

Số: 02.../BC-BKS

Nghệ an, ngày 24 tháng 4 năm 2015

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2015**

Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức, hoạt động của Công ty CP khoáng sản Á châu;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát,

Ban Kiểm soát Công ty CP Khoáng sản Á châu xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động của Ban trong năm 2014 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2014

Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Khoáng sản Á châu bao gồm 3 thành viên làm việc theo chế độ kiêm nhiệm; hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ công ty và Pháp luật nhà nước. Trong năm 2014 Ban kiểm soát thực thi những hoạt động chủ yếu sau:

- Giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, điều lệ Công ty và nghị quyết đại hội đồng cổ đông khi HĐQT và Ban điều hành thực thi các nhiệm vụ.

- Định kỳ kiểm tra, giám sát Báo cáo tài chính hàng quý, năm nhằm đánh giá tính hợp lý, chính xác của các số liệu tài chính;

- Xem xét các Báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành và Báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, kế hoạch đầu tư XD/CB do Ban điều hành báo cáo hàng quý, năm;

Nhìn chung, trong quá trình thực hiện nhiệm vụ của mình, Ban kiểm soát được HĐQT, Ban điều hành tạo mọi điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

II. KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ, THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Ban kiểm soát thống nhất với các nội dung, số liệu của Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty CP khoáng sản Á châu đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn (A&C). Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31/12/2014, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính 2014, đồng thời phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán hiện hành và các quy định của pháp luật có liên quan.

Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu như sau:

1. Về kết quả kinh doanh:

- Hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty năm 2014 cơ bản ổn định, có hiệu quả cao; các chỉ tiêu kinh tế chủ yếu đều hoàn thành vượt mức kế hoạch đề ra: doanh thu và thu nhập khác 139.130.209.161 đồng đạt 121,7% kế hoạch tăng; Lợi nhuận trước thuế 10.026.874.392 đồng đạt 115,8% kế hoạch; Tỷ suất lợi nhuận trước thuế /

vốn chủ sở hữu đạt 29,4%; Thu nhập bình quân người lao động 7.290.839 đồng/người/tháng đạt 92,4% kế hoạch.

- Công tác thị trường luôn được chú trọng và phát huy có hiệu quả; chất lượng sản phẩm được duy trì tốt, khẳng định được thương hiệu và uy tín đối với khách hàng.

2. Về tài sản và nguồn vốn:

2.1. Tài sản

Nội dung	Số cuối năm	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn	36.621.047.827	39.767.982.000
<i>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	<i>7.146.535.931</i>	<i>7.843.834.559</i>
<i>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>		<i>6.500.000.000</i>
<i>II. Các khoản phải thu</i>	<i>14.079.582.392</i>	<i>14.926.469.624</i>
<i>III. Hàng tồn kho</i>	<i>12.668.681.333</i>	<i>9.473.352.258</i>
<i>IV. Tài sản ngắn hạn khác</i>	<i>2.726.248.171</i>	<i>1.024.325.559</i>
B. Tài sản dài hạn	41.782.748.177	30.066.683.302
<i>I. Tài sản cố định</i>	<i>40.753.708.788</i>	<i>29.418.352.155</i>
<i>II. Tài sản dài hạn khác</i>	<i>1.029.039.389</i>	<i>648.331.147</i>
Tổng cộng	78.403.796.004	69.834.665.302

2.2. Nguồn vốn

Nội dung	Số cuối năm	Số đầu năm
A. Nợ phải trả	32.611.485.069	24.601.338.579
<i>I. Nợ ngắn hạn</i>	<i>28.942.256.069</i>	<i>23.195.206.079</i>
<i>II. Nợ dài hạn</i>	<i>3.669.229.000</i>	<i>1.406.132.500</i>
B. Nguồn vốn chủ sở hữu	45.792.310.935	45.233.326.723
<i>I. Vốn chủ sở hữu</i>	<i>45.792.310.935</i>	<i>45.233.326.723</i>
<i>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</i>		
Tổng cộng	78.403.796.004	69.834.665.302

3. Về công tác tài chính - kế toán:

- Công tác tài chính - kế toán có nề nếp, chấp hành nghiêm chỉnh nguyên tắc, chế độ tài chính kế toán và những quy định của pháp luật hiện hành. Cuối kỳ đã tổ chức kiểm kê tài sản, vật tư, thành phẩm, tồn quỹ, tồn khoản ... theo đúng chế độ quy định. Hệ thống báo cáo tài chính được lập đầy đủ theo mẫu biểu quy định.

- Công tác quản lý sử dụng tài sản, vật tư, tiền vốn của đơn vị được thực hiện chặt chẽ, huy động và sử dụng vốn đúng mục đích, nguồn vốn kinh doanh được bảo toàn và phát triển.

- Quản lý công nợ: Công nợ phải thu, phải trả được phân loại, theo dõi chi tiết theo từng đối tượng thanh toán. Đơn vị luôn chủ động, tích cực thu hồi công nợ để đảm bảo kịp thời vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư.

- Khả năng sinh lời của công ty ở mức khá cao: Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / vốn chủ sở hữu (ROE) đạt 27,9%; Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / tổng tài sản (ROA) đạt 12,8%; Lãi cơ bản trên cổ phiếu đạt 3.339 đồng/cổ phiếu.

- Các chỉ tiêu đánh giá tình hình tài chính của công ty ở mức an toàn: Khả năng thanh toán tổng quát là 2,40 lần; khả năng thanh toán nợ ngắn hạn là 1,27 lần; Hệ số nợ phải trả / vốn chủ sở hữu là 1,14 lần.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG QUẢN TRỊ, ĐIỀU HÀNH NĂM 2014

- HĐQT thực hiện chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của mình tuân thủ đúng quy định của pháp luật, Điều lệ công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Các cuộc họp của HĐQT được triệu tập và tổ chức theo đúng quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty cũng như Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị đều tập trung vào việc triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông; được ban hành một cách kịp thời, phù hợp với các quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty.

- Các hoạt động của Công ty đã được Ban giám đốc và bộ máy quản lý giúp việc triển khai thực hiện trên cơ sở Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết, quyết định của HĐQT.

Năm 2014, mặc dù tình hình thị trường có nhiều khó khăn thách thức đặc biệt là chi phí vận tải tăng 20-30%, giá xăng dầu nguyên liệu nhiều biến động nhưng giá đầu ra không tăng được tương ứng. Tuy nhiên với sự năng động của HĐQT, Ban điều hành trong công tác quản lý, sử dụng và phát huy tốt các nguồn lực về vốn, tài sản, lao động của công ty nên hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty cơ bản ổn định và phát triển bền vững, hiệu quả cao; các chỉ tiêu kinh tế chủ yếu đều đạt và vượt kế hoạch Đại hội đồng cổ đông giao.

- Công tác đầu tư mở rộng đa dạng hoá sản phẩm thực hiện kịp thời và phát huy tốt hiệu quả. Quá trình đầu tư thực hiện đúng quy trình, quy định thủ tục, đảm bảo đầu tư tiết kiệm, đúng hướng. Trong năm đơn vị đã triển khai đầu tư máy móc thiết bị, phương tiện vận tải để tăng năng lực sản xuất theo kế hoạch, trị giá đầu tư 14.411 triệu đồng (Dây chuyền tráng phủ 12.041 triệu đồng; xe Camry 2.5Q 1.306 triệu đồng; đường nội bộ mỏ đá Châu Quang 984 triệu đồng).

- Công suất máy móc thiết bị được phát huy tối đa, hoạt động an toàn và có hiệu quả cao.

- Lấy chất lượng sản phẩm làm yếu tố khẳng định thương hiệu và là cơ sở để công ty phát triển thị trường tiêu thụ sản phẩm trong nước và ngoài nước. Trong năm qua, doanh thu xuất khẩu chiếm 30% tổng doanh thu.

- Các chế độ chính sách với người lao động được thực hiện theo Bộ luật lao động, Điều lệ công ty. Việc chi trả lương hàng tháng được kịp thời, đầy đủ, thu



nhập bình quân tăng so với năm trước.

*** Một số hạn chế:**

- Một số mặt hàng có giá bán còn thấp, hiệu quả chưa cao.
- Thực hiện định mức KTKT, định mức chi phí trong năm 2014 của đơn vị có một số khoản mục chi phí tăng so với kế hoạch: Chi phí nguyên vật liệu = 105% kế hoạch; Chi phí bán hàng = 157% kế hoạch; Chi phí dịch vụ mua ngoài, thuê ngoài = 156% kế hoạch.
- Công nợ phải thu khách hàng còn lớn.
- Kết hợp giữa Phòng Tài chính và Phòng Kế hoạch chưa tốt dẫn đến công tác kế hoạch chưa sát với thực tế, làm so sánh khập khiễng giữa thực hiện với kế hoạch.

IV. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015

Để hoàn thành nhiệm vụ kiểm soát theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ công ty, Ban kiểm soát lập kế hoạch làm việc năm 2015 như sau:

- Tiếp tục kiểm tra, giám sát các hoạt động quản lý điều hành của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và cẩn trọng trong quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, đầu tư xây dựng cơ bản, quản lý vốn, vật tư, tài sản... của Công ty.

- Thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng và cả năm của Công ty: Kiểm tra về tính chính xác, trung thực, hợp pháp của việc ghi chép, lưu trữ chứng từ kế toán, báo cáo tài chính của Công ty.

- Xem xét các kế hoạch, báo cáo của Công ty về: Tình hình tài chính, sản xuất kinh doanh, đầu tư XD CB, các phương án phát triển, các công tác quản lý về tổ chức lao động, tiền lương, các chế độ khác liên quan đến công ty và tập thể người lao động.

- Duy trì sự phối hợp chặt chẽ trong hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban giám đốc và các phòng ban trong Công ty, với một mục đích chung là thực hiện thắng lợi Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.

Xin trân trọng cảm ơn và chúc Quý vị cổ đông sức khỏe, hạnh phúc, thành đạt!

Nơi nhận:

- Các cổ đông;
- HĐQT; Ban giám đốc;
- Thành viên BKS;
- Lưu VT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Văn Hùng