

+Mẫu CBTT-02

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM QUỐC TẾ Năm báo cáo: năm 2013

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 2013 như sau:

I. CÁC HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trong năm hoạt động 2013, 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 7/2013 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 2013**

Trong năm 2013, 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 2013 do hoạt động kinh doanh của công ty bị lỗ trong năm 2013. Ban kiểm soát nhất trí với quyết định của HĐQT và đề xuất ĐHCĐTN năm 2014 chấp thuận.

II. MỤC TIÊU VÀ PHẠM VI KIỂM SOÁT TRỌNG YẾU TRONG NĂM 2013

1. Kiểm soát chiến lược:

- a. Tăng vốn điều lệ.
- b. Kirin Holdings Company Limited ("Kirin") đã mua toàn bộ cổ phần của Indochina Beverage Holdings Ltd. ("IBH") và Grande Indigo Global Ltd ("GIG").
- c. Kirin mua 21.000.000 cổ phần thông qua phương án phát hành cổ phần riêng lẻ.
- d. Kirin mua lại tất cả các cổ phiếu đang lưu hành của Trade Ocean Holdings Sdn Bhd. ("TOH").

2. Kiểm soát hoạt động:

- a. Việc xây dựng và triển khai dự án ERP được cung cấp bởi nhà cố vấn chuyên nghiệp VOTIVA.
- b. Sửa đổi một số điều của điều lệ 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. Thanh lý tài sản cố định không cần sử dụng.
- d. Hỗ trợ tài chính từ các cổ đông lớn.
- e. Công ty đã nhận được khoản vay nội bộ nước ngoài từ Kirin.
- f. 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.

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 ĐHCĐ 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 2013, như sau:

2.1. Kiểm soát chiến lược

a. Tăng vốn điều lệ

Tăng vốn điều lệ công ty thêm không vượt quá 501.409.920.000VND (tương đương 50.140.992 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 Holdings Company Limited (“Kirin”) đã mua toàn bộ cổ phần của Indochina Beverage Holdings Ltd. (“IBH”) và Grande Indigo Global Ltd (“GIG”)

Trong tháng 11 năm 2013, cơ cấu cổ đông lớn của công ty đã thay đổi, Kirin Holdings Company Limited (“Kirin”) đã mua toàn bộ cổ phần của Indochina Beverage Holdings Ltd. (“IBH”) và Grande Indigo Global Ltd (“GIG”), Kirin trở thành cổ đông lớn chính thức và trực tiếp nắm giữ 17,30% cổ phần Công ty.

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

Cũng trong tháng 11 năm 2013, Kirin tăng cổ phần của mình trong IFS và trở thành cổ đông lớn trực tiếp chính thức nắm giữ đến 59,18% thông qua việc mua 21.000.000 cổ phần (tỷ lệ 41,88%) thông qua phương án phát hành cổ phần riêng lẻ.

d. Kirin mua lại tất cả các cổ phiếu đang lưu hành của Trade Ocean Holdings Sdn Bhd. (“TOH”)

Đến tháng 01 năm 2014, Kirin tiếp tục tăng cổ phần của mình trong IFS và trở thành cổ đông lớn trực tiếp chính thức nắm giữ đến 92,46% thông qua việc mua lại tất cả các cổ phiếu đang lưu hành của Trade Ocean Holdings Sdn Bhd. (“TOH”) nắm giữ 33,28% tổng số cổ phiếu đang lưu hành của IFS. Như vậy đến thời điểm hiện tại cổ đông thiểu số của công ty đang nắm giữ khoảng 7,54% tổng số cổ phiếu đang lưu hành của IFS.

2.2. Kiểm soát hoạt động

a. Việc xây dựng và triển khai dự án ERP được cung cấp bởi nhà cố vấn chuyên nghiệp VOTIVA

* Dự án ERP do TECTURA đã triển khai được 5 năm (Từ 2008 đến năm 2012), đến năm 2011 dự án trên đã được chuyển giao cho nhà cố vấn chuyên nghiệp VOTIVA đang 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 của các dự án ERP là ở phối hợp hoạt động giữa các phòng ban chức năng. Bên cạnh đó, việc thành công khi triển khai hệ ERP cũng đem lại các lợi ích gia tăng khác cho Hoạch định chiến lược và Kiểm soát quản lý.

* Năm 2013 được xem là một năm thành công của dự án ERP. Dự án ERP đã thành công trong việc triển khai vận hành chạy chính thức năm 2013.

b. Sửa đổi một số điều của điều lệ 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 10/04/2013.

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 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 cán 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/ 2013
14	Mục đích sử dụng vốn từ việc phát hành	Số tiền thu được từ đợt phát hành 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 EGM-2013-1	Không thay đổi

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 tại điều 1 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

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.

- Ký kết hợp đồng phát hành 21.000.000 cổ phần mệnh giá 10.000 Đồng / cổ phần của Công ty cho Kirin Holdings Company Limited, Địa chỉ: 10-2, Nakano 4-chome, Nakano-ku, Tokyo 164-0001 Japan (“Kirin”) với giá bán là 10.000 Đồng / cổ phần theo phương thức thanh toán bằng tiền chuyển khoản qua Ngân hàng.
- Công ty được phép thanh toán các khoản nợ trị giá 10,5 triệu Dollars Mỹ cho Kirin từ khoản tiền thu được từ việc phát hành cổ phần, chi tiết như sau:

Nghị quyết HĐQT Số	Hợp đồng vay gốc Ngày	Giá trị hợp đồng (USD)	Số tiền phải trả (USD)
RBM110601	01/06/2011	3.000.000	3.000.000
RBM111028	28/10/2011	2.500.000	2.500.000
RBM111107	28/11/2011	6.000.000	5.000.000
Cộng		11.500.000	10.500.000

c. Thanh lý tài sản cố định không cần sử dụng

Công ty quyết định thanh lý các tài sản không cần sử dụng với trị giá sổ sách ròng tại ngày 31/10/2013 là 196.775.010 VND.

d. Hỗ trợ tài chính từ các cổ đông lớn.

- Yêu cầu tái cấu trúc hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty Cổ Phần Thực phẩm Quốc Tế (“IFS”) và công ty con Công ty Cổ Phần Thực phẩm AVA (“Ava”) (Sau đây gọi là “Tập đoàn”). Ban giám đốc công ty đã đề nghị các cổ đông lớn của Tập đoàn là Trade Ocean Holdings Sdn Bhd (“TOH”) và Wonderfarm Biscuits and Confectionery Sdn. Bhd (“WBC”) từ bỏ khoản vay cổ đông 5 năm đã tài trợ cho tập đoàn (“khoản vay”) tổng trị giá 4,993,613 USD\$, đồng thời đề nghị tăng khoản vay nội bộ nước ngoài không tài sản đảm bảo từ Kirin Holdings Company, Limited (“Kirin”);
- - TOH và WBC đã đồng ý hỗ trợ tài chính cho các hoạt động sản xuất kinh doanh của Tập đoàn bằng cách TOH từ bỏ khoản vay của IFS và WBC từ bỏ khoản vay của Ava số tiền lần lượt là 3,430,928 US\$ và 1,562,685 USD có hiệu lực từ Quý 1 - 2013;

e. 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 33 triệu Dollars Mỹ trong khoản vay nội bộ đã được cấp là 42 triệu Dollars Mỹ.

f. 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 2013 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 2013, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn tài chính từ 01/01/2013 đến 31/12/2013 và phù hợp với các quy định của hệ thống kế toán hiện hành.

Các chỉ tiêu cơ bản thực hiện trong năm 2013 theo báo cáo tài chính hợp nhất như sau:

Kết quả kinh doanh:	Năm 2013
- Doanh thu thuần:	993.145.886.000 VNĐ
- Lỗ trước thuế:	- 76.246.660.000 VNĐ
- Lỗ sau thuế:	- 79.877.658.000 VNĐ
Tài sản:	tại 31/12/2013
- Tài sản ngắn hạn:	310.139.687.000 VNĐ
- Tài sản dài hạn:	353.382.119.000 VNĐ
- Tổng tài sản:	663.521.806.000 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.
- HDQT và BGĐ đã chú trọng tới việc kiểm soát tốc độ tăng trưởng, lĩnh vực, khu vực tăng trưởng và chất lượng tăng trưởng doanh thu trong năm 2013 cũng như tập trung ưu tiên vốn phục vụ sản xuất kinh doanh có hiệu quả và đã có sự phát triển đúng hướng và hoàn thành xuất sắc mục tiêu năm 2013: Đạt doanh thu thuần 47 triệu USD tăng 16% so với năm 2012;
- 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 2013, 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.
- Việc rà soát, sửa đổi, bổ sung các quy định, quy trình được tiến hành thường xuyên, đảm bảo tính phù hợp của quy định nội bộ với thực tiễn hoạt động kinh doanh và tuân thủ các quy định pháp luật.
- 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 xây dựng hệ thống phần mềm AX được cung cấp bởi nhà cố vấn VOTIVA và đã triển khai vận hành chạy chính thức năm 2013 một cách thành công.

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

Nhìn chung năm 2013 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.

Trong năm 2013 BKS không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của HĐQT và cán bộ quản lý công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

VI. KIẾN NGHỊ

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

- Phát huy tối đa công suất của dây chuyền thiết bị thông qua việc gia công các sản phẩm, duy trì bảo dưỡng máy móc thiết bị, xử lý sự cố kịp thời đảm bảo máy móc thiết bị luôn chạy ổn định.

- 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 tăng cường công tác khuyến mãi, quảng cáo để nâng cao hình ảnh công ty và tăng doanh số cho sản phẩm.

- 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 ĐHCĐ thường niên năm 2013. 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