

BAN KIỂM SOÁT

TP. Hồ Chí Minh, ngày tháng 3 năm 2014

BÁO CÁO**Hoạt động của Ban kiểm soát
tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014**

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH11;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần bến xe miền Tây;
- Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát công ty.

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Bến xe miền Tây báo cáo Đại Hội đồng Cổ đông về tình hình hoạt động và kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2013 với những nội dung chủ yếu như sau:

I. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH CỦA CÔNG TY NĂM 2013:

Ban kiểm soát thống nhất với Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh từ ngày 01/01/2013 đến hết ngày 31/12/2013 của công ty đã được đơn vị kiểm toán độc lập là Công ty TNHH Kiểm toán & Dịch vụ Tin học thành phố Hồ Chí Minh lập như sau:

S T T	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2012	Kế hoạch năm 2013	Thực hiện năm 2013	% Thực hiện 2013 so với Kế hoạch 2013	% Thực hiện 2013 so với Thực hiện 2012
1	Hành khách xuất bến (người)	8.669.724	8.900.000	8.120.602	91,24%	93,67%
2	Số lượng xe xuất bến (xe)	393.854	390.000	364.014	93,34%	92,42%
3	Doanh thu (đồng)	78.589.510.615	81.739.452.245	85.379.901.293	104,45%	108,64%
4	Lợi nhuận trước thuế (đồng)	33.051.693.711	34.469.647.311	35.963.019.551	104,33%	108,81%
5	Lợi nhuận sau thuế (đồng)	24.900.907.353	25.852.235.483	26.972.264.663	104,33%	108,32%
6	Nộp ngân sách (đồng)	27.443.088.560	24.149.360.000	26.440.589.226	109,49%	96,35%
7	Thu nhập bình quân người lao động (đồng/người/tháng)	10.652.000	10.818.000	11.825.758	109,32%	111,02%

*** Nhận xét qua số liệu trên:**

- Số lượng xe xuất bến năm 2013 đạt 93,34% so với kế hoạch và đạt 92,42% so với cùng kỳ. Nguyên nhân: hiện nay, các đơn vị vận tải đang có xu hướng chuyển từ xe nhỏ sang xe lớn để vận chuyển hành khách nhiều hơn.

- Số lượng hành khách xuất bến năm 2013 đạt 91,24% so với kế hoạch và đạt 93,67% so với cùng kỳ. Nguyên nhân: theo nhận định, hiện nay có một số tuyến gần như Bến Tre, Tiền Giang hành khách đi lại từ TP HCM về các tỉnh này thường bằng phương tiện cá nhân mà không qua bến...

- Lợi nhuận trước thuế năm 2013 tăng thêm 8,81% so với thực hiện năm 2012, tương ứng số tiền 2.911.325.840 đồng, trong đó:

+ Lợi nhuận từ hoạt động sản xuất kinh doanh tỷ lệ tăng thêm là 9,39%, tương ứng 2.330.571.865 đồng.

+ Lợi nhuận từ hoạt động tài chính tỷ lệ tăng thêm là 8,55%, tương ứng 591.800.860 đồng.

+ Lợi nhuận từ hoạt động khác giảm 0,84%, tương ứng 11.046.885 đồng.

II. ĐÁNH GIÁ VỀ CÔNG TÁC TÀI CHÍNH KẾ TOÁN:

1. Về thực hiện chế độ báo cáo kế toán:

- Công ty đã thực hiện nghiêm túc và đầy đủ các chế độ báo cáo tài chính định kỳ tháng, quý, bán niên, năm đúng theo qui định cho các cơ quan, tổ chức có thẩm quyền.

- Định kỳ hàng tháng, cuối năm Công ty đều có kiểm kê, đối chiếu quỹ tiền mặt, tiền gửi ngân hàng.

- Tại thời điểm cuối năm 31/12/2013, Công ty đã tiến hành đối chiếu xác nhận công nợ phải thu và công nợ phải trả theo từng đối tượng khách hàng.

- Sổ sách, chứng từ kế toán được ghi chép rõ ràng và lưu trữ cẩn thận.

2. Tình hình tài chính Công ty năm 2013:

Được đánh giá qua các nội dung như sau:

*** Phân tích tài sản:**

- Tổng tài sản tại thời điểm 31/12/2013 là 109.310.174.792 đồng, tăng 6,33% so với đầu kỳ, tương ứng tăng 6.507.031.315 đồng.

- Tài sản dài hạn chiếm 54,72% trên tổng tài sản.

- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn chiếm 38,31% trên tổng tài sản, chủ yếu là khoản tiền cho Tổng công ty Samco vay và đầu tư vào Công ty cổ phần xe khách và dịch vụ Miền Tây.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình tăng 16% so với cùng kỳ, tương ứng 5.463.776.507 đồng.

Trong năm 2013, Công ty tập trung đầu tư vào 07 công trình, với tổng chi phí theo dự toán được phê duyệt của Hội đồng quản trị là: 19.257.580.528 đồng. Trong đó:

+ Công trình di dời khung nhà thép: 421.114.000 đồng.

+ Công trình xây dựng nhà xe hai bánh: 7.602.771.000 đồng

+ Công trình xây dựng hệ thống PCCC trong và ngoài nhà: 2.960.992.000 đồng

+ Công trình xây dựng nhà vệ sinh công cộng và các khu dịch vụ: 6.594.747.000 đồng

+ Công trình xây dựng mương thoát nước: 701.340.528 đồng

+ Công trình xây dựng kiốt cho thuê: 976.616.000 đồng

Hiện nay các công trình đã thi công xong đúng tiến độ và đưa vào khai thác. Hiện còn công trình nhà vệ sinh công cộng và khu dịch vụ (giai đoạn 2) đang thi công.

- Tại thời điểm cuối năm 2013, các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn chiếm 17,38% trên tổng tài sản, chủ yếu là các khoản tiền gửi có kỳ hạn tại các Ngân hàng thương mại và thực hiện hợp đồng quản lý danh mục đầu tư với Công ty Quản lý Quỹ đầu tư chứng khoán Đông Á. Tuy nhiên, đã thanh lý hợp đồng vào ngày 17/12/2013.

*** Phân tích nguồn vốn:**

+ Nợ phải trả:

Theo cơ cấu vốn của Công ty tại thời điểm 31/12/2013, tỷ lệ Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn là 21,85%, so với thời điểm 31/12/ 2012 là 29,59%. Qua hai năm, năm 2012 và năm 2013, tỷ lệ này luôn nhỏ hơn 50%, chứng tỏ Công ty không gặp khó khăn về vốn.

+ Nguồn vốn chủ sở hữu:

Nguồn vốn chủ sở hữu vào cuối năm 2013 là 85.426.294.075 đồng, chiếm 78,15% trên tổng nguồn vốn, so với năm 2012 tăng 18,01%, tốc độ tăng của tổng nguồn vốn tính từ cuối năm 2013 so với cuối năm 2012 là 6,33%.

Tính đến thời điểm cuối năm 2013, Công ty không có khoản vay nào, hoạt động kinh doanh của Công ty hoàn toàn bằng vốn góp của cổ đông.

*** Đánh giá khả năng thanh toán năm 2013:**

+ Khả năng thanh toán nhanh:

$(\text{Tài sản ngắn hạn} - \text{Hàng tồn kho}) / \text{Nợ ngắn hạn} = 2,28 \text{ lần}$

+ Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn:

$\text{Tài sản ngắn hạn} / \text{Nợ ngắn hạn} = 2,29 \text{ lần}$

Tính đến thời điểm cuối năm 2013, Công ty không có nợ đến hạn và nợ quá hạn.

*** Các tỷ lệ về cơ cấu tài sản và lợi nhuận năm 2013:**

+ Tổng tài sản cố định và đầu tư dài hạn / Tổng tài sản = 54,59%

+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản = 32,9%

+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Vốn chủ sở hữu = 42,1%

+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Vốn điều lệ = 143,85%

+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn điều lệ = 107,89%

*** Lãi cơ bản trên cổ phiếu:**

+ EPS = Lợi nhuận sau thuế / Tổng số cổ phần phổ thông = 10.789 đồng

III. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC, BAN KIỂM SOÁT:

1. Hoạt động của Hội đồng quản trị:

Trong năm 2013, Hội đồng quản trị đã tổ chức họp định kỳ mỗi quý/lần. Qua đó ban hành 11 Nghị quyết và 07 Quyết định liên quan tình hình hoạt động và kết quả sản xuất kinh doanh, về công tác đầu tư xây dựng cơ bản, về đầu tư tài chính, về tiền lương, về chọn đơn vị kiểm toán độc lập soát xét báo cáo tài chính bán niên và kiểm toán năm 2013, về công tác cán bộ và các vấn đề khác thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

Qua giám sát Ban kiểm soát không thấy có bất kỳ điều gì bất thường trong hoạt động của Hội đồng quản trị, Hội đồng quản trị đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ và Quy chế của Công ty. Các nghị quyết của Hội đồng quản trị đều bám sát các chỉ tiêu mà nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 đề ra. Đồng thời, Hội đồng quản trị đã theo dõi, quản lý, giám sát chặt chẽ, góp ý, hỗ trợ chỉ đạo kịp thời cho Ban Tổng giám đốc trong điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

2. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc:

- Trong năm 2013, Tổng Giám đốc đã phân công lại nhiệm vụ và ủy quyền cho từng thành viên trong Ban Tổng giám đốc để điều hành và chủ động giải quyết các công việc trong Công ty.

- Định kỳ tổ chức họp giao ban tuần, tháng để đánh giá công việc đã thực hiện và đề ra nhiệm vụ tiếp theo sát với nhiệm vụ và các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh của công ty mà phương hướng đại hội đã đề ra. Chú trọng công tác đào tạo cán bộ quản lý.

- Ban Tổng Giám đốc khi triển khai thực hiện, điều hành công việc có kiểm tra, giám sát và đánh giá kết quả, từ đó hiệu quả công việc đạt cao hơn.

Qua giám sát Ban kiểm soát đánh giá, trong năm 2013 Ban Tổng giám đốc đã có những giải pháp sản xuất kinh doanh hiệu quả để góp phần giúp Công ty đạt và vượt các chỉ tiêu kế hoạch mà Đại hội cổ đông đã đề ra trong năm 2013, như:

+ Tập trung xây dựng các công trình xây dựng cơ bản đúng tiến độ để đưa vào khai thác đúng thời điểm, như công trình bãi giữ xe hai bánh nhiều tầng; công trình di dời bãi đỗ khách; công trình khu dịch vụ và vệ sinh công cộng và các kiốt...

+ Đã chú trọng ứng dụng công nghệ thông tin vào hoạt động sản xuất kinh doanh, như đã đầu tư phần mềm giữ xe hai bánh vào hoạt động giữ xe hai bánh tại công ty. Điều chỉnh phần mềm quản lý bến xe để quản lý chặt chẽ hơn lượng xe taxi, ba gác, xe vắng lai qua bến.

+ Duy trì và liên tục cải tiến Hệ thống quản lý chất lượng ISO 9001:2008 vào hoạt động để nâng cao chất lượng, tăng tính hiệu quả trong hoạt động sản xuất, kinh doanh của công ty.

+ Duy trì hình thức đấu thầu khi cho thuê mặt bằng kiốt hoặc ô bán vé.

3. Hoạt động của Ban kiểm soát:

- Năm 2013, Ban kiểm soát đã tiến hành 02 cuộc họp định kỳ để bầu Trưởng Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2011 -2016, phân công nhiệm vụ từng thành viên trong Ban kiểm soát, xây dựng kế hoạch hoạt động kiểm tra, giám sát năm 2013, thống nhất các nội dung liên quan đến việc kiểm tra, giám sát hoạt động của công ty.

- Đã tổ chức 02 đợt kiểm tra, giám sát với những nội dung như sau:

+ Công tác quản lý và điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc. Việc chấp hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, Đại hội đồng cổ đông.

+ Xem xét sổ sách kế toán, các tài liệu, thông tin liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh và thẩm tra báo cáo tài chính bán niên và năm 2013.

+ Tình hình đầu tư các công trình xây dựng cơ bản.

Ngoài ra, Ban kiểm soát tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị, định kỳ hàng tháng đại diện Ban kiểm soát tiến hành kiểm quỹ tiền mặt, đối chiếu các hợp đồng cho vay và tiền gửi ngân hàng, tham gia các cuộc họp giao ban hàng tuần, tháng của Ban Tổng giám đốc với các phòng để nắm bắt và giám sát tình hình quản trị, điều hành, qua đó có ý kiến đóng góp với Hội đồng Quản trị và Ban Tổng giám đốc về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty. Tiến hành giám sát tiến độ thi công và công tác thanh quyết toán các công trình xây dựng cơ bản. Giám sát hoạt động của các phòng theo chức năng nhiệm vụ được phân công được ban hành theo Quyết định số 150/QĐ-BXMT, ngày 13/04/2007 của Tổng Giám đốc công ty và theo Quy trình ISO đã được phê duyệt.

IV. TIỀN THÙ LAO, THUỞNG CHO HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN KIỂM SOÁT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC:

Căn cứ vào kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2013 theo như Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 đã thông qua:

-Tiền thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát làm việc trực tiếp và không trực tiếp tại công ty năm 2013 là: 674.306.000 đồng.

-Tiền thưởng cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc Công ty năm 2013 là: 863.112.469 đồng.

V. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ:

1. Nhận xét:

- Qua quá trình giám sát hoạt động quản trị và điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý, Ban kiểm soát không nhận thấy có điều gì bất thường trong hoạt động quản trị và điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý.

- Công ty hoạt động đúng ngành nghề kinh doanh, khai thác hết nguồn lực hiện có và chấp hành nghiêm túc quy định của pháp luật. Hoạt động của các phòng, ban chức năng công ty được quản lý và giám sát chặt chẽ và kiểm tra chéo lẫn nhau thông qua các phần mềm quản lý và Hệ thống quản lý chất lượng ISO.

- Việc làm và thu nhập của người lao động được đảm bảo tốt.

- Quản lý tài chính chặt chẽ, thu - chi đúng mục đích, yêu cầu của Công ty.

- Hoạt động của Công ty hoàn toàn bằng vốn tự có. Đến cuối năm 2013 công ty không có các khoản vay nào.

- Tình hình an ninh trật tự, an toàn về PCCC được đảm bảo tốt.

2. Kiến nghị:

- Tiếp tục đẩy nhanh việc thi công các công trình đang thi công đảm bảo chất lượng để sớm đưa vào khai thác đúng kế hoạch đề ra. Đồng thời, xem xét có kế hoạch đầu tư chỉnh trang dây kiốt mặt tiền và hiên chờ để bến xe khang trang và khai thác nguồn thu tốt hơn.

- Tập trung hoàn thành các tiêu chí còn thiếu theo Quy chuẩn bến xe Loại I do Bộ Giao thông Vận tải quy định.

- Chú trọng phát triển công nghệ thông tin vào công tác quản lý, điều hành. Đồng thời, quan tâm công tác đào tạo cán bộ quản lý.

- Thường xuyên cải tiến Quy trình ISO 9001:2008 để quản lý, điều hành và nâng cao chất lượng công việc.

- Quản lý chặt chẽ các nguồn thu – chi. Tiết kiệm chi phí quản lý, các khoản chi không cần thiết; đảm bảo việc chỉ mua sắm tài sản, trang thiết bị công cụ dụng cụ phục vụ công tác khi thật sự cần thiết.

Trên đây là một số ý kiến của Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông về tình hình tổ chức hoạt động và sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2013.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

* Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ 2014;

- Lưu BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nguyễn Xuân Tùng