

Số: 01 /2016/BKS

Hà Nội, ngày 02 tháng 3 năm 2016

## BÁO CÁO

### CỦA BAN KIỂM SOÁT

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông

Căn cứ:

- Chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Vicem Vật tư Vận tải xi măng (sau đây gọi tắt là Công ty).
- Báo cáo tài chính năm 2015 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt (An Việt);
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2015.

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2015 của Công ty cổ phần Vicem Vật tư Vận tải như sau:

#### I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

##### 1. Các công tác đã thực hiện năm 2015:

- Trong năm 2015, Ban kiểm soát đã tổ chức cuộc họp định kỳ và tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị 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 2015, cụ thể:

- Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc trong năm 2015.
- 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.
- Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2015 đối với HĐQT và Ban Giám đốc.
- Thẩm tra các Báo cáo tài chính 06 tháng, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính. Đồng thời, phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính; giám sát việc thực thi những kiến nghị do Công ty kiểm toán độc lập đưa ra.



- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.

- Năm 2015, Ban kiểm soát đã phối hợp tốt với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, thể hiện:

- Ban kiểm soát đã được mời tham dự đầy đủ, tham gia ý kiến tại cuộc họp định kỳ và bất thường của Hội đồng quản trị Công ty.
- Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ về các Biên bản họp, Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị liên quan đến công tác quản lý điều hành hoạt động của Công ty;
- Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin tài liệu liên quan đến hoạt động, tình hình tài chính của Công ty định kỳ 6 tháng, năm.

## **2. Kế hoạch định hướng năm 2016**

- Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo các quy định của pháp luật và công ty (Luật doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động; Quy chế quản trị của Công ty; Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát).

- Ban kiểm soát sẽ thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến hoạt động đầu tư của Công ty.

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

## **II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm (và bất thường) theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị cũng đã thông qua nhiều quyết định bằng hình thức xin ý kiến bằng văn bản. 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.

- 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 2015, 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:

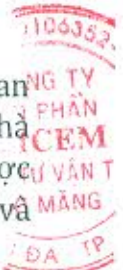
- Nghị quyết về việc tổ chức Đại hội cổ đông thường niên 2015 và chi trả cổ tức 2014;
- Nghị quyết về việc triển khai phát hành cổ phiếu thưởng tăng vốn điều lệ;
- Quyết định Ban hành quy chế quản lý nợ;
- Nghị quyết về việc phê duyệt kết quả lựa chọn nhà thầu gói thầu thi công phần thô và hoàn thiện bên trong tòa nhà thuộc dự án ĐTXD tòa nhà COMATCE tại Nhân Chính;

- Nghị quyết thông qua kết quả phát hành cổ phiếu thưởng tăng vốn điều lệ và sửa đổi bổ sung Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty;
- Quyết định thay đổi nội dung đăng ký kinh doanh;
- Nghị quyết về việc thành lập phòng Pháp chế & Quan hệ cổ đông;
- Nghị quyết đề nghị Tổng công ty CNXMVN thỏa thuận bổ nhiệm Giám đốc Công ty;
- Nghị quyết điều chỉnh thông số thang máy khối căn hộ dự án xây dựng tòa nhà COMATCE;
- Nghị quyết phê duyệt lựa chọn Ngân hàng thực hiện bảo lãnh trong bán, cho thuê nhà hình thành trong tương lai dự án Nhân Chính;
- Nghị quyết về việc bổ nhiệm Giám đốc Công ty;
- Nghị quyết phê duyệt nội dung bán sản phẩm căn hộ đợt 2.

- 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: HĐQT đã phối hợp cùng với Ban Điều hành chỉ đạo, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty để cố gắng hoàn thành các chỉ tiêu theo kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015 đã được thông qua trong Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2015;

- Các công tác khác theo chức năng và thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

Tuy nhiên, năm 2015 Hội đồng quản trị cũng chưa có giải pháp hữu hiệu chỉ đạo Ban điều hành thực hiện để có thể bán được nhiều căn hộ chung cư tại dự án tòa nhà COMATCE tại Nhân Chính. Việc chỉ đạo thực hiện dự án trong thời gian tới đang được triển khai nhanh, quyết liệt để tránh ảnh hưởng đến kế hoạch dòng tiền của dự án và Công ty.



### III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh: Năm 2015, tiếp tục là một năm đặc biệt khó khăn đối với các doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh than, vận tải do ảnh hưởng của suy thoái kinh tế toàn cầu và những khó khăn của nền kinh tế Việt Nam: nền kinh tế trong, ngoài nước chưa ổn định và thị trường bất động sản suy giảm mạnh... Giám đốc Công ty cùng với Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, giúp duy trì hoạt động Công ty có lãi, trả cổ tức cho cổ đông, tạo việc làm, đảm bảo đời sống cho cán bộ công nhân trong điều kiện khó khăn chung của nền kinh tế.

- Về công tác tài chính kế toán: Ban điều hành đã chỉ đạo thực hiện nghiêm túc việc lập báo cáo tài chính quý, năm đúng hạn, đúng chuẩn mực kế toán và các quy định pháp luật của Việt Nam. Đối với các khoản nợ, Ban điều hành đã chỉ đạo ưu tiên thanh toán các khoản nợ đến hạn để giảm chi phí tài chính cho Công ty. Bên cạnh đó, mối quan hệ với các tổ chức tín dụng, ngân hàng được tăng cường để đảm bảo hạn mức tín dụng về vốn lưu động, vay trung hạn, dài hạn phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh 2015 và các năm tiếp theo.

- Về công tác đầu tư kinh doanh bất động sản:

Do những khó khăn chung của nền kinh tế và sự đóng băng của thị trường bất động sản nên Ban điều hành Công ty đã chỉ đạo thực hiện đúng tiến độ dự án đầu tư xây dựng tòa nhà Nhân Chính, đồng thời đẩy nhanh việc bán hàng nhằm thu dòng tiền đảm bảo cho dự án tiếp tục triển khai.

- Về công tác tổ chức nhân sự: Ban điều hành đã chỉ đạo tiến hành sắp xếp, tuyển dụng và bồi dưỡng nhân sự, đánh giá cán bộ tại Văn phòng phù hợp với thực tế kinh doanh tại Công ty.

Trong năm 2015, có một số công tác Ban điều hành chưa thực hiện tốt: Sản lượng, doanh thu chưa đạt kế hoạch, doanh thu đạt 92,8% kế hoạch năm.

#### **IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2015**

##### **1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính**

- Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Các Báo cáo tài chính năm 2015 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.

- Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Các Báo cáo tài chính năm 2015 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2015, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2015, phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

##### **2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2015**

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2015 theo BCTC như sau:

	Đơn vị tính	Thực hiện 2014	Kế hoạch 2015	Thực hiện 2015	TH/KH 2015	TH2015 /TH2014
1. Tổng doanh thu	Tỷ đ	3.411,4	3.396,2	3.151,9	92,8%	92,3%
2. Lợi nhuận	Tỷ đ	47,29	48,49	53,28	109,8%	112,6%
3. Nộp ngân sách	Tỷ đ	76,97	25,07	91,36	364,4%	118,7%
4. Cổ tức (dự kiến)	%	10	10	10	100%	100%

Căn cứ vào bảng tổng hợp nêu trên: Công ty đã cơ bản hoàn thành các chỉ tiêu về kế hoạch SXKD theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2015, trong đó: doanh thu đạt 92,8%, lợi nhuận trước thuế đạt 109,8%, cổ tức (dự kiến) đạt 100% (10%). So với năm 2014, chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế đạt mức cao hơn 112,6%, chỉ tiêu doanh thu đạt thấp hơn so với năm trước nguyên nhân chủ yếu là do giá nhiên liệu giảm mạnh (trong đó có than) và nền kinh tế vẫn có nhiều khó khăn, Công ty đạt mức tăng trưởng doanh thu thấp hơn năm 2014. Tuy nhiên, Ban Kiểm soát vẫn đánh giá Ban Điều hành, Hội đồng quản trị và cán bộ Công ty có cố gắng vượt qua những khó khăn hiện tại và duy trì hoạt động sản xuất của Công ty.

### **3. Tình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2015**

#### **3.1. Các chỉ tiêu phân tích tài chính**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Đơn vị</b>	<b>Năm 2015</b>	<b>Năm 2014</b>
<b>1. Cơ cấu tài sản</b>			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	22,67	20,46
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	77,33	79,54
<b>2. Cơ cấu vốn</b>			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	67,74	66,8
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	32,26	33,2
<b>3. Khả năng thanh toán</b>			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,85	0,96
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,18	1,28
<b>4. Tỷ suất sinh lời</b>			
- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	1,69	1,38
- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	12,8	11,78

Đánh giá chung: cơ cấu vốn, nguồn vốn của Công ty không thay đổi lớn so với năm 2014; Khả năng thanh toán hiện hành và Khả năng thanh toán nhanh trong năm 2015 giảm nhiều so với năm 2014 cho thấy khả năng thanh toán các nghĩa vụ nợ đến hạn của Công ty suy giảm so với 2014 do năm 2015 Công ty thực hiện đầu tư Dự án. Xét về chỉ tiêu tỷ suất sinh lời tính trên doanh thu và Vốn chủ sở hữu thì kết quả năm 2015 tăng so với năm 2014.

#### **3.2. Nhận xét, đánh giá tình hình tài chính tại ngày 31/12/2015**

1. Đề nghị Hội đồng quản trị chỉ đạo Công ty có giải pháp triển khai nhanh việc bán hàng đảm bảo vốn cho dự án tòa nhà Nhân Chính để nâng cao hiệu quả hoạt động đầu tư kinh doanh bất động sản của Công ty.
2. Đề nghị Hội đồng quản trị, Giám đốc tiếp tục chỉ đạo Công ty thực hiện tốt công tác kiểm tra nhà thầu thi công theo hợp đồng đã thỏa thuận để công trình hoàn thành đúng tiến độ, đảm bảo đầy đủ thủ tục nghiệm thu, thanh toán theo quy định của Nhà nước.
3. Đề nghị Giám đốc chỉ đạo các bộ phận có liên quan xây dựng kế hoạch thanh toán, thu hồi công nợ, đặc biệt công nợ nội bộ để đảm bảo dòng tiền hoạt động cho Công ty.

**TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY**

**Trưởng Ban**



**Phạm Đức Trung**