

Số: 02 /2018/BC - BKS

Nghệ An, ngày 23 tháng 07 năm 2018

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Trình Đại hội Cổ đông thường niên năm 2018

Kính gửi: Quý vị Cổ đông Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Nghệ An

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Nghệ An;
- Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm soát được quy định trong Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Nghệ An;
- Căn cứ tình hình hoạt động của Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Nghệ An, Báo cáo của Hội đồng Quản trị, Ban Điều hành và tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2017;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán VACO.

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Nghệ An xin báo cáo trước Đại hội Cổ đông các nội dung chính như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2017

Trong năm 2017, Ban Kiểm soát đã hoàn thành các nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ Công ty, bao gồm các nội dung chính như sau:

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội Cổ đông thường niên năm 2017;
- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành;
- Giám sát việc tuân thủ quy định pháp luật Nhà nước;
- Rà soát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh định kỳ tại Công ty theo chương trình làm việc của Ban Kiểm soát;
- Thực hiện thẩm định báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, Báo cáo tài chính, Báo cáo quản trị của Công ty, có ý kiến đóng góp để Công ty khắc phục kịp thời đảm bảo các báo cáo được lập theo đúng quy định, phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính và hoạt động kinh doanh của Công ty.

Công tác kiểm tra, giám sát của các thành viên Ban Kiểm soát được thực hiện liên tục, có hệ thống nhằm nắm bắt kịp thời hoạt động của Công ty để giúp Công ty phát hiện và khắc phục những tồn tại trong hệ thống quản lý, điều hành và hệ thống kiểm soát nội bộ.



Quang

I. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2017

1. Tình hình tài chính của Công ty năm 2017

Đơn vị: tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	31/12/2017	31/12/2016	Chênh lệch	% Chênh lệch
A	Tổng tài sản	158,15	169,52	(11,37)	(7,2)%
1	Tài sản ngắn hạn	140,64	152,34	(11,70)	(8,3)%
2	Tài sản dài hạn	17,51	17,18	0,33	1,9%
B	Tổng nguồn vốn	158,15	169,52	(11,37)	(7,2)%
1	Nợ phải trả	80,34	94,82	(14,48)	(18,0)%
-	Nợ ngắn hạn	74,06	88,60	(14,55)	(19,6)%
-	Nợ dài hạn	6,28	6,21	0,07	1,1%
2	Nguồn vốn	77,81	74,70	3,11	4,0%
C	Khả năng thanh toán				
1	Tỷ số thanh toán hiện hành	1,90	1,72	0,18	9,5%
2	Tỷ số thanh toán nhanh	1,10	1,05	0,05	4,8%
3	Tỷ số thanh toán tiền mặt	0,23	0,29	(0,06)	(27,0)%
D	Khả năng sinh lời				
1	Tỷ suất sinh lời trên tài sản	4,4%	3,4%	1,0%	22,8%
2	Tỷ suất sinh lời trên Vốn chủ sở hữu	13,4%	12,0%	1,5%	10,9%

Về biến động tài sản, nguồn vốn trong năm: Tổng tài sản, nguồn vốn vào thời điểm cuối năm giảm nhẹ so với đầu năm với mức giảm 11,37 tỷ đồng tương ứng tỷ lệ giảm 7,2%. Nguyên nhân, Trong năm 2017 Công ty thực hiện thanh toán một số khoản công nợ cho nhà cung cấp (giảm tiền, tương ứng giảm nợ phải trả nhà cung cấp).

Về khả năng thanh toán các khoản nợ phải trả: Tình hình tài chính năm 2017 của Công ty lành mạnh, khả năng thanh toán nợ đều được đảm bảo và có cải thiện so với năm 2016: chỉ số khả năng thanh toán hiện hành được duy trì khá tốt trong năm 2017 đạt 1,9 lần tăng 9,5% so với năm 2016; tỷ số khả năng thanh toán nhanh luôn đạt trên 1 trong đó năm 2017 đạt 1,1 lần tăng 4,8% so với năm 2016.

Về hiệu quả hoạt động kinh doanh và khả năng sinh lời: Nhìn chung hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty mang lại hiệu quả tốt. Cụ thể, Khả năng sinh lời trên tổng tài sản năm 2017 được cải thiện rõ rệt đạt mức 4,4% tăng 22,8% so với năm 2016. Khả năng sinh lời trên Vốn chủ sở hữu năm 2017 đạt 13,4% tương ứng với mức tăng 10,9% so với năm 2016.

Nhìn chung, Công ty đang hoạt động ngày một hiệu quả hơn. Công ty có khả năng chủ động về tài chính, bảo toàn và phát triển vốn.

2. Đánh giá kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty năm 2017

Đơn vị: tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện 2017	Thực hiện 2016	Kế hoạch 2017	% thực hiện KH2017	% Tăng trưởng
(a)	(b)	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)/(3)	(5)=(1)/(2)
1	Doanh thu	328,9	361,0	360,0	91,4%	91,1%
2	Lợi nhuận trước thuế	13,1	11,3	12,5	105,0%	116,5%
3	Lợi nhuận sau thuế	10,4	8,9			116,9%
4	Biên LNST/ Vốn điều lệ	17,4%	14,9%			116,9%

Trong năm 2017, đơn vị không đạt kế hoạch doanh thu khi chỉ đạt 91,4% kế hoạch năm 2017 đồng thời chỉ bằng 91,1% so với năm 2016. Tuy nhiên, do trong năm Công ty thực hiện tiết kiệm chi phí, do đó lợi nhuận trước thuế Công ty vượt mức kế hoạch được giao tương ứng bằng 105,0% kế hoạch năm 2017, tăng trưởng bằng 116,5% so với năm 2016. Do đó, tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên vốn điều lệ tăng cao so với mức thực hiện năm 2016.

Tình hình kết quả kinh doanh trong năm 2017 không đạt được doanh thu như kế hoạch đặt ra, do cạnh tranh trên thị trường ngày càng gay gắt, công ty để mất một số hợp đồng thầu theo chu kỳ thầu cho 02 năm từ 2017 đến 2018 dẫn tới doanh thu bị sụt giảm so với năm trước.

3. Thẩm định báo cáo tài chính của Công ty và sổ sách kế toán

Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán VACO với ý kiến kiểm toán chấp nhận toàn phần.

Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế theo các chuẩn mực kế toán Việt nam và các quy định hiện hành.

Trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty Cổ phần Dược Vật tư Y tế Nghệ An, có một số điểm cần được lưu ý sau:

- Mặc dù doanh thu bán hàng trong năm không đạt được kế hoạch đề ra, tuy nhiên một số Chi nhánh của Công ty đã có mức tăng trưởng tốt so với năm 2016 như: Chi nhánh Hà Nội tăng 165,6%, Chi nhánh Nghi Lộc tăng 132,3%, Chi nhánh Tân Kỳ tăng 123,7% ... đồng thời hầu hết các Chi nhánh hoạt động đều có lãi.

- Trong năm, Công ty cũng thực hiện tái cấu trúc hoạt động của Trung tâm thương mại, chuyển sang hoạt động cho thuê mặt bằng đem lại hiệu quả tốt hơn.

- Kênh bán hàng điều trị tại các bệnh viện đem lại doanh thu cao, tuy nhiên thời gian thu hồi còn chậm và có số dư nợ lớn đến 31/12/2017 như Bệnh viện đa khoa Quỳnh Lưu, Bệnh viện đa khoa Diễn Châu, Bệnh viện Hữu Nghị Đa Khoa Nghệ An, Bệnh viện Ung Bướu Nghệ An ...

- Trong năm Công ty cũng đã đưa ra thị trường được 04 sản phẩm mới (đạt chỉ tiêu kế hoạch đề ra là từ 03 – 05 sản phẩm mới). Tuy nhiên hoạt động đầu tư mở các quầy thuốc đạt

chuẩn GPP trong năm chỉ đạt 58% kế hoạch với 76 quầy thuốc đạt chuẩn (kế hoạch đề ra từ 130 – 150 quầy thuốc đạt chuẩn GPP).

II. TÌNH HÌNH TUÂN THỦ CÁC QUY ĐỊNH CỦA ĐIỀU LỆ CÔNG TY, NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG VÀ PHÁP LUẬT CỦA NHÀ NƯỚC

Trong năm 2017, Ban Kiểm Soát không nhận thấy bất kỳ dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động kinh doanh của Công ty. Tất cả các hoạt động của Công ty đều tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty, và các quy định khác của pháp luật. Công ty thực hiện chấp hành đúng các Nghị quyết của Hội đồng quản trị và Đại hội cổ đông.

III. ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC QUẢN LÝ, ĐIỀU HÀNH ĐỐI VỚI HĐQT VÀ BAN GIÁM ĐỐC

1. Hoạt động quản lý, điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc

Các nghị quyết của HĐQT đã được ban hành tuân thủ thẩm quyền của HĐQT và nội dung của các nghị quyết này tuân thủ các nghị quyết của Đại hội Cổ đông, Luật Doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty, và các quy định khác của pháp luật.

HĐQT tổ chức họp định kỳ và bất thường do Chủ tịch HĐQT chủ trì, thường xuyên mời Ban Kiểm soát tham gia trong các cuộc họp triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội Cổ đông; thảo luận và quyết nghị những vấn đề quan trọng, giải quyết những vướng mắc trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

Ban Kiểm soát ghi nhận HĐQT, Ban Giám đốc đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý của mình tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty, Nghị quyết của Đại hội Cổ đông và các quy định khác của pháp luật.

2. Sự phối hợp giữa Ban Kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban điều hành

Trong năm 2017 Ban Kiểm soát đã nhận được sự phối hợp chặt chẽ của HĐQT, Ban điều hành, các cán bộ quản lý trong việc cung cấp đầy đủ các thông tin, báo cáo tài liệu cần thiết cho công tác kiểm tra giám sát cũng như cử cán bộ làm việc với Ban Kiểm soát khi có yêu cầu.

IV. KIẾN NGHỊ

- Công ty cần nỗ lực hơn nữa trong công tác nghiên cứu và phát triển sản phẩm mới, mở rộng và phát triển hàng sản xuất của Công ty ra thị trường ngoại tỉnh nhằm phát triển thương hiệu của Công ty cũng như đem lại lợi ích cho các cổ đông.

- Xây dựng các chính sách bán hàng và cơ chế quản lý để nâng cao sức cạnh tranh tại địa bàn bán lẻ và đấu thầu vào các cơ sở điều trị trong và ngoại tỉnh.

- Hội đồng quản trị và Ban điều hành cần tiếp tục tổ chức lại bộ máy quản lý, sản xuất, nhân sự các phòng ban, chi nhánh theo hướng tinh gọn, hiệu quả.

- Thúc đẩy việc triển khai khảo sát xây dựng vùng nguyên liệu phục vụ cho xưởng sản xuất thuốc Đông dược theo quy định của Bộ Y tế, tiến hành nghiên cứu khả thi, xây dựng phương án thực hiện trình HĐQT phê duyệt, ĐHCĐ thông qua.

- HĐQT, Ban điều hành tiếp tục nghiên cứu dự án Nhà máy sản xuất dịch chuyển và sản xuất thuốc tân dược để tiến tới di chuyển toàn bộ hoạt động sản xuất của Nhà máy hiện tại ra Khu công nghiệp Bắc Vinh, Nghệ An để trình ĐHCĐ quyết định về việc thực hiện, triển khai dự án.

- Thực hiện áp dụng tin học hóa trong khâu tổ chức, ghi nhận hoạt động nhập xuất tồn hàng tồn kho của Nhà máy để việc theo dõi, kiểm kê, kiểm tra đối chiếu số liệu giữa kho và kế toán được thuận tiện, nhanh chóng.

- Tiếp tục sửa đổi, bổ sung các quy trình, quy định về quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, tăng cường công tác kiểm tra, giám sát hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ nhằm ngăn chặn kịp thời các rủi ro có thể xảy ra theo các kiến nghị, hướng dẫn của Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm soát tại các đợt kiểm soát định kỳ trong năm 2017 tại Công ty.

Ban Kiểm soát xin cảm ơn Quý vị Cổ đông, Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc và các Phòng/Ban đã tạo điều kiện thuận lợi cho Ban Kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ theo đúng quy định của Pháp luật và hoàn thành nhiệm vụ được Đại hội đồng Cổ đông giao.

Kính chúc Quý vị Quý vị cổ đông sức khỏe, hạnh phúc, thành công. Chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Đại hội Cổ đông;
- Hội đồng quản trị;
- Ban Giám đốc;
- Ban Kiểm soát.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Thị Thu Thanh