

Kiên Lương, ngày 22 tháng 04 năm 2016

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Kính gửi: **ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2016
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1**

- Căn cứ Chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần xi măng Hà Tiên 1 (sau đây gọi tắt là Công ty);
- Báo cáo tài chính năm 2015 đã được kiểm toán bởi Công ty EY Việt Nam;
- 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 xi măng Hà Tiên 1 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 khi được mời;
- 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 Điều hành 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 Điều hành trong năm 2015;
 - Tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Điều hành 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 Điều hành;
 - 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;
 - Nghị quyết phê duyệt tổ chức Công ty và các Chi nhánh theo mô hình 05 công đoạn 07 phân đoạn;
- 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.

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 thuận lợi đối với Công ty, Tổng Giám đốc Công ty cùng với Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, giúp Công ty duy trì lợi nhuận đạt mức cao, đảm bảo việc làm, tăng thu nhập cho người lao động;
- 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: Công ty đang tiếp tục phối hợp với các đơn vị liên doanh thực hiện thủ tục đầu tư Dự án Khu phức hợp tại vị trí Trạm nghiên Thủ Đức sau khi hoàn tất di dời dây chuyền sản xuất đến các vị trí mới.
- 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.

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 Ernst & Young Việt Nam 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:

Nội dung	Đvt	Thực hiện 2014	Kế hoạch 2015	Thực hiện 2015	TH/KH 2015	TH2015 /TH2014
1. Tổng doanh thu	Tỷ đ	7.043	7.148	8.001	111,9	113,6
2. Lợi nhuận TT	Tỷ đ	396	367	950	258,9	240,1
3. Nộp ngân sách	Tỷ đ	328		622		189,6

Căn cứ vào bảng tổng hợp nêu trên: Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu về kế hoạch SXKD theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2015, trong đó: doanh thu đạt 111,9%, lợi nhuận trước thuế đạt 258,9%. So với năm 2014, chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế đạt 240,1%.

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

3.1. Các chỉ tiêu phân tích tài chính

Chỉ tiêu	Đvt	Năm 2015	Năm 2014
<i>1. Cơ cấu tài sản</i>			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	88,56	87,77
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	11,44	12,23
<i>2. Cơ cấu vốn</i>			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	62,86	70,67
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	37,14	29,33
<i>3. Khả năng thanh toán</i>			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,25	0,20
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0,44	0,40
<i>4. Tỷ suất sinh lời</i>			
- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	12,49	5,86
- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	21,46	10,65
- Lợi nhuận ST/Doanh thu thuần	%	9,71	4,51
- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	16,69	8,21

Đánh giá chung: tỷ lệ nợ/tổng nguồn vốn trong cơ cấu vốn giảm so với 2014 do trong năm 2015 nợ phải trả giảm, vốn chủ sở hữu tăng (vốn chủ sở hữu tăng do lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tăng đáng kể); Khả năng thanh toán hiện hành và Khả năng thanh toán nhanh trong năm 2015 tăng so với năm 2014 cho thấy khả năng thanh toán các nghĩa vụ nợ đến hạn của Công ty tốt so với 2014. Xét về chỉ tiêu tỷ suất sinh lời tính trên doanh thu và Vốn chủ sở hữu thì kết quả năm 2015 đều tăng so với năm 2014.

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

- Tỷ trọng tài sản ngắn hạn/phải trả ngắn hạn là 0,44 lần, Công ty có đủ khả năng thanh toán nợ ngắn hạn;
- Tỷ lệ nợ phải trả/nguồn vốn chủ sở hữu là 1,69 lần. Tỷ lệ này là trung bình, chứng tỏ Công ty có đủ vốn tự có để hoạt động;
- Phải thu của khách hàng tại ngày 31/12/2015 là 323 tỷ đồng, bằng 4,25% doanh thu thuần 2015 của Công ty, tỷ lệ này là khá thấp, cho thấy Công ty không bị chiếm dụng vốn bởi khách hàng.
- Số dư vay ngắn hạn tại ngày 31/12/2015 là 1.542 tỷ đồng. Nếu so với số dư tài khoản tiền và tương đương tiền 346 tỷ đồng và hàng tồn kho 645 tỷ đồng tại cùng thời điểm thì khoản vay ngắn hạn cao gấp 1,56 lần.
- Số dư vay và nợ dài hạn tại ngày 31/12/2015 là 4.417 tỷ đồng, khoản vay này được vay từ BIDV, VIETINBANK, VIETCOMBANK, CALYON và VICEM, nhằm tài trợ việc cho các dự án đã đưa vào hoạt động như Nhà máy xi măng Bình Phước, dây chuyền 2 Kiên Lương, đường BOT Trạm nghiền Phú Hữu,....

V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2015

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2014 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015

Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận năm 2014 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.

2. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2015

Công ty đã thực hiện trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2015 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 thông qua.

3. Thực hiện phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ: không có

4. Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015:

Doanh thu đạt 111,9%, lợi nhuận trước thuế đạt 258,9%. So với năm 2014, chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế đạt 240,1%.

VI. KIẾN NGHỊ

1. Đề nghị Hội đồng quản trị chỉ đạo Công ty có giải pháp triển khai nhanh việc lập Phương án và thực hiện di dời Trạm nghiền Thủ Đức theo quy định để không bị áp dụng hình thức cưỡng chế;

2. Đề nghị Hội đồng quản trị, Tổng 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 các công trình đầu tư xây dựng theo quy định của Nhà nước;

**TM.BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TRƯỞNG BAN**

Đã ký

Phạm Đức Trung

Nơi nhận:

- Như trên;
- HDQT Công ty;
- TB BKS Công ty;
- Thư ký Công ty;
- Lưu P.TCHC, P.TCKC.