

TP. Long Xuyên, ngày 20 tháng 03 năm 2019
Số: 166/ BC-BKS

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty, các quy định có liên quan đến hoạt động của Ban Kiểm soát, các thành viên Ban Kiểm soát đã họp và nhất trí thông qua báo cáo của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 với các nội dung như sau:

PHẦN I. BÁO CÁO NĂM 2018

1. Về nhân sự Ban kiểm soát

Sau kỳ Đại hội đồng cổ đông thường niên từ ngày 08/04/2016 (Nhiệm kỳ 2016-2020) và tính đến ngày hôm nay, Ban kiểm soát, có cơ cấu như sau:

- Ông Trần Hữu Hiệp : **Trưởng ban**
- Bà Đỗ Ngọc Yến : Thành viên
- Ông Võ Văn Ngọc : Thành viên (Miễn nhiệm ngày 20/04/2018)
- Ông Nguyễn Ái : Thành viên (Bổ nhiệm ngày 20/04/2018)

2. Về hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2018

Trong năm 2018, Ban Kiểm soát đã tổ chức 02 cuộc họp với sự tham gia của các thành viên như sau:

Stt	Các lần họp BKS	Tỷ lệ tham dự	Nội dung	Kết quả cuộc họp
1	Họp lần thứ 1, ngày 20/04/2018	3/3	- Phân công nhiệm vụ năm 2018 - Phân công kiểm kê tài hàng hóa, tài sản 6 tháng đầu năm 2018 - Giám sát tình hình tài chính và các hoạt động bất thường tại Công ty	1. Ông Trần Hữu Hiệp làm Trưởng BKS, chịu trách nhiệm chung và tham dự các cuộc họp HĐQT. 2. Ông Nguyễn Ái làm Thành viên, chịu trách nhiệm: - Giám sát và tư vấn cải tiến hệ thống kiểm soát nội bộ. - Cử nhân sự tham gia kiểm kê hàng hóa, tài sản thời điểm 6 tháng đầu năm 2018. 3. Bà Đỗ Ngọc Yến, chịu trách nhiệm kiểm soát, thẩm định Báo cáo tài chính.

Stt	Các lần họp BKS	Tỷ lệ tham dự	Nội dung	Kết quả cuộc họp
2	Họp lần thứ 2, ngày 16/11/2018	2/3	- Phân công kiểm kê tài hàng hóa, tài sản cuối năm 2018. - Kiểm tra, kiểm soát BCTC năm 2018.	- Phân công Ông Nguyễn Ái cử người phối hợp với kiểm toán Ernst & Young kiểm kê hàng hóa, tài sản cuối năm 2018 của Công ty - Phân công Ông Trần Hữu Hiệp thẩm định báo cáo tài chính công ty năm 2018

- BKS thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý và điều hành sản xuất kinh doanh công ty. Kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý trong các hoạt động kinh doanh trong năm 2018 theo các nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT.
- Kiểm tra tính hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.
- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính 06 tháng đầu năm và cả năm 2018 của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý - tình hình quản trị Công ty của Hội đồng quản trị và thẩm định các báo cáo trình tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.
- Trưởng BKS tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT theo thư mời. Kiểm tra, giám sát việc ban hành và thực hiện các nghị quyết, quyết định của HĐQT và Ban điều hành.
- Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, quản lý rủi ro của công ty.

3. Kết quả hoạt động kiểm tra giám sát của Ban kiểm soát trong năm 2018

3.1. Về tình hình tài chính, kế toán Công ty

- Công ty lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam kiểm toán cho năm 2018 đúng theo tờ trình đã được ĐHĐCĐ thông qua.
- Căn cứ Báo cáo Tài chính đã kiểm toán, BKS xác nhận số liệu tài chính năm 2018 được đưa ra trong báo cáo của HĐQT trình ĐHĐCĐ là thể hiện tính trung thực tình hình tài chính hiện tại của Công ty.
- Những số liệu chính về tình hình tài chính đến ngày 31/12/2018:

Bảng 1: Bảng cân đối kế toán tại thời điểm 31/12/2018:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

Chỉ tiêu	31/12/2018	31/12/2017
I. Tài sản ngắn hạn	404,30	550,62
II. Tài sản dài hạn	147,55	168,43

Chỉ tiêu	31/12/2018	31/12/2017
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	551,85	719,05
III. Nợ phải trả	174,60	358,97
IV. Vốn chủ sở hữu	377,25	360,08
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	551,85	719,05

Bảng 2: Các chỉ tiêu tài chính trọng yếu tóm tắt như sau:

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2018	Năm 2017
<i>1. Cơ cấu tài sản</i>			
- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	73	77
- Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	%	27	23
<i>2. Cơ cấu vốn</i>			
- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	32	50
- Vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	68	50
<i>3. Khả năng thanh toán</i>			
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,39	1,56
<i>4. Tỷ suất sinh lời</i>			
- Lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu bán hàng	%	1,32	0,50
- Lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu	%	7,26	3,13

3.2. Về tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty

- Ngành Gạo: Công ty tạm ngưng 05 Nhà máy sản xuất gạo, 04 Nhà máy còn lại khai thác hoạt động tối đa công suất. Năm 2018 là năm đầu tiên Ngành gạo của Công ty hoạt động có lợi nhuận sau nhiều năm không có hiệu quả, mặc dù tình hình xuất khẩu gạo của Việt Nam có nhiều khó khăn và biến động mạnh.
- Ngành TMDV tiếp tục là năm kinh doanh hiệu quả và vượt kế hoạch kinh doanh đề ra.
- Ngành Phát triển kinh doanh: Công ty khai trương cửa hàng A-Store đầu tháng 11/2018
- Trong năm 2018, Ban kiểm soát nhận thấy không có bất kỳ dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động sản xuất kinh doanh. Các hoạt động của Công ty đều tuân thủ đúng luật Doanh nghiệp, Luật chứng khoán, Điều lệ Công ty và các quy định khác của pháp luật. Kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty và số liệu kiểm toán đã được kiểm tra chặt chẽ, đảm bảo tính chính xác.

Bảng 3: Số liệu về kết quả kinh doanh tính đến ngày 31/12/2018:

Chỉ tiêu	31/12/2018	31/12/2017
1. Doanh thu thuần	2.073,31	2.253,98
2. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	33,17	12,23
3. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	27,40	11,27

3.3. Về công tác quản trị và điều hành Công ty

3.3.1. Hội đồng quản trị:

- HĐQT đã thực hiện đầy đủ chức năng nhiệm vụ, tuân thủ đúng luật Doanh nghiệp, Luật chứng khoán hiện hành, Điều lệ Công ty và các quy định khác của pháp luật.
- HĐQT đã tuân thủ nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên, định kỳ có báo cáo kết quả và tiến độ thực hiện.
- Các nghị quyết của HĐQT đã được ban hành tuân thủ đúng thẩm quyền của HĐQT, nội dung của các nghị quyết này tuân thủ đúng luật, tôn trọng quyền và lợi ích hợp pháp của cổ đông.

3.3.2. Ban điều hành

- Ban kiểm soát nhận thấy Ban điều hành đã có nhiều cố gắng trong các hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty, nhằm mang hiệu quả cho một cách tốt nhất, tuân thủ đúng các nghị quyết của HĐQT và ĐHĐCĐ.
- Đặc biệt có đẩy mạnh công tác đào tạo nghiệp vụ quản lý, chú trọng nguồn lực nhân sự, nhằm tạo nguồn và tạo động lực làm việc cho đội ngũ quản lý.

PHẦN II. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2019

Ban Kiểm soát dự kiến kế hoạch hoạt động năm 2019 như sau:

- Hỗ trợ Công ty cải tiến các tài liệu quản trị nội bộ để tăng hiệu quả trong hoạt động sản xuất kinh doanh;
- Tổ chức xem xét thư quản lý của Kiểm toán độc lập sau khi kiểm toán BCTC năm 2018 và theo dõi ý kiến phản hồi của HĐQT và TGD;
- Thực hiện giám sát nội dung, tiến độ việc lập và kiểm toán BCTC năm 2019;
- Trình báo cáo thẩm định BCTC đã được kiểm toán năm 2019, kiểm soát tình hình hoạt động kinh doanh, công tác quản trị, điều hành của HĐQT và Ban TGD trong năm 2019 lên ĐHĐCĐ thường niên;
- Tham dự đầy đủ các phiên họp của HĐQT (thường kỳ và bất thường) để giám sát hoạt động quản trị điều hành của HĐQT và TGD;
- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên và bất thường (nếu có) và các Nghị quyết của HĐQT;

- Thực hiện các công việc khác quy định tại Điều lệ Công ty, các quy chế nội bộ và quy định pháp luật có liên quan.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu An Giang năm 2018 và kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2019.

Trân trọng kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông,

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



TRẦN HỮU HIỆP