

Ninh Bình, ngày 10 tháng 3 năm 2015

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Về hoạt động kinh doanh của Công ty CP Phân lân Ninh Bình năm 2014

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông

- Căn cứ nhiệm vụ, quyền hạn của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Phân lân Ninh Bình đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty cổ phần Phân lân Ninh Bình đã được kiểm toán và các tài liệu có liên quan.

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội cổ đông một số nội dung kiểm tra, giám sát năm 2014 của Ban Kiểm soát như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2014:

- Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2013-2018 có 3 thành viên được Đại hội cổ đông thường niên năm 2013 thông qua ngày 23/4/2013 gồm:

+ Bà Nguyễn Thị Xuân Quyên – Trưởng Ban

+ Ông Vũ Cao Trung - Ủy viên

+ Bà Phạm Thị Hằng - Ủy viên

- Năm 2014 Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm soát thường xuyên các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty thông qua báo cáo, hồ sơ, tài liệu, chứng từ, ... và tham dự hầu hết các cuộc họp của Hội đồng quản trị Công ty. Ban Kiểm soát đã trực tiếp góp ý với Hội đồng quản trị, Ban Điều hành về các chủ trương, kế hoạch, hoạt động sản xuất kinh doanh, công bố thông tin theo quy định.

II. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty:

1. *Chấp hành chế độ tài chính kế toán:* Công ty đã chấp hành chế độ tài chính kế toán như:

- Thiết lập chứng từ kế toán; mở sổ kế toán chi tiết, tổng hợp đúng quy định.

- Hàng quý, 6 tháng, năm có báo cáo quyết toán tài chính kịp thời.

- Chi tiêu đúng chế độ của nhà nước và quy chế của Công ty ban hành.

- Báo cáo quyết toán tài chính năm 2014 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC.

2. Tình hình quản lý, sử dụng tài sản và bảo toàn vốn của Công ty.

- **Về quản lý tài sản:** Công ty đã tiến hành kiểm kê tài sản cố định, vật tư, thành phẩm, đối chiếu đầy đủ công nợ vào ngày 31/12/2014.

- Về công nợ:

Công tác theo dõi và thu hồi công nợ của Công ty được thực hiện thường xuyên, liên tục: hàng tháng, hàng quý hoặc cuối các mùa vụ Công ty đến trực tiếp từng khách hàng kiểm tra và đối chiếu công nợ.

Năm 2014 ngoài việc không bán hàng đầu tư Công ty vẫn thực hiện cơ chế bán hàng (không bán hàng đầu tư chậm trả và giảm tối đa khối lượng hàng gối đầu của từng khách hàng- đại lý khu vực phía Bắc không cho gối đầu mà áp dụng 100% tiền đặt cọc và bảo lãnh ngân hàng, đại lý phía Nam mức dư nợ tại mọi thời điểm không quá vốn điều lệ của khách hàng) nên việc thu hồi công nợ được thực hiện rất tốt theo hợp đồng, dư nợ giảm đáng kể không còn tình trạng nợ khó đòi và nợ xấu mới phát sinh. Công ty đã trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi theo quy định của Nhà nước.

Số nợ phải thu của khách hàng như sau:

+ Nợ đầu năm:	46.925 triệu đồng
+ Nợ cuối năm:	42.579 triệu đồng

Phải thu khách hàng cuối năm giảm 4.346 triệu đồng (giảm 9,2 % so với năm 2013) = 6,23% doanh thu (Năm 2012 = 12,88% doanh thu, năm 2013 = 6,38% doanh thu).

- Về bảo toàn vốn:

Vốn điều lệ của Công ty là 104.875 triệu đồng, năm 2014 Công ty có lợi nhuận phát sinh (số liệu sau kiểm toán) là 45.650 triệu đồng, Công ty đã bảo toàn được vốn.

c. Doanh thu, chi phí và kết quả kinh doanh năm 2014.

Qua xem xét, thẩm tra Báo cáo kiểm toán, ý kiến nhận xét của kiểm toán viên và tài liệu có liên quan. Ban Kiểm soát thống nhất số liệu và ý kiến nhận xét với Công ty Kiểm toán AASC về Báo cáo tài chính năm 2014. Số liệu chi tiết do Ban điều hành báo cáo tại Đại hội.

III. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác:

1. Kiểm soát các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị:

- Thủ tục, trình tự triệu tập, thông báo mời họp, biên bản cuộc họp, các Nghị quyết, Quyết định và văn bản của HĐQT phù hợp với Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty

- Hội đồng quản trị đã thường xuyên thực hiện giám sát, đôn đốc, chỉ đạo hoạt động của Ban điều hành và các cán bộ quản lý khác để thực hiện tốt Nghị quyết đại hội cổ đông, Nghị quyết HĐQT và quyết định quản lý khác: kiểm tra giám sát hoạt động của Ban giám đốc về tình thực thực hiện kế hoạch đầu tư, việc thực hiện bộ định mức kinh tế kỹ thuật, tình hình SXKD hàng tháng, hàng quý, thu hồi công nợ, ...

- Trong năm 2014 Hội đồng quản trị đã ban hành Quy chế Tài chính, phân cấp ủy quyền cho Giám đốc công ty ban hành Quy chế Quản lý nợ, Quy chế Mua sắm vật tư, hàng hóa, dịch vụ, Quy chế Sáng kiến ...

- Ban Kiểm soát nhất trí với nội dung đánh giá kết quả thực hiện năm 2014 trong Báo cáo đánh giá của HĐQT về các mặt hoạt động của Công ty năm 2014.

2. Kiểm soát nội dung hoạt động của Ban giám đốc:

- Thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị và mục tiêu nhiệm vụ đã đề ra Ban giám đốc đã tập trung chỉ đạo và cùng Công ty khắc phục khó khăn: thời tiết khắc nghiệt rét đậm, rét hại, hạn hán ở miền Trung, sức mua của nền kinh tế giảm do giá nông sản giảm, cạnh tranh giữa các Công ty sản xuất phân bón, ... đồng thời phát huy nội lực sẵn có, tận dụng thuận lợi để thực hiện hoàn thành các mục tiêu, nhiệm vụ đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 đề ra. Các chỉ tiêu cụ thể đã được nêu trong Báo cáo đánh giá của Ban giám đốc về tình hình mọi mặt của Công ty năm 2014.

- Ban giám đốc đã thực hiện tốt chỉ đạo của HĐQT về một số mục tiêu đã được Đại hội cổ đông thông qua: Niêm yết tại Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội, công tác thị trường, đảm bảo đủ vốn cho hoạt động SXKD, năm 2014 không để phát sinh nợ xấu, ...

Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo đánh giá của Ban giám đốc về tình hình mọi mặt của Công ty năm 2014.

IV. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Giám đốc điều hành và cổ đông:

- Ban Kiểm soát thường xuyên được mời tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát tham gia hầu hết các cuộc họp của Hội đồng quản trị trong năm 2014. Ban Kiểm soát đã trực tiếp góp ý kiến trong cuộc họp HĐQT.

- Các Nghị quyết họp Hội đồng quản trị, Nghị quyết Đại hội cổ đông, Báo cáo tài chính được gửi đầy đủ và kịp thời cho Ban Kiểm soát.

- Ban Kiểm soát thường xuyên phối hợp, trao đổi, góp ý kiến với HĐQT, Ban điều hành trong các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty phù hợp với mục tiêu, kế hoạch đã được Đại hội cổ đông thông qua, quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Ý kiến cổ đông:

Trong năm 2014 Ban Kiểm soát chưa nhận được ý kiến khiếu nại, tố cáo bằng văn bản của cổ đông về các sai phạm của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành, Ban Kiểm soát.

V. Hoạt động, thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát và từng thành viên Ban kiểm soát:

Đơn vị tính: đồng

STT	Họ và tên	Chức vụ	Thù lao	Ghi chú
1	Nguyễn Thị Xuân Quyên	Trưởng Ban	72.000.000	
2	Vũ Cao Trung	Thành viên	48.000.000	
3	Phạm Thị Hằng	Thành viên	48.000.000	
	Cộng		168.000.000	

VI. Kế hoạch thực hiện kiểm soát năm 2015:

- Kiểm soát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông, Nghị quyết Hội đồng quản trị.
- Kiểm soát việc thực hiện các hợp đồng vận chuyển.
- Kiểm soát việc thực hiện định mức kinh tế - kỹ thuật.
- Kiểm soát việc thực hiện các quy định về cơ chế bán hàng, giá bán sản phẩm
- Kiểm soát báo cáo tài chính năm 2015.

VII. Nhận xét và kiến nghị của Ban Kiểm soát:

1. Nhận xét:

- Năm 2014 Công ty vẫn gặp nhiều khó khăn, thách thức như Hội đồng quản trị, Ban điều hành đã phân tích trong báo cáo, tuy nhiên HĐQT và Ban giám đốc đã phấn đấu vượt qua khó khăn để hoàn thành nhiệm vụ đã đạt ra. Tuy lợi nhuận không đạt được như kế hoạch nhưng Công ty đã kiểm soát công nợ được tốt hơn, không phát sinh nợ xấu, giảm công nợ phải thu khách hàng để đảm bảo an toàn về tài chính, sử dụng vốn có hiệu quả.

- Tỷ lệ cổ tức được đề ra trong Nghị quyết ĐHCĐ thường niên 2014 là $\geq 15\%$ VĐL, như vậy với mức lợi nhuận đạt được năm 2014 đảm bảo tỷ lệ cổ tức $\geq 15\%$ /VĐL.

- Tỷ suất lợi nhuận/VĐL = 43,53% giảm so với năm 2013, tuy nhiên đây cũng là sự nỗ lực của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và cán bộ công nhân viên Công ty trong việc quản trị tốt dòng tiền, công nợ bán hàng, định mức tiêu hao nguyên vật liệu, tiết kiệm chi phí ... để giảm giá thành tăng lợi nhuận cho Công ty.

- Khả năng thanh toán ngắn hạn: 2,74 lần, Công ty đảm bảo khả năng thanh toán trong thời gian ngắn hạn.

- Nợ phải trả/vốn chủ sở hữu: 0,53 lần đang ở mức an toàn theo quy định.

2. Kiến nghị:

- Công tác đầu tư xây dựng của Công ty còn rất hạn chế, chủ yếu là mua sắm tài sản, ít đầu tư vào mở rộng sản xuất. Đề nghị Công ty có kế hoạch tăng đầu tư mở rộng sản xuất vào các năm tới nhằm đảm bảo sự phát triển bền vững cho Công ty.

- Công ty tiếp tục duy trì đồng thời quan tâm nhiều hơn nữa cho công tác thị trường, có chính sách ưu đãi và khuyến khích nhà phân phối, đại lý và khách hàng bán hàng trực tiếp để đảm bảo được khối lượng tiêu thụ.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2014, Ban Kiểm soát kính trình Đại hội cổ đông xem xét và thông qua.

Kính chúc đại hội thành công./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Thị Xuân Quyên