

Số: 02 /VTVT-BKS

Hà Nội, ngày 02 tháng 03 năm 2017

BÁO CÁO
CỦA BAN KIỂM SOÁT
Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2017

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 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2016.

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty cổ phần Vicem Vật tư Vận tải trong năm 2016 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Các công tác đã thực hiện năm 2016:

- Trong năm 2016, 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 2016, 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 2016.
 - 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 2016 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 2016, 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 2017

- 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 2016, 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 chốt danh sách cổ đông dự Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016.
- Thông qua phương án vay vốn tại ngân hàng TMCP công thương.
- Thông qua các báo cáo trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016.
- Nghị quyết phê duyệt điều chỉnh dự toán 09 gói thầu còn lại thuộc dự án ĐTXD toà nhà Công ty cổ phần vật tư vận tải xi măng.
- Nghị quyết về việc bổ nhiệm Kế toán trưởng Công ty.
- Quyết định về việc bổ nhiệm ông Phùng Thanh Hồng giữ chức vụ kế toán trưởng.
- Nghị quyết về việc quy hoạch cán bộ diện Tổng công ty quản lý giai đoạn 2016- 2021.
- Quyết định về việc ông Mai Thông Nhất nghỉ hưu trí.
- Nghị quyết về việc chi trả cổ tức 2016 và một số mặt công tác khác.
- Nghị quyết về việc đề nghị kéo dài thời gian giữ chức vụ Phó Giám đốc đối với ông Nguyễn Xuân Tùng.
- Nghị quyết về việc Nhất trí chủ trương giao cho Giám đốc Công ty thực hiện một số công việc: Xây dựng phương án kinh doanh tàu biển giai đoạn 2016-2018;
- Nghị quyết về việc Đồng ý chủ trương bán tàu Comatce Star và Comatce Sun.

ĐÃ
TƯ
IC
Ổ P
CNC
ĐT

- Thông qua việc Vay vốn tại ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt nam phục vụ SXKD.
- Quyết định phê duyệt dự án đầu tư đóng mới 07 tàu tự hành.
- Quyết định về việc hồ sơ thiết kế BVTK và dự toán đầu tư đóng mới 07 tàu tự hành.
- Quyết định phê duyệt dự án bán tàu COMATCE Star và COMATCE Sun.
- Quyết định phê duyệt điều chỉnh kế hoạch lựa chọn nhà thầu.
- Nghị quyết về việc chấp thuận nội dung phương án kinh doanh sản phẩm văn phòng và thay đổi một số chủng loại vật tư dự án toà nhà COMATCE.
- Nghị quyết về việc chấp thuận Chủ trương cho Công ty ký HĐKT với Công ty TNHH Long Sơn.

- 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 2016 đã được thông qua trong Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2016;

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

Năm 2016, Hội đồng quản trị đã có nhiều giải pháp để chỉ đạo Ban điều hành thực hiện việc bán căn hộ chung cư tại dự án tòa nhà COMATCE tại Nhân Chính nhưng do nền kinh tế còn gặp nhiều khó khăn, thị trường bất động sản trầm lắng, thương hiệu của công ty trong lĩnh vực xây dựng là thương hiệu mới, chưa đủ mạnh nên việc bán căn hộ chung cư tại dự án tòa nhà COMATCE chưa đạt hiệu quả như kế hoạch đề ra. 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 2016, tiếp tục là một năm 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, tìm kiếm khách hàng mới, đổi mới, tăng cường hệ thống quản trị; ngoài nguồn than nội địa Công ty đã tìm kiếm, mở rộng hoạt động kinh doanh từ nguồn than nhập khẩu 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 tìm các biện pháp thu hồi công nợ, 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 2016 và các năm tiếp theo.

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

Năm 2016 tiếp tục là 1 năm khó khăn chung của nền kinh tế và sự đóng băng của thị trường bất động sản. 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 công ty phù hợp với thực tế kinh doanh tại Công ty.

Trong năm 2016, có một số công tác Ban điều hành chưa thực hiện tốt: Ban điều hành đã triển khai nhiều biện pháp nhằm thu hồi công nợ, đẩy nhanh việc bán căn hộ chung cư tại dự án tòa nhà COMATCE tuy nhiên chưa đạt được hiệu quả cao.

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2016

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

- Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Các Báo cáo tài chính năm 2016 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 2016 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Các Báo cáo tài chính năm 2016 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2016, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2016, 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 2016

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2016 theo BCTC như sau:

	Đơn vị tính	Thực hiện 2015	Kế hoạch 2016	Thực hiện 2016	TH/KH 2016	TH2016 /TH2015
1. Tổng doanh thu	Tỷ đ	3.151,854	3.215,520	3.261,062	101,42%	103,46%
2. Lợi nhuận	Tỷ đ	54,788	59,747	72,064	120,62%	131,53%
3. Nộp ngân sách	Tỷ đ	91,359	27,917	32,174	115,25%	35,22%
4. Cổ tức (dự kiến)	%	10%	10-12%	15% (đã ứng 7%)	>100%	150%

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 2016, trong đó: doanh thu đạt 101,42% kế hoạch, lợi nhuận trước thuế đạt 121,62% kế hoạch, cổ tức (dự kiến) đạt hơn 100% (dự kiến chia cổ tức 15%, đã ứng 7%). Mặc dù tình hình kinh tế còn gặp nhiều khó khăn nhưng Công ty 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. Ban Kiểm soát 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 31/12/2016

3.1. Các chỉ tiêu phân tích tài chính

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2015	Năm 2016
1. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	22,67	25,22
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	77,33	74,78

2. Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	67,74	73,79
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	32,26	26,21
3. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,85	0,64
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,18	1,06
4. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	1,69	2,21
- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	13,1	16,7

Đánh giá chung: cơ cấu vốn, nguồn vốn của Công ty có biến động nhẹ so với năm 2015, tỷ lệ nợ phải trả trong tổng nguồn vốn tăng; Khả năng thanh toán hiện hành và Khả năng thanh toán nhanh trong năm 2016 giảm so với năm 2015 cho thấy khả năng thanh toán các nghĩa vụ nợ đến hạn của Công ty suy giảm so với 2015 do năm 2016 Công ty đang 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 2016 tăng so với năm 2015.

3.2. Nhận xét, đánh giá tình hình tài chính tại ngày 31/12/2016

- Tỷ trọng tài sản ngắn hạn/phải trả ngắn hạn là 1,06 lần, Công ty có đủ khả năng thanh toán nợ ngắn hạn. Tuy nhiên, khả năng thanh toán thực tế cũng phụ thuộc vào việc thu tiền từ Dự án và tiến độ giải ngân khi thực hiện Dự án đầu tư tòa nhà Nhân Chính.
- Tỷ lệ nợ phải trả/vốn chủ sở hữu là 2,8 lần < 3. Tỷ lệ này là phù hợp với mô hình doanh nghiệp kinh doanh thương mại, chứng tỏ Công ty có đủ vốn tự có để hoạt động
- Phải thu của khách hàng tại ngày 31/12/2016 là 637 tỷ đồng, bằng 19,5% doanh thu 2016 của Công ty. Tỷ lệ khoản phải thu khách hàng của Công ty là tương đối cao, cho thấy Công ty đang bị chiếm dụng vốn bởi khách hàng.
- Số dư vay ngắn hạn tại ngày 31/12/2016 là 666 tỷ đồng. Nếu so với số dư tài khoản tiền và tương đương tiền 22,4 tỷ đồng và hàng tồn kho 487 tỷ đồng tại cùng thời điểm thì khoản vay ngắn hạn là tương đối cao.
- Hàng tồn kho tại ngày 31/12/2016 là 487 tỷ đồng. Đơn vị đã chủ động tăng dự trữ than trong tháng 12/2016 trước khi giá than tăng từ 10-12% vào cuối tháng 12/2016.
- Số dư vay và nợ dài hạn tại ngày 31/12/2016 là 50 tỷ đồng, khoản vay này được vay từ Ngân hàng TMCP Công thương Chương Dương, nhằm tài trợ việc đầu tư tòa nhà Nhân Chính.
- Đối với việc đầu tư Dự án tòa nhà Nhân Chính, đến 31/12/2016, số dư chi phí xây dựng cơ bản dở dang là 407,5 tỷ đồng.

V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2016

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2015 và trả cổ tức cho Cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016

- Công ty đã thực hiện trả cổ tức cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016.
- Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận năm 2015 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016.

2. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2016

Công ty đã thực hiện trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2016 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 thông qua.

3. Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016: doanh thu đạt 101,42% kế hoạch, lợi nhuận trước thuế đạt 120,65% kế hoạch, cổ tức (dự kiến) đạt hơn 100% (dự kiến chia cổ tức 15%, đã ứng 7%).

4. Về việc chuyển niên yết của công ty sang sở giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh: chưa thực hiện.

VI. KIẾN NGHỊ

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



Tạ Hữu Hiền