

+Mẫu CBTT-02

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM QUỐC TẾ Năm báo cáo: năm 2014

Kính thưa quý vị cổ đông của Công ty Cổ phần Thực phẩm Quốc Tế (“Interfood”)

Căn cứ theo:

- Luật doanh nghiệp nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam
- Điều lệ của Interfood, Chương X phần liên quan đến quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm soát (“BKS”)
- Quy chế Quản trị Interfood, Chương IV phần liên quan đến quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm soát.

Thực hiện nhiệm vụ, chức năng của Ban kiểm soát theo điều lệ của công ty. Ban kiểm soát chúng tôi báo cáo tình hình và kết quả hoạt động kiểm soát trong năm 2014 như sau:

I. CÁC HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trong năm hoạt động 2014, BKS của Interfood bao gồm 03 thành viên, đã đặt mục tiêu tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra, giám sát và kiến nghị thực hiện những thay đổi cần thiết tại Interfood trong các lĩnh vực trọng yếu sau:

- Tổ chức họp 01 kỳ vào tháng 3/2014 để xem xét tính hợp lý và giám sát đề xuất của Ban Giám đốc sửa đổi một số điều của điều lệ Công ty Cổ phần Thực phẩm Quốc tế và kiểm tra phương án tăng và sử dụng vốn điều lệ đã tăng.

- Kiểm soát các chiến lược, hoạt động, tài chính của công ty.

- Xem xét các báo cáo tài chính; báo cáo thường niên tổng kết hoạt động sản xuất kinh doanh và chương trình kế hoạch của công ty theo định kỳ.

- Xem xét các báo cáo của đơn vị kiểm toán.

- Cử trưởng ban tham gia và đóng góp ý kiến cho hội đồng quản trị.

*** Báo cáo thanh toán thù lao ban kiểm soát năm 2014**

Trong năm 2014, Hội đồng quản trị và Đại hội cổ đông công ty quyết định không kê khai và thanh toán thù lao cho các thành viên Ban Kiểm soát trong năm 2014 do hoạt động kinh doanh của công ty bị lỗ trong năm 2014. Ban kiểm soát nhất trí với quyết định của HĐQT và đề xuất ĐHCĐTN năm 2015 chấp thuận.

II. MỤC TIÊU VÀ PHẠM VI KIỂM SOÁT TRỌNG YẾU TRONG NĂM 2014

1. Kiểm soát chiến lược:

- a. Tăng vốn điều lệ.
- b. Kirin mua 21.000.000 cổ phần thông qua phương án phát hành cổ phần riêng lẻ.

2. Kiểm soát hoạt động:

- a. Việc xây dựng và triển khai dự án nâng cấp hệ thống phần mềm AX được cung cấp bởi nhà cố vấn chuyên nghiệp DI Central.
- b. Sửa đổi một số điều của điều lệ công ty và giấy chứng nhận đầu tư của công ty.
- c. Sửa đổi một số điều của Quy chế Quản trị Công ty.

3. Kiểm soát tài chính:

- a. Thực hiện chào bán cổ phần riêng lẻ.
- b. Phát hành cổ phần cho nhà đầu tư đủ điều kiện và sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành cổ phần.
- c. Công ty đã nhận được khoản vay nội bộ nước ngoài từ Kirin.
- d. Kiểm tra các báo cáo tài chính để đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính, đồng thời kiểm soát việc tuân thủ các quy định về quản lý các khoản đầu tư tài chính.

III. PHƯƠNG PHÁP KIỂM SOÁT, KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ VÀ ĐỀ XUẤT CỦA BKS

1. Phương pháp kiểm soát:

Cùng với HĐQT, BGD và các nhà tư vấn chuyên nghiệp, có uy tín, việc kiểm tra và kiểm soát đã được các thành viên chuyên trách của BKS thực hiện một cách trực tiếp thông qua các phòng ban chức năng và một cách gián tiếp thông qua báo cáo tài chính định kỳ của BGD.

2. Kết quả kiểm soát:

BKS trân trọng báo cáo tới ĐHĐCĐ kết quả hoạt động kiểm soát trên các lĩnh vực chiến lược, hoạt động và tài chính của Interfood trong năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014, như sau:

2.1. Kiểm soát chiến lược

a. Tăng vốn điều lệ

Tăng vốn điều lệ công ty thêm không vượt quá 711.409.920.000VND (tương đương 71.140.992 cổ phần), thông qua phương án tăng và sử dụng vốn điều lệ bằng việc phát hành cổ phần riêng lẻ cho dưới 100 nhà đầu tư. Số vốn điều lệ tăng thêm thực tế sẽ căn cứ vào kết quả phát hành cổ phần.

b. Kirin mua 21.000.000 cổ phần thông qua phương án phát hành cổ phần riêng lẻ

Trong tháng 12 năm 2014, Kirin tặng cổ phần của mình trong IFS và trở thành cổ đông lớn trực tiếp chính thức nắm giữ đến 94,69% thông qua việc mua 21.000.000 cổ phần thông qua phương án phát hành cổ phần riêng lẻ.

2.2. Kiểm soát hoạt động**a. Việc xây dựng và triển khai dự án nâng cấp hệ thống phần mềm AX được cung cấp bởi nhà cố vấn chuyên nghiệp DI Central**

* Dự án nâng cấp hệ thống phần mềm AX từ AX2009 sang AX2012 do DI Central đã triển khai quy trình hoạt động của Interfood gồm 3 cấp: Hoạch định chiến lược, Kiểm soát quản lý và Kiểm soát vận hành. Cho dù phần lớn thành công trong giai đoạn 1 của các dự án nâng cấp AX là ở phối hợp hoạt động giữa các phòng ban chức năng. Bên cạnh đó, việc thành công khi triển khai hệ thống AX cũng đem lại các lợi ích gia tăng khác cho Hoạch định chiến lược và Kiểm soát quản lý.

* Năm 2014 được xem là năm đầu tiên thành công của dự án nâng cấp AX. Dự án nâng cấp AX sẽ tiếp tục triển khai nâng cấp giai đoạn 2 trong năm 2015.

b. Sửa đổi một số điều của điều lệ công ty và giấy chứng nhận đầu tư của công ty

* Sau khi Ban kiểm soát có một buổi họp riêng để kiểm tra các nội dung sửa đổi Ban kiểm soát đã nhất trí chấp thuận và thông qua việc sửa đổi một số điều trong Điều lệ Công ty ban hành ngày 26/01/2015.

c. Sửa đổi một số điều của quy chế quản trị công ty.

* Sau khi Ban kiểm soát kiểm tra các nội dung sửa đổi Ban kiểm soát đã nhất trí chấp thuận và thông qua việc sửa đổi một số điều trong Quy chế Quản trị Công ty ban hành ngày 12/02/2015.

2.3. Kiểm soát tài chính**a. Thực hiện chào bán cổ phần riêng lẻ.**

Phương án tăng vốn điều lệ thông qua việc chào bán riêng lẻ cổ phần chi tiết, như sau:

Mục	Mô tả	Điều kiện
1	Loại chứng khoán chào bán:	Cổ phần phổ thông
2	Mệnh giá	10.000 đồng/cổ phần
3	Số lượng cổ phần chào bán:	21.000.000 cổ phần
4	Tổng giá trị chào bán theo mệnh giá:	210.000.000.000 đồng
5	Phương thức chào bán:	Chào bán riêng lẻ
6	Đối tượng chào bán cổ phần:	Các nhà đầu tư được chọn chào bán cổ phần là: Các nhà đầu tư tổ chức trong nước và nước ngoài (không phân biệt cổ đông lớn, cổ đông nhỏ, cổ đông nội bộ, các bên liên quan và các nhà đầu tư khác) có năng lực tài chính, có cam kết gắn bó lợi ích lâu dài với Công ty và hỗ trợ Công ty trong hoạt động kinh doanh.
7	Các nhà đầu tư có điều kiện được chọn:	Các nhà đầu tư tổ chức được quy định tại khoản 17 Điều 4, điều 120 của Luật Doanh nghiệp, khoản 2 điều 20 và khoản 4 điều 35 của Điều lệ Công ty ban hành được chấp thuận ngày 10/04/2013.
8	Số lượng nhà đầu tư:	Một (01) nhà đầu tư

9	Giá chào bán:	10.000 đồng/cổ phần
10	Số lượng cổ phần tối thiểu phát hành cho mỗi nhà đầu tư:	21.000.000 cổ phần
11	Phương thức thanh toán:	Tiền mặt và/hoặc cầm trừ công nợ với Công ty
12	Hạn chế chuyển nhượng:	Cổ phần mới được chào bán cho nhà đầu tư hạn chế chuyển nhượng trong vòng 01 (một) năm kể từ ngày hoàn thành đợt chào bán.
13	Thời gian dự kiến chào bán:	Quý 4/ 2014
14	Mục đích sử dụng vốn	Số tiền thu được từ đợt chào bán cổ phần sẽ được sử dụng cho mục đích tái cơ cấu các khoản nợ vay và bổ sung vốn hoạt động của Công ty.
15	Các điều khoản và điều kiện khác trong phương án tăng và sử dụng vốn Điều lệ đã được chấp thuận bởi AGM-2014.	Không thay đổi

b. Phát hành cổ phần cho nhà đầu tư đủ điều kiện và sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành cổ phần.

- Phát hành 21.000.000 cổ phần mệnh giá 10.000 Đồng / cổ phần của Công ty cho cổ đông có đủ tiêu chuẩn với giá bán là 10.000 Đồng / cổ phần theo các điều khoản và điều kiện được đề cập nêu trên, như sau:

TT	Tên nhà đầu tư	Địa chỉ	Số cổ phần (Cổ phần)	Giá bán (Đồng/cổ phần)	Tổng số tiền (Đồng)
1	Kirin Holdings Company Limited	10-2, Nakano 4-chome, Nakano-ku, Tokyo 164- 0001 Japan	21.000.000	10.000	210.000.000.000

- Công ty được phép thanh toán các khoản vay ngắn hạn trị giá 10 triệu Dollars Mỹ cho Kirin từ khoản tiền thu được từ việc phát hành cổ phần theo qui định nêu trên và vốn lưu động của công ty.

c. Công ty đã nhận được khoản vay nội bộ nước ngoài từ Kirin

Công ty đã nhận được khoản vay nội bộ nước ngoài từ Kirin trị giá 23 triệu Dollars Mỹ.

d. Kiểm tra các báo cáo tài chính để đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính, đồng thời kiểm soát việc tuân thủ các qui định về quản lý các khoản đầu tư tài chính.

Ban Kiểm soát thống nhất với các nội dung của Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2014 đã được Ban Giám đốc và Phòng Kế toán của Công ty lập và được Công ty Kiểm toán TNHH KPMG (Việt Nam) kiểm toán. Báo cáo tài chính đã phản ánh chính xác tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2014, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn tài chính từ 01/01/2014 đến 31/12/2014 và phù hợp với các quy định của hệ thống kế toán hiện hành.

Các chỉ tiêu cơ bản thực hiện trong năm 2014 theo báo cáo tài chính hợp nhất như sau (số liệu trước khi kiểm toán):

Kết quả kinh doanh:	Năm 2014
- Doanh thu thuần:	1.147.211.227.000 VNĐ
- Lỗ trước thuế:	- 176.454.678.000 VNĐ
- Lỗ sau thuế:	- 176.414.444.000 VNĐ
Tài sản:	tại 31/12/2014
- Tài sản ngắn hạn:	339.000.879.000 VNĐ
- Tài sản dài hạn:	325.011.033.000 VNĐ
- Tổng tài sản:	664.011.912.000 VNĐ

IV. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (HDQT), THÀNH VIÊN BAN GIÁM ĐỐC (BGĐ) VÀ CÁC CÁN BỘ QUẢN LÝ

- HDQT công ty có 5 thành viên đủ cơ cấu để hoạt động theo quy định của điều lệ.
- BKS ghi nhận sự tích cực của HDQT trong năm 2014 trong việc theo sát chiến lược và hoạt động của Công ty; nhanh chóng và kịp thời đưa ra những quyết sách cần thiết giúp BGĐ triển khai tốt công việc của mình.
- Trong bối cảnh nhu cầu thị trường chung tăng thấp, áp lực cạnh tranh giữa các doanh nghiệp cùng ngành tiếp tục gia tăng. Nhiều doanh nghiệp trong ngành có doanh thu giảm mạnh. Tuy vậy, HDQT, BGĐ và các cán bộ quản lý của IFS đã hoàn thành xuất sắc mục tiêu sản lượng đề ra. Kết thúc năm 2014, doanh thu thuần đạt 54 triệu USD tăng 14% so với năm 2013;
- HDQT và BGĐ đã thành công khi triển khai phương án tăng vốn điều lệ thông qua việc chào bán riêng lẻ cổ phần.
- Tăng cường công tác khuyến mãi, quảng cáo để nâng cao hình ảnh công ty và tăng doanh số cho sản phẩm.
- Thực hiện công tác báo cáo, công bố thông tin đúng quy định.
- Trong năm 2014, Ban kiểm soát chưa phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động của Công ty.
- Công ty đã tuân thủ tốt các quy trình hoạt động theo các yêu cầu của hệ thống quản trị nội bộ. Tuân thủ các yêu cầu của chuẩn mực kế toán và các chế độ kế toán hiện hành.
- Về công tác quản trị, thực hiện Thông tư 121/2012/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 26 tháng 7 năm 2012, quy định về Quản trị Công ty áp dụng cho các công ty đại chúng, IFS đã soạn thảo và ban hành sửa đổi một số điều của Điều lệ Công ty. Tiếp đó, Quy chế Quản trị Công ty cũng được sửa đổi và ban hành, nhằm hướng dẫn và cụ thể hóa việc thi hành các quy định về Quản trị Công ty quy định trong thông tư mới. Đây là kết quả từ những nỗ lực lớn của HDQT trong việc đảm bảo tuân thủ luật định, đồng thời thể hiện quyết tâm của Ban lãnh đạo Tập đoàn nhằm nâng cao chất lượng công tác quản trị trong năm 2014 và các năm tiếp theo.
- Công tác hạch toán kế toán và quản lý tài chính của công ty nhìn chung đã đảm bảo ghi nhận đầy đủ, trung thực, khách quan mọi hoạt động của công ty, báo cáo tài chính của công ty đã được công ty kiểm toán độc lập KPMG rà soát.
- BKS đánh giá cao tập thể HDQT, Ban Giám đốc, Phòng IT, Phòng kế toán và các phòng ban khác có liên quan đã triển khai thành công giai đoạn 1 trong việc nâng cấp AX.

V. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN GIÁM ĐỐC VÀ CỔ ĐÔNG

- BKS đánh giá cao sự cởi mở và thẳng thắn trong việc công bố thông tin ra bên ngoài của HĐQT và BGD tạo sự tin tưởng, minh bạch đối với các cổ đông.

- Nhìn chung năm 2014, BKS được cung cấp đầy đủ các thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của công ty và BKS đã tham gia đóng góp nhiều ý kiến với HĐQT, BGD trong công tác quản trị Công ty trong năm 2014.

- Trong năm 2014 BKS không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của HĐQT, BGD và cán bộ quản lý công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

VI. KIẾN NGHỊ

1. BKS kiến nghị HĐQT và Ban Giám đốc tập trung, tăng cường công tác lập kế hoạch và quản lý chi phí bán hàng:

- Lập kế hoạch chặt chẽ cho các chi phí quảng cáo, bán hàng và phân bổ ngân sách cho phù hợp để mang lại hiệu quả tốt nhất với chi phí thấp nhất.

- Tập trung, tăng cường công tác quản lý chi phí quảng cáo, bán hàng phù hợp cho từng kênh bán hàng để mang lại lợi nhuận cho công ty.

2. BKS kiến nghị HĐQT và Ban Giám đốc tập trung, tăng cường công tác quản lý sản xuất:

- Đặc biệt cần quan tâm hơn nữa đến chất lượng sản phẩm nhằm tạo được sức cạnh tranh trên thị trường từ đó mở rộng thêm thị phần để đạt được mục tiêu kế hoạch đề ra.

- Trong lúc giá các loại nguyên liệu có nhiều biến động như xăng dầu, điện ..., Công ty cần phải nắm vững các thông tin và vận dụng linh hoạt các hình thức mua bán vật tư nhưng vẫn đảm bảo đúng quy chế mua sắm và đem lại hiệu quả kinh tế cao nhất.

- Tiếp tục rà soát định mức vật tư nguyên liệu, thực hiện triệt để tiết kiệm, tránh lãng phí.

- Tiếp tục rà soát, hoàn thiện các quy chế, quy định của công ty đảm bảo phù hợp với các văn bản pháp quy hiện hành và biến động trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2015. Ban kiểm soát xin chân thành cảm ơn HĐQT, Ban điều hành và các Bộ phận Phòng ban Công ty Cổ phần Thực phẩm Quốc Tế đã tạo điều kiện tốt để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ trong thời gian qua.

Trân trọng!

Đại diện Ban Kiểm soát

(Đã ký)

THÁI THU THẢO