

TP. Quy Nhơn, ngày 16 tháng 04 năm 2012



BÁO CÁO
Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2011

Kính trình: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

- Căn cứ Điều lệ hoạt động của Công ty CP Bia Sài Gòn Miền Trung quy định về chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát Công ty CP Bia Sài Gòn-Miền Trung.

- Căn cứ Báo cáo kiểm toán số 45/2012/AP/BCKT về Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Bia Sài Gòn-Miền Trung do Công ty TNHH Kiểm toán An Phú thực hiện ngày 15/03/2012.

- Căn cứ Báo cáo về công tác quản lý điều hành năm 2011 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Bia Sài Gòn Miền Trung.

Ban kiểm soát báo cáo kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2011 và tình hình hoạt động SXKD của Công ty Cổ phần Bia Sài Gòn-Miền Trung như sau:

I. Thẩm tra đánh giá Báo cáo tài chính năm 2011 của Công ty:

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2011, Ban kiểm soát nhận xét đánh giá một số nội dung như sau:

1. Kết quả sản xuất kinh doanh:

Kế hoạch sản xuất kinh doanh được Đại hội đồng cổ đông Công ty thông qua ngày 26/04/2011 với chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế là 30,00 tỷ đồng. Năm 2011 là năm khó khăn đối với Công ty CP Bia Sài Gòn- Miền Trung, kết quả SXKD đạt thấp so với các chỉ tiêu kế hoạch chủ yếu đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 26/04/2011:

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2011	Thực hiện 2011	Chênh lệch	% KH
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ.	1,212,412,385,066	942,831,916,145	-269,580,468,921	77.76%
2. Các khoản giảm trừ	454,366,719,408	350,668,066,288	-103,698,653,120	77.18%
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	758,045,665,658	592,163,849,857	-165,881,815,801	78.12%
4. Giá vốn hàng bán	578,011,427,328	456,256,409,811	-121,755,017,517	78.94%
5. Lợi nhuận gộp từ bán hàng và cung cấp dịch vụ	180,034,238,330	135,907,440,046	-44,126,798,284	75.49%
6. Doanh thu hoạt động tài chính	1,600,000,000	3,521,254,063	1,921,254,063	220.08%

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2011	Thực hiện 2011	Chênh lệch	% KH
7. Chi phí tài chính	86,205,926,399	95,311,246,770	9,105,320,371	110.56%
- Trong đó: + Chi phí lãi vay	86,205,926,399	88,333,081,541	2,127,155,142	102.47%
8. Chi phí bán hàng	31,331,851,718	21,332,815,627	-9,999,036,091	68.09%
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	35,882,904,059	33,447,425,704	-2,435,478,355	93.21%
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	112,819,482,553	81,127,198,715	-31,692,283,838	71.91%
11. Thu nhập khác	2,530,592,139	12,562,149,763	10,031,557,624	496.41%
12. Chi phí khác	744,148,293	7,978,377,416	7,234,229,123	1072.15%
13. Lợi nhuận từ hoạt động khác	1,786,443,846	4,583,772,347	2,797,328,501	256.59%
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	30,000,000,000	-6,079,021,645	-36,079,021,645	-20.26%

2. Sản lượng tiêu thụ:

Tổng sản lượng bia tiêu thụ trong năm là 98,20 triệu lít giảm 28,13 triệu lít so kế hoạch tương đương đạt 77,73% (98,20/126,3) kế hoạch, trong đó:

- Bia Sài Gòn: đạt 79,53 triệu lít đạt 75,74 % (79,53/105) kế hoạch.
- Bia tự sản xuất: đạt 18,98 triệu lít đạt 89,10% (18,98/21,3) kế hoạch.

3. Các hoạt động ảnh hưởng đến lợi nhuận SXKD trong năm 2011:

- a. Hoạt động sản xuất kinh doanh chính: Lợi nhuận đạt 74,788 tỷ đồng giảm 29,886 tỷ đồng so với kế hoạch do các nguyên nhân chính sau:
 - Sản lượng tiêu thụ giảm 28,13 triệu lít: Lợi nhuận giảm 19,032 tỷ đồng.
 - Chi phí giá vốn tăng: Lợi nhuận giảm 9,570 tỷ đồng.
 - Chi phí bán hàng và QLDN tăng: Lợi nhuận giảm 2,790 tỷ đồng.
- b. Hoạt động tài chính: Thực hiện lỗ 91,789 tỷ đồng, tăng so kế hoạch 7,18 tỷ đồng do các nguyên nhân chính sau:
 - Lãi tiền gửi: Tăng lợi nhuận 1,69 tỷ đồng.
 - Chi phí lãi vay tăng 2,167 tỷ đồng: Giảm lợi nhuận 2,127 tỷ đồng.
 - Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ: Tăng lỗ 6,505 tỷ đồng.
- c. Hoạt động kinh doanh phụ (bã hèm): Lợi nhuận đạt 6,208 tỷ đồng, giảm 1,936 tỷ đồng so với kế hoạch. Nguyên nhân chính do sản lượng sản xuất giảm.
- d. Khoản thu nhập khác: Lợi nhuận đạt 4,713 tỷ đồng, tăng 2,927 tỷ đồng.

***Kết luận:** Qua số liệu trên cho thấy, nguyên nhân chính dẫn đến kết quả lợi nhuận thực hiện giảm so kế hoạch là do:

- Sản lượng tiêu thụ bia Sài Gòn đạt quá thấp so với kế hoạch đã giao, sản lượng không đạt đến điểm hòa vốn, dẫn đến dẫn đến định phí trên đơn vị sản phẩm tăng.
- Chi phí giá vốn sản phẩm tăng so kế hoạch.
- Chi phí lãi vay tăng so kế hoạch.

II. Tình hình quyết toán vốn các dự án đầu tư:

1. Chi nhánh ĐakLak:

- Dự án nâng công suất lên 70 triệu lít/năm của Chi nhánh ĐakLak hoàn thành đưa vào sử dụng từ tháng 8/2009. Hiện đang hoàn tất hồ sơ quyết toán vốn đầu tư dự án hoàn thành.
- Dự án tiết kiệm năng lượng tại Chi nhánh ĐakLak: Hiện dự án đã hoàn thành đưa vào sử dụng và đang nghiệm thu quyết toán vốn dự án hoàn thành.

2. Chi nhánh Quy Nhơn:

- Dự án 20 triệu lít/năm đã được Hội đồng quản trị phê duyệt.
- Dự án nâng công suất lên 50 triệu lít bia/năm: Hoàn thành đưa vào sử dụng năm 2009. Hiện đang hoàn tất hồ sơ quyết toán vốn đầu tư dự án hoàn thành.

3. Chi nhánh Phú Yên:

- Dự án Xử lý ô nhiễm môi trường tại Phú Yên: Hiện đang trình Hội đồng quản trị phê duyệt quyết toán vốn dự án hoàn thành.
- Dự án cải tạo Hệ thống xử lý nước cấp: Đang trình Tổng giám đốc Công ty xem xét phê duyệt.
- Dự án nâng cấp Hệ thống điện điều khiển từ PLC S5 sang PLC S7 của dây chuyền thiết bị nhà nấu và lên men: Đã hoàn thành báo cáo quyết toán dự án đang trình Tổng giám đốc Công ty xem xét phê duyệt.

III. Hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành:

Trong năm 2011 Hội đồng quản trị đã tiến hành 9 phiên họp nhằm chỉ đạo việc thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh, đầu tư của Công ty, ban hành các nghị quyết kịp thời đáp ứng yêu cầu sản xuất kinh doanh, phù hợp với nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, thể hiện trên mọi lĩnh vực hoạt động. Cụ thể như sau:

- Ban hành các quyết định phê duyệt định mức tiêu hao nguyên vật liệu, Các quyết định thành lập các tổ công tác liên quan đến đầu tư phát triển và tái cấu trúc bộ máy quản lý Công ty và các Chi nhánh, quyết định điều chỉnh Phương án SXKD bia chai SEREPOK tại Chi nhánh ĐakLak.
- Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã phát triển được những sản phẩm mới tại các địa phương ĐakLak (Bia chai, Bia lon và Nước uống tinh khiết SEREPOK) và tại Phú Yên (Bia chai LOWEN nâu và Nước uống tinh khiết SAPY), bước đầu hình thành mạng lưới phân phối, tiêu thụ tốt.
- Công tác quản lý và sử dụng vốn linh hoạt trong Công ty, giữa các Chi nhánh với nhau làm giảm chi phí tài chính: Điều chuyển vốn từ Quy Nhơn và Chi nhánh Phú Yên về Chi nhánh ĐakLak trên 80 tỷ đồng kịp thời phục vụ mua nguyên vật liệu và nộp thuế TTĐB năm 2011.
- Việc được giãn nộp thuế TTĐB cũng đã giảm chi phí tài chính và giảm áp lực vay vốn phục vụ sản xuất.

Song song các mặt tích cực trên còn một số tồn tại sau:

- Kế hoạch SXKD và đầu tư giai đoạn 2011-2015 chưa được Hội đồng quản trị xem xét thông qua để trình cổ đông.

- Công tác tái cấu trúc Công ty: Chưa được HĐQT phê duyệt để triển khai áp dụng.
- Còn tồn tại nhiều dự án nêu trên chưa được HĐQT phê duyệt quyết toán vốn.
- Về Hệ thống kế toán toàn Công ty: Đang bắt đầu triển khai thực hiện, chưa được kết nối thống nhất, làm ảnh hưởng đến công tác quản lý chung.
- Việc thoái vốn tại Công ty CP Đầu tư và Phát triển Không gian ngầm (IUS) và Quỹ Đầu tư SBF 1 đến nay chưa thực hiện xong.
- Một số thành viên Hội đồng quản trị tham gia họp không đầy đủ (trong năm 2011 có 6 trường hợp ủy quyền và 6 trường hợp vắng mặt hoặc không phản hồi khi Hội đồng quản trị họp bằng hình thức ý kiến và biểu quyết qua phiếu), do đó khó phát huy hết sức mạnh làm việc tập thể của Hội đồng quản trị.

IV. Tình hình hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2011:

Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định trong Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Bia Sài Gòn-Miền Trung; Căn cứ Quy chế làm việc của Ban kiểm soát Công ty CP Bia Sài Gòn-Miền Trung; Ban kiểm soát đánh giá kết quả thực hiện kế hoạch năm 2011 như sau:

1. Thực hiện kiểm soát định kỳ:

Trong năm, Ban kiểm soát đã tổ chức 03 lần kiểm tra xem xét tình hình sản xuất kinh doanh đơn vị. Qua các lần kiểm tra Ban kiểm soát đều có những nhận xét kiến nghị với Hội đồng quản trị, Ban điều hành (kèm theo các Biên bản họp của Ban kiểm soát).

2. Thực hiện kiểm soát thường xuyên:

Thông qua các báo cáo của Ban điều hành, nghị quyết Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát đã tham gia góp ý kiến, kiến nghị đề xuất bằng văn bản và trực tiếp giúp Hội đồng quản trị, Ban điều hành góp phần thúc đẩy sản xuất kinh doanh của Công ty.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả hoạt động năm 2011. Ban Kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông.

Qua quá trình hoạt động, Ban kiểm soát xin chân thành cảm ơn sự hỗ trợ, phối hợp của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và các phòng ban chức năng Công ty đã tạo điều kiện thuận lợi cho Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.

Xin chân thành cảm ơn và kính chúc quý vị sức khỏe, hạnh phúc và thành đạt.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Văn Toàn