

Đắk Lắk, ngày 21 tháng 05 năm 2015

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2015
CÔNG TY CP DƯỢC-VẬT TƯ Y TẾ ĐẮK LẮK

Kính thưa: *Quý vị cổ đông, thưa toàn thể Đại hội.*

- *Căn cứ Luật Doanh nghiệp;*
- *Điều lệ tổ chức hoạt động Công ty cổ phần Dược- Vật tư y tế Đắk Lắk;*
- *Căn cứ nhiệm vụ và quyền hạn được quy định của Ban Kiểm soát;*
- *Căn cứ vào báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;*
- *Căn cứ vào kết quả hoạt động kinh doanh, các báo cáo và hồ sơ của Công ty cổ phần Dược- Vật tư y tế Đắk Lắk trong năm tài chính 2014.*

Tại Đại hội thường niên năm 2015, Tôi xin thay mặt Ban Kiểm soát báo cáo trước toàn thể cổ đông và Đại hội hôm nay kết quả kiểm soát năm 2014 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2014:

Năm 2014 Ban kiểm soát đã triển khai hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ, căn cứ trên điều lệ Công ty, quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát.

1. Xây dựng kế hoạch hoạt động kiểm tra kiểm soát năm 2014, phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên, triển khai kiểm tra, giám sát thường xuyên mọi hoạt động của Công ty.

2. Định kỳ phối hợp với phòng KT-TC kiểm tra giám sát trực tiếp tình hình quản lý tài chính và hoạt động kinh doanh của đơn vị cơ sở.

3. Trong năm đã tổ chức 02 cuộc họp (06 tháng và năm) thực hiện các công việc sau:

- Kiểm tra các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Ban TGD và đưa ra ý kiến đóng góp kịp thời.
- Đánh giá tiến độ thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Ban TGD.
- Kiểm tra việc chấp hành chủ trương chính sách, pháp luật nhà nước trong hoạt động kinh doanh của Công ty.
- Soát xét hồ sơ sổ sách chứng từ kế toán. Thẩm tra các báo cáo tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh 06 tháng đầu năm và năm 2014.

4. Trên cơ sở dữ liệu kế toán, thông tin tài liệu về công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty do Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, các

phòng ban chức năng của công ty cung cấp. Ban kiểm soát có ý kiến đóng góp đề đơn vị chỉnh sửa kịp thời đảm bảo báo cáo được lập theo đúng quy trình, phản ánh trung thực tình hình tài chính của đơn vị.

II. ĐÁNH GIÁ VÀ NHẬN XÉT CỦA BAN KIỂM SOÁT VỀ CÁC NỘI DUNG ĐÃ KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2014.

1. Nhiệm vụ, quyền hạn của HĐQT, Ban TGD trong việc chấp hành pháp luật nhà nước, nghị quyết HĐQT, quy chế của Công ty.

a. Đối với Hội đồng quản trị:

HĐQT đã tổ chức triệu tập các cuộc họp theo đúng quy trình, định kỳ, không có cuộc họp bất thường. Các cuộc họp cũng đưa ra các nghị quyết và quyết định trong điều hành và kinh doanh có tính đồng thuận cao. Các nghị quyết, Quyết định của HĐQT đã đảm bảo đúng quy định và trình tự thủ tục.

Nội dung các nghị quyết của HĐQT có tính khả thi cao, phù hợp với tình hình thực tế của Công ty như:

- Việc chi trả cổ tức, phát hành cổ phiếu thưởng tăng vốn điều lệ là 1 cú huých làm tăng quyền lợi của cổ đông góp vốn và giá trị của Công ty trên thị trường chứng khoán.
- Việc ban hành Bộ quy chế quản trị nội bộ giúp cho Ban TGD Công ty thuận lợi trong quá trình quản lý và điều hành.

HĐQT đã thực hiện đúng theo Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty, Nghị quyết đại hội đồng cổ đông Công ty. HĐQT thực thi đúng quyền hạn và nghĩa vụ với tinh thần trách nhiệm cao, vì lợi ích hợp pháp của Công ty và cổ đông. HĐQT đã bám sát các mục tiêu, định hướng mà nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thông qua để triển khai các nhiệm vụ cụ thể.

Hài hòa trong các mối quan hệ công tác giữa HĐQT, BKS và Ban TGD trong chỉ đạo và điều hành; tạo điều kiện để Ban kiểm soát thực thi tốt nhiệm vụ kiểm soát của mình.

b. Đối với Ban TGD:

Ban TGD căn cứ Nghị quyết, Quyết định của HĐQT triển khai nhiệm vụ một cách kịp thời và có những biện pháp linh hoạt để đạt được kết quả tốt nhất, phù hợp với thực tiễn và đúng với quy chế Công ty và pháp luật nhà nước.

Trong năm 2014 Công ty tuân thủ các quy định pháp luật trong quản lý, điều hành. Không có phát sinh các tranh chấp liên quan đến hoạt động kinh doanh.

Từ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014 cho thấy công tác điều hành của Ban TGD đã bám sát nghị quyết của HĐQT, đạt và vượt các chỉ tiêu do HĐQT đề ra đặc biệt là các chỉ tiêu về doanh thu, thu nhập của người lao động, các chỉ số tài chính,...

Trong công tác quản trị tài chính Ban TGD đã điều hành một cách linh hoạt đảm bảo các chỉ số tài chính giảm thiểu được rủi ro, tăng tính thanh khoản.

Trong năm Ban Kiểm soát cũng không nhận được đơn thư kiến nghị hoặc đề xuất của cổ đông đề nghị kiểm tra, xác minh các vấn đề liên quan đến hoạt động quản lý, điều hành của Công ty.

- Về thực hiện kết quả kinh doanh.

Ban TGD đã bám sát kế hoạch mục tiêu năm 2014 được xây dựng trên cơ sở nghị quyết của HĐQT được thông qua, Ban TGD đã ra các quyết định, xây dựng kế hoạch để chỉ đạo các phòng ban, đơn vị cơ sở, áp dụng linh hoạt nhiều giải pháp về quản lý tài chính.

Năm 2014 hoàn thành vượt mức kế hoạch doanh thu 18%, lợi nhuận sau thuế 64%, thu nhập BQ 7,5 triệu/ người, lãi cơ bản trên cổ phiếu tăng 9%/ so với KH, hoàn thành các chỉ số tài chính, tính thanh khoản được bảo đảm.

Về đầu tư dài hạn: Vốn góp đầu tư vào Bệnh viện mắt Tây Nguyên trong năm 2014 chưa mang lại kết quả, mặc dù trong năm tài chính 2014 theo báo cáo kết quả kinh doanh đã có lợi nhuận 425 triệu. Ban kiểm soát đề nghị HĐQT cử người theo dõi khoản đầu tư này để mang lại kết quả cho năm tài chính 2015.

Việc đấu thầu cung ứng thuốc - vật tư y tế vào các cơ sở điều trị: Ban TGD tận dụng các gói thầu còn hiệu lực và gia hạn các hợp đồng đã khai thác triệt để phân khai nên doanh thu điều trị năm 2014 vượt mức kế hoạch 20% và chiếm tỷ trọng 55% tổng doanh thu.

- Về tài chính.

Ban Tổng Giám đốc đã phân công một thành viên chuyên trách quản trị tài chính, tăng vòng quay vốn lưu động, tăng tính thanh khoản. Vận dụng linh hoạt quy chế tài chính tăng hiệu quả sử dụng vốn, trong năm 2014 hoạt động kinh doanh của công ty không phải sử dụng chi phí tài chính.

Ban TGD đã thành lập bộ phận phân tích tài chính, đánh giá nhiều khía cạnh tài chính để Ban TGD đưa ra quyết định đúng đắn, kịp thời, phù hợp với những biến động của thị trường.

Đánh giá phân tích khả năng tài chính khách hàng để có phương án bán hàng, thu tiền hiệu quả nhất nhằm hạn chế rủi ro thấp nhất.

Ban kiểm soát cũng đã phối hợp với phòng Kế toán - Tài chính tham gia quản lý tài chính, tham gia kiểm tra giám sát tài chính 100% các đơn vị cơ sở nhằm phát hiện những rủi ro trong kinh doanh, những vi phạm trong quản lý tài chính, khắc phục kịp thời những sai sót. Trong năm 2014 không xảy ra thất thoát tài chính nào cũng như vi phạm pháp luật trong hoạt động kinh doanh.

2. Việc thực hiện các chế độ báo cáo, chế độ đối với người lao động.

Thực hiện công tác lập Báo cáo tài chính kịp thời theo quy định pháp luật thuế và yêu cầu Công ty CP Traphaco là cổ đông chi phối.

Thực hiện đầy đủ các báo cáo theo quy định về công bố thông tin cho sở GDCK và UBCKNN.

Việc phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ nguồn vốn chủ sở hữu được thực hiện đúng luật chứng khoán và nghị quyết của HĐQT.

Công tác chào mua, chào bán công khai cổ phiếu trên sàn giao dịch chứng khoán được thực hiện đúng theo Luật chứng khoán.

Đối với người lao động Ban TGD đã thực hiện đúng quy chế về tuyển dụng-bổ nhiệm, quy chế tiền lương và những đãi ngộ khác, không ngừng nâng cao thu nhập của người lao động năm 2014 thu nhập bình quân là 7,5 triệu đồng/tháng tăng so với kế hoạch là 1,5 triệu đồng/tháng.

Việc ban hành bộ qui chế nội bộ được thực hiện chặt chẽ, phù hợp thực tiễn doanh nghiệp và qui định của pháp luật nhận được sự đồng thuận thống nhất cao của tập thể người lao, bộ quy chế có tính khả thi cao tạo điều kiện cho Ban TGD trong quản lý và điều hành, người lao động được đảm bảo mọi quyền lợi đầy đủ theo luật phát quy định.

3. Thông qua kết quả hoạt động kinh doanh 2014, báo cáo tài chính năm 2014.

Trên cơ sở thẩm tra Báo cáo tài chính năm 2014 và giải trình, thuyết minh chi tiết của Phòng KT - TC, Ban Kiểm soát xác nhận một số vấn đề sau:

- Báo cáo tài chính được lập đã tuân thủ đúng chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán Việt Nam, đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam, số liệu báo cáo tài chính đã phản ánh một cách trung thực và hợp lý, sổ sách kế toán được hạch toán đầy đủ rõ ràng các chi phí sản xuất và kết quả kinh doanh trong kỳ báo cáo.

- Ban Kiểm soát chấp nhận toàn phần báo cáo tài chính sau khi đã được kiểm toán.

- Báo cáo tài chính của Công ty đã phản ánh một cách đầy đủ và minh bạch hoạt động tài chính năm 2014, thể hiện ở các chỉ tiêu chủ yếu như:

a. Thực hiện Doanh thu – Lợi nhuận của năm tài chính:

Đơn vị tính : Triệu VND

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch 2014	Thực hiện 2014	TH/KH
1	Doanh thu thuần	305.000	361.850	118 %
2	Lợi nhuận sau thuế	6.000	9.837	164 %
3	Lãi cơ bản trên 1 cổ phần	4.635	5.067	109 %
4	Chi trả cổ tức	12%	Dự kiến. %	%

b. Tình hình tài chính của Bamepharm tại thời điểm 31/12/2014

Đơn vị tính : Triệu VND

STT	Chỉ tiêu	Năm 2014
A	Tổng tài sản	89,528
	<i>Trong đó :</i>	
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	33,184
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	1,788

3	Các khoản phải thu ngắn hạn	17,416
4	Hàng tồn kho	27,875
5	Tài sản ngắn hạn khác	2,802
6	Tài sản cố định	5,708
7	Tài sản dài hạn, đầu tư dài hạn khác	0,751
B	Tổng nguồn vốn	89,528
	<i>Trong đó :</i>	
1	Nợ phải trả	44,857
2	Vốn chủ sở hữu	44,671

III. NHẬN XÉT, KIẾN NGHỊ ĐỀ XUẤT CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Năm 2014 với sự chỉ đạo linh hoạt của HĐQT và Ban TGD đã cơ bản hoàn thành các mục tiêu mà nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đề ra. Ban TGD đã áp dụng linh hoạt nhiều giải pháp về quản lý tài chính, giảm thiểu rủi ro, đảm bảo đủ vốn cho hoạt động kinh doanh. Trong năm doanh thu, lợi nhuận đều tăng trưởng.

Năm 2015 được dự đoán là năm tiếp tục khó khăn, trong đó khó khăn nhất khi Bộ y tế áp dụng cơ chế đấu thầu mới, Công ty mất lợi thế và doanh thu thị phần điều trị sẽ giảm sút.

Trên cơ sở nhận định này, Ban kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

Hội đồng quản trị và Ban TGD cần đề ra các giải pháp thận trọng, hợp lý trong chiến lược sản xuất kinh doanh. Tiếp tục phát huy trên cơ sở những thành công của năm 2014 đặc biệt là mở rộng kênh phân phối, phát triển thị phần OTC, áp dụng những giải pháp linh hoạt về quản trị tài chính, bảo toàn vốn. Quản lý công nợ chặt chẽ, phân tích đánh giá khả năng tài chính khách hàng để có phương án bán hàng, thu tiền nhằm hạn chế rủi ro thấp nhất.

Ban TGD cần nâng cao năng lực tham gia đấu thầu, khai thác tối đa phân khai các gói thầu nhằm duy trì thị phần điều trị, phát triển thị trường bán lẻ đạt tiêu chuẩn GPP xây dựng hoàn thiện chuỗi GPP để giữ vững thương hiệu và tăng thị phần OTC.

Bám sát mục tiêu kế hoạch, nghị quyết quyết Đại hội đồng cổ đông 2015 để có biện pháp chỉ đạo linh hoạt các bộ phận phòng ban, đơn vị cơ sở hoàn thành và vượt chỉ tiêu kế hoạch năm 2015.

IV. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ CỦA BKS NĂM 2015.

Để hoàn thành nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo qui định của Điều lệ Công ty và Đại hội đồng cổ đông giao phó, kế hoạch hoạt động trong năm 2015 của Ban Kiểm soát tập trung vào một số nhiệm vụ quan trọng yếu sau:

1. Tổ chức họp 1 quý/1lần sau kỳ báo cáo tài chính quý và thực hiện các công tác đột xuất khác mà HĐQT hoặc cổ đông yêu cầu trong phạm vi chức năng của Ban Kiểm soát được quy định.

2. Thường xuyên và định kỳ kiểm tra giám sát việc thực hiện, chấp hành các chính sách, chế độ quy định của Nhà nước, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các nghị quyết, quyết định đã được HĐQT Công ty ban hành;

3. Kiểm tra, thẩm định báo cáo tài chính định kỳ, phối hợp chặt chẽ phòng Kế toán-Tài chính kiểm tra giám sát tài chính nhằm ngăn chặn những rủi ro.

4. Theo dõi, kiểm soát việc thực hiện qui chế nội bộ của Công ty.

5. Trên cơ sở kiểm tra hoạt động của toàn Công ty, Ban Kiểm soát sẽ kiến nghị với HĐQT và Ban TGD để có các điều chỉnh, bổ sung các giải pháp nhằm đảm bảo cho công tác quản lý được chặt chẽ, đúng qui tắc, tránh được các rủi ro pháp lý trong quá trình hoạt động.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2014 và phương hướng hoạt động năm 2015. Kính trình Đại hội cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng báo cáo!

T/M BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban



Nguyễn Văn Thông