



**CÔNG TY CỔ PHẦN NÔNG NGHIỆP
HÙNG HẬU**

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

Số: 01.2019/BKS-HHA

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 12 năm 2019



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019

- Căn cứ vào chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu;
- Căn cứ vào báo cáo tài chính hợp nhất năm 2019;
- Căn cứ vào kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2019.

Ban Kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2019 của Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu như sau:

I. CÁC CÔNG TÁC ĐÃ THỰC HIỆN CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2019

- Trong năm 2019, Ban Kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp định kỳ với mục đích thẩm định báo cáo tài chính từng quý, tham khảo ý kiến của Hội Đồng quản trị (HĐQT) trước khi trình báo cáo, kết luận và kiến nghị lên Đại hội đồng cổ đông.
- Ban Kiểm soát được mời tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cuộc họp khác của Công ty.
- Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty năm 2019. cụ thể như sau:
 - Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong năm 2019 theo các quy định của pháp luật và của Công ty.
 - Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2019 đối với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.
 - Thẩm tra các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành của Việt Nam.
 - Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



- Hội đồng quản trị đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, tập trung vào các mục tiêu tại Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, tuân thủ điều lệ công ty. Các nghị quyết ban hành trong các cuộc họp của Hội đồng Quản trị có nội dung phù hợp với Điều lệ và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ.
- Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm 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 trong năm.
- Hội đồng quản trị đã ban hành nhiều Nghị quyết liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT; Các Nghị quyết của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Công ty.
- Trong năm 2019 Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Công ty như sau:
 - Bổ nhiệm Ông Từ Thanh Phụng giữ chức vụ Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu kể từ ngày 05/09/2019.
 - Thôi nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu đối với Ông Trần Thanh Hương kể từ ngày 05/09/2019.
 - Bổ nhiệm Bà Cao Trinh Thị Thủy Vy giữ chức vụ Người phụ trách quản trị Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu kể từ ngày 08/08/2019.
 - Bổ nhiệm Bà Phạm Thị Bích Như giữ chức vụ Kế toán trưởng Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu kể từ ngày 12/02/2019.
 - Thôi nhiệm chức vụ Kế toán trưởng Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu đối với Ông Nguyễn Minh Hoàng kể từ ngày 12/02/2019.
 - Bổ nhiệm Bà Nguyễn Thị Thanh Tâm thay thế ông Từ Thanh Phụng giữ chức danh Phó Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu kể từ ngày 14/01/2019.
 - Thôi nhiệm chức vụ Phó Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu đối với Ông Đinh Nhân Thiên Phúc kể từ ngày 07/01/2019.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

- Ban Tổng giám đốc đã thực hiện việc phân công nhiệm vụ cho từng thành viên điều hành các công việc trong công ty, thực hiện triển khai nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông, nghị quyết của hội đồng quản trị đến các thành viên trong Ban Tổng giám đốc, các phòng ban nghiệp vụ để thực hiện.
- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2019:
 - Lợi nhuận kế toán trước thuế đạt 31.356 triệu đồng, thấp hơn kế hoạch là 3.644 triệu đồng, tương ứng với tỷ lệ thực hiện so với kế hoạch là 89,59%.



- Về điều hành sản xuất và quản lý chất lượng: Thực hiện theo hệ thống quản lý chất lượng sản phẩm TCVN ISO 9001:2008; tiêu chuẩn BRC; ASC; HALAL; HACCP và theo tiêu chuẩn của khách hàng.
 - Về chế độ chính sách cho người lao động: Công ty thực hiện đúng Luật lao động, hợp đồng lao động, việc chi trả lương/ thưởng theo đúng chính sách Công ty quy định.
 - Về công tác tài chính: Công ty luôn có những quyết định tài chính đúng đắn góp phần nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Nhận xét của Ban kiểm soát:
- Các hoạt động của Công ty trong năm vừa qua thực hiện đúng theo Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán cũng như điều lệ của Công ty, các quy định liên quan và chấp hành đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và của HĐQT.
 - Hoạt động công bố thông tin của Công ty cũng tuân thủ theo các quy định liên quan áp dụng cho Doanh nghiệp niêm yết.

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT NĂM 2019

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2019

- Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2019 được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam. áp dụng Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014.
- Hệ thống sổ sách, chứng từ kế toán của Công ty là rõ ràng và đáng tin cậy.
- Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2019 được kiểm toán bởi Công ty TNHH DV Tư Vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Việt Nam (AASCN) là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.
- Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2019 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Các Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2019 đã phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính tại ngày 30/09/2019, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn từ 01/10/2018 đến 30/09/2019 phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

2. Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2019

- Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2019 bao gồm: Bảng cân đối kế toán hợp nhất, báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất, báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất, thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất.
- Ban kiểm soát chưa phát hiện thấy sai sót mang tính trọng yếu ảnh hưởng đến tính trung thực, hợp lý của Báo cáo tài chính hợp nhất.

3. Một số chỉ tiêu về tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu tại ngày 30/09/2019 (Đơn vị tính: Đồng)



A. TÀI SẢN VÀ NGUỒN VỐN	NGÀY 30/09/2019	NGÀY 01/10/2018
I- TÀI SẢN NGẮN HẠN	599.736.314.694	580.816.523.603
I.1 Tiền và các khoản tương đương tiền	8.757.555.529	5.655.648.463
I.2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	22.425.918.329	20.000.000.000
I.3 Các khoản phải thu ngắn hạn	352.252.496.086	349.985.564.452
I.4 Hàng tồn kho	208.384.965.347	187.325.573.149
I.5 Tài sản ngắn hạn khác	7.915.379.403	17.849.737.539
II. TÀI SẢN DÀI HẠN	342.252.023.996	372.062.816.027
II.1 Các khoản phải thu dài hạn	7.001.402.204	7.190.864.607
II.2 Tài sản cố định	253.364.371.858	302.718.347.336
II.3 Tài sản dở dang dài hạn	19.823.120.850	14.311.043.278
II.4 Đầu tư tài chính dài hạn	32.475.500.000	16.715.500.000
II.5 Tài sản dài hạn khác	29.587.629.084	31.127.060.806
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	941.988.338.690	952.879.339.630
III. NỢ PHẢI TRẢ	654.836.069.112	677.679.932.818
III.1 Nợ ngắn hạn	534.145.321.513	534.633.969.928
III.2 Nợ dài hạn	120.690.747.599	143.045.962.890
IV. VỐN CHỦ SỞ HỮU	287.152.269.578	275.199.406.812
IV.1 Vốn góp của chủ sở hữu	211.012.440.000	199.070.530.000
IV.2 Thặng dư vốn cổ phần	46.428.827.960	46.428.827.960
IV.3 Cổ phiếu quỹ	(10,100,000)	(10,100,000)
IV.4 Quỹ đầu tư phát triển	4.508.887.768	4.019.289.456
IV.5 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	25.212.213.850	25.690.859.396
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	941.988.338.690	952.879.339.630

B. KẾT QUẢ KINH DOANH	NĂM 2019	NĂM 2018
1. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.110.644.062.847	1.032.841.793.720
2. Doanh thu hoạt động tài chính	5.903.065.233	12.336.405.740
3. Thu nhập khác	1.115.557.284	592.786.635
4. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	31.355.806.931	30.171.220.570
5. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	25.120.484.345	24.479.915.583
6. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.196	1.167

4. Đánh giá hiệu quả hoạt động

- Thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh

Chi tiêu	Kế hoạch năm 2019 (Triệu đồng)	Thực hiện năm 2019 (Triệu đồng)	Thực hiện năm 2018 (Triệu đồng)	Tỷ lệ (%) TH/KH 2019	Tỷ lệ (%) TH 2019/ TH 2018
----------	-----------------------------------------	------------------------------------------	---------------------------------------	----------------------------	----------------------------------



Doanh thu	1.035.000	1.110.644	1.032.842	107,31%	107,53%
Lợi nhuận trước thuế	35.000	31.356	30.171	89,59%	103,93%

- Nhận xét đánh giá một số chỉ tiêu tài chính tại ngày 30/09/2019

Các chỉ tiêu phân tích tài chính

Chi tiêu	Đơn vị	Tại ngày 30.09.2019	Tại ngày 01.10.2018
1. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	36,33%	39,05%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	63,67%	60,95%
2. Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	69,52%	71,12%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	30,48%	28,88%
3. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,12	1,09
4. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận trước thuế/Vốn CSH	%	10,92%	10,96%

- Đánh giá chung
 - Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Vốn chủ sở hữu năm 2019 là 10,92% thấp hơn năm 2018 là 10,96% nguyên nhân chủ yếu do vốn chủ sở hữu tăng 4,34% so với năm 2018 nhưng lợi nhuận kế toán trước thuế chỉ tăng 3,93% so với năm 2018.
 - Hệ số thanh toán nợ ngắn hạn (TS ngắn hạn/Nợ ngắn hạn) tại ngày 30/09/2019 là 1,12 lần > 1 Công ty đảm bảo khả năng thanh toán, đủ khả năng thanh toán nợ đến hạn.
 - Số dư nợ ngắn hạn tại ngày 30/09/2019 là 534 tỷ đồng, nếu so với số dư tài sản ngắn hạn là 600 tỷ đồng thì khoản nợ ngắn hạn là hợp lý và an toàn cao.
 - Tỷ lệ nợ phải trả/nguồn vốn chủ sở hữu là 2,3 lần chứng tỏ hoạt động của Công ty vẫn dựa vào 02 nguồn vốn chủ yếu là vốn chủ sở hữu và vốn vay, tuy nhiên việc sử dụng vốn vay cũng có ưu điểm đó là chi phí lãi vay sẽ được trừ vào thuế thu nhập doanh nghiệp và gia tăng tỷ suất sinh lợi trên vốn chủ sở hữu.

V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2019

1. Lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2019.
2. Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH DV Tư Vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Việt Nam (AASCN) thực hiện kiểm toán các BCTC hợp nhất năm 2019.
3. Phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ năm 2019

CÔNG TY CỔ PHẦN NÔNG NGHIỆP HƯNG HẬU

1004A Âu Cơ, Phường Phú Trung, Quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh - Điện thoại: (028) 3974 1135 - Fax: (028) 3974 1280



4. Công ty đã thực hiện phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ năm 2019 theo đúng tờ trình đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 thông qua.
5. Hoàn thành việc công bố thông tin phát hành cổ phiếu tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu theo Nghị quyết số 06.2019/NQ-HĐQT ngày 03/06/2019.
6. Hoàn thành việc sửa đổi điều lệ và điều chỉnh Giấy chứng nhận ĐKKD, đăng ký chứng khoán bổ sung với Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD) và niêm yết bổ sung với Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội (HNX) theo Nghị quyết số 08.2019/NQ-HĐQT ngày 31/07/2019.

VI. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA CÁC PHÒNG BAN

- Trong năm việc phối hợp giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các bộ phận luôn được hỗ trợ, thực hiện một cách chặt chẽ theo đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của mình.
- Ban kiểm soát không nhận được đơn yêu cầu hoặc khiếu nại của bất kỳ cổ đông nào trong năm 2019.
- Ban kiểm soát luôn nhận được sự hỗ trợ tích cực của Cấp Lãnh đạo, các Phòng ban trong quá trình làm việc điều này đã tạo điều kiện tốt cho công tác kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát.

VII. KIẾN NGHỊ

- Kết quả kinh doanh năm vừa qua đã thể hiện sự cố gắng, nỗ lực rất lớn của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc để Công ty đạt được những thành quả trên, tuy nhiên để đạt được kết quả kinh doanh tốt hơn vẫn là cần đẩy mạnh công tác thu hồi công nợ phải thu, kiểm soát hàng tồn kho cũng như kiểm soát năng suất sản xuất và chi phí thực tế phát sinh so với kế hoạch.
- Trên đây là báo cáo của BKS Công ty Cổ phần Nông nghiệp Hùng Hậu trình trước Đại hội cổ đông thường niên năm 2020

Xin chân thành cảm ơn ./.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Đinh Thị Bảo Yên

C.T.C.P. ★ H.H.