

*Tp. Hồ Chí Minh, ngày 05 tháng 03 năm 2014*

## **BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG VÀ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2013**

### **PHẦN 1- NHẬN XÉT VÀ ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG:**

#### **1. Ban kiểm soát:**

Trong năm Ban Kiểm soát đã tổ chức được 03 cuộc họp và tham gia đầy đủ các phiên họp của Hội đồng quản trị.

Ban Kiểm soát đã phân công nhiệm vụ cho từng thành viên ở từng phần việc cụ thể phù hợp với chuyên môn và kinh nghiệm công tác. Mọi thông tin trao đổi với nhau được thực hiện bằng các hình thức thư điện tử hoặc fax, điện thoại và văn bản, đảm bảo công việc đạt hiệu quả, kịp thời và tính bảo mật số liệu của đơn vị.

Căn cứ chức năng nhiệm vụ, Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ với các nội dung chính như sau:

- Giám sát hoạt động của HĐQT và của Ban điều hành về việc thực hiện Nghị quyết của ĐHCĐ thường niên năm 2013 như: giám sát việc phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ; Thực hiện chia cổ tức của cổ đông; Giám sát việc triển khai kế hoạch hoạt động năm và giám sát việc chấp hành các nghĩa vụ của đơn vị theo quy định của pháp luật; Giám sát việc thực hiện chi trả thù lao của HĐQT và BKS; Tham gia việc chọn lựa công ty kiểm toán và sửa đổi Điều lệ công ty.

- Kiểm tra tính tuân thủ của Ban điều hành và các phòng ban trực thuộc; Kiểm tra phân tích Báo cáo tài chính; Xem xét, đánh giá các hoạt động trọng yếu của công ty nhằm phát hiện rủi ro tiềm tàng, kể cả những thiếu sót nếu có để góp ý cho công tác quản trị của công ty nhằm hạn chế rủi ro trong lĩnh vực đầu tư và kinh doanh;

- Giám sát việc công bố thông tin theo quy định của pháp luật; Đảm bảo tính minh bạch trong việc công bố thông tin để phục vụ quyền lợi của cổ đông.

#### **2. Hội đồng quản trị:**

Hội đồng quản trị lãnh đạo toàn diện các hoạt động của công ty. Các ý kiến chỉ đạo của Hội đồng quản trị đối với Ban điều hành được thực hiện theo đúng Điều lệ và Luật doanh nghiệp. Hội đồng quản trị đã tổ chức triển khai thực hiện nghị quyết của Đại

hội đồng cổ đông tại phạm vi được ủy quyền. Các vấn đề thảo luận trong các phiên họp trong năm qua là phù hợp với chức năng và quyền hạn của Hội đồng quản trị.

Các cuộc họp của Hội đồng quản trị có số thành viên tham dự đảm bảo theo đúng quy định. Số phiên họp trong năm 2013 là 12 lần.

### **3. Ban Tổng giám đốc:**

Ban Tổng giám đốc công ty đã tổ chức triển khai và thực hiện điều hành hoạt động hàng ngày của công ty theo đúng chức năng nhiệm vụ và quyền hạn được quy định tại Điều lệ công ty.

Nội dung chỉ đạo điều hành của Ban Tổng Giám đốc tuân thủ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, tuân thủ các quyết định của Hội đồng quản trị và phù hợp với chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Tổng giám đốc công ty.

Trong quá trình kiểm tra giám sát, Ban kiểm soát đã được Hội đồng quản trị và Ban điều hành công ty tạo mọi điều kiện thuận lợi để chúng tôi hoàn thành nhiệm vụ.

### **4. Tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ công ty năm 2013:**

Thực hiện ủy quyền của Đại hội, Hội đồng quản trị đã chỉ đạo Ban điều hành thực hiện đúng theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 18 tháng 04 năm 2013 theo các nội dung sau:

- Triển khai thực hiện Kế hoạch kinh doanh năm 2013;
- Phân phối lợi nhuận năm 2012, trích lập các quỹ và chia cổ tức;
- Thực hiện chi trả thù lao cho thành viên Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát năm 2013;
- Chọn lựa công ty kiểm toán.
- Sửa đổi Điều lệ công ty.

## **Phần 2 - KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY:**

Trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2013 đã được kiểm toán, Ban kiểm soát xác nhận số liệu như sau:

## 1. Kết quả kinh doanh năm 2013:

Số TT	Các chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	TH so với KH	
				Số tiền	Tỷ lệ
1	Tổng doanh thu				
	Doanh thu bán hàng, dịch vụ		74,720.77		
	Doanh thu tài chính		10,488.31		
	Thu nhập khác		32,290.90		
	<b>Cộng doanh thu</b>	<b>77,000.00</b>	<b>117,499.98</b>	<b>40,499.98</b>	<b>53%</b>
2	<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>35,000.00</b>	<b>42,639.36</b>	<b>7,639.36</b>	<b>22%</b>

Nhìn chung so với kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông thông qua, các chỉ tiêu chủ yếu đều có sự tăng trưởng mạnh. Trong đó: tổng doanh thu đạt 117 tỷ, vượt 53%, trong đó doanh thu khai thác dịch vụ, mặt bằng và văn phòng cho thuê chiếm tỷ trọng cao: 64%. Trong năm nay, việc chuyển nhượng vốn tại Công ty Cổ phần Chế biến Lân sản Khánh Hội cũng mang lại hiệu quả khả quan.

Các khoản chi phí phát sinh trong kỳ cùng với những ước tính kế toán đã ghi nhận, được xem là phù hợp với tình hình kinh doanh trong kỳ.

Với những kết quả đạt được, lợi nhuận trước thuế đã đạt 42.6 tỷ, vượt 22% so với kế hoạch.

So với cùng kỳ năm trước, công ty cũng đã có sự tăng trưởng khá.

Trên cơ sở số liệu trình bày, công ty đã hoàn thành và hoàn thành vượt mức kế hoạch năm 2013.

## 2. Tình hình tài chính đến ngày 31/12/2013:

TÀI SẢN	Số cuối kỳ	Tỷ trọng	Số đầu năm	Tỷ trọng	Chênh lệch so với đầu năm	
					Số tiền	Tỷ lệ
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>293,041</b>	<b>72%</b>	<b>307,853</b>	<b>72%</b>	<b>(14,812)</b>	<b>-5%</b>
I. Tiền & Các khoản tương đương tiền	85,694		76,451		9,243	12%
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	7,300		24,900		(17,600)	-71%
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	9,304		39,893		(30,589)	-77%
IV. Hàng tồn kho	190,210		165,277		24,932	15%
V. Tài sản ngắn hạn khác	533		1,332		(799)	-60%

TÀI SẢN	Số cuối kỳ	Tỷ trọng	Số đầu năm	Tỷ trọng	Chênh lệch so với đầu năm	
					Số tiền	Tỷ lệ
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>113,776</b>	<b>28%</b>	<b>115,236</b>	<b>28%</b>	<b>(1,460)</b>	<b>-1%</b>
	I. Các khoản phải thu dài hạn	-	-		-	
	II. Tài sản cố định	16,171	18,974		(2,803)	-15%
	III. Bất động sản đầu tư	22,258	23,772		(1,514)	-6%
	IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	73,010	68,438		4,571	7%
	V. Tài sản dài hạn khác	2,337	4,052		(1,715)	-42%
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>406,817</b>	<b>100%</b>	<b>423,090</b>	<b>100%</b>	<b>(16,272)</b>	<b>-4%</b>

NGUỒN VỐN	Số cuối kỳ	Tỷ trọng	Số đầu năm	Tỷ trọng	Chênh lệch so với đầu năm	
					Số tiền	Tỷ lệ
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>112,930</b>	<b>28%</b>	<b>129,153</b>	<b>28%</b>	<b>(16,222)</b>	<b>-13%</b>
	I. Nợ ngắn hạn	108,925	125,970		(17,044)	-14%
	II. Nợ dài hạn	4,005	3,183		822	26%
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>292,698</b>	<b>284,064</b>	<b>72%</b>	<b>8,634</b>	<b>3%</b>
	I. Vốn Chủ Sở Hữu	292,698	284,064		8,634	3%
	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-		-	
<b>C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>1,189</b>	<b>0%</b>	<b>9,873</b>	<b>0%</b>	<b>(8,684)</b>	<b>-88%</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>406,817</b>	<b>100%</b>	<b>423,090</b>	<b>100%</b>	<b>(16,272)</b>	<b>-4%</b>

Tổng tài sản so với đầu năm giảm 16,272 triệu đồng. Việc giảm giá trị tài sản không làm giảm quy mô hoạt động của đơn vị, mà chủ yếu là giảm các khoản thu ngắn hạn và đầu tư tài chính dài hạn, đồng thời tăng giá trị hàng tồn kho. Công tác thu hồi nợ (nhất là nợ thương mại) được đánh giá là khá tích cực.

Nguồn vốn kinh doanh cũng giảm tương ứng, chủ yếu là giảm các khoản nợ ngắn hạn. Dòng tiền thực dương (theo Báo cáo lưu chuyển tiền tệ) cũng là tác nhân tích cực làm gia tăng vốn bằng tiền và làm giảm các khoản nợ phải trả của đơn vị.

Cơ cấu vốn và nguồn vốn nhìn chung là không thay đổi, phù hợp với ngành nghề kinh doanh chính của doanh nghiệp.

<b><u>Hệ số thanh toán</u></b>	<b><u>31/12/2013</u></b>	<b><u>1/1/2013</u></b>	<b><u>Tăng (giảm)</u></b>
Hệ số thanh toán bằng tiền	0.79	0.61	0.18
Hệ số thanh toán ngắn hạn:	2.69	2.44	0.25
Hệ số thanh toán dài hạn:	0.38	0.4	-0.02

Hệ số thanh toán cho thấy đã có sự tăng trưởng tốt, tình hình tài chính của công ty tại thời điểm khóa sổ kế toán là an toàn và lành mạnh.

• **Về đầu tư ra ngoài:**

Hiện công ty đầu tư vào 12 doanh nghiệp (giá trị đầu tư: 68,969 triệu đồng) và 02 dự án (giá trị 47,397 triệu đồng) với tổng giá trị đầu tư là 116,366 triệu đồng, chiếm tỷ lệ 82.41% vốn điều lệ và 39.76% vốn chủ sở hữu.

Trong số 12 doanh nghiệp đang hoạt động, có 7 doanh nghiệp chia cổ tức với số tiền 5,155 triệu đồng. So với giá trị đầu tư (51,349 tỷ), tỷ lệ chia cổ tức là khá tốt (10%). Tuy nhiên nếu so với tổng giá trị đầu tư, thì chưa có hiệu quả như mong đợi.

**PHẦN 3- KIẾN NGHỊ :**

- Tích cực giao Giấy chứng nhận quyền sở hữu cho khách hàng để sớm thu hồi công nợ.
- Khai thác tối đa các mặt bằng, văn phòng hiện có, kể cả các mặt bằng thu hồi từ các khách hàng vi phạm hợp đồng.
- Các dự án hiện có đang gặp phải tình trạng khó khăn về pháp lý hoặc đang ở tiến trình thẩm định, xin chỉ tiêu quy hoạch, giấy phép xây dựng .... nên việc tái tạo quỹ đất hoặc tìm kiếm các dự án mới được xem là cấp thiết hiện nay.
- Với các dự án hiện đang đầu tư và theo dõi: Đề nghị Hội đồng quản trị yêu cầu Tổng giám đốc trình các phương án tiền khả thi, sắp xếp theo thứ tự ưu tiên các dự án có hiệu quả nhất để tích cực khai thác và đầu tư ngay trong năm 2014. Kiên quyết thoái vốn tại các dự án không hiệu quả.

**PHẦN 4- PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2014**

• Tiếp tục thực hiện các chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát: kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty trong việc chấp hành Điều lệ, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, của Hội đồng quản trị.

• **Công tác trọng tâm:** Kiểm tra, giám sát chi phí hoạt động, chi phí thực hiện dự án; Theo dõi công tác thu hồi nợ nhằm mục đích tiết giảm chi phí ở mức thấp nhất có thể được để nâng cao hiệu quả cho doanh nghiệp.

Trong năm qua, Ban kiểm soát đã hoàn thành nhiệm vụ mà ĐHĐCĐ giao phó. Ban kiểm soát đã cùng với lãnh đạo công ty kịp thời chấn chỉnh những thiếu sót trong quản trị, điều hành, trong việc sử dụng vốn để hạn chế rủi ro. Tại Đại hội thường niên hôm nay, Ban kiểm soát trân trọng báo cáo trước Đại hội và xác nhận số liệu trình bày trên Báo cáo kết quả kinh doanh, Bảng cân đối kế toán, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ đến ngày 31 tháng 12 năm 2013 của Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Khánh Hội là trung thực và hợp lý.

**Nơi nhận:**

- ĐHĐCĐ công ty;
- Thành viên HĐQT;
- Thành viên BKS;
- Lưu: VT,TK.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**TRƯỞNG BAN**  
**(đã ký)**

**Vũ Hoàng Tuấn**