

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018

(Trình Đại Hội Đồng Cổ Đông Thường Niên Năm 2019 - họp ngày 14/06/2019)

- Căn cứ nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm Soát (“BKS”) đã được quy định tại Điều lệ hiện hành của Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn KIDO.
- Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018 của Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn KIDO (“Tập Đoàn”, hoặc “KDC”, hoặc “Công Ty”) đã được kiểm toán bởi Công Ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.

Nay BKS báo cáo với Đại Hội Đồng Cổ Đông các nội dung sau:

- Hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2018.
- Đánh giá kết quả thực hiện Nghị Quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông Thường Niên (“ĐHĐCĐ”) năm 2018.
- Đánh giá giám sát hoạt động của Hội Đồng Quản Trị (“HDQT”) và Ban Tổng Giám Đốc (“Ban TGD”).
- Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2018.

1. Hoạt động của BKS trong năm 2018:

- Cùng với các hoạt động kiểm tra kiểm soát định kỳ, Ban Kiểm Soát đã tham gia đầy đủ các các buổi họp của HDQT nhằm hiểu rõ và nắm bắt kịp thời tình hình hoạt động của Công Ty và đóng góp ý kiến với HDQT, Ban TGD trong việc thực hiện các mục tiêu đã được phê duyệt vào ĐHĐCĐ năm 2018.
- HDQT, Ban TGD của Công Ty và các bộ phận chức năng đã hợp tác và tạo điều kiện thuận lợi nhằm giúp hoàn thành công việc của BKS. Các ý kiến đóng góp của BKS với tư cách giám sát viên và đại diện của nhà đầu tư đều được tôn trọng và cân nhắc trong các quyết định của HDQT.
- Ban Kiểm Soát đã nhận thù lao năm 2018 là 120 triệu đồng.

2. Đánh giá kết quả thực hiện Nghị Quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông Thường Niên năm 2018

Nghị quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông Thường Niên năm 2018 đã ra quyết nghị 08 điều. Trong đó, các điều 1, 2, 3 đã báo cáo và biểu quyết thông qua tại đại hội. Các điều còn lại được triển khai trong năm 2018 kết quả như sau:

a) **Điều 4: Doanh thu thuần và lợi nhuận trước thuế năm 2018**

Chỉ tiêu (Tỷ đồng)	Kế hoạch	Thực hiện	Thực hiện/Kế hoạch
Doanh thu thuần	12.000	7.609	63%
Lợi nhuận trước thuế	800	177	22%

b) **Điều 5: Thực hiện chi trả cổ tức**

Ngày 04/09/2018, Công Ty đã thực hiện chi trả cổ tức bằng tiền mặt năm 2017, với tỷ lệ 16% (1.600 đồng/cổ phiếu).

c) **Điều 6: Lựa chọn đơn vị kiểm toán**

HDQT và BKS đã xem xét hồ sơ chất lượng dịch vụ của bốn công ty kiểm toán gồm:

- Công Ty TNHH Ernst & Young Việt Nam
- Công Ty TNHH PriceWaterhouseCooper Việt Nam
- Công Ty TNHH Deloitte Việt Nam
- Công Ty TNHH KPMG Việt Nam

Theo Nghị Quyết ĐHĐCĐ Thường Niên năm 2018 thông qua và đã thống nhất tiếp tục lựa chọn Công Ty TNHH Ernst & Young Việt Nam là Công ty kiểm toán độc lập cho Công Ty cho năm tài chính năm 2018.

d) **Điều 7: Điều chỉnh tỷ lệ sở hữu tối đa của nhà đầu tư nước ngoài**

Năm 2018, Đại Hội Đồng Cổ Đông đã nhất trí thông qua việc điều chỉnh tỷ lệ sở hữu nhà đầu tư nước ngoài lên mức 100% và ủy quyền cho Hội Đồng Quản Trị thực hiện các thủ tục cần thiết theo các quy định của pháp luật hiện hành.

Ngày 19/12/2018, Công Ty đã được UBCKNN chấp thuận việc điều chỉnh tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài lên 100% theo Công văn số 8290/UBCK-PTTT và Công Ty đã thực hiện công bố thông tin theo văn bản số 1202/2018 KDC vào ngày 20/12/2018 theo quy định của pháp luật về công bố thông tin.

e) **Điều 8: Thay đổi giấy phép đăng ký kinh doanh**

Năm 2018, Đại Hội Đồng Cổ Đông đã nhất trí thông qua việc thay đổi giấy phép kinh doanh, trong đó bổ sung thêm các ngành nghề kinh doanh như sau:

Tên ngành	Mã ngành
Tư vấn máy vi tính và quản trị hệ thống máy vi tính	6202

Hoạt động tư vấn quản lý	7020
Nghiên cứu thị trường và thăm dò dư luận	7320
Cho thuê tài sản vô hình phi tài chính	7740
Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác chưa được phân vào đâu	8299
Giáo dục khác chưa được phân vào đâu	8559

Việc điều chỉnh giấy phép đăng ký kinh doanh HĐQT vẫn đang tiếp tục chuẩn bị và hoàn thiện các hồ sơ liên quan theo sự hướng dẫn của Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh, đảm bảo sự tuân thủ theo Luật và quy định hiện hành.

3. Giám sát hoạt động của HĐQT và Ban TGD

a) Hội Đồng Quản Trị

Trong năm 2018, HĐQT đã tiến hành 10 cuộc họp và đã đưa ra các nghị quyết chính như sau:

STT	SỐ NGHỊ QUYẾT	Ngày	Nội dung
1.	KDC01/2018/NQ-HĐQT	25/01/2018	Nghị quyết thông qua việc tăng vốn góp chủ sở hữu của Công ty Cổ phần Tập đoàn KIDO tại Công ty Cổ phần Chế biến Thực phẩm DABACO.
2.	KDC02/2018/NQ-HĐQT	26/02/2018	Quyết định triệu tập Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.
3.	KDC03/2018/NQ-HĐQT	06/04/2018	Quyết định thông qua chương trình họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.
4.	KDC04/2018/NQ-HĐQT	05/07/2018	Nghị quyết thông qua việc chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2018.
5.	KDC05/2018/NQ-HĐQT	09/07/2018	Nghị quyết về việc sửa đổi Điều lệ Công ty
6.	KDC06/2018/NQ-HĐQT	11/07/2018	Nghị quyết về việc điều chỉnh tỷ lệ sở hữu tối đa của nhà đầu tư nước ngoài lên 100%.
7.	KDC07/2018/NQ-HĐQT	26/07/2018	Nghị quyết thực hiện chi trả cổ tức năm 2017.

8.	KDC08/2018/NQ-HĐQT	28/08/2018	Nghị quyết thực hiện giao dịch với các tổ chức có liên quan là TAC và VOC.
9.	KDC09/2018/NQ-HĐQT	29/11/2018	Nghị quyết về việc sửa đổi Điều lệ Công ty
10.	KDC10/2018/NQ-HĐQT	29/11/2018	Nghị quyết thực hiện đầu tư mua cổ phần của Công ty Dầu ăn Golden Hope – Nhà Bè.

Theo đánh giá của BKS, việc tổ chức họp và ban hành các văn bản của HĐQT được thực hiện đúng quy định pháp luật và Điều lệ Công Ty.

b) Ban Tổng Giám đốc

- Năm 2018, Ban TGD Công Ty đã triển khai thực hiện đầy đủ các Nghị Quyết của ĐHĐCĐ và Nghị Quyết của HĐQT.
- Trước diễn biến kết quả kinh doanh không thuận lợi trong nửa đầu năm, từ quý 3/2018, Ban TGD đã triển khai hàng loạt các biện pháp nhằm gia tăng doanh thu và lợi nhuận của ngành dầu ăn, trong khi bảo toàn doanh thu và lợi nhuận của ngành thực phẩm đông lạnh, kết quả Công Ty đạt được 7.609 tỷ đồng Doanh thu thuần (đạt 63% kế hoạch) và Lợi nhuận trước thuế đạt 177 tỷ đồng (đạt 22% kế hoạch).

4. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2018

- BKS đã tiến hành thẩm tra Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2018 (Tham khảo Báo cáo thường niên năm 2018). Theo ý kiến của BKS, Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2018 được kiểm toán bởi Công Ty TNHH Ernst & Young Việt Nam đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công Ty tại ngày 31/12/2018 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm 2018.
- Các thông tin tài chính cơ bản:

Chỉ số tài chính	Tập Đoàn 2018
Biên lợi nhuận gộp (%)	17,0%
Biên lợi nhuận trước thuế (%)	2,3%
Biên lợi nhuận sau thuế (%)	1,9%

Tỷ số thanh toán nợ ngắn hạn (lần)	2,0 lần
Hệ số nợ trên tổng tài sản (lần)	0,3 lần
Hệ số nợ trên vốn chủ sở hữu (lần)	0,5 lần

Các chỉ tiêu trên phản ánh đúng tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh hiện hành, tính liên tục và khả năng thanh toán nợ của Công Ty.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát về kết quả kinh doanh, tình hình tài chính và giám sát hoạt động năm 2018 của Công ty Cổ phần Tập đoàn KIDO.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng kính chào quý cổ đông và kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

TP.HCM, ngày 22 tháng 05 năm 2019

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

LƯƠNG QUANG HIỂN