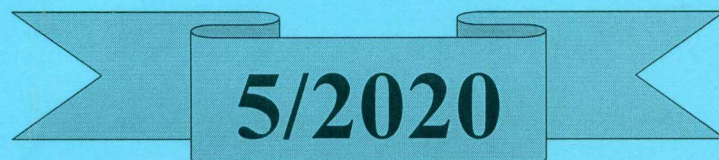


CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY SẢN SỐ 4
SEAFOOD JOINT STOCK COMPANY NO.4
SEAPRIEXCO NO.4



BÁO CÁO
BAN KIỂM SOÁT



thường niên năm 2019, các quy định, điều lệ Công ty. Đảm bảo việc công bố thông tin đầy đủ, kịp thời đến cổ đông.

- Công tác giám sát kết hợp với kiểm tra, kiểm soát giúp Công ty đảm bảo tính tuân thủ của hệ thống, về chứng từ kế toán hợp lệ giúp Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở đáng tin cậy, không có sai sót trọng yếu.

2. Thẩm định kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính năm 2019 của Công ty:

2.1 Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019 của Công ty

	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2019	Thực hiện năm 2018	So sánh cùng kỳ (%)	So sánh kế hoạch (%)
1. Doanh thu	Tỷ đồng	201.06	1.572	12,76	11,17
2. Lợi nhuận trước thuế	“	(9,36)	13,67	-	-
3. Sản xuất chế biến	Tấn	945	24.589	3,84	3,49
4. Xuất khẩu					
- Sản lượng	Tấn	2.522	29.704	8,49	7,72
- Giá trị	Triệu USD	9,97	65,61	15,20	12,95

Giá trị thực hiện năm 2019 sụt giảm mạnh so với năm 2018 và so với kế hoạch đề ra do gặp nhiều khó khăn về nguồn vốn cũng như tìm đối tác đầu tư, doanh thu giảm nhưng chi phí lãi vay vẫn phải chịu ở mức cao.

2.2 Thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính năm 2019.

- BKS đã xem xét báo cáo tài chính năm 2019 do Công ty TNHH Kiểm Toán và Dịch Vụ Tin Học TPHCM (AISC) kiểm toán, BKS thống nhất với số liệu Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất của Công ty. Theo chúng tôi, tình hình tài chính của Công ty đã được phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tại các tài liệu/hồ sơ liên quan, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

a. Các số liệu về vốn và tài sản tại thời điểm 31/12/2019 :

- Tổng tài sản và nguồn vốn của Công ty giảm 46,77% so với cùng kỳ.

- Tài sản giảm do Công ty giảm tồn tiền mặt và tiền ngân hàng, tất toán sổ tiết kiệm để trả nợ vay, các khoản phải thu khách hàng, trả trước cho người bán giảm so với cùng kỳ.
- Nguồn vốn giảm do các khoản phải trả người bán giảm, vay và nợ thuê tài chính giảm 10,61% so với cùng kỳ.

b. Đánh giá một số tỷ số tài chính (thời điểm 31/12/2019):

Tỷ suất lợi nhuận	Năm 2019	Năm 2018
Tỷ lệ lãi gộp/ DT bán hàng	31.70%	5.15%
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/doanh thu BH	-	0.87%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế /vốn chủ sở hữu (ROE)	-	3.67%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế /tổng tài sản(ROA)	-	0.49%
Khả năng thanh toán		
Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần)	1.19	1.05
Khả năng thanh toán nhanh (lần)	0.14	0.56
Cơ cấu tài sản		
Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	81,54%	88.47%
Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	18.46%	11.53%
Cơ cấu vốn		
Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	77.82%	86.68%
Vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	22.18%	13.32%

Tuy năm 2019, Công ty kinh doanh thua lỗ, nhưng tỷ suất sinh lợi trên doanh thu của lợi nhuận gộp cao hơn năm 2018 rất nhiều, cơ cấu tài sản và vốn chuyển biến theo hướng tích cực hơn.

3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Tổng giám đốc và cổ đông:

HĐQT, Tổng giám đốc luôn tạo điều kiện thuận lợi để BKS thực hiện nhiệm vụ và luôn có sự phối hợp chặt chẽ, độc lập, khách quan trên nguyên tắc vì lợi ích của Công ty, của cổ đông và tuân thủ đầy đủ các quy định của Quy chế nội bộ, Điều lệ Công ty cũng như các quy định của pháp luật.

III. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ:

- Qua công tác giám sát và kiểm tra, BKS nhận thấy HĐQT, BDH triển khai và thực thi đúng tinh thần của nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2019, quy chế quản trị Công ty, Điều lệ công ty, trên cơ sở lợi ích của Công ty, của cổ đông.
- Năm 2019, HĐQT, BDH công ty chưa hoàn thành các chỉ tiêu kinh doanh mà Đại hội đồng cổ đông thường niên 2019 đề ra, do gặp nhiều khó khăn về nguồn vốn và sự cạnh tranh gay gắt của ngành hàng.

Để tiếp tục duy trì và phát triển, hoàn thành tốt các chỉ tiêu năm 2020, đồng thời tăng cường tính công khai, minh bạch, hạn chế những sai sót, rủi ro trong quá trình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, BKS kiến nghị HĐQT, BĐH một số nội dung sau:

+ Đẩy mạnh công tác quản trị rủi ro đến các bộ phận, nhất là bộ phận kế toán ở tất cả các chi nhánh, để hạn chế những sai sót trong việc lập các báo cáo, tránh các điều chỉnh thông tin sau công bố.

+ Luôn đưa ra các chính sách kịp thời để khai thác hiệu quả tài sản, vùng nuôi cá, đáp ứng ổn định nguồn cung nguyên liệu tạo tiền đề cho sự phát triển bền vững.

+ Thu hút đầu tư mạnh mẽ để tăng cường sản xuất, kinh doanh, tạo ra hiệu quả kinh doanh ngày càng cao.

+ Nâng cao kiểm soát chất lượng sản phẩm để tăng khả năng cạnh tranh của Công ty.

+ Tiếp tục tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động của BKS đúng quy định trên nguyên tắc quản trị rủi ro.

Trên đây là bản báo cáo của Ban kiểm soát đối với hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019 của Công ty Cổ Phần Thủy Sản Số 4, kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020.

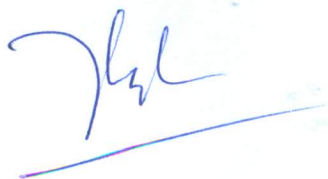
Ban kiểm soát chân thành cảm ơn HĐQT, Ban Tổng giám đốc cũng như các đơn vị phòng ban nghiệp vụ đã tin tưởng hợp tác. BKS rất mong tiếp tục nhận được sự hợp tác chặt chẽ trong thời gian tới.

Chúc đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng kính chào!

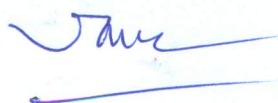
BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



Nguyễn Thị Thanh Mai

Thành viên



Vũ Thị Hồng Gấm

Thành viên



Phạm Thị Thu Hiền