

Số: 98 / ĐHCĐBT/BB

Hà Nội, ngày 30 tháng 12 năm 2017

BIÊN BẢN HỌP
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG BẤT THƯỜNG - LẦN 4 - NĂM 2017
CÔNG TY CỔ PHẦN FORMACH

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH 13 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa 13 thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2014;

- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Formach hiện hành sửa đổi bổ sung lần 9 được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 03 tháng 02 năm 2016;

- Căn cứ vào nghị quyết triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông bất thường - Lần 4 - Năm 2017 của Công ty Cổ phần Formach.

Hôm nay ngày 30 tháng 12 năm 2017 tại Hội trường Công ty Cổ phần Formach, Văn Điển - Thanh Trì - Hà Nội. Hội đồng quản trị (HDQT) Công ty Cổ phần Formach tổ chức Đại hội đồng cổ đông bất thường - Lần 4 - 2017.

Vào hồi 8 giờ 05 phút, ông Nguyễn Đăng Văn - Ban Tổ chức Đại hội đọc Quyết định số: 84/QĐ; Ngày 20 tháng 12 năm 2017 của Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Formach về việc Thành lập Ban thẩm tra tư cách cổ đông tại Đại hội đồng cổ đông bất thường - Lần 4 - Năm 2017.

Hồi 8 giờ 15 phút, ông Nguyễn Đăng Văn thay mặt ban kiểm tra tư cách cổ đông Báo cáo kết quả kiểm tra tư cách cổ đông tham gia dự họp - Lần 1 (có văn bản đính kèm) với kết quả như sau:

- Tổng số: Cổ đông tham dự Đại hội tính đến thời điểm: 8 giờ 15 phút là: 47 cổ đông, bằng: 124,828 cổ phần có quyền biểu quyết, chiếm: 95.69% vốn Điều lệ.

(Cổ đông Tổng Công ty Lâm nghiệp Việt Nam - Công ty cổ phần ủy quyền cho 02 cổ đông dự họp).

- Căn cứ vào khoản 1 Điều 17 - Điều lệ Công ty quy định, với thành phần cổ đông tham dự như báo cáo là: 95.96% vượt với tỷ lệ quy định là: 65% như vậy Đại hội đồng cổ đông bất thường - Lần 4 - Năm 2017 của Công ty được tiến hành họp lệ.

- Ban Tổ chức tiến hành nghi lễ chào cờ.

* Ông Nguyễn Đăng Văn - Ban Tổ chức Đại hội: Trước khi thông qua Quy chế làm việc tại Đại hội tôi xin báo cáo với các cổ đông sau quá trình gửi tài liệu để tổ chức Đại hội thì chúng tôi nhận được một số ý kiến kiến nghị một số vấn đề trong đó có vấn đề nổi bật là đưa vào Chương trình việc Bầu Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát của Công ty. Ban tổ chức nhận thấy kiến nghị này đã có trong Chương trình của Đại hội và Đại hội sẽ biểu quyết nên Ban tổ chức xin báo cáo với cổ đông.

- Đọc toàn văn Dự thảo Quy chế làm việc Đại hội đồng cổ đông bất thường - Lần 4 - Năm 2017

- Đại hội đồng cổ đông biểu quyết về nội dung Quy chế Đại hội bằng phương pháp giơ thẻ biểu quyết.

* Cổ đông giơ thẻ biểu quyết:

- Đồng ý	:	48 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 124,828 CP; Tương ứng: 100%
- Không đồng ý	:	0 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 0 CP; Tương ứng: 0%
- Không ý kiến	:	0 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 0 CP; Tương ứng: 0%

- Căn cứ vào kết quả biểu quyết tối đa số phiếu đồng ý, như vậy Quy chế làm việc tại Đại hội đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Ban tổ chức đại hội tuyên bố khai mạc Đại hội. Xin giới thiệu ông Phạm Thế Vinh - Chủ tịch Hội

đồng quản trị : Chủ tọa đại hội - Điều hành Đại hội.

NỘI DUNG NGHỊ SỰ

* Ông Phạm Thế Vinh - Chủ tịch Hội đồng quản trị: Chủ tọa đại hội - Điều hành Đại hội.

1. Chủ tọa giới thiệu Ban thư ký Đại hội, Ban kiểm phiếu và giúp việc cho ban kiểm phiếu:

1.1 Ban thư ký

- Đề xuất Ban Thư ký gồm:

- + Bà Phạm Thanh Giang: Thư ký Công ty;
- + Ông Lê Đắc Thắng: Giúp việc Thư ký.

* *Cổ đông giao thẻ biểu quyết:*

- Đồng ý : 57 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 126,503 CP; Tương ứng: 100%
- Không đồng ý : 0 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 0 CP; Tương ứng: 0%
- Không ý kiến : 0 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 0 CP; Tương ứng: 0%

- Theo kết quả giao thẻ biểu quyết với số phiếu biểu quyết đồng ý 100% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội đã thông qua đề xuất Ban Thư ký tại Đại hội. Ban Thư ký vào vị trí làm việc.

1.2. Ban kiểm phiếu và giúp việc cho ban kiểm phiếu.

- Đề xuất Ban kiểm phiếu gồm:

- + Bà Lê Thị Thanh Thủy: Trưởng Ban;
- + Ông Phạm Thanh Bình: Ủy viên;
- + Ông Trịnh Văn Tinh: Ủy viên;
- + Bà Hoàng Thị Thái Thanh: Ủy viên.

- Giúp việc cho Ban kiểm phiếu gồm:

- + Bà Hoàng Thị Soi: Ủy viên;
- + Ông Lê Đắc Thắng: Ủy viên.

* *Cổ đông giao thẻ biểu quyết:*

- Đồng ý : 57 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 126,503 CP; Tương ứng: 100%
- Không đồng ý : 0 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 0 CP; Tương ứng: 0%
- Không ý kiến : 0 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 0 CP; Tương ứng: 0%

- Theo kết quả giao thẻ biểu quyết với số phiếu biểu quyết đồng ý 100% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội đã thông qua đề xuất Ban Kiểm phiếu tại Đại hội. Ban Kiểm phiếu vào vị trí làm việc.

2. Chương trình Đại hội đồng cổ đông bất thường - Lần 4 - Năm 2017

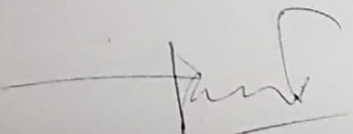
* Chủ tọa: Đọc toàn văn Chương trình Đại hội đồng cổ đông bất thường - Lần 4 - Năm 2017, đã được gửi các cổ đông.

- Báo cáo với cổ đông lúc trước Ban tổ chức cũng đã báo cáo có một số ý kiến kiến nghị bổ xung vào Chương trình Đại hội, nhưng ý kiến đó trùng với nội dung Chương trình tôi vừa đọc và là nội dung sẽ thảo luận và xin ý kiến tại Đại hội.

- Thời gian Đại hội sẽ khoảng trong 4 tiếng vì nội dung rất dài, Báo cáo tài chính và kế hoạch sản xuất kinh doanh của 3 năm vì lý do đặc thù riêng của Công ty cho nên chúng ta phải chậm việc tổ chức Đại hội và hôm nay thì chúng ta phải tổ chức Đại hội gộp lại để thông qua các báo cáo, các chỉ tiêu về SXKD cũng như là chỉ tiêu về tài chính, phân chia lợi nhuận và thực trạng tài chính của Công ty nên Chương trình tương đối dài và đề nghị các quý vị cổ đông tập trung thảo luận các vấn đề để Chương trình hoàn thành theo đúng thời gian đề ra. Với chương trình như tôi vừa trình bày, đề nghị các quý vị cổ đông biểu quyết.

- **Cổ đông biểu quyết về Chương trình Đại hội.**

* *Cổ đông giao thẻ biểu quyết:*



- Đồng ý : 54 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 90,248 CP; Tương ứng: 71.341%
- Không đồng ý : 03 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 36,255 CP; Tương ứng: 28.659%
- Không ý kiến : 0 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 0 CP; Tương ứng: 0%

- Với kết quả biểu quyết như trên, như vậy Chương trình Đại hội đồng cổ đông bất thường - Lần 4 - Năm 2017 của Công ty Cổ phần Formach đã được thông qua.

3. Tờ trình số: 76/ HĐQT/TT; Ngày 12/12/2017 của Hội đồng quản trị. Về việc: Thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên - Năm 2013.

* Ông Nguyễn Đăng Văn - Ủy viên Hội đồng quản trị trình bày tại Đại hội. (Đọc Tờ trình).

* Chủ tọa: Nội dung của Tờ trình đã được gửi cho các cổ đông, nội dung này chúng ta phải thông qua Tờ trình thì các nội dung tiếp theo Đại hội mới có thể thực hiện theo hướng đã trình bày. Xin biểu quyết của cổ đông ai thống nhất thông qua Tờ trình về việc: Thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên - Năm 2013 và đề xuất phương án mới trình Đại hội đồng cổ đông phê duyệt kết quả theo phương pháp tính toán mới ai đồng ý thì giơ thẻ biểu quyết.

* *Cổ đông giơ thẻ biểu quyết:*

- Đồng ý : 54 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 90,261 CP; Tương ứng: 71.338%
- Không đồng ý : 04 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 36,265 CP; Tương ứng: 28.662%
- Không ý kiến : 0 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 0 CP; Tương ứng: 0%

- Căn cứ vào kết quả biểu quyết với số phiếu đồng ý trên 71% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội. Như vậy Tờ trình số: 76/ HĐQT/TT; Ngày 12/12/2017 của Hội đồng quản trị. Về việc: Thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên - Năm 2013 - đã được Đại hội thông qua.

* Ông Nguyễn Đăng Văn: Báo cáo Lần 2 của Ban kiểm tra tư cách cổ đông.

- Hội 8 giờ 30 phút. Báo cáo Kiểm tra tư cách Cổ đông dự Đại hội đồng Cổ đông bất thường- Lần 4- Năm 2017 do Hội đồng quản trị Công ty CP Formach tổ chức.

- Tổng số cổ đông tham dự Đại hội tại thời điểm báo cáo là: 09 cổ đông bằng: 1,675 cổ phần có quyền biểu quyết, chiếm: 1.284% vốn Điều lệ.

- Tổng số cổ đông tham dự Đại hội (sau đợt 2) là: 56 cổ đông bằng: 126,503 cổ phần có quyền biểu quyết, chiếm: 96.98% vốn Điều lệ.

4. Tờ trình: Thời gian bầu lại Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát cho nhiệm kỳ tới. Số: 77/ HĐQT/TT; Ngày 12/12/2017 của Hội đồng quản trị.

* Ông Nguyễn Đăng Văn - Ủy viên Hội đồng quản trị trình bày tại Đại hội. (Đọc Tờ trình).

* Chủ tọa: Tờ trình này đã được Ban tổ chức gửi cho các cổ đông tham khảo.

* *Cổ đông giơ thẻ biểu quyết:*

- Đồng ý : 55 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 90,271 CP; Tương ứng: 71.35%
- Không đồng ý : 03 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 36,255 CP; Tương ứng: 28.65%
- Không ý kiến : 0 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 0 CP; Tương ứng: 0%

- Căn cứ vào kết quả biểu quyết với số phiếu đồng ý trên 71% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội. Như vậy Tờ trình số: 77/ HĐQT/TT; Ngày 12/12/2017 của Hội đồng quản trị. Về việc: Thời gian bầu lại Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát cho nhiệm kỳ tới - đã được Đại hội thông qua.

* Chủ tọa: Tiếp theo Chương trình cho phép tôi xin ý kiến của cổ đông cho áp dụng kết quả biểu quyết mà sẽ trở thành Nghị quyết của Đại hội đối với Tờ trình số: 76/ HĐQT/TT; Ngày 12/12/2017 của Hội đồng quản trị và Tờ trình số: 77/ HĐQT/TT; Ngày 12/12/2017 của Hội đồng quản trị - cho áp dụng luôn nghị quyết đó tại Đại hội này để chúng ta tiếp tục thực hiện Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh. Cổ đông cho ý kiến về việc cho áp dụng Nghị quyết này, nội dung này vào trong Đại hội

này xin giờ thể biểu quyết.

* *Cổ đông giờ thể biểu quyết:*

- Đồng ý : 55 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 90,271 CP; Tương ứng: 71.35%
- Không đồng ý : 03 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 36,255 CP; Tương ứng: 28.65%
- Không ý kiến : 0 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 0 CP; Tương ứng: 0%

- Căn cứ vào kết quả biểu quyết với số phiếu đồng ý trên 71% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội. Như vậy việc đồng ý với nội dung của Tờ trình số: 76/ HĐQT/TT; Ngày 12/12/2017 của Hội đồng quản trị và nội dung Tờ trình số: 77/ HĐQT/TT; Ngày 12/12/2017 của Hội đồng quản trị - đã được Đại hội thông qua, có hiệu lực áp dụng ngay trong Đại hội đồng cổ đông bất thường - Lần 4 - Năm 2017.

5. Báo cáo của Tổng Giám đốc.

* Chủ tọa: Báo cáo với các cổ đông đây là 1 trường hợp đặc thù, kết quả sản xuất kinh doanh của năm 2014, 2015 và 2016 đã xảy ra rồi, ở đây chúng ta chủ yếu là thông qua các Báo cáo kết quả đã được Công ty Kiểm toán VACO kiểm toán, đã được gửi bản tổng hợp cho các cổ đông, trong tài liệu gửi cho các cổ đông. Hôm nay Hội đồng quản trị ủy quyền cho Tổng Giám đốc trình bày trước Đại hội, đương nhiên phần báo cáo đó xảy ra theo thường niên năm nào cũng phải có báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, báo cáo kế hoạch. Báo cáo kế hoạch cũng sẽ được trình bày luôn.

5.1. Báo cáo kết quả SXKD và Báo cáo tài chính của năm 2014. Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015;

5.2. Báo cáo kết quả SXKD và Báo cáo tài chính của năm 2015. Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016;

5.3. Báo cáo kết quả SXKD và Báo cáo tài chính của năm 2016. Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017;

* Ông Phạm Văn Cường - Tổng Giám đốc trình bày tại Đại hội. Đọc Báo cáo các năm

* Chủ tọa: Cổ đông đã nghe Tổng Giám đốc trình bày Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh và Báo cáo chỉ tiêu tài chính của các năm 2014, 2015, 2016 đồng thời trình bày kế hoạch sản xuất của các năm 2015, 2016 và 2017, ở đây có một chút sơ suất của Ban tổ chức cho nên trên Phiếu bỏ phiếu có bỏ phiếu về nội dung Kế hoạch sản xuất năm 2015, 2016 2017 nhưng trong Chương trình thì không ghi chữ Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015, 2016, 2017 trong phần trình bày của ông Phạm Văn Cường. Do vậy, xin ý kiến cổ đông biểu quyết: Chấp thuận sai sót của Ban tổ chức về việc thiếu câu từ trong Chương trình Đại hội thiếu câu: Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015, 2016, 2017, để phục vụ cho việc lưu tài liệu. Vì trong Phiếu biểu quyết của cổ đông ở đây thì có đủ nội dung là Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2014, 2015, 2016 và Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm tiếp theo.

- Xin ý kiến của Đại hội là đồng ý cho bổ sung dòng chữ: Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015, 2016, 2017 vào phần trình bày của ông Phạm Văn Cường - Tổng Giám đốc để phục vụ cho việc biểu quyết và thảo luận tiếp sau đây. Trong nội dung này, đề nghị cổ đông biểu quyết về việc bổ sung câu, từ trong Chương trình Đại hội mà trong Giấy mời Đại hội đã có và trong các tài liệu gửi cho các cổ đông đã có các nội dung đó.

* *Cổ đông giờ thể biểu quyết:*

- Đồng ý : 57 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 90,901 CP; Tương ứng: 71.49%
- Không đồng ý : 03 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 36,255 CP; Tương ứng: 28.51%
- Không ý kiến : 0 thẻ biểu quyết; Sở hữu: 0 CP; Tương ứng: 0%

- Căn cứ vào kết quả biểu quyết với số phiếu đồng ý trên 71% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết tại Đại hội. Như vậy Đại hội đã thông qua việc sửa đổi tài liệu của Đại hội.

* Chủ tọa: Như Tổng Giám đốc đã trình bày với các cổ đông về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014, 2015 và 2016, do năm 2013 chúng ta tổ chức vào tháng 12/2014 các niên độ năm

trước Công ty không đưa toàn bộ các kết luận của Thanh tra thuế vào, các chi phí của Công ty đã chi hoặc phải hạch toán, do vậy Đại hội năm 2013 chúng ta đã có Nghị quyết là phải tính toán lại các cổ tức đã chia cho các cổ đông dựa trên cơ sở là kết quả tính toán lại nhưng sau một thời gian triển khai thì do cổ đông của chúng ta chuyển nhượng rất nhiều do vậy nếu chúng ta có ban hành được nghị quyết tính toán lại thì vấn đề thu hồi được cổ tức đã chia là rất khó, không thể thực hiện được như trong báo cáo đã ghi và như vậy việc thực hiện nghị quyết ĐHCĐ 2013 phải xin thêm ý kiến của ĐHCĐ lần này.

* Ông Trần Minh Hiệp - Đại diện Tổng Công ty Lâm nghiệp Việt Nam - Công ty Cổ phần: Tôi xin phép có một số ý kiến gộp chung của cả 03 năm.

- Về thành phần khách mời. Trong Luật Doanh nghiệp và cũng như Điều lệ của Công ty thì đều có quy định là có thể mời Công ty kiểm toán đến cùng họp Đại hội cổ đông nhưng trong thành phần khách mời của Công ty chúng ta ngày hôm nay thì không có thành phần khách mời Công ty kiểm toán, đề nghị Chủ tọa giải thích cho toàn bộ cổ đông bởi vì có rất nhiều ý kiến như bản thân tôi cũng rất muốn tra đổi cùng Công ty kiểm toán về Báo cáo tài chính đã được kiểm toán này.

- Về Báo cáo tài chính. Kết quả sản xuất kinh doanh liên quan đến báo cáo tài chính và báo cáo tài chính đã được kiểm toán thì điều quan trọng nhất là ý kiến của Kiểm toán viên nhưng cổ đông Vinafor và tất cả các cổ đông khác đều không nhận được ý kiến của Kiểm toán viên và đ/c Bình — ủy viên Hội đồng quản trị cũng đã đề nghị gửi đề nghị lên Công ty, Hội đồng quản trị nhưng vẫn không được cung cấp nội dung của ý kiến của Kiểm toán viên. Ý kiến của Kiểm toán viên là ý quan trọng nhất trong Báo cáo của Kiểm toán, trong ý kiến của kiểm toán viên sẽ có các ý kiến khác về ngoại trừ, có thể là ý kiến từ chối báo cáo kiểm toán, chúng tôi không có. Trong cuộc họp ngày hôm nay chúng tôi đề nghị Công ty cung cấp cho cổ đông về ý kiến của kiểm toán viên. Trong Luật Doanh nghiệp tại Điều 170 có quy định là cổ đông được quyền cùng với luật sư, cùng với Công ty kiểm toán riêng của cổ đông có thể xem xét Báo cáo tài chính và yêu cầu Công ty cung cấp cho chúng tôi Báo cáo tài chính đầy đủ để chúng tôi có thể xem xét kỹ hơn, vì do không có ý kiến của Kiểm toán viên, không có phần thuyết minh Báo cáo tài chính nên chúng tôi có rất ít thông tin để phân tích Báo cáo Tài chính. Chúng tôi có 1 số ý kiến:

+ Việc trích lập dự phòng. Tôi xin hỏi Công ty là tại sao chúng ta lại trích lập hồi tố đến đầu năm 2014 chỉ một phần công nợ khó đòi thôi? Tại sao chúng ta không trích đủ hết tất cả công nợ khó đòi để cho Báo cáo tài chính đến đây là chúng ta đã chốt được toàn bộ trong sạch, để đến 2015, 2016, 2017 thì trong kết quả kinh doanh sẽ thể hiện được đúng luôn kết quả kinh doanh của Công ty làm được, chúng ta sẽ không có ý kiến giải thích là vì phải trích lập dự phòng thêm cho nên không có lãi. Nếu như chúng ta trích lập đủ hết tại năm 2014, trích lập 13 tỷ là đủ thì chúng ta trích lập 13 tỷ đi thì kết quả kinh doanh sẽ được thể hiện rõ ở năm 2015, 2016 là có lãi hay không có lãi, làm như thế rất là rõ ràng và cổ đông cũng có cơ sở hơn để đánh giá Báo cáo tài chính. Bởi vì năm 2015, 2016 chúng ta đều có ý kiến là trích lập dự phòng thì tôi cũng hỏi thêm Tổng Giám đốc là năm 2015, 2016 trích lập dự phòng của phát sinh mới trong năm hay là toàn bộ phát sinh cũ? Và cũng xin Công ty cung cấp cho chúng tôi bản phân tích theo dõi tuổi nợ của các đối tượng công nợ để chúng tôi cũng có phân tích rõ hơn và cũng đề nghị Tổng Giám đốc nói rõ thêm cho Đại hội cổ đông là trong trích lập dự phòng của năm 2014, 2015, 2016 thì bao nhiêu là trích lập dự phòng của các công nợ tồn tại của nhiệm kỳ của Hội đồng quản trị từ năm 2012 - 2017; Bao nhiêu trích lập dự phòng là công nợ tồn tại từ trước năm 2012, đề nghị làm rõ thêm cho tôi thông tin này.

+ Về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của từng mảng của Công ty. Cơ bản là có 2 mảng chính, mảng cho thuê mặt bằng và mảng sản xuất cơ khí và các công trình liên quan đến cơ khí, đề nghị Tổng giám đốc ngay trong cuộc họp này cho tôi số liệu sơ bộ là kết quả sản xuất kinh doanh của từng mảng trong năm, không liên quan đến các chi phí khác. Theo tôi được biết, nếu như phân bổ đầy đủ các chi phí quản lý của riêng mảng cho thuê mặt bằng thì lãi mỗi năm khoảng trung bình trên dưới 3 tỷ. Như thế có nghĩa là mảng sản xuất cơ khí và các chi phí khác là lỗ và các năm đấy đều lỗ, như năm 2015 là lỗ 1 tỷ, cộng với 3 tỷ (lãi mặt bằng) thì năm đó riêng hoạt động sản xuất là lỗ khoảng 4 tỷ, có năm thì lỗ khoảng trên 2 tỷ, đây là số liệu rất là lớn. Đề nghị Tổng giám đốc làm rõ cho tôi kết quả sản xuất kinh doanh của từng mảng và cũng cho tôi xin thông tin về các chi phí khác trong năm. Nếu như có thuyết minh về Báo cáo tài chính thì có thể rõ hơn nhưng thường cũng không rõ lắm vậy nên cho tôi các chi phí khác của các năm 2014, 2015, 2016 vì phần chi phí khác cũng tương đối lớn, có năm hơn 1 tỷ.

+ Liên quan đến hạch toán kế toán. Dự án tại Trường Chinh là Công ty đã được nhận khoản 20 tỷ,

theo ý kiến của cá nhân tôi thì khoản này cũng tương đối có đủ điều kiện để ghi nhận doanh thu, nếu như chúng ta ghi nhận doanh thu khoản 20 tỷ này thì sẽ bù được phần các công nợ khó đòi như thế thì phần kết quả phân phối lợi nhuận của Công ty cơ bản sẽ được bù bởi khoản này. Nếu như các năm sau có lãi thì sẽ có cổ tức để chia cho cổ đông, đề nghị Công ty xem xét cùng với bên tư vấn để đưa 20 tỷ này vào ghi nhận doanh thu.

+ Liên quan đến Báo cáo tài chính. Năm 2014 tôi thấy chức danh Kế toán trưởng là của chị Loan và Báo cáo của Ban Kiểm soát năm 2014 cũng là chị Loan ký, đề nghị Đại hội cổ đông xem xét việc này, vừa là Trưởng Ban Kiểm soát vừa là Kế toán trưởng thì là không đúng quy định. Đề nghị Đại hội, Chủ tọa xem xét lại việc này.

* Chủ tọa: Ghi nhận các ý kiến của cổ đông Vinafor, tôi xin trình bày như sau:

+ Về chức danh Kế toán trưởng vừa là Trưởng Ban Kiểm soát của chị Loan thì chức danh Trưởng Ban Kiểm soát đã ủy quyền cho chị Thủy trình bày trước Đại hội và năm 2014 chị Loan chưa là Kế toán trưởng, cho nên chị Loan ký Báo cáo tài chính năm 2014 vì chúng ta đặc thù làm Báo cáo tài chính cho 3 năm cho nên chị Loan phải ký trên tinh thần là Phụ trách kế toán của năm 2014, chưa ký kế toán trưởng của năm 2014, còn ký vào Ban Kiểm soát thì Hội đồng quản trị không can thiệp được và Trưởng Ban kiểm soát là chị Loan ủy quyền cho ủy viên Ban Kiểm soát là chị Thủy ký các Báo cáo của Ban kiểm soát và trình bày các Báo cáo của Ban Kiểm soát và chốt nữa Báo cáo của Ban Kiểm soát là Báo cáo của chị Thủy Báo cáo năm 2015, 2016 còn năm 2014 là thừa ủy quyền của chị Loan báo cáo và thừa ủy quyền của chị Loan ký vào Báo cáo đấy.

+ Mời Công ty kiểm toán. Hội đồng quản trị đã có mời nhưng Công ty kiểm toán không đến được. Số liệu này nếu có Công ty kiểm toán ở đây thì chắc sẽ tốt hơn nhưng ở đây là trường hợp bất khả kháng, mời nhưng không được.

+ Về ý kiến của kiểm toán viên (Thư quản lý). ở đây tài liệu của Công ty sẽ gửi cho các cổ đông là nội dung về mặt số liệu còn ý kiến của kiểm toán viên nếu cổ đông nào muốn xem thì mời đến phòng Tài chính - Kế toán để xem, các cuộc họp HĐQT với công ty kiểm toán đều có ông Bình tham gia, vì thực ra chúng tôi chỉ đi xử lý những vấn đề cũ, không bổ sung thêm gì vào.

+ Trích lập dự phòng. Tại sao mà không trích lập vào 1 năm mà lại trích lập vào nhiều năm. Có những trích lập mà theo tuổi, ví dụ đến năm nay trích lập là 10% nhưng đến năm sau thì trích lập là 30% và sang năm nữa thì là 100% cho nên là năm nào cũng phải trích lập dự phòng là như vậy.

+ Tách ra từng mảng. Hiện nay quy định của chính phủ là lãi của kinh doanh bất động sản được bù trừ cho các hoạt động sản xuất của Công ty, chính phủ cũng còn phải chấp nhận như vậy, cho nên hạch toán của chúng ta là hạch toán trộn lẫn và được chính phủ cho phép, kiểm toán cho phép. Ở đây nếu muốn bóc tách ra thì sẽ bóc tách được nhưng tách ra để làm gì, không giải quyết được vấn đề gì cả.

+ Về khoản 20 tỷ, nếu như chúng ta ghi nhận là doanh thu thì sẽ phải xuất hóa đơn tài chính, mà đã xuất hóa đơn tài chính thì chúng ta phải nộp luôn 10% VAT và đến giờ này thì chúng ta khẳng định chưa xuất Hóa đơn được vì chúng ta đã quyết toán công trình với Kinh Đô đầu.

* Ông Trần Minh Hiệp:

+ Về Báo cáo tài chính theo Luật Doanh nghiệp, quyền của cổ đông: Cổ đông có quyền trích lục Báo cáo tài chính, đề nghị đ/c Chủ tịch cho phép tôi được trích lục Báo cáo tài chính của Công ty.

+ Tách các mảng. Thực ra việc này rất quan trọng trong quản lý doanh nghiệp, chúng ta cần biết là mảng nào có lãi, lãi như thế nào để chúng ta có điều chỉnh, thay đổi. Chẳng hạn như mảng cơ khí, xí nghiệp nào bị lỗ, mặt hàng nào lỗ mặt hàng nào lãi thì chúng ta mới có cơ sở để quản lý doanh nghiệp, chúng ta sẽ thay đổi nếu như đ/c nào phụ trách mảng hoạt động không có lãi hoặc nhiều năm không có lãi/lỗ thì cũng đề nghị Công ty xem xét năng lực của đ/c đấy, chúng ta có thể thay đổi tất cả cũng chỉ vì lợi ích của Công ty thôi, đề nghị Công ty làm rõ hơn về vấn đề này, đ/c Chủ tịch và Tổng Giám đốc cần nhắc về việc này là rất tốt cho Công ty.

* Chủ tọa: Xin giải thích thêm với cổ đông Vinafor các số liệu của kế toán những năm 2014 trở về trước, toàn bộ các số liệu, kể cả số nợ chi tiết thì Vinafor đều có cả vì ngày đấy anh Bình là Kế toán trưởng và là đại diện phần vốn của Vinafor và cũng đã có gửi cho Vinafor rất nhiều lần rồi và có đầy đủ hết, còn những nội dung khác mà cổ đông thắc mắc thì chúng tôi sẽ ghi nhận và rút kinh nghiệm trong kỳ tới. Còn hôm nay chúng ta chỉ biểu quyết số liệu đã đưa ra và kết luận là không chia cổ tức, thông qua chi thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

