn lực thiếu, phát huy tốt nhất các nguồn lực sẵn có để nâng cao hiệu quả hoạt động, Ban Giám đốc triển khai thực hiện kế hoạch và điều hành tốt các quyết định của HĐQT.

II. KẾ HOẠCH KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2011 CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Ban kiểm soát tiếp tục bám sát các quy định về pháp luật, Điều lệ công ty, Nghị quyết của ĐHĐCĐ để thực hiện kiểm tra, giám sát đạt hiệu quả cao nhất.

Kế hoạch kiểm tra, giám sát năm 2011 cụ thể như sau:

STT	Nội dung công việc	Đối tượng kiểm tra kiểm sát	Thời gian thực hiện	Thành phần tham gia
1	Kiểm tra, đánh giá toàn bộ hoạt động công ty năm 2010, Báo cáo trước ĐHĐCĐ	Công ty	Quý 1	Cả ban
2	Xây dựng kế hoạch 2011 và phân công thực hiện nhiệm vụ trong ban		Quý 1	Trưởng Ban KS
3	Kiểm tra, giám sát công tác quản lý và điều hành, việc chấp hành các Nghị quyết của ĐHĐCĐ	HDQT, Ban GD	Hằng quý	Các thành viên BKS
4	Xem xét sổ sách kế toán, thẩm định báo cáo tài chính hằng quý và năm 2011.	Bộ phận TCKT của Công ty	Hằng quý	Các thành viên BKS
5	Tham gia và có ý kiến trao đổi tại các cuộc họp của HDQT.	HDQT	Hằng quý	Các thành viên BKS
6	Tham gia và có ý kiến trao đổi tại các cuộc họp giao ban hàng tháng của công ty.	Ban TGD và các Đơn vị trong Cty	Hàng tháng	KSV chuyên trách
7	Kiểm tra, giám sát các hoạt động thường xuyên tại công ty trong các lĩnh vực: Đầu tư, kinh doanh, nhân sự, sản xuất.	Các đơn vị	Thường xuyên	KSV chuyên trách
8	Thực hiện việc kiểm tra, giám sát đột xuất theo đề nghị của cổ đông, HDQT, Tổng Giám đốc			Các thành viên BKS
9	Rà soát các quy chế, quy định nâng cao hiệu quả kiểm tra, giám sát		Thường xuyên	Các thành viên BKS

III. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ:

1. Nhận xét về kế hoạch kinh doanh của Công ty năm 2011:

Doanh thu: 300 tỷ đồng, tăng 20% so với kế hoạch năm 2010 (250 tỷ) và 13,2% so với thực hiện năm 2010 (265 tỷ).

Lợi nhuận sau thuế: 25 tỷ đồng, tăng 47% so với kế hoạch năm 2010 (17 tỷ) và 8,9% so với thực hiện năm 2010 (22,95 tỷ).

Với tình hình năm nay dự đoán có nhiều biến động trong nền kinh tế trong nước, và ít nhiều chịu ảnh hưởng từ khó khăn của nền kinh tế thế giới nên việc đảm bảo hoàn thành tốt kế hoạch SXKD năm 2011 cần phải có sự nỗ lực của toàn thể công nhân viên trong công ty. Và để đạt được lợi nhuận như kế hoạch đề ra Công ty phải lưu ý về quản lý chi phí, quản lý công nợ, sử dụng lao động hợp lý, điều hành sản xuất nhịp nhàng để nâng cao năng suất lao động và hiệu quả của đồng vốn.

2. Nhận xét và kiến nghị khác:

Trong năm qua mặc dù tình hình kinh tế trong nước còn nhiều khó khăn, Ban kiểm soát nhận thấy HĐQT và Ban Giám đốc đã rất nỗ lực tận dụng mọi cơ hội, tổ chức điều hành, quản lý tận dụng nguồn lực để đạt được vượt mức kế hoạch. Qua số liệu báo cáo hợp nhất của công ty Hưng Trí đã được Công ty Kiểm toán DFK Việt Nam kiểm toán chúng tôi tin tưởng hoạt động công ty ngày càng lớn mạnh vững chắc tạo được niềm tin cho các cổ đông.

Đối với lĩnh vực đầu tư dài hạn trong năm 2010 vẫn chưa mang lại lợi nhuận từ các hoạt động này. Kiến nghị cần xem xét các dự án khó, chậm phát triển hoặc vướng mắc không quản lý chặt được thì giải quyết thanh lý nhanh gọn những khoản đầu tư kém hiệu quả thu hồi vốn.

Với sự phát triển lớn mạnh của công ty như hiện nay, kế hoạch mục tiêu ngày càng tăng trong lúc kinh tế còn nhiều khó khăn. Ban kiểm soát kiến nghị :

- Cần tăng cường quản lý nguồn tiền từ các công trình chậm trả, nhất là công trình lớn cần phải nhịp nhàng trong thanh toán và tiến độ thi công để đảm bảo khả năng thu hồi công nợ từ chủ đầu tư.
- Đẩy mạnh công tác mua nguyên vật liệu chính kịp thời nhằm tránh tối đa những biến động giá cả đầu vào, biến động tỉ giá ảnh hưởng đến giá thành sản phẩm.
- Toàn thể công nhân viên trong công ty phải nâng cao tinh thần trách nhiệm, quyết tâm xây dựng tinh thần làm việc tốt mang lại hiệu quả cao.

Ban kiểm soát đã trình bày báo cáo thẩm định tình hình hoạt động và sản xuất kinh doanh năm 2010 của Công ty Cổ phần Công nghiệp lạnh Hưng Trí.

Kính trình Đại Hội Đồng cổ Đông thông qua.

Trân trọng,

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng Ban



PHẠM THỊ LÊ HOÀNG