

Số: 01/BC-BKS

Hồng Quang, ngày 10 tháng 04 năm 2014

BÁO CÁO

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2013 PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2014

Thực hiện chức năng nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát (BKS) được quy định tại điều lệ của Công ty CP xi măng Tiên Sơn Hà Tây.

Thay mặt BKS tôi xin báo cáo trước đại hội về kết quả hoạt động của BKS năm 2013 và phương hướng nhiệm vụ năm 2014 như sau:

I-CƠ CẤU TỔ CHỨC CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Sau khi Đại hội cổ đông nhiệm kỳ 2013-2017 được tổ chức ngày 25/04/2013 cơ cấu của BKS gồm 3 thành viên:

- 1-Ông: Nguyễn Danh Lệ -Trưởng Ban
- 2-Ông: Nguyễn Văn Tuấn -Ủy viên
- 3-Ông: Nguyễn Hữu Khương -Ủy viên

Ông Nguyễn Danh Lệ trưởng ban là cán bộ chuyên trách, còn lại hai ông uỷ viên kiêm nhiệm là trưởng các phân xưởng cho nên đều có đầy đủ các văn bản của Hội đồng quản trị (HDQT) và Ban giám đốc (BGĐ) hay các cuộc họp giao ban hàng tháng.

II-KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2013:

1-Việc kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý trong quản lý và điều hành của HDQT và BGĐ:

***Đặc điểm chung trong năm 2013:**

-Tình hình kinh tế thế giới năm 2013 ở một số nước lớn có quan hệ với Việt Nam cũng đã tăng trưởng (+) song tình trạng nợ công, thất nghiệp vẫn còn

xảy ta nhiều từ đó cũng ảnh hưởng tới kinh tế Việt Nam thông qua con đường xuất, nhập khẩu.

-Tình hình kinh tế trong nước lạm phát trong năm đã được khắc phục xuống còn 6,04%, đồng tiền đã đi dần vào ổn định, tăng trưởng kinh tế (GDP) tăng khoảng 5,42% tiếp tục là năm xuất siêu khoảng 863 triệu USD về kinh tế vĩ mô là như vậy. Song SXKD ở một số ngành nghề vẫn gặp khó khăn. Lãi suất cho vay ở các ngân hàng có xu thế giảm. Song vẫn không cho vay được dẫn tới dư vốn tín dụng ở nhiều ngân hàng. Thị trường bất động sản vẫn tiếp tục đóng băng mặc dầu chính phủ đã có gói tín dụng cho thị trường bất động sản là 30.000 tỷ đồng.

Từ các nguyên nhân trên ngành SXVL xây dựng cũng gặp nhiều khó khăn nhất là sản xuất xi măng. Sản xuất xi măng trong nước năm 2013 sản xuất khoảng 65 triệu tấn. Trong đó xuất khẩu khoảng 14 triệu tấn nhưng giá xuất khẩu lại thấp hơn giá bán trong nước, giá xuất khẩu khoảng 50-54 USD/tấn. Với Công ty cổ phần xi măng Tiên Sơn Hà Tây của chúng ta thì lại càng gặp khó khăn nhiều hơn bởi công nghệ lạc hậu, năng lực cạnh tranh thì kém không có loại công nghệ nào dưới công nghệ của Công ty chúng ta. Từ đó sản lượng bán ra trong năm lại tiếp tục giảm sút so với năm 2012. Kết quả SXKD lỗ 4,580 tỷ đồng.

a-Hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT):

Tại đại hội cổ đông nhiệm kỳ 2013 — 2017 đã bầu ra 5 thành viên trong HĐQT gồm:

- | | |
|-------------------------|---------------|
| 1-Bà: Hoàng Thị Hiền | - Chủ tịch |
| 2-Ông: Nguyễn Thế Nhậm | -Phó chủ tịch |
| 3-Ông: Tưởng mạnh Biên | -Phó chủ tịch |
| 4-Ông: Nguyễn minh Hà | -Ủy viên |
| 5-Ông: Nguyễn Công Bình | -Ủy viên |

Từ các nguyên nhân ở phần đặc điểm chung tôi nêu trên. Ngay sau khi đại hội cổ đông HĐQT đã dựa vào các chỉ tiêu của đại hội đề ra mà xây dựng kế hoạch cho SXKD năm 2013 theo quan điểm tiêu thụ đến đâu thì sản xuất tới đó không để tồn kho.

Các chỉ tiêu của đại hội đề ra là:

- Sản xuất và tiêu thụ xi măng:	75.000 — 80.000 tấn
- Đá xây dựng các loại:	150.000m ³
- Gạch Block:	10 triệu viên
- Doanh thu:	90 tỷ VNĐ
- Nộp ngân sách:	3,5 tỷ VNĐ
- Lương bình quân;	2,8 triệu/ người/ tháng

Tóm lại: Năm 2013 mọi chủ trương đường lối của HĐQT đề ra là phù hợp với hoàn cảnh thực tế của thị trường và phù hợp với chính sách của Nhà nước, điều lệ của công ty.

b-Hoạt động của Ban giám đốc (BGĐ)

***Cơ cấu:** có 3 thành viên

1-Ông: Nguyễn Thế Nhậm	-Giám đốc
2-Ông: Tưởng Mạnh Biên	-Phó giám đốc
3-Ông: Nguyễn Minh Hà	-Phó giám đốc

Để thực hiện các chủ trương của HĐQT đề ra ngay từ đầu năm BGĐ đã đề ra các chỉ tiêu cần thiết để giảm khó khăn như:

- Lao động
- Chi phí đầu vào
- Thị trường và giá cả

***Lao động:**

Do thị trường bị thu hẹp sản phẩm bán ra giảm dần so với cùng kỳ năm 2012. BGĐ tiếp tục dựa vào các chế độ chính sách của Nhà nước, dựa vào tổ chức công đoàn, đoàn thanh niên cộng sản Hồ Chí Minh, Hội phụ nữ tổ chức các cuộc vận động. Nếu ai đủ điều kiện nào thì vận dụng điều kiện đó như chuyển công tác đi nơi khác, nghỉ chế độ khi đủ điều kiện ... Đầu năm trên sổ sách 255 người cuối năm còn khoảng 218 người. Từ đó tiền đóng BHXH, BHYT cũng giảm đáng kể.

***Chi phí đầu vào:**

Trong năm 2013 BGD ký 26 hợp đồng kinh tế mua nguyên, nhiên, vật liệu. BKS chúng tôi chỉ nêu 1 số hợp đồng chính trong tổng số các hợp đồng mua vật tư.

-Ngày 31/12/2012 công ty ký với Công ty kinh doanh than Hà Nội (Khách hàng truyền thống) với giá than cám 4a VD là 2.330.900đ/ tấn có VAT.

-Ngày 24/01/2013 Công ty ký hợp đồng với Công ty TNHH MTV Nam Thành Kim với giá than cám 4a VD là 2.112.000đ/tấn có VAT giá thấp hơn so với công ty kinh doanh than Hà Nội 218.900đ/tấn (có VAT)

-Than xít có giá ổn định 260.000đ/tấn có VAT

-Thạch cao Lào cuối năm 2012 giá 1.060.000đ/ tấn có VAT đến đầu năm 2013 tăng lên 1.100.000đ/ tấn có VAT.

-Vỏ bao, quặng sắt giá ổn định cả năm 2013.

-Mua clanhke ngày 06/08/2013 hợp đồng mua clanhke với Công ty TNHH Xi măng Trung Sơn về tới công ty CP Xi măng Tiên Sơn 780.000đ/tấn.

Ngày 01/09/2013 ký tiếp với Công ty TNHH Xi Măng Trung Sơn giá 800.000đ/tấn về tới Công ty CP Xi Măng Tiên Sơn.

-Các mặt hàng khác nhìn chung năm 2013 là ổn định.

-Các khoản chi khác như khấu hao, chi phí quản lý, chi phí hành chính ... cũng dạn hợp lý hơn.

-Ngoài giá điện trong năm 2013 tăng thì việc đốt lò không thường xuyên cũng gây thất thoát về điện, than trong quá trình dóm lại lò mà chất lượng clanhke cũng không đảm bảo.

***Thị trường và giá bán:**

-Năm 2013 BGD ký tổng số hợp đồng bán xi măng và đá là 48 hợp đồng. Trong đó có 14 hợp đồng ký với các xã theo chương trình nông thôn mới.

-Giá xi măng từ đầu năm đến tháng 10/2013 là 865.000đ/tấn có VAT. Đến ngày 01/11/2013 tăng lên là 885.000đ/tấn có VAT.

-Năm 2013 là năm tiếp theo công ty gặp rất nhiều khó khăn trong SXKD số liệu đạt được cụ thể là:

Các chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	%
SX và tiêu thụ xi măng	Tấn	80.000	53.630	67
Đá xây dựng các loại	m ³	150.000	96.726	69
SX gạch không nung	Viên	10 triệu	6,4 triệu	64
Doanh thu	Tỷ	90	56,36	62,6
Lợi nhuận trước thuế	Tỷ	0	(4,58)	

Trong tổng số bán ra 53.630 tấn xi măng thì bán cho các xã ở Ứng Hòa và Chương Mỹ — Hà Nội theo chương trình nông thôn mới là 10.125 tấn và gạch không nung là 4,678 triệu viên với số tiền xi măng và gạch là 15,16 tỷ đồng. Dự nợ phải thu tới 31/12/2013 các xã còn nợ tới 11,5 tỷ đồng.

Về thị trường xi măng là mặt hàng nặng lợi thế nhất vẫn là 3 huyện Ứng Hòa, Mỹ Đức, Chương Mỹ. Song năm 2013 trên địa bàn huyện Lương Sơn — Hòa Bình và Chương Mỹ của Hà Nội ra đời 3 nhà máy lớn là Trung Sơn, Vĩnh Sơn và Lam Sơn, ngoài ra xi măng Pe 25 của Bút Sơn cũng là thị hiếu của người tiêu dùng ở 3 huyện, cho nên sức cạnh tranh của Công ty chúng ta là không có khả năng.

Từ yếu tố trên sức bán ít so với kế hoạch của đại hội đề ra. Doanh thu giảm các khoản chi phí bán hàng, quản lý, khấu hao, BHXH, BHYT có giảm xong không giảm theo tỷ lệ của doanh thu dẫn đến sản xuất kinh doanh lỗ (4,580 tỷ) là dễ hiểu.

2-Việc thực hiện các chính sách của Nhà nước, điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty:

Ngày 25/04/2013 Công ty tổ chức đại hội cổ đông theo nhiệm kỳ mới là 2013 — 2017 theo đúng quy định của luật doanh nghiệp,

Vốn điều lệ: 29.361.400.000 VNĐ trong đó vốn của Nhà nước là: 8.507.000.000 VNĐ = 28,92%. Còn lại là vốn của các cổ đông trong và ngoài công ty. Mệnh giá cổ phiếu là 10.000đ/ 1 cổ phiếu, Công ty giao dịch trên sàn chứng khoán Hà Nội.

Mọi hoạt động trong năm tài chính của HĐQT và BGD đều đảm bảo chế độ chính sách của Nhà nước và điều lệ của Công ty.

3- Việc sử dụng vốn:

Trong SXKD, BGD luôn nhận thức vốn là điều hết sức quan trọng cho nên BGD luôn bám sát các Nghị quyết của HĐQT đề ra. Song yếu tố khách quan ảnh hưởng lớn tới dự kiến của BGD ví dụ:

-Xã Hồng Phong của huyện Chương Mỹ — Hà Nội cuối năm 2012 đầu năm 2013 nợ tới 3,4 tỷ đồng mà đến cuối tháng 01/2014 mới trả được 2,5 tỷ đồng.

-Các xã của huyện Ứng Hòa — Hà Nội trong năm 2013 lấy gạch và xi măng theo chương trình nông thôn mới lên tới 14,8 tỷ đồng đến 31/01/2014 dư nợ tới 8,5 tỷ đồng.

Ngoài ra thị trường bị thu hẹp:

-Hàng tồn kho (nguyên nhiên vật liệu)	= 13.728.132.000
-Tiền và các khoản tương đương	= 2.303.240.000
-Nợ phải thu	= 27.342.845.000
-Nợ phải trả	= 22.843.762.000

Qua số liệu và phân tích ở trên BGD cần phải đẩy mạnh hơn nữa công tác thu hồi nợ nhất là các khoản rã lâm vào nợ xấu.

4-Thẩm định các báo cáo tài chính:

a-Các chỉ tiêu tài chính từ 01/01/2013 – 31/12/2013:

Khoản mục	Thực hiện
-Vốn điều lệ	29.361.400.000đ
-Tổng doanh thu	56.369.038.000đ
-Tổng lợi nhuận trước thuế	(4.580.203.000đ)

-Báo cáo tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2013 (báo cáo đã được Công ty TNHH dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán AASC thực hiện)

***Tài sản:**

Chỉ tiêu	Số tiền
I-Tài sản ngắn hạn	46.240.384.376
1-Tiền (Tiền gửi, tồn quỹ, các khoản...)	2.303.240.123
2-Các khoản phải thu ngắn hạn	27.342.845.501
3-Các tài sản ngắn hạn khác	1.886.100.183
4-Hàng tồn kho	13.728.132.569
5-Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	980.066.000
II-Tài sản dài hạn	8.375.439.804
1-Tài sản cố định	6.209.055.161
2-Tài sản dài hạn khác	2.166.384.643
Tổng tài sản	54.615.824.180

b-Công tác quản lý tài chính:

Việc thu, chi tài chính trong năm của Công ty luôn tuân thủ theo chế độ hiện hành của Nhà nước và quy định của Công ty về mua, bán hàng hóa đều có hóa đơn thuê giá trị gia tăng (GTGT) số tiền trên 1 hóa đơn GTGT có mệnh giá trên 20 triệu VNĐ đều có hợp đồng kinh tế, hết năm 31/12/2013 có biên bản đối chiếu với khách hàng và thanh lý hợp đồng. Chế độ ghi chép ban đầu sổ sách kế toán và lập báo cáo tài chính công ty áp dụng hình thức kế toán nhật ký chung trên máy vi tính. Sổ sách kế toán ghi chép rõ ràng số dư các quỹ đến 31/12/2013 là:

- Quỹ khen thưởng phúc lợi = 459.112.556đ
- Quỹ đầu tư và phát triển = 9.763.097.626đ
- Quỹ dự phòng tài chính = 2.255.693.000đ

Công tác quản lý TSCĐ, công cụ vật rẻ tiền mau hỏng, tồn kho nguyên vật liệu, sản phẩm dở dang, kho thành phẩm công ty thực hiện kiểm kê 0h00 ngày 01/01/2014. Việc thực hiện nghĩa vụ đối với Nhà nước Công ty thực hiện đầy đủ việc kê khai thuế, tiền BHXH, BHYT cụ thể:

- Thuế đã nộp: 2,79 tỷ đồng
- BHXH, BHYT: Trích 3,166 tỷ, nộp 2,4 tỷ

5-Tình hình tổ chức lao động, tiền lương và thực hiện các chế độ đối với người lao động:

a-Tổ chức bộ máy trong công ty:

Gồm một công ty phụ thuộc là công ty TNHH Tiên Sơn, 7 phòng ban, 3 phân xưởng và 01 văn phòng đại diện

b-Lao động và tiền lương:

Toàn bộ cán bộ công nhân viên trong công ty đều ký hợp đồng lao động. Đối với tập thể người lao động thông qua tổ chức công đoàn có thỏa ước lao động. Do tiêu thụ chậm sản xuất bị thu hẹp số lao động giảm dần. Số người còn lại cũng không đủ việc làm, đầu năm tổng số có 255 người trong đó nam 180 người, nữ 75 người cuối năm còn lại 218 người người, nam 135 người, nữ 83 người. Lương bình quân 2,576 triệu/ người/ tháng.

c-Sử dụng các quỹ khen thưởng, phúc lợi, đầu tư và phát triển dự phòng tài chính:

Do sản xuất kinh doanh bị thua lỗ cho nên việc trích lập các quỹ cũng không thực hiện được. Số dư đã trích cũng gần như không biến động.

***Kết luận và kiến nghị của Ban kiểm soát:**

Như tôi đã nêu ở phần đặc điểm chung và phân tích hoạt động của BGD, tôi xin dẫn số liệu so sánh với năm 2012 như sau:

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2012	Năm 2013	%
-Doanh thu	Tỷ	74,3	56,3	75,7
-Sản lượng:				
+Xi măng tiêu thụ	Tấn	77.292	53.630	69,3
+Đá xây dựng (1x2x4)	m ³	63.923	96.726	151,3
+Gạch block	Triệu viên		6,4	
-Thuế đã nộp	Tỷ	3,18	2,79	87,7
-BHXH, BHYT	Tỷ	3,45	3,16	91,6
-KHTSCĐ	Tỷ	3,188	2,972	93,2
-Thu nhập bình quân người/ tháng	Triệu	2,8	2,576	92
-Lợi nhuận sau thuế	Tỷ	(7,68)	(4,58)	

-Qua số liệu so sánh ở trên cho các cổ đông của chúng ta thấy yếu tố chính để dẫn đến lỗ là:

+Doanh thu thực giảm so với năm 2012.

+Các mặt hàng chính xi măng, đá các loại không đạt so với chỉ tiêu của Đại hội cổ đông đề ra.

+Giá đầu vào một số mặt hàng tăng như điện.

+Đốt lò không thường xuyên dẫn đến tiêu hao nhiệt năng cao.

+Không phát huy hết khả năng của tài sản cố định.

+Chi phí quản lý chung, hành chính vẫn cao.

-Để khắc phục cho năm SXKD 2013 thay mặt BKS tôi có kiến nghị cho năm 2014 như sau:

+Coi trọng công tác bán hàng hơn nữa.

+Tích cực thu hồi công nợ một cách có hiệu quả.

+Quản lý tốt chất lượng nguyên liệu đầu vào và sản phẩm bán ra.

+Coi trọng đội ngũ công nhân lành nghề nhất là công nhân có kỹ thuật cao.

+Phát huy tốt việc sử dụng điện ở giờ thấp điểm và chú ý các phụ tải.

+Sắp xếp lại cán bộ quản lý, nhân viên phục vụ sao cho phù hợp với SXKD.

+Phát huy quyền dân chủ trong cán bộ công nhân viên tránh mất đoàn kết nội bộ.

III-PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2014:

Năm 2013 là năm đầu của nhiệm kỳ 2013-2017 và cũng là năm không thành công trong SXKD. Thay mặt BKS tôi xin nêu phương hướng cho năm 2014 như sau:

1-Duy trì kiểm tra, giám sát các hoạt động của HĐQT, BGD thông qua tính hợp lý, hợp pháp, trung thực và thận trọng trong quản lý và điều hành hoạt động SXKD và đầu tư CDCB, quản lý và sử dụng vốn, vật tư, tài sản ... trong công ty.

2-Xem xét các kế hoạch sản xuất, báo cáo quyết toán hàng quý, năm. Công tác tổ chức lao động, tiền lương và các chế độ khác liên quan tới người lao động.

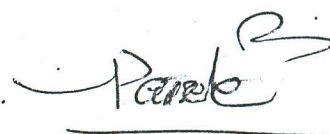
3-Phải có mối quan hệ thường xuyên với HĐQT, BGD cùng các phòng ban, phân xưởng. Từ đó nắm bắt được các thuận lợi, khó khăn trong SXKD để cùng nhau tìm biện pháp giải quyết.

4-Không ngừng học tập để nâng cao trình độ.

Trên đây là toàn bộ báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2013 và phương hướng nhiệm vụ năm 2014.

Xin trân trọng cảm ơn!

T.M BAN KIỂM SOÁT



Nguyễn Danh Lê

Nơi gửi:

- Đại hội cổ đông
- HĐQT, BGD
- BKS
- Lưu