

**NAM DƯỢC**

Số: 01/2017 BCBKS-ĐHĐCĐ

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 09 tháng 04 năm 2017

BÁO CÁO GỬI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016**Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN NAM DƯỢC**

Ban kiểm soát (BKS) của Công ty cổ phần Nam Dược (CTCP Nam Dược) xin báo cáo kết quả hoạt động của BKS trong năm 2016 như sau:

A. Tổng kết các công tác của BKS năm 2016

- Trong năm 2016, BKS đã tổ chức các cuộc họp định kỳ để tổng kết kết quả các công việc đã thực hiện trong kỳ, lập kế hoạch làm việc cho kỳ kế tiếp và báo cáo kiến nghị gửi Hội đồng quản trị (HĐQT).
- BKS đã tham gia đầy đủ các phiên họp của HĐQT (6/ 6 cuộc họp) để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư và tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc (Ban TGD) Công ty trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình
- Kiểm tra và kiến nghị nâng cao hiệu quả quản lý hàng tồn kho và công nợ.
- Kiểm tra việc tuân thủ các quy chế trong nội bộ công ty và kiến nghị bổ sung, sửa đổi một số quy chế, quy trình.
- Phối hợp với các đơn vị chức năng trong Công ty tiến hành việc kiểm tra hoạt động của các Công ty con, nhằm tăng cường công tác quản lý của Công ty đối với các đơn vị này.

B. Đánh giá kết quả kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty

Số liệu tài chính năm 2016 của công ty đã được Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán và chốt số liệu. Ban KS đã thẩm định, nhất trí những chỉ tiêu trọng tâm sau đây:

1. Kết quả kinh doanh năm 2016 của Công ty CP Nam Dược :

Đơn vị tính : Ttriệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2015	% tăng giảm 2016/2015
Tổng tài sản	174.181	157.917	10,3%
Doanh thu thuần	264.424	215.309	22,8%
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	21.570	14.563	48,1%
Lợi nhuận khác	0.268	661	
Lợi nhuận trước thuế	21.570	15.224	41,7%
Lợi nhuận sau thuế	20.391	12.932	57,7%

Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	8%	6%	
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (%)	15%	11%	
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (%)	12%	8%	
Tỷ suất Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần(%)	8%	7%	

Nguồn: Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán năm 2016 của CTCP Nam Dược

Về doanh thu: Doanh thu thuần năm 2016 đạt 264.424 triệu đồng, tăng 22,8% so với năm 2015 và đạt 101,7% so với kế hoạch đề ra.

Về Lợi nhuận: Lợi nhuận sau thuế năm 2016 đạt 20.391 triệu đồng, tăng 57,7% so với năm 2015 và đạt 127,4% so với kế hoạch đề ra.

Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần năm 2016 đạt 8%, tăng 28% so với năm 2015; Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu năm 2016 đạt 15%, tăng 39% so với năm 2015.

Nghĩa vụ nộp Ngân sách Nhà nước: Năm 2016, Nam Dược thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ về thuế với Nhà nước và nộp ngân sách 16.294 triệu đồng.

Cơ cấu doanh thu tự doanh và bao tiêu như sau:

Đơn vị tính: Triệu đồng

Khoản mục	Năm 2016	
	Giá trị	Tỷ trọng
Tự phân phối	175.570	66,4%
Bán bao tiêu	88.853	33,6%
Tổng	264.424	100%

Nguồn: Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán năm 2016 của CTCP Nam Dược

2. Tình hình tài chính

Đơn vị tính: Lần

Các chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2015	So sánh 2016/2015
Hệ số thanh toán ngắn hạn	3,90	3,44	1,14
Hệ số thanh toán nhanh	2,31	1,04	2,24
Tổng nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	0,26	0,29	0,88

- Hệ số thanh toán ngắn hạn năm 2016 là 3,90 tăng 1,14 lần so với năm 2015 và tổng nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu năm 2016 là 0,26 giảm 0,12 lần so với năm 2015 thể hiện năng lực về tài chính của Công ty đáp ứng tốt nhu cầu thanh toán các khoản nợ ngắn hạn.

- BKS đã xem xét Báo cáo tài chính 6 tháng, Báo cáo tài chính năm 2016, thống nhất với kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016 và các chỉ tiêu trong Báo cáo tài chính. Báo cáo thể hiện đầy đủ, rõ ràng, phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty.
- Công tác tài chính kế toán của công ty thực hiện đúng pháp lệnh kế toán Việt Nam. Các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty với mức độ trung thực, hợp lý và đảm bảo tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước, đáp ứng được yêu cầu về quản lý.
- Kết quả SXKD rất đáng khích lệ trong bối cảnh khó khăn chung của nền kinh tế và điều quan trọng nhất là trong năm qua Công ty đã tạo được sự chuẩn bị tốt các phương án, chiến lược kinh doanh cho một kỳ tăng trưởng mới.
- Năm 2016 Ban TGD duy trì thực hiện các tiêu chuẩn nhằm đảm bảo hệ thống quản lý chất lượng và quy trình sản xuất đúng yêu cầu và tuân thủ các quy định chuyên môn. Phân công chức năng nhiệm vụ rõ ràng cho các phòng ban, bộ phận. Bổ sung các quyết định về chính sách khoán lương thưởng chú trọng phương pháp quản trị mục tiêu (BSC) trong toàn hệ thống và hệ thống đánh giá nhân sự theo kết quả công việc (KPI); khoán Doanh số và theo định mức sản phẩm, đảm bảo đời sống người lao động.
- Hoạt động nghiên cứu sản phẩm mới và nâng cấp sản phẩm cũ cũng có một số thành tựu nhất định theo định hướng cấp sản phẩm, có đầu tư sâu về nghiên cứu thị trường, nghiên cứu bào chế đã bắt đầu đưa ra thị trường một số mẫu mã mới. Các sản phẩm mới được thị trường đánh giá cao về chất lượng, có tiềm năng hứa hẹn sẽ đem lại doanh thu cho các năm tới.
- Trong năm 2016, Công ty đã chấp hành nghiêm chỉnh quy định của Pháp luật và Điều lệ doanh nghiệp. BKS không nhận thấy điều gì bất thường trong hoạt động sản xuất và tài chính của Công ty.
- BKS hoàn toàn nhất trí với Báo cáo của Ban TGD trình ĐHĐCĐ thường niên 2016.

3.Đánh giá việc thực hiện kế hoạch 2016 đã thông qua ĐHĐCĐ 24/ 04/ 2016:

So với chỉ tiêu kinh doanh theo biên bản họp đại hội đồng cổ đông công ty cổ phần Nam Dược năm 2016, các chỉ tiêu kinh doanh thực hiện trong năm 2016 như sau:

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2016	Thực hiện 2016	% thực hiện so với Kế hoạch
Vốn điều lệ	56.800	56.800	100%
Doanh thu thuần	260.000	264.424	101,7%
Lợi nhuận sau thuế	16.000	20.391	127,4%
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	6.1%	7,7%	128%

Nguồn: Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán năm 2016 của CTCP Nam Dược

4. Phân phối lợi nhuận sau thuế:

Theo Nghị quyết ĐHCĐ ngày 24/ 04/ 2016 về việc thực hiện phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2015, phòng Kế toán đã thực hiện nghiêm túc việc trích lập các quỹ:

- Trả cổ tức cho cổ đông năm 2015 tỷ lệ 20% Vốn điều lệ (số tiền 11.360.000.000 đồng). Phương thức trả bằng tiền mặt.
- Đã thực hiện NQ ĐHCĐ: Không Chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát và đã trích quỹ khen thưởng phúc lợi 5% lợi nhuận sau thuế năm 2015.

C. Đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban TGD và bộ máy quản lý điều hành Công ty

Trong năm 2016, HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hằng tháng, quý theo quy định của Điều lệ công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT. BKS đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm là phù hợp với quy định pháp luật và Công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- HĐQT đã ban hành nhiều Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, hoàn toàn tuân thủ Điều lệ Công ty, Luật Doanh nghiệp và các quy định pháp luật khác.
- BKS đã kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ thường niên 2016, việc triển khai và kết quả thực hiện các Nghị quyết của HĐQT trong năm 2016. HĐQT & Ban TGD đã hoàn thành vượt mức các Nghị quyết ĐHCĐ & chỉ tiêu kế hoạch 2017.
- BKS ghi nhận không có điều gì bất thường trong hoạt động của các thành viên HĐQT, Ban TGD cũng như các bộ phận quản lý của Công ty.
- HĐQT và Ban TGD đã có định hướng phát triển kinh doanh đúng đắn, có tinh thần trách nhiệm cao, quản trị tốt nguồn vốn, lợi nhuận tăng vượt mức KH để từ đó đáp ứng kỳ vọng của cổ đông, người lao động và mang lại lợi ích cho khách hàng.
- BKS nhất trí với Báo cáo của HĐQT trình ĐHCĐ thường niên 2016.

D. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT, Ban TGD năm 2016 :

- Trong năm 2016, BKS được HĐQT và Ban TGD tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp đầy đủ các thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.
- Ban TGD đã tạo điều kiện bố trí nhân sự và đầu mối cung cấp thông tin trong quá trình BKS thực hiện nhiệm vụ kiểm tra tại các Phòng ban và các Công ty thành viên.
- BKS, HĐQT và Ban TGD phối hợp chặt chẽ để kịp thời giải quyết các vướng mắc trong quá trình kiểm tra kiểm soát của BKS.
- BKS đã thường xuyên đề xuất một số ý kiến về các vấn đề liên quan đến hoạt động điều hành, quản lý của Công ty. Nhìn chung, tất cả các đề xuất đã được HĐQT và Ban TGD quan tâm, khắc phục và triển khai thực hiện.

E. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BKS năm 2017:

- BKS sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Tham gia ý kiến, góp ý tham mưu cho

HĐQT, Ban TGD, đặc biệt là những vấn đề có khả năng ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty.

- Tăng cường giám sát việc thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ, nghị quyết HĐQT của Ban TGD.
- Thực hiện công tác thẩm định các Báo cáo KQ SXKD và Báo cáo quản trị của HĐQT Công ty để trình ĐHĐCĐ thường niên.
- Giám sát việc tuân thủ đúng các quy trình và quy chế, kiến nghị những vấn đề bất cập trong việc thực hiện các quy trình, quy chế của Công ty.

F. ĐỀ XUẤT CỦA BAN KIỂM SOÁT:

- Thực hiện giám sát chặt chẽ hoạt động sản xuất, kinh doanh, quản lý tài chính của hai Công ty con có vốn góp của Công ty CP Nam Dược. Tăng cường vai trò của bộ phận kiểm soát nội bộ trong việc quản lý tài chính, giám sát sự tuân thủ các quy trình, quy chế trong công ty.
- Cần tăng cường giám sát việc thực hiện đúng các chính sách bán hàng của Công ty. Xây dựng chính sách thưởng phạt hợp lý để tạo động lực, tăng năng suất lao động, nâng cao hiệu quả kinh doanh của Công ty.
- Tiếp tục hoàn thiện hệ thống phần mềm kế toán, hệ thống quản lý bán hàng DMS làm cơ sở cho công tác điều hành, đánh giá hiệu quả và kiểm soát rủi ro. Trích lập quỹ rủi ro, bảo đảm nguồn vốn cho kinh doanh.
- Công ty cần chú trọng hơn việc nghiên cứu thị trường, phát triển sản phẩm mới nhằm gia tăng lợi thế cạnh tranh trên thị trường, đảm bảo hiệu quả kinh doanh như kỳ vọng.
- Lựa chọn thêm những nhà bao tiêu mới góp phần khai thác công suất của nhà máy, tăng doanh thu bán hàng bao tiêu.

Trên đây là một số nội dung trong quá trình kiểm tra giám sát của Ban Kiểm soát trong năm 2016, xin báo cáo với ĐHĐCĐ. Rất mong được sự góp ý chân thành của quý vị đại biểu, quý vị cổ đông nhằm giúp chúng tôi thực hiện tốt nhiệm vụ của mình trong năm 2017.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ 2017 Công ty cổ phần Nam Dược;
- Quý cổ đông;
- Lưu: Thư ký, HĐQT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban

(Đã ký)

Vũ Thị Nga

