

Số: 218 /2016/BKS

Hà Nội, ngày 15 tháng 3 năm 2016

BÁO CÁO

CỦA BAN KIỂM SOÁT

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông

Căn cứ:

- Chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Vicem Thương mại xi măng;
- Báo cáo tài chính năm 2015 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt (An Việt);
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2015.

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Vicem Thương mại xi măng xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2015 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Các công tác đã thực hiện năm 2015:

- Trong năm 2015, Ban kiểm soát đã tổ chức cuộc họp định kỳ và tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị của Công ty.

- Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty năm 2015, cụ thể:

- Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc trong năm 2015.
- Tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban giám đốc Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty trong năm.
- Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2015 đối với HĐQT và Ban Giám đốc.
- Kiểm tra Báo cáo tài chính 06 tháng đầu năm và 6 tháng cuối năm 2015 nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính. Đồng thời, phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán đến báo cáo tài

chính; giám sát việc thực thi những kiến nghị do Công ty kiểm toán độc lập đưa ra.

- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.

- Năm 2015, Ban kiểm soát đã phối hợp tốt với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, thể hiện:

- Ban kiểm soát đã được mời tham dự đầy đủ, tham gia ý kiến tại cuộc họp định kỳ của Hội đồng quản trị Công ty.
- Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ về các Biên bản họp, Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị liên quan đến công tác quản lý điều hành hoạt động của Công ty;
- Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin tài liệu, Báo cáo tài chính của Công ty định kỳ 6 tháng, năm 2015.

2. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2016

- Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo các quy định của pháp luật và công ty (Luật doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động; Quy chế của Công ty; Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát).

- Ban kiểm soát sẽ thực hiện kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị cũng đã thông qua nhiều quyết định bằng hình thức xin ý kiến bằng văn bản. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm.

- Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật. Trong năm 2015, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của công ty như sau:

- Nghị quyết về việc tổ chức Đại hội cổ đông thường niên 2015 và chi trả cổ tức 2014;
- Quyết định giải thể 5 Chi nhánh, 4 Văn phòng đại diện;

- Quyết định thành lập Phòng Tổ chức- Hành chính, phòng Bán hàng, đồng thời ban hành lại các quy định chức năng và nhiệm vụ của các phòng ban;
 - Quyết định Ban hành quy chế quản lý nợ;
 - Quyết định hệ thống thang bảng lương, phụ cấp lương cho CBCNV;
- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. HĐQT đã phối hợp cùng với Ban Điều hành chỉ đạo, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty để cố gắng hoàn thành các chỉ tiêu theo kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015 đã được thông qua trong Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2015;
- Các công tác khác theo chức năng và thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC

- *Về thực hiện các chỉ tiêu mục tiêu sản xuất kinh doanh:* Năm 2015, nhu cầu xi măng nội địa tăng do thị trường bất động sản trong nước đang ấm dần lên, các dự án hạ tầng và chương trình xây dựng nông thôn mới là đường bê tông xi măng hiện đang được triển khai tích cực. Giám đốc Công ty cùng với Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực trong công tác điều hành, sắp xếp lại hệ thống mạng lưới tiêu thụ, củng cố thị trường và mở rộng tìm kiếm khách hàng để tăng sản lượng, phấn đấu hoàn thành mục tiêu. Đảm bảo lợi ích cho cổ đông, tạo việc làm và đảm bảo đời sống cho cán bộ công nhân viên.

- *Về công tác tài chính kế toán:* Ban điều hành đã chỉ đạo thực hiện nghiêm túc việc lập báo cáo tài chính quý, năm đúng hạn, đúng chuẩn mực kế toán và các quy định pháp luật của Việt Nam. Đối với các khoản công nợ luân chuyển Ban điều hành đã chỉ đạo các bộ phận liên quan tập trung rà soát khách hàng, tăng cường quản lý, giám sát công nợ nhằm đưa dư nợ về trong định mức, tập trung tăng cường công tác thu hồi công nợ khó đòi, củng cố phân loại hồ sơ.

- *Về công tác tổ chức nhân sự:* Ban điều hành tập trung triển khai phương án tái cơ cấu, giải thể 5 chi nhánh và 4 văn phòng đại diện; sắp xếp, sáp nhập cơ cấu lại một số phòng ban; sắp xếp bố trí lại lao động, giải quyết lao động dôi dư.

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2015

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Báo cáo tài chính năm 2015 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.

- Ý kiến của kiểm toán viên về Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Báo cáo tài chính năm 2015 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2015, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2015, phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.

2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2015

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2015 theo BCTC như sau:

Nội dung	Đơn vị tính	Thực hiện 2014	Mục tiêu 2015	Thực hiện 2015	Thực hiện/ Mục tiêu 2015	Thực hiện 2015/ Thực hiện 2014
1. Tổng SL mua vào	Tấn	900.338	1.000.000	1.008.628	100,86%	112,03%
2. Tổng SL bán ra	Tấn	921.485	1.000.000	1.003.134	100,31%	108,86%
3. Tổng doanh thu	Tr đ	996.774	1.110.675	1.062.510	95,66%	106,59%
4. Lợi nhuận	Tr đ	9.051	6.447	9.235	143,2%	102,0%
5. Nộp ngân sách	Tr đ	11.157	8.851	6.141	69,3%	55,04%
6. Cổ tức (dự kiến)	%	5	5	5	100%	100%

Căn cứ vào bảng tổng hợp nêu trên: Công ty đã cơ bản hoàn thành các chỉ tiêu về mục tiêu theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2015, trong đó: sản lượng mua vào đạt 100,86 %, sản lượng bán ra đạt 100,31%, lợi nhuận trước thuế đạt 143,2%, cổ tức (dự kiến) đạt 100% so với mục tiêu năm 2015. Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế đạt 102,0% so với thực hiện năm 2014.

3. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2015

3.1. Các chỉ tiêu phân tích tài chính

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2015	Năm 2014
<i>1. Cơ cấu tài sản</i>			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	3,59	3,18
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	96,41	96,82
<i>2. Cơ cấu vốn</i>			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	37,00	49,67
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	63,00	50,33

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2015	Năm 2014
3. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,91	0,96
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,03	0,91
4. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	0,87	0,9
- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	10,25	10,45

Đánh giá chung: Cơ cấu vốn của Công ty không thay đổi nhiều so với năm 2014. Khả năng thanh toán hiện hành tăng so với năm 2014 cho thấy khả năng thanh toán các nghĩa vụ nợ đến hạn của Công ty tốt hơn so với 2014 do năm 2015 Công ty thực hiện trả trước nhà cung cấp để hưởng chiết khấu thanh toán. Xét về chỉ tiêu tỷ suất sinh lời tính trên Vốn chủ sở hữu thì kết quả năm 2015 giảm so với năm 2014.

3.2. Nhận xét, đánh giá tình hình tài chính tại ngày 31/12/2015

- Phải thu của khách hàng tại ngày 31/12/2015 là 101 tỷ đồng, bằng 9,5% doanh thu 2015 của Công ty. Tỷ lệ khoản phải thu khách hàng của Công ty là tương đối cao, cho thấy Công ty đang bị chiếm dụng vốn bởi khách hàng.

V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2015

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2014 và trả cổ tức cho Cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015

- Công ty đã thực hiện trả cổ tức cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.

- Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ và phân phối lợi nhuận năm 2014 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.

2. Thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2015

Công ty đã thực hiện trả thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2015 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 thông qua.

3. Về thực hiện các chỉ tiêu mục tiêu sản xuất kinh doanh năm 2015: doanh thu đạt 95,66% so với mục tiêu, lợi nhuận đạt 143,2% và cổ tức đạt 100% mục tiêu năm 2015 (cổ tức dự kiến 5%).

VI. KIẾN NGHỊ VÀ ĐỀ XUẤT CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Căn cứ văn bản số 1183/UBCK-QLCB ngày 15/3/2016 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước gửi các công ty đại chúng về việc một số vấn đề cần lưu ý khi tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2016, Ban kiểm soát đề nghị Đại hội cổ đông ủy quyền cho Hội đồng

quản trị Công ty xem xét lựa chọn đơn vị kiểm toán để kiểm toán Báo cáo tài chính Công ty năm 2016. Ban Kiểm soát công ty đề xuất đơn vị kiểm toán, cụ thể như sau:

+ Công ty TNHH Kiểm toán An Việt;

+ Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.

- Đề nghị Giám đốc chỉ đạo các Phòng bán hàng và Ban thu hồi công nợ, Phòng Kế toán đơn đốc thu hồi công nợ, đặc biệt công nợ khó đòi để đảm bảo dòng tiền hoạt động cho Công ty.

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ năm 2015 và kế hoạch hoạt động năm 2016 của Ban kiểm soát Công ty, trình Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT/Ban GD;
- Lưu BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng Ban



Trần Thị Hải Nga