

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TRÌNH
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2015
CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP DANA - Ý**
(Ngày 26 tháng 4 năm 2015)

Kính thưa: Quý Cổ đông Công ty Cổ phần thép DANA – Ý

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH được Quốc hội Nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 29/11/2005;

- Điều lệ của Công ty Công ty Cổ phần thép DANA – Ý đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;

- Chức năng và nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Chương 10 Điều 35 và Điều 36 trong Điều lệ Tổ chức hoạt động của Công ty Cổ phần thép DANA-Ý;

- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty Cổ phần Thép DANA-Ý sau khi đã được Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC kiểm toán và xác nhận.

Ban kiểm soát chúng tôi xin báo cáo trước quý vị Cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty trong năm 2014 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

1. **Trong năm 2014 Ban kiểm soát đã tổ chức các phiên họp:** nhằm mục đích phân công trách nhiệm, nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên ở từng lĩnh vực phù hợp với trình độ chuyên môn của mình và tiến hành kiểm tra các hoạt động của Công ty theo đúng quy định đã được cụ thể hóa tại Quy chế quản trị công ty, qua đó các thành viên Ban kiểm soát phát huy hết khả năng và trách nhiệm của mình và thực hiện đầy đủ chức năng nhiệm vụ được giao.

2. Tiến hành kiểm tra giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2014 như sau:

- Kiểm tra, giám sát hàng quý trên cơ sở báo cáo thực hiện công tác sản xuất kinh doanh, đầu tư của Công ty;

- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh; Giám sát việc tuân thủ Nghị quyết số 676/2014/NQHĐQT ngày 27/4/2014 của Đại hội cổ đông thường niên năm 2014 (thường niên lần thứ VI); Giám sát việc tuân thủ Điều lệ Công ty, Pháp luật Nhà nước và Các Quy chế nội bộ Công ty;

- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Tổng Giám đốc (TGD) trong công tác quản lý, kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các văn bản của Công ty, phù hợp với quy định của pháp luật và điều lệ Công ty.

- Tham gia tổ chức kiểm phiếu Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 đảm bảo công tác này được thực hiện nghiêm túc, chính xác và đúng thủ tục theo Luật định;

- Xem xét tình hình thực hiện các dự án đầu tư năm 2014;

- Thực hiện thẩm định báo cáo tài chính và tình hình thực hiện kế hoạch SXKD từng quý, năm 2014;

- Chủ động kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính hàng tháng, quý và năm nhằm đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính. Đồng thời, xem xét các báo cáo của Kiểm toán độc lập cho giai đoạn 6 tháng đầu năm và năm 2014 đã được Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC kiểm toán, xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính; giám sát Ban lãnh đạo trong việc thực thi những kiến nghị của Kiểm toán độc lập;

- Xem xét báo cáo kết quả hoạt động của Hội đồng Quản trị và báo cáo của Tổng Giám đốc trình Đại hội đồng cổ đông.

3. Thù lao Ban kiểm soát năm 2014 đã được thanh toán như sau:

- Trưởng ban: 37.500.000 đồng/năm

- Thành viên: 12.500.000 đồng/người/năm

I. KẾT QUẢ KIỂM TRA VÀ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT:

1. Đánh giá hoạt động của Hội đồng Quản trị:

Trong năm Hội đồng Quản trị đã tiến hành thực thi nhiệm vụ của mình trên cương vị được giao cụ thể là:

- Triển khai thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2014, đảm bảo mọi hoạt động của Công ty đúng các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;

- Hội đồng Quản trị đã tổ chức các phiên họp với số lượng thành viên tham gia đủ, các cuộc họp của Hội đồng Quản trị được triệu tập và tổ chức đúng theo quy định tại luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cũng như Quy chế tổ chức và hoạt động của Hội đồng Quản trị. Để thực hiện Nghị quyết của Đại hội cổ đông đề ra, các cuộc họp của HĐQT đã tập trung giải quyết những vấn đề sau:

+ Triển khai phương án sản xuất kinh doanh năm 2014;

+ Triển khai việc vay vốn ngân hàng để phục vụ hoạt động kinh doanh: Ngân hàng NN và PTNN Thành phố Đà Nẵng, Ngân hàng Đầu tư và PT Chi nhánh Hải Vân, Ngân hàng Công thương Thành phố Đà Nẵng, Ngân hàng TMCP ACB, Ngân hàng TMCP Đại chúng Việt Nam Chi nhánh Đà Nẵng;

+ Các thành viên Hội đồng Quản trị đồng ý cho Công ty vay bổ sung 50 tỷ (năm mươi tỷ đồng) khoản vay này tạm thời không tính lãi đến hết năm 2014 để hoạt động kinh doanh;

+ Chủ tịch Hội đồng Quản trị chịu trách nhiệm sử dụng vốn vay đúng mục đích hiệu quả và có trách nhiệm báo cáo với Hội đồng Quản trị.

+ Điều chỉnh kế hoạch SXKD năm 2014 như sau:

T	CHỈ TIÊU	ĐVT	Kế hoạch năm 2014	Điều chỉnh kế hoạch năm 2014	Chênh lệch
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=5-4
1	Tổng doanh thu	tỷ đồng	3.458	2.893	-565,00
2	Lợi nhuận trước thuế	tỷ đồng	41,859	24	-17,86

- Trong các phiên họp đã ban hành các nghị quyết đúng với chức năng và quyền hạn của Hội đồng Quản trị và phù hợp với nghị quyết Đại hội đồng cổ đông cũng như các văn bản quy định của pháp luật;

- Ban Kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động của Hội đồng Quản trị.

2. Đánh giá hoạt động của Ban Tổng Giám đốc:

Ban Tổng Giám đốc Công ty đã triển khai thực hiện tốt các nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông và Hội đồng Quản trị, cụ thể là:

- Ban Tổng Giám đốc xây dựng các giải pháp nhằm phát triển Công ty ổn định bền vững;
- Các Quyết định của Ban TGD đều được ban hành một cách hợp lệ, đúng thẩm quyền và kịp thời;

- Chi trả thù lao HĐQT, Ban kiểm soát, ký kết hợp đồng dịch vụ kiểm toán với Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2014;

- Các chế độ, quyền lợi người lao động được thực hiện theo Bộ Luật lao động, Điều lệ Công ty. Việc chi trả lương hàng tháng kịp thời đầy đủ. Thực hiện ký hợp đồng lao động theo đúng quy định của Nhà nước, Luật lao động như mua BHXH, BHYT và trợ cấp thất nghiệp đầy đủ cho người lao động;

- Các Hợp đồng kinh tế quan trọng của Công ty trong năm 2014 đều được giao kết trên cơ sở hợp pháp, đảm bảo quyền lợi của Công ty và các cổ đông.;

- Thực hiện tốt nghĩa vụ với Ngân sách Nhà nước.

- Tổ chức điều hành các hoạt động kinh doanh Công ty đạt kết quả như sau:

* Tình hình sử dụng vốn và tài sản tại thời điểm 31/12/2014

Đơn vị: triệu đồng

TT	Nội dung	Số dư đầu năm		Số dư cuối năm	
		Số tiền (đồng)	Tỷ trọng (%)	Số tiền (đồng)	Tỷ trọng (%)
1	Tổng tài sản	2.024.126	100	2.125.981	100
-	Tài sản ngắn hạn	1.023.256	51	1.082.776	51
-	Tài sản dài hạn	1.000.870	49	1.043.205	49
2	Tổng nguồn vốn	2.024.126	100	2.125.981	100
-	Nợ phải trả	1.652.948	82	1.763.471	83
-	Nguồn vốn chủ sở hữu	371.178	18	362.510	17

Đến thời điểm 31/12/2014 tổng tài sản của công ty là 2.125,981 tỷ đồng, trong đó hàng tồn kho 886,75 tỷ đồng chiếm tỷ lệ 41,71% trên tổng tài sản (năm 2013 là 40,49%) và tỷ lệ nợ phải trả gấp 4,86 lần vốn Chủ sở hữu (năm 2013 là 4,45 lần).

Tình hình tài chính của Công ty đến thời điểm 31/12/2014 là một kết cấu không chủ động về tài chính, hàng tồn kho nhiều và bị lệ thuộc vào các tổ chức tín dụng, các đơn vị có liên quan và cổ đông. Vì vậy, Công ty cần có biện pháp thực hiện kế hoạch tài chính đề ra cho nhiều năm.

*Tình hình hoạt động SXKD năm 2014

S TT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Kế hoạch		Thực hiện		% thực hiện so với kế hoạch	
			Năm 2013	Năm 2014	Năm 2013	Năm 2014	Năm 2013	Năm 2014
1	Tổng doanh thu	tỷ đồng	3.000	2.893	2.523	1.878	84,00	64,91
2	Lợi nhuận trước thuế	tỷ đồng	100	24	19	7	19,40	29,16
3	Sản lượng phôi thời	tấn	250.000	300.000	250.631	201.718	100,25	67,23
4	Sản lượng cán	tấn	225.000	160.000	85.702	95.558	38,09	59,72

Doanh thu năm 2014 đạt 64,91% và lợi nhuận trước thuế đạt 29,16% so với kế hoạch đã đề ra.

Hầu hết, các chỉ tiêu cơ bản chưa thực hiện được so với Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 thông qua.

Nguyên nhân chủ yếu, năm 2014 thị trường bất động sản và xây dựng gặp nhiều khó khăn, nhu cầu thép sụt giảm nên doanh thu và các chỉ tiêu khác của Công ty không đạt theo Nghị quyết đã được thông qua. Trong tình hình kinh tế ảm đạm, các công ty thép khác không tăng trưởng doanh thu hoặc tăng trưởng thấp, Công ty đạt được kết quả như trên là một sự nỗ lực đáng ghi nhận.

*Tình hình thực hiện dự án trong năm 2014

Cải tạo xong dây chuyền cán thép 1;

Hoàn thành xong viện đầu tư dây chuyền cán thép vô tận bằng công nghệ máy hàn phôi, với giá trị trên 200 tỷ, dự kiến đầu tháng 4/2015 chính thức đưa vào sản xuất.

- Ban Kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động của Ban điều hành và các cán bộ quản lý khác của Công ty.

3. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty năm 2014:

Ban kiểm soát đã thực hiện kiểm tra báo cáo tài chính trên các phương diện về tính tuân thủ, tính chính xác trung thực và hợp lý của số liệu phản ánh trong Báo cáo tài chính Công ty năm 2014. Dựa trên cơ sở Báo cáo tài chính do Công ty lập cùng với Báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC, Ban kiểm soát thống nhất số liệu báo cáo về tình hình tài

chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014 cũng như báo cáo lưu chuyển tiền tệ của Công ty mà Hội đồng Quản trị đã đệ trình trước Đại hội đồng cổ đông.

Các chỉ tiêu tài chính cơ bản như sau:

TT	Chỉ tiêu	Cùng kỳ năm 2012	Kỳ báo cáo năm 2013	So sánh kỳ báo cáo 2013 và năm 2012
1	<u>Cơ cấu tài sản</u>	-		
-	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	49,45%	49,07%	-0,38%
-	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	50,55%	50,93%	0,38%
2	<u>Cơ cấu nguồn vốn</u>			
-	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	81,66%	82,94%	1,28%
-	Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	18,34%	17,06%	-1,28%
3	<u>Khả năng thanh toán</u>	-		
-	Khả năng thanh toán nhanh	0,21 lần	0,19 lần	-0,02 lần
-	Khả năng thanh toán hiện hành	1,04 lần	1,03 lần	-0,01 lần
4	<u>Khả năng sinh lời</u>	-		
-	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	0,57%	0,22%	-0,35%
-	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Nguồn vốn góp	5,35%	2,06%	-3,29%
-	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (EPS)	535 đồng	206 đồng	-329 đồng

Đánh giá chung: Năm 2014 Công ty chưa hoàn thành các chỉ tiêu do đại hội đồng cổ đông đề ra.

4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng Quản trị và Ban Tổng giám đốc

Trong năm qua được sự phối hợp chặt chẽ giữa Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc cũng như các phòng ban Công ty tạo điều kiện thuận lợi cho Ban kiểm soát trong việc thu nhập thông tin tài liệu và các nghị quyết cũng như các báo cáo một cách kịp thời.

5. Nhận xét và kiến nghị:

- Từ các nhận định về tình hình hoạt động và kết quả kinh doanh năm 2014 của Công ty Ban kiểm soát đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua báo cáo tình hình hoạt động, kết quả kinh doanh năm 2014 đã trình trước Đại hội.

- Để Công ty ngày càng phát triển ổn định, hạn chế những sai sót, rủi ro trong quá trình điều hành hoạt động, Ban kiểm soát có một số đề nghị Công ty cần quan tâm:

+ Năm 2015 và một số năm tiếp theo tình hình kinh tế thế giới và trong nước diễn biến hết sức phức tạp. Thị trường thép biến động khó lường, sản lượng thép tồn kho cao, sản lượng tiêu thụ thép có xu hướng giảm, giá thép biến động liên tục theo xu hướng ngày càng giảm Công ty sẽ bị ảnh hưởng rất nhiều từ sự biến động chung này. HĐQT và Ban TGD cần đưa công tác dự báo thực hiện lên hàng đầu, đẩy mạnh công tác bán hàng để tăng vòng quay vốn lưu động giảm chi phí đi vay và hạn chế hàng tồn kho, góp phần đem lại hiệu quả nhất định cho Công ty;

- + Phát triển mạnh mẽ lưới kinh doanh để đáp ứng nhiệm vụ kinh doanh năm 2015 và các năm tiếp theo, đồng thời nâng cao sức cạnh tranh trong tình hình kinh tế hiện nay;
- + Chủ động tích cực huy động mọi nguồn lực đảm bảo tài chính cho hoạt động sản xuất và đầu tư của Công ty;
- + Mở rộng địa bàn tiêu thụ, đa dạng hóa các đối tượng khách hàng, thường xuyên giữ liên lạc với khách hàng tiếp thu và có biện pháp khắc phục kịp thời các ý kiến do khách hàng góp ý;
- + Tăng cường công tác thu hồi nợ, bán hàng tồn kho, tăng hiệu quả sử dụng vốn trong Công ty.

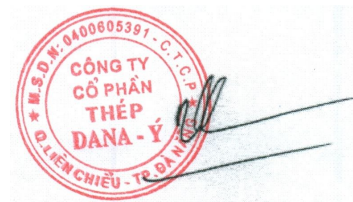
6. Kế hoạch hoạt động năm 2015 của Ban kiểm soát.

- Thực hiện đầy đủ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế quản trị Công ty và pháp luật Nhà nước.
- Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.
- Kiểm tra, giám sát hoạt động của HĐQT và Ban giám đốc về tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên đề ra.
 - Xem xét tính hợp lý các văn bản quản lý nội bộ do Công ty ban hành.
 - Kiểm tra việc thực hiện các văn bản, quy định của Nhà nước, các chỉ thị, Nghị quyết của HĐQT Công ty ban hành.
 - Thẩm định báo cáo tài chính và tình hình thực hiện kế hoạch XSKD từng quý, năm 2015.
 - Triển khai công tác kiểm tra, giám sát định kỳ hoặc đột xuất nếu cần thiết.
 - Phối hợp với các cơ quan chức năng và đại diện cổ đông lớn trong việc tổ chức thực hiện kiểm tra các vấn đề được nêu trong đơn thư khiếu nại, tố cáo (nếu có).
 - Tham gia với Ban điều hành Công ty nhằm nâng cao hiệu quả công tác kiểm soát nội bộ và quy trình quản lý trong Công ty.

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ năm 2014 và kế hoạch hoạt động năm 2015 của Ban kiểm soát Công ty, trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Huỳnh Thị Loan

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT/Ban TGD;
- Lưu BKS.