

## CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM TRUNG ƯƠNG 25 (UPHACE)

448B Nguyễn Tất Thành, Phường 18, Quận 4, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: (84) 9414967 – 9404696      Fax: (84) 9414975

TP. Hồ Chí Minh, ngày 16 tháng 03 năm 2016

## BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015

(Trình tại đại hội đồng cổ đông thường niên)

Kính thưa Quý cổ đông!

Căn cứ :

- Luật doanh nghiệp Nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam;
- Điều lệ Công ty Cổ phần Dược phẩm TW25 liên quan đến quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm Soát;
- Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Dược phẩm TW25.

Chúng tôi Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Dược phẩm TW25, đã thực hiện kiểm soát đối với hoạt động của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015. Nội dung cụ thể như sau :

- Kiểm soát thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2015;
- Kiểm soát báo cáo tài chính quý 1, quý 2, quý 3, quý 4/2015 và năm 2015;
- Họp với Hội đồng Quản trị vào các quý trong năm 2015;

Ban Kiểm soát trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm tài chính 2015 với nội dung chi tiết sau :

### I. Mục tiêu và phạm vi kiểm soát trọng yếu trong năm 2015 của Ban kiểm soát:

1. Kiểm soát việc thực hiện kế hoạch và nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2015.
2. Kiểm tra các báo cáo Tài chính hàng quý và năm 2015 để đánh giá tính hợp lý các số liệu tài chính, kết quả kinh doanh và hiệu quả sử dụng vốn trong quá trình hoạt động của Công ty năm 2015.

### II. Hoạt động của Ban kiểm soát – Kết quả kiểm soát trọng yếu năm 2015:

#### 1. Hoạt động của Ban Kiểm soát:

Ban kiểm soát đã tham dự đầy đủ các phiên họp của Hội Đồng Quản Trị để nắm vững tình hình hoạt động kinh doanh, những định hướng và tham gia những vấn đề có liên quan.

Văn bản đại hội

Trang 13

**2. Kết quả kiểm soát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2015:**

Đvt: Tỷ đồng

Chỉ tiêu	2015			2014	So sánh
	Thực hiện	Kế hoạch	% thực hiện so với kế hoạch	Thực hiện	% thực hiện 2015 so với 2014
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	77,95			55,6	
Tổng doanh thu thuần	150,8	170	88,7%	173,0	87,2%
Lợi nhuận trước thuế	3,1	8,0	38,7%	8,5	36,5%
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	2,05%	4,7%	43,6%	4,9%	41,8%
Cổ tức	2%	8%	25%	8%	25,0%

- Tổng doanh thu năm 2015 đạt 88,7% kế hoạch đề ra và giảm 12,8% so với thực hiện năm 2014.
- Lợi nhuận trước thuế năm 2015 đạt 38,7% kế hoạch và giảm 63,5% so với thực hiện năm 2014.

**❖ Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2015:**

- + Tổng doanh thu thuần: 150,8 tỷ đồng

Trong đó :

- o Thu từ sản xuất dược phẩm: 144,78 tỷ đồng.
- o Thu từ bất động sản: 6,02 tỷ đồng.

- + Doanh thu hoạt động tài chính: 7,33 tỷ đồng.

Trong đó :

- o Thu từ bất động sản: 7,26 tỷ đồng.
- o Thu từ lãi tiền gửi, lãi khác: 0,07 tỷ đồng.

- + Tổng lợi nhuận trước thuế: 3,1 tỷ đồng.

- + Thuế thu nhập phải nộp cho Nhà nước 0,59 tỷ đồng.

- + Tổng lợi nhuận sau thuế 2,51 tỷ đồng.

- + Lợi nhuận sau thuế phải chia cho các bên tham gia góp vốn theo hợp đồng, hợp tác kinh doanh 532 triệu đồng (Tổng Công ty Dược VN).

- + Lợi nhuận còn lại của cổ đông 1,97 tỷ đồng.

**Tại thời điểm ngày 31/12/2015 tóm tắt tình hình tài chính của Công ty (số liệu đã được kiểm toán) như sau:**

Văn bản đại hội

Trang 14

Chỉ tiêu	31/12/2014		31/12/2015	
	Giá trị (tỷ đồng)	Tỷ lệ (%)	Giá trị (tỷ đồng)	Tỷ lệ (%)
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A.Tài sản ngắn hạn</b>	<b>90,02</b>	<b>63,1%</b>	<b>134,36</b>	<b>73,5%</b>
Tiền và các khoản tương đương tiền	5,05	3,5%	51,42	28,1%
Các khoản phải thu ngắn hạn	33,21	23,3%	37,11	20,3%
Hàng tồn kho	50,42	35,3%	44,93	24,6%
Tài sản ngắn hạn khác	1,34	0,9%	0,90	0,5%
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>52,73</b>	<b>36,9%</b>	<b>48,32</b>	<b>26,5%</b>
Các khoản phải thu dài hạn	0,23	0,2%	0,21	0,1%
Tài sản cố định	48,21	33,8%	44,22	24,2%
Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	3,64	2,5%	3,64	2,0%
Các khoản đầu tư dài hạn khác	0,65	0,4%	0,25	0,1%
<b>TỔNG TÀI SẢN (A + B)</b>	<b>142,75</b>	<b>100%</b>	<b>182,68</b>	<b>100%</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A.Nợ phải trả</b>	<b>71,37</b>	<b>50%</b>	<b>88,12</b>	<b>48,2%</b>
Nợ ngắn hạn	62,61	43,9%	86,35	47,3%
Nợ dài hạn	8,76	6,1%	1,77	0,9%
<b>B. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>71,38</b>	<b>50%</b>	<b>94,56</b>	<b>51,8%</b>
Trong đó vốn đầu tư của chủ sở hữu	55,65	39%	77,95	42,7%
<b>TỔNG NGUỒN VỐN (A + B)</b>	<b>142,75</b>	<b>100%</b>	<b>182,68</b>	<b>100%</b>

- ✓ Trong tổng tài sản ngắn hạn 134,36 tỷ đồng đến ngày 31/12/2015:
- Phải thu của khách hàng 36,62 tỷ đồng (trích lập dự phòng các khoản nợ khó đòi 9,53 tỷ đồng)
- Hàng tồn kho 46,75 tỷ đồng (trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho 1,65 tỷ đồng)

Văn bản đại hội

Trang 15

- ✓ Trong tổng tài sản dài hạn 48,32 tỷ đồng tại ngày 31/12/2015:
  - Tài sản cố định 44,22 tỷ đồng, trong đó tăng trong năm:
    - + Máy móc, thiết bị cho các phòng ban phân xưởng: 1,44 tỷ đồng
  - Đầu tư dài hạn 3,64 tỷ đồng
- ✓ Trong tổng nợ ngắn hạn 86,35 tỷ đồng tại ngày 31/12/2015, bao gồm :
  - Phải trả cho người bán hàng, người lao động và các khoản khác: 16,08 tỷ đồng.
  - Phải trả ngắn hạn Tổng Công ty Dược VN 20 tỷ, Công ty CP Phát triển khu CN Tây Ninh 17 tỷ.
  - Vay ngắn hạn ngân hàng 27,73 tỷ đồng, vay của CBCNV 4,08 tỷ đồng.
- ✓ Trong tổng nợ dài hạn 1,77 tỷ đồng tại ngày 31/12/2015:
  - Quỹ phát triển khoa học và công nghệ: 1,77 tỷ đồng.

Tại thời điểm 31/12/2015 cơ cấu vốn cổ đông Công ty như sau:

Cổ đông	Năm 2015		Năm 2014	
	Số lượng CP	Tỷ lệ	Số lượng CP	Tỷ lệ
Nhà nước	3.780.000	48,49%	3.780.000	67,93%
Công ty CP Dược Phẩm OPC	2.230.000	28,61%	0	0%
Cổ đông khác	1.784.641	22,90%	1.784.641	32,07%
<b>Tổng cộng</b>	<b>7.794.641</b>	<b>100%</b>	<b>5.564.641</b>	<b>100%</b>

### 3. Tình hình tuân thủ và kiểm soát nội bộ:

- Các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đều nằm trong phạm vi được cho phép theo Giấy đăng ký kinh doanh cũng như theo các quy định pháp luật hiện hành tại Việt Nam.
- Hội đồng Quản trị và Ban điều hành thực hiện các Nghị quyết của ĐHCĐ năm 2015 đã không hoàn thành mục tiêu về doanh thu, lợi nhuận, cổ tức đề ra. Vì những nguyên nhân sau:
  - + Cạnh tranh thị trường ngày càng gay gắt, giá thuốc không tăng được (một số mặt hàng phải giảm giá) trong khi chi phí đầu vào tăng như: nguyên vật liệu, điện, nước, nhân công ... đều tăng.
  - + Hệ thống phân phối sản phẩm còn mỏng, công tác đầu thầu cung cấp thuốc vào bệnh viện chưa đạt hiệu quả.
  - + Một số sản phẩm hết visa, chưa có sản phẩm mới chủ lực.
  - + Doanh thu xuất khẩu giảm nhiều so với cùng kỳ 2014.
  - + Tiền thuê đất và truy thu tăng so với cùng kỳ năm 2014.
  - + Mất phần lợi nhuận từ mặt hàng Asmin so với cùng kỳ năm 2014.
  - + Trích dự phòng nợ phải thu khó đòi tăng so với cùng kỳ năm 2014.

**4. Một số vấn đề nổi cộm của Công ty TW25 mà Ban kiểm soát lưu ý:**

- Tồn kho 833,78 kg cao rắn biến trị giá 3,65 tỉ đồng từ năm 2011 (giảm 7,6% so với năm 2014).
- Công nợ khó đòi của Chi nhánh Hà Nội từ 31/07/2012 trở về trước còn tồn đọng (khách hàng nợ 320 triệu, Cao Đức Doanh nợ 723 triệu) chưa giải quyết xong, Công ty đã gửi hồ sơ đến cơ quan pháp luật giải quyết.
- Bên đối tác thuê mặt bằng 41-43 Trần Cao Vân gặp nhiều khó khăn, vướng mắc nên chưa trả tiền thuê nhà đến tháng 12/2015 số tiền 13,495 tỉ đồng.
- Một số mặt hàng giá thành cao hơn giá bán (đa số ở Xưởng Tiêm).
- Thiệt hại do số lượng Asmin đã bán năm trước đó bị thu hồi là 1,84 tỷ đồng.
- Đa số máy móc sản xuất đã cũ kỹ, lạc hậu hay hư hỏng cũng như hệ thống nhà xưởng còn nhiều bất cập so với nhu cầu sản xuất làm ảnh hưởng dẫn đến năng suất thấp, hao vật tư nhiều là một trong những nguyên nhân dẫn đến việc sản xuất hàng hóa chậm trễ và đẩy giá thành sản phẩm lên cao.

**III. Kết luận và đề xuất:**

Năm 2015, Ban kiểm soát đề xuất Công ty các vấn đề sau:

- Hội đồng quản trị và Ban điều hành xem xét chỉ đạo giải quyết nhanh chóng, hiệu quả các vấn đề lưu ý ở Mục II phần 4 trên.
- Thúc đẩy hoạt động sản xuất kinh doanh, tăng cường công tác bán hàng, hoạt động tiếp thị, phát triển sản phẩm mới, quảng bá thương hiệu của Công ty, tăng cường công tác kế hoạch để nắm vững và chỉ đạo kịp thời kế hoạch sản xuất kinh doanh nhằm tiếp tục phát huy tính hiệu quả, khả năng cạnh tranh và nâng cao giá trị thị trường của Công ty. Cần soát xét các mặt còn yếu kém cố gắng khắc phục để đưa Công ty ngày một đi lên.
- Đầu tư máy móc, thiết bị nâng cao hiệu quả công việc, giảm giá thành sản phẩm.
- Xây dựng các quy chế quản lý cần thiết, Công ty cần phát triển công cụ quản trị để cung cấp thông tin kịp thời cho quyết định của Ban điều hành.
- Có giải pháp tích cực trong việc yêu cầu Công ty Kim Long thực hiện nghĩa vụ trả nợ.
- Có phương án khai thác hiệu quả về bất động sản để tối ưu doanh thu và lợi nhuận từ hoạt động này để bù đắp thêm cho hoạt động kinh doanh dược phẩm.

Trên đây là báo cáo kết quả thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát năm 2015 trình trước Đại hội.

Kính chúc sức khỏe Quý đại biểu, Quý cổ đông.

Trân trọng kính chào.

**TM BAN KIỂM SOÁT**

**NGUYỄN QUANG TRUNG**

Trưởng ban