

Yên Bái, ngày 10 tháng 3 năm 2016

BÁO CÁO**KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ,
BAN ĐIỀU HÀNH THỰC HIỆN SẢN XUẤT KINH DOANH
VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015.**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 do Quốc hội khóa 13 nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Sư kỹ thuật Hoàng Liên Sơn;
- Căn cứ Báo cáo quyết toán tài chính năm 2015 đã được kiểm toán.

Ban kiểm soát (BKS) Công ty cổ phần sư kỹ thuật Hoàng Liên Sơn (Hoceratec) xin báo cáo kiểm soát kết quả sản xuất kinh doanh (SXKD) năm 2015 và hoạt động của BKS như sau:

I. KIỂM SOÁT BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD**1. Thực hiện SXKD năm 2015 so với thực hiện cùng kỳ 2014 và kế hoạch 2015:**

T T	Diễn giải	Đơn vị	Thực hiện 2015	Kế hoạch 2015(*)	Hoàn thành KH (%)	So sánh cùng kỳ (%)
1	Sản lượng sản xuất	Tấn	3.167	2.700	117,3	111,93
2	Sản lượng tiêu thụ	Tấn	3.172	2.700	117,5	107,90
3	Doanh thu tiêu thụ	tỷ đồng	109.189	95,0	115,0	108,30
	Trong đó: Xuất khẩu	tỷ đồng	15,05	18,0	83,6	90,10
4	Thu tiền về	tỷ đồng	118	105,0	112,4	104,00
4	Nộp ngân sách NN	tỷ đồng	13,226	Đủ theo	Đạt	147,9
5	Nộp BHXH, YT, TN	tỷ đồng	3,696	phát sinh	Đạt	150,0
6	Thu nhập bình quân	triệu đồng /ng/tháng	8,4	>7	115,7	103,0
7	Lợi nhuận trước thuế	tỷ đồng	35,062	18,0	194,79	174,66
8	T/lệ thu hồi sản phẩm	Mức = 70,72%; (TB2014: 58%); Mục: 67,6% (TB2014: 83,23%)				

Ghi chú: (*) kế hoạch theo Nghị quyết của Đảng ủy Công ty cổ phần sư kỹ thuật Hoàng Liên Sơn.

2. Thực hiện mua sắm TSCĐ phục vụ SXKD năm 2015: Duy trì và thực hiện công tác sửa chữa, bảo dưỡng thiết bị, nhà xưởng sản xuất.

3. Tóm tắt tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2015:

- Tổng tài sản/Tổng nguồn vốn : 95.614 triệu đồng;
- + Tài sản ngắn hạn : 87.960 triệu đồng;
- + Tài sản dài hạn : 7.653 triệu đồng;

- + Nợ phải trả : 15.994 triệu đồng;
- + Nguồn vốn chủ sở hữu : 79.620 triệu đồng;

4. Tính hợp pháp của báo cáo :

Báo cáo kế toán đã đảm bảo tính hợp pháp theo chế độ kế toán và luật pháp hiện hành. Báo cáo tài chính năm 2015 đã được kiểm toán bởi Công ty kiểm toán độc lập.

5. Phân tích một số chỉ tiêu trong Báo cáo tài chính

5.1) Nhóm chỉ tiêu thanh toán:

- Tỷ trọng nợ phải trả/Tổng tài sản: 16,73%;
- Tổng số nợ/Vốn chủ sở hữu: 20,09%;
- Hệ số thanh toán (TSNH/nợ NH): 549,99%;

Các chỉ tiêu trên cho thấy tỷ trọng nợ phải trả trên tổng tài sản an toàn so với cùng kỳ và so với chỉ tiêu tương đồng với các doanh nghiệp tương đồng ngành nghề cùng thời điểm là tốt hơn. Khả năng thanh toán hiện thời của Công ty là đảm bảo chắc chắn.

5.2) Hiệu quả sử dụng vốn: Hiệu quả sử dụng vốn cao so với cùng kỳ.

- Lợi nhuận trước thuế/Vốn chủ sở hữu: 44,04%;
- Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu: 34,40%;
- Lợi nhuận trước thuế/Vốn điều lệ: 103,12%;

5.3) Phân tích, nhận xét chung:

- Cơ cấu tài sản ngắn hạn và dài hạn thay đổi theo hướng tốt và chuyển biến căn bản so với cùng kỳ năm 2014, chiều hướng tương tự so với năm 2013, 2012, do việc hao mòn lũy kế của TSCĐ chuyển hóa vào tài sản ngắn hạn và làm tăng Tài sản ngắn hạn ("TSNH"), có thể nhận thấy Công ty đang trong giai đoạn khai thác giá trị sử dụng ở giai đoạn cuối của vòng đời TSCĐ; Đầu tư mới và nâng cấp/ sửa chữa lớn lại các TSCĐ là rất cần thiết cho sản xuất.

- Kết cấu nợ ngắn hạn giảm, nhưng kết cấu tăng giảm có dấu hiệu tốt, thể hiện chiếm dụng khách hàng tăng so với cùng kỳ. Thuế và các khoản phải nộp cho ngân sách nhà nước tăng, phải trả người lao động tăng, quỹ khen thưởng phúc lợi tăng là những thay đổi hoàn toàn phù hợp với sự biến động được lượng hóa bằng số liệu trong Báo cáo quyết toán năm 2015.

- Cân đối được nguồn thanh toán cho khách hàng, giảm ứng trước đầu vào so với cùng kỳ 2014. Các khoản phải thu ngắn hạn khác giảm.

- Hàng tồn kho tăng 1,258 tỷ đồng, trong đó dấu hiệu tốt: Thành phẩm tồn kho giảm 0,292 tỷ đồng, công cụ dụng cụ tăng 1,549 tỷ đồng (CCDC dự trữ). (Tuy nhiên, giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém phẩm chất không có khả năng tiêu thụ từ các năm trước lũy kế tại ngày cuối năm 2015 là: 1,563 tỷ đồng). Tại ngày 31/12/2015 đã trích lập được Dự phòng hàng tồn kho tăng được 1,366 tỷ đồng.

- Sự chủ động về vốn lưu động và đầu tư ngắn hạn thể hiện qua việc số dư đầu tư ngắn hạn tại 31/12/2015: 38 tỷ đồng, các khoản tương đương tiền và tiền mặt 10,06 tỷ đồng.

5.4) Thu nhập người lao động:

- Năm 2015, thu nhập người lao động/tháng/người (triệu đồng) tăng, từ 7,8 triệu lên 8,4 triệu đồng.

5.5) *Lưu ý:*

- Tại thời điểm 31/12/2015, công ty có khoản phải thu khác 14,4 tỷ đồng là số tiền thiệt hại chưa thu hồi được trong vụ án theo bản án hình sự sơ thẩm số 10/2013-HSST ngày 4/2/2013 của Tòa án Nhân dân Tỉnh Yên Bái. Tuy nhiên, công ty chưa xác định được rõ đối tượng phải thu.

- Tại thời điểm 31/12/2015 công ty đã trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi và xử lý tồn đọng trong năm, tuy nhiên số dự phòng và xử lý tồn đọng cần trích lập các năm trước đang ghi nhận trên kết quả SXKD năm 2015 là 1,144 tỷ đồng. (Trong đó, nợ xấu Công ty xây dựng số 2: 102 triệu đồng; Công ty TNHH Xây lắp điện Long Vân: 241 triệu đồng, Công ty TNHH Xây lắp điện cơ Đông Hà: 93 triệu đồng; Công ty phát triển đầu tư và Khu công nghiệp Đà Nẵng: 110 triệu đồng, Xi nghiệp vật liệu xây dựng: 87 triệu đồng, các đối tượng khác: 366,7 triệu đồng.)

- Công ty đang theo dõi tài sản cố định vô hình là giá trị quyền sử dụng đất của lô đất tại thị xã Cửa Lò, tỉnh Nghệ An trị giá 3,315 tỷ đồng, đến thời điểm này Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất nói trên vẫn mang tên cá nhân mà chưa được chuyển giao quyền sở hữu cho Công ty CP Sứ kỹ thuật Hoàng Liên Sơn.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ:

1. Giám sát hoạt động Hội đồng quản trị:

- **Hoạt động của Hội đồng quản trị:** Hội đồng quản trị đã tổ chức 07 (bảy) buổi họp và có Biên bản, Nghị quyết HĐQT từ năm 2015 đến trước đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016, như sau:

+ Nghị quyết số 11/NQ-HĐQT ngày 6/5/2015, thông qua:

- Báo cáo quản trị Công ty Quý I/2015;
- Phương án phân phối lợi nhuận và phân chia cổ tức 2013, 2014;
- Thang bảng lương Công ty;

+ Nghị quyết số 02/NQ-HĐQT ngày 6/5/2015, thông qua:

- Phương án phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2013 (38%), 2014 (40%);
- Hình thức, địa điểm và thời gian thanh toán cổ tức.

+ Nghị quyết số .../NQ-HĐQT ngày 25/7/2015 đồng thuận:

- Mua mới xe ô tô Fortuner cho nhu cầu sử dụng của Công ty;
- Thanh lý xe Ford Everest cũ;

+ Nghị quyết số 03/NQ-HĐQT ngày 28/11/2015 thông qua:

- Lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty là Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC; Chi phí kiểm toán 58 triệu đồng (chưa thuế GTGT).

+ Nghị quyết số 01/NQ-HĐQT ngày 8/1/2016 thông qua:

- Báo cáo quản trị Công ty năm 2015;
- Thông qua kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016;

216
ÔNG
PH
KỸ TH
ANG LI
Y BAI

- Thông qua phân công công tác chuẩn bị đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016;

+ Nghị quyết số 02/NQ-HĐQT ngày 30/1/2016 thông qua:

- Điều chỉnh thang, bảng lương Công ty tương ứng với mức điều chỉnh tăng lương tối thiểu vùng năm 2016 quy định tại Nghị định 122/2015/NĐ-CP ngày 14/11/2015 của Chính phủ từ 2.400.000 đồng/tháng lên 2.889.000 đồng/tháng (2.700.000 đồng tương đương +7%).

- Nâng bậc lương mới từ 1/1/2016 cho một số cán bộ lãnh đạo;

- Mức trích lập dự phòng 2015 để trình đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016, dự kiến là 2,5 tỷ đồng.

+ Nghị quyết số 03/NQ-HĐQT ngày 8/3/2016 thông qua:

- Triệu tập, tổ chức đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên Công ty cổ phần sứ kỹ thuật Hoàng Liên Sơn năm 2016 với việc chốt các mốc thời gian và nội dung, chương trình đại hội;

- Dự thảo các tài liệu trình đại hội đồng cổ đông thường niên gồm: Điều lệ Công ty sửa đổi, bổ sung lần thứ 6; báo cáo thường niên năm 2015; Phương án phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2015; nội quy đại hội, thể lệ bầu cử. Kế hoạch, nội dung, chương trình, phân công điều hành đại hội, các biểu mẫu, tài liệu để tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2016.

Hội đồng quản trị chưa tổ chức được ĐHĐCĐ thường niên năm 2014, 2015, dự kiến tháng 3/2016 Công ty sẽ thực hiện tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2016 để thực hiện các chức năng, nhiệm vụ của ĐHĐCĐ thường niên công ty.

Các Nghị quyết của HĐQT Công ty đã được quyết định, thực hiện nhanh chóng nghiêm túc, phục vụ kịp thời cho hoạt động của Công ty, tuân thủ đúng Pháp luật.

2. Công tác phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT:

Ban kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp với HĐQT, giám sát đầy đủ các nghị quyết HĐQT và có tham gia, chứng kiến việc lấy ý kiến HĐQT về công tác kiểm toán.

3. Giám sát quản lý, điều hành hoạt động SXKD của Ban Giám đốc:

- **Về hoạt động SXKD:** Năm 2015, Công ty có những bước tăng trưởng, hiệu quả hơn năm trước, thực hiện vượt kế hoạch SXKD theo nghị quyết Đảng ủy Công ty đề ra.

- Đã thực hiện đầy đủ Nghị quyết của HĐQT Công ty về công tác kiểm toán. Bộ phận tham mưu/chức năng chuyên môn thực hiện nhanh chóng nghiêm túc, phục vụ kịp thời cho hoạt động của Công ty, tuân thủ đúng Pháp luật.

- **Công tác đầu tư:** Chưa có Dự án ĐTXDCB.

- **Công tác ký kết và thực hiện hợp đồng kinh tế:** Các hợp đồng kinh tế được ký kết đúng quy định, đều căn cứ kết quả lựa chọn nhà thầu được duyệt.

- **Công tác quản lý và hạch toán kế toán:** Thực hiện đúng theo quy định của Nhà nước.

- **Công tác quản lý tài sản, vật tư, hàng hoá:** Trong năm 2015 việc quản lý tài sản của công ty phục vụ sản xuất kinh doanh đảm bảo đạt hiệu quả cao.

- **Công tác quản trị:** Công ty đã hoàn thiện cơ chế quản trị nội bộ đảm bảo tuân thủ pháp luật, đáp ứng yêu cầu phát triển công ty; duy trì có hiệu quả các hệ thống quản lý, đảm bảo mục tiêu chất lượng; xây dựng, áp dụng hệ thống quản lý năng lượng tiết kiệm và hiệu quả.

Ban Giám đốc hoạt động, điều hành quản lý Công ty theo chức năng nhiệm vụ được giao quy, theo định của Điều lệ và quy định của Pháp luật hiện hành.

III. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2015 VÀ TRONG NHIỆM KỲ:

- Danh sách thành viên Ban kiểm soát đến ngày 31/12/2015 của Công ty gồm có:

- + Ông Đinh Đức Thanh, Trưởng ban kiểm soát;
- + Ông Phan Dũng Cường, thành viên Ban kiểm soát;
- + Ông Lê Mạnh Dũng, thành viên Ban kiểm soát.

- Trong năm 2015 và nhiệm kỳ hoạt động, các thành viên Ban kiểm soát đã thực hiện đúng chức năng/nhiệm vụ đã được phân công và tuân thủ các nội dung theo điều 165, 166, 167, 168, 169 quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.

- Tham gia, chứng kiến việc lấy ý kiến của HĐQT Công ty về công tác kiểm toán báo cáo tài chính các năm. Tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT và đóng góp ý kiến, giám sát các nội dung Nghị quyết được HĐQT thông qua để hỗ trợ Hội đồng quản trị, Ban điều hành về công tác SXKD và quản trị nội bộ.

Qua thời gian hoạt động theo chức năng nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ, vì lợi ích của Công ty và của cổ đông, Ban kiểm soát đã hoàn thành nhiệm vụ góp phần cùng HĐQT và bộ máy điều hành Công ty thực hiện tốt công tác SXKD của Công ty so với cùng kỳ các năm.

Trên đây là báo cáo kiểm soát kết quả SXKD và hoạt động của BKS năm 2015, xin báo cáo các cổ đông của công ty.

Xin trân trọng cảm ơn./.

TM.BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

Nơi nhận :

- ĐHCĐ công ty (để báo cáo)
- Chủ tịch HĐQT (để phối hợp t/hiện);
- Giám đốc Công ty (để thực hiện);
- Ban kiểm soát (lưu).

Đinh Đức Thanh

