



Bim Sơn, ngày 20 tháng 4 năm 2015

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2014 CỦA BAN KIỂM SOÁT
(trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015)

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 60/2005/QH11;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Vicem Bao bì Bim Sơn;

Căn cứ Báo cáo tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị Công ty năm 2014;

Căn cứ Báo cáo Kết quả thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ năm 2014, mục tiêu nhiệm vụ năm 2015;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2014 đã được kiểm toán và các báo cáo khác liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Ban Kiểm soát của Công ty xin báo cáo ĐHCĐ công tác kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty cổ phần Vicem Bao bì Bim Sơn năm 2014 như sau:

I. Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2014:

Trong năm 2014 Ban Kiểm soát đã tổ chức cuộc họp định kỳ và tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị (HĐQT) của Công ty.

Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty năm 2014 nhằm thực hiện đúng Nghị quyết ĐHCĐ 2014 đã đề ra, cụ thể:

- Kiểm tra, giám sát việc ban hành và thực hiện các quy chế, quy định quản lý nội bộ của Công ty; tham gia đóng góp ý kiến ngay trong quá trình dự thảo các quy chế, quy định này. Thực hiện kiểm tra, giám sát tính phù hợp về thẩm quyền trong việc ban hành quyết định của HĐQT, Giám đốc Công ty.

- 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.

- Giám sát, tham gia trực tiếp triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty.

+ Giám sát, kiểm soát chi phí sản xuất kinh doanh, tình hình thực hiện định mức kinh tế kỹ thuật.

+ Giám sát, kiểm tra việc trích lập, quản lý và sử dụng các quỹ.

- Thẩm tra Báo cáo tài chính theo định kỳ hàng quý, 6 tháng và kết thúc năm tài chính.

- Thực hiện kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cân trọng trong quản lý, điều hành kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính;

- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty và theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông.

Qua kiểm tra, Ban kiểm soát chưa phát hiện trường hợp nào vi phạm các quy định trong Điều lệ công ty và của pháp luật. Trong năm Ban kiểm soát không nhận được bất cứ đơn thư khiếu nại nào từ cổ đông có liên quan tới hoạt động của Công ty.

II. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT Công ty:

HĐQT Công ty có 05 thành viên, trong đó có 03 thành viên tham gia trực tiếp điều hành tại Công ty.

Trong năm 2014 Hội đồng Quản trị đã tổ chức họp định kỳ 04 phiên theo đúng qui định của điều lệ Công ty. Mỗi cuộc họp HĐQT đều ra nghị quyết trên cơ sở nội dung Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông để chỉ đạo và giao cho ban Giám đốc thực hiện. Cụ thể:

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 và Công ty. Trong năm 2014, 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:

- HĐQT đã chỉ đạo và tổ chức thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- 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 các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2014 đạt kết quả tốt.

+ Đánh giá tình hình SXKD của từng quý trong năm, đề ra nhiệm vụ cho quý tiếp theo.

+ Quán triệt, chỉ đạo các đơn vị chức năng trong Công ty rà soát để giảm các định mức, các chi phí sản xuất, chi phí quản lý nhằm mục tiêu giảm giá thành sản xuất, thực hành tiết kiệm chống lãng phí.

+ Chỉ đạo công tác thu hồi công nợ, bán cổ phiếu đã mua tập trung vốn cho SXKD.

+ Quyết toán dự án đầu tư giai đoạn II đúng quy định của điều lệ và pháp luật hiện hành.

+ Chỉ đạo nghiên cứu và lập báo cáo đầu tư sản xuất sản phẩm mới bao dán đá.

+ Xem xét và thông qua BCTC năm 2014, trình Đại hội đồng cổ đông năm 2015.

+ Ban hành mới và sửa đổi các quy chế quản trị nội bộ của Công ty: Quyết định ban hành qui chế quản lý nợ Công ty; Ban hành quy chế mua sắm hàng hóa Công ty (Bổ sung, sửa đổi); Ban hành quy chế thực hiện dân chủ cơ sở (Bổ sung, sửa đổi); Ban hành quy chế quản trị nội bộ Công ty (Bổ sung, sửa đổi)

Nhận xét: Qua việc xem xét các Nghị quyết và Biên bản họp của HĐQT, Ban Kiểm soát nhận thấy các quyết định của HĐQT đều hướng tới lợi ích chung của Công ty, đảm bảo vai trò định hướng phát triển của Công ty theo đúng Nghị quyết của ĐHĐCĐ. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật (và công ty), đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Ban Giám đốc.

Ban Giám đốc Công ty có 02 thành viên đã triển khai thực hiện tốt các chủ trương, nghị quyết và chỉ đạo của HĐQT.

Năm 2014 Giám đốc điều hành đã thực hiện đầy đủ các chức năng nhiệm vụ được quy định tại điều lệ Công ty, thường xuyên bám sát kế hoạch SXKD của Công ty, các Nghị quyết của HĐQT. Ban Giám đốc đã có nhiều biện pháp, giải pháp để thực hiện các chỉ đạo của HĐQT, bảo đảm hoạt động kinh doanh theo đúng qui định pháp luật và hoàn thành tốt kế hoạch kinh doanh năm 2014 đã đặt ra.

Nhận xét: Ban Giám đốc đã hoàn thành tốt công việc, bảo đảm hiệu quả và an toàn kinh doanh của Công ty. Trong phạm vi quyền hạn và trách nhiệm của mình, Ban Giám đốc đã triển khai thực hiện tốt Nghị quyết ĐHĐCĐ và các Nghị quyết của HĐQT Công ty.

IV. Thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2014:

Trên cơ sở Báo cáo tài chính đã được đơn vị Kiểm toán độc lập (Công ty TNHH Kiểm toán An Phú) kiểm toán và giải trình của phòng KTTC Công ty, Ban kiểm soát đã soát xét, thẩm định ghi nhận kết quả như sau:

1/ Báo cáo tài chính của Công ty đã tuân thủ chính sách tài chính, chế độ và chuẩn mực kế toán Việt Nam hiện hành. Số liệu báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực, hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

2/ Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2014

- Sản lượng Vỏ bao sản xuất: 51,22 triệu vỏ (đạt 91,46% KH)
- Sản lượng Vỏ bao tiêu thụ: 51,50 triệu vỏ (đạt 91,98% KH)
- Doanh thu bán hàng & CCDV: 291,883 tỷ đồng (đạt 92,62% KH)
- Tổng lợi nhuận trước thuế: 10,723 tỷ đồng (đạt 106,63% KH)

Căn cứ vào bảng tổng hợp nêu trên: Về sản lượng sản xuất, tiêu thụ, doanh thu Công ty chưa đạt kế hoạch SXKD theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2014 nguyên nhân chủ yếu là do các nhà máy xi măng tăng xuất Clinker, xi măng rời, giảm sản lượng xi măng bao. Tuy nhiên Công ty đã cố gắng bám sát kế hoạch sxkd, có nhiều biện pháp tiết kiệm chi phí, cải tiến kỹ thuật, ... do đó lợi nhuận Công ty năm 2014 đã vượt KH đề ra.

3/ Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2014

***) Tài sản và nguồn vốn tính đến ngày 31/12/2014:**

Tổng cộng tài sản:
 - Tài sản ngân hàng: 142.275.264.463 đồng
 - Tài sản dài hạn: 27.261.319.430 đồng
Tổng cộng nguồn vốn
 - Vốn chủ sở hữu
 - Nợ phải trả
 + Trong đó: Vay và nợ ngắn hạn 38.800.000.000 đồng
Công nợ phải thu đến thời điểm 31/12/2014:
 - Phải thu của khách hàng 112.791.085.437 đồng
 - Các khoản phải thu khác 546.350.024 đồng
 - Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (1.069.434.000) đồng

3/ Kết quả danh giá, thẩm định Báo cáo tài chính năm 2014:

Về hoạt động kinh doanh, Công ty đã hoàn thành tốt các kế hoạch và mục tiêu kinh doanh lớn trong năm 2014, sản xuất kinh doanh có lãi, lợi nhuận trước thuế năm 2014 là 10,723 tỷ đồng hoàn thành cao hơn Nghị quyết ĐHĐCĐ đề ra (10,055 tỷ đồng), đảm bảo cho tích lũy và phát triển.

- Tài thời điểm 31/12/2014: Tổng tài sản là 169,537 tỷ đồng. Trong đó:
 + Khoản phải thu khách hàng là 112,791 tỷ đồng, giảm 3,50 tỷ đồng so với 31/12/2013; trong đó BCC là 101,468 tỷ đồng, dư nợ lớn dần đến Công ty phải vay ngân hàng đáp ứng nhu cầu vốn SXKD, do đó Đê nghị ban lãnh đạo Công ty tìm biện pháp phù hợp để thu hồi công nợ.

+ Hàng tồn kho là 23,866 tỷ đồng, giảm 3,21 tỷ đồng so với 31/12/2013. Trong đó Nguyên liệu, vật liệu giảm 4,211 tỷ đồng. Công ty đã thực hiện tốt việc rà soát lại định mức dự trữ nguyên vật liệu, hạn chế tồn đọng vốn ảnh hưởng đến vốn SXKD.

- Tổng nguồn vốn đến 31/12/2014 là 169,537 tỷ đồng. Trong đó:
 + Nợ phải trả là 82,102 tỷ đồng (chiếm 48,43% tổng nguồn vốn), giảm 15,549 tỷ đồng so với 31/12/2013 trong đó vay và nợ ngắn hạn là 38,8 tỷ đồng.
 + Vốn chủ sở hữu: 87,435 tỷ đồng (chiếm 51,57% tổng nguồn vốn), tăng 1,759 tỷ đồng so với 31/12/2013.

- Về kết quả sản xuất kinh doanh:

+ Doanh thu BH&CCDV 2014 là: 291,883 tỷ đồng đạt 92,62% so với Nghị quyết ĐHĐCĐ 2014 (315,150 tỷ đồng), bằng 90,91% so với năm 2013.

+ Lợi nhuận trước thuế 2014 là: 10,772 tỷ đồng, đạt 106,63% so với Kế hoạch và bằng 97,17% so với năm 2013.

+ Trong năm 2014, Công ty đã có nhiều cố gắng trong việc quản lý, kiểm soát tốt các loại chi phí (So với năm 2013 thì CPQLDN giảm 561 triệu đồng, CPBH giảm 606 triệu đồng, CP tài chính giảm 1,907 tỷ đồng tuy nhiên trong CP tài chính lãi vay lên tới 3,372 tỷ đồng)

- Các chỉ tiêu tài chính trên đã được thể hiện rõ ràng trên Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Phú. Ban Kiểm

soát đã đối chiếu số liệu của Báo cáo với sổ sách kế toán, với các báo cáo của các bộ phận nghiệp vụ và xác nhận các thông tin trên phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty. Báo cáo Tài chính của Công ty đã thể hiện tính tuân thủ các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành của pháp luật.

V. Thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2014

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2013 và trả cổ tức cho Cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014

- Công ty đã thực hiện trả cổ tức cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014.

- Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận năm 2013 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014.

2. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2014

Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán An Phú theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty.

3. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2014

Công ty đã thực hiện trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2014 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 thông qua.

IV. Kiến nghị của Ban Kiểm soát:

Trên cơ sở kiểm tra, kiểm soát các hoạt động của Công ty, Ban Kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

- Công ty cần sắp xếp lại lao động một cách hợp lý. Đánh giá lại nguồn lực trong toàn Công ty; đào tạo, đào tạo lại nâng cao trình độ tay nghề, chuyên môn của người lao động để đáp ứng yêu cầu hiện nay của Công ty.

- Công ty cần quản lý chặt chẽ hơn trong tất cả các khâu: từ nguyên liệu đầu vào đến quá trình sản xuất, tiêu thụ sản phẩm, nhằm tiết kiệm chi phí một cách hợp lý. Thực hiện tốt công tác sáng kiến cải tiến kỹ thuật, rà soát lại định mức để tiết giảm chi phí sản xuất, đảm bảo nâng cao lợi nhuận.

- Tăng cường công tác quản lý thu hồi nợ của khách hàng, giảm vốn bị chiếm dụng, không để phát sinh nợ phải thu khó đòi.

- Tăng cường công tác thị trường đẩy mạnh sản lượng tiêu thụ vỏ bao, tăng doanh thu cho Công ty.

- Công tác quản lý: Tiếp tục rà soát, sửa đổi, ban hành lại một số Quy chế cho phù hợp với thực tế và đảm bảo tính pháp lý trong quản lý.

- Cần tăng cường theo dõi, rà soát các khoản đầu tư tài chính, xem xét bán bớt cổ phiếu VCB, VOS, HOM để tập trung vốn cho sản xuất kinh doanh.

- Công tác tài chính: Có phương án huy động và sử dụng vốn hợp lý để đảm bảo vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh và đảm bảo nghĩa vụ trả nợ ngân hàng. Tích cực thu hồi công nợ đối với các đơn vị có số dư công nợ lớn, tăng vòng quay vốn lưu động, để giảm thiểu chi phí lãi vay, nâng cao hiệu quả sử dụng vốn.

- Việc lựa chọn đơn vị Kiểm toán độc lập để Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty, Ban Kiểm soát đề xuất 2 Công ty Kiểm toán độc lập là: Công ty TNHH Kiểm toán An Phú và Công ty TNHH hãng Kiểm toán AASC và đồng ý đề HĐQT công ty lựa chọn đơn vị kiểm toán phù hợp đảm bảo chất lượng BCTC của Công ty.

VII. Phương hướng nhiệm vụ Ban Kiểm soát năm 2015

Thực hiện tốt các chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát mà điều lệ Công ty đã qui định:

- Giám sát tính hợp lý, hợp pháp trong quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của công ty.
- Kiểm tra, đôn đốc tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của HĐQT.
- Định kỳ thẩm tra tính trung thực của báo cáo tài chính quý, năm.
- Tư vấn cho HĐQT, Tổng giám đốc các ý kiến chuyên môn nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng vốn, sử dụng tài sản của Công ty.
- Nắm bắt các cơ chế, chính sách ban hành nhằm kiến nghị sửa đổi bổ sung những vấn đề còn chưa phù hợp, nhằm nâng cao hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty, giảm thiểu những rủi ro trong việc điều hành, quản lý hoạt động SXKD của Công ty.
- Thực hiện chương trình kiểm tra đối với một số lĩnh vực cụ thể và các yêu cầu đột xuất khác của cổ đông.

Trên đây là báo cáo hoạt động của BKS năm 2014 và phương hướng nhiệm vụ của BKS năm 2015, kính trình ĐHCĐ xem xét thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

TM. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban



Trịnh Thị Hiền