

Đà Lạt, ngày 19 tháng 03 năm 2015



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Công ty CP Khoáng sản và Vật liệu xây dựng Lâm Đồng

Kính thưa: Quý vị Cổ Đông của Công ty LBM

Nội dung: - Báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính năm 2014

- Căn cứ Luật doanh nghiệp nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam số 60/2005/QH11.
- Căn cứ điều 32-33 Điều lệ Công ty Cổ phần khoáng sản và Vật liệu Xây dựng Lâm Đồng về quyền hạn và nhiệm vụ của Ban kiểm soát.
- Căn cứ Báo cáo Quyết toán tài chính năm 2014 đã được kiểm toán.

Trong năm 2014, Ban kiểm soát của LBM bao gồm 03 thành viên, có 02 thành viên độc lập không làm việc trong Công ty LBM, Ban kiểm soát đã đặt mục tiêu tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra giám sát và kiến nghị thực hiện những thay đổi cần thiết tại LBM trong các lĩnh vực trọng yếu sau:

I. Mục tiêu và Phạm vi kiểm soát trọng yếu trong năm 2014.

1. **Kiểm soát chiến lược:** Việc lập và triển khai kế hoạch kinh doanh trung - dài hạn, việc thực hiện các dự án đầu tư vào các nhà máy sản xuất, tài sản lớn dùng trong hoạt động sản xuất kinh doanh chính theo kế hoạch trong năm 2014.
2. **Kiểm soát hoạt động:** Việc xây dựng và triển khai các quy trình quản lý rủi ro của LBM bao gồm cả các giao dịch của người có liên quan, nhằm củng cố năng lực dự phòng xử lý khủng hoảng và quản lý rủi ro trong hoạt động sản xuất kinh doanh.
3. **Kiểm soát tài chính:** Kiểm tra các báo cáo tài chính hàng quý để đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính; phối hợp làm việc với kiểm toán viên độc lập trong quá trình kiểm toán nhằm xem xét ảnh hưởng của các vấn đề trọng yếu liên quan đến công tác kiểm toán báo cáo tài chính; đồng thời kiểm soát việc tuân thủ các quy định về quản lý các khoản đầu tư tài chính.

II. Phương pháp kiểm soát, kết quả đánh giá và đề xuất của BKS.

1. Phương pháp kiểm soát:

- a. BKS đã tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng Quản trị "HĐQT" theo quý và theo yêu cầu, nắm bắt tình hình kinh doanh thực tế của LBM và đóng góp ý kiến với HĐQT và Ban điều hành "BĐH" trong việc thực hiện các mục tiêu đã

được ĐHCĐ phê duyệt tại đại hội năm 2014 cũng như xây dựng kế hoạch chiến lược trung và dài hạn của LBM.

- b. Cùng với HĐQT Phòng Kế toán Công ty các phòng ban, đơn vị trực thuộc LBM việc kiểm tra và kiểm soát đã được thành viên của BKS thực hiện một cách trực tiếp thông qua các cuộc phỏng vấn các phòng ban chức năng, thăm quan các nhà máy, và một cách gián tiếp thông qua các báo cáo định kỳ của BDH cũng như những trao đổi với đơn vị kiểm toán độc lập là Công ty TNHH kiểm toán DTL.
- c. Trong năm Ban kiểm soát đã họp 02 lần phân công công tác từng thành viên cụ thể đồng thời trong quá trình kiểm soát thường xuyên liên hệ qua điện thoại, email đồng thời từng thành viên có báo cáo đánh giá trong quá trình kiểm soát.
- d. Thù lao của ban kiểm soát trong năm 2014 theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông: 132.000.000 đồng thực chi thù lao BKS là 132.000.000 đồng tỷ lệ 100%.

2. Kết quả kiểm soát:

Ban kiểm soát trân trọng báo cáo tới ĐHCĐ kết quả hoạt động kiểm soát trên các lĩnh vực chiến lược hoạt động và tài chính của LBM trong năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014 như sau :

a. Kết quả kinh doanh:

Bảng tổng hợp toàn Công ty đã họp nhất năm 2014 so với năm 2013:

Đơn vị: 1000đ

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện Năm 2013		Thực hiện Năm 2014		So sánh % cùng kỳ
		Giá trị	Tỷ trong/DT	Giá trị	Tỷ trong/DT	
A	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	203.835.334		208.050.277		102
B	Các khoản giảm trừ doanh thu	(1.149.461)		(1.323.938)		
C	Doanh thu thuần	202.685.873		206.726.339		101,9
D	Chi phí	(185.002.959)	91,2	(195.270.436)	94,4	105,5
1	Giá vốn hàng bán	(148.251.271)	73,1	(162.576.624)	78,6	109,6
2	Kết quả hoạt động tài chính	1.342.546	0,66	1.197.064	0,57	89,2
3	Chi phí bán hàng	(9.349.796)	4,61	(9.313.707)	4,5	99,6
4	Chi phí quản lý doanh nghiệp	(21.183.161)	10,45	(20.740.192)	10,03	95,6
5	Kết quả thu nhập khác	38.566	0,02	(413.332)	0,02	
6	Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết					
	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	(6.126.046)		(3.485.996)		
	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	(92.685)		62.351		
	Lợi nhuận sau thuế TNDN	19.064.025	9,4	11.455.902	5,54	60,1

Đánh giá tỷ lệ thực hiện so với năm trước các chỉ tiêu:

- Doanh thu đạt 102% so với năm 2013, tăng 2%; so với kế hoạch 2014, đạt 102,2%.
- Lợi nhuận đạt 60,1% so với năm 2013, giảm 37,4%; so với KH 2014 đạt 87,9%.
Lãi cơ bản trên 1 cổ phiếu (đồng/cổ phiếu) năm 2012 = 1.573, năm 2013 = 2.173 và năm 2014 = 1.257 đ/1CP.
- *Hoạt động tài chính của Công ty trong năm 2014:* Trong năm Công ty không vay nợ Ngân hàng, Ban điều hành đã rà soát đánh giá, phân loại công nợ, hàng tồn kho, và các tài sản khác... để xử lý và đề ra những biện pháp thu hồi cụ thể và Trích lập đầy đủ các khoản dự phòng tài chính theo đúng quy định nhằm từng bước lành mạnh và hạn chế rủi ro về tài chính, Hội đồng quản trị đi sâu sát trong việc hạn chế phát sinh các công nợ khó đòi và quy trách nhiệm cụ thể cho ban điều hành. Trong năm 2014, Công ty đã xử lý các khoản chi phí nhằm lành mạnh tài chính: **9.521.246.560 đồng**, trong đó:
 - * *Các khoản xử lý trong kế hoạch 2014:* **6.564.128.972 đồng**
 - Chi phí trả trước năm 2013: 5.061.030.636 đồng
 - Tiền Thuê đất truy thu năm 2011, 2012: 1.314.513.106 đồng
 - Trích chi phí hoàn nguyên: 188.585.230 đồng
 - * *Các khoản xử lý không nằm trong kế hoạch:* **2.957.117.588 đồng**
 - Truy thu thuế 2011,2012,2013: 561.385.208 đồng
 - Thanh toán lương cho Ông Thanh GD XNXL: 159.549.458 đồng(theo QĐ Tòa án)
 - Phân bổ tiền quyền khai thác KS năm 2014: 2.236.182.922 đồng
 - * *Thu hồi nợ khó đòi trong năm 2014:*
 - Đã thu hồi được: **869.424.668 đồng**

Trong đó:

- Nợ khó đòi đã trích dự phòng: 655.898.668 đồng
- Công nợ quá hạn (chưa trích dự phòng): 213.526.000 đồng

b. Kết quả kinh doanh tại Công ty mẹ:

- Thực tế lợi nhuận năm 2014 LBM đạt: **22.457.878.851 đồng** đạt 104,% kế hoạch năm 2014. Tuy nhiên, để chấp hành đúng quy định của Bộ tài chính công ty đã trích lập và xử lý vào chi phí là: 9.521.246.560 đồng do đó lợi nhuận còn lại trước thuế là: **12.936.633.291 đồng**.

c. Đầu tư và phát triển sản xuất năm 2014:

Tổng vốn Đầu tư trong năm 2014 là: 13.592.378.559 đồng

Trong đó:

- Đầu tư trạm bê tông 60 m3/h và mua xe bơm cần, xe đầu kéo chở xi măng tại xã Đạm Bri - TP Bảo Lộc tổng số tiền: **1.818.513.715 đồng** đến 26/9/2014 đã hoàn thành và đi vào hoạt động.
- Mua xe bơm cần : 5.500.000.000 đồng
- Mua xe đầu kéo chở Xi măng tổng số tiền : 2.669.000.000 đồng

33916
KING T
AN KHOAN
T. LIU XA
AM DO
LAT - T

- Đầu tư xe ô tô (Hiệu Land Cruiser Prado): 2.071.000.000 đồng
- Thuê trạm trộn bê tông 60m³/h tại phân xưởng N'thol Hạ: 270.421.364 đồng
- Đầu tư xe tải nhỏ chở mẫu bê tông, ống bơm: 366.700.000 đồng
- Mua máy photo copy : 63.900.000 đồng
- Mua máy ép cao lanh (XN Hiệp Tiến): 175.803.480 đồng
- Mua 5.130m² đất mở rộng mỏ N'Thol Ha : 657.040.000 đồng

III. Kết quả giám sát đối với thành viên HĐQT, Ban điều hành

A. Đối với thành viên HĐQT:

- Trong năm 2014 tình hình sản xuất kinh doanh của công ty gặp nhiều khó khăn giá nguyên vật liệu đều tăng, tiêu thụ sản phẩm giảm. Trước tình hình đó HĐQT Công ty đã triển khai nhiều biện pháp, rà soát giảm các chi phí sản xuất, hoàn thiện mô hình tổ chức, quản lý nhằm tinh giảm lao động, tích cực thu hồi công nợ tăng vòng quay vốn để nâng cao hiệu quả, thực hiện chính sách giảm giá khuyến mãi để tăng sản lượng tiêu thụ, xúc tiến công tác thị trường và tìm kiếm khách hàng tiềm năng. Vì vậy Công ty đã hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh của Đại hội đồng cổ đông đề ra.
- HĐQT Công ty trong năm 2014 đã triệu tập họp 5 lần gồm có 4 phiên họp thường kỳ mỗi quý 1 lần và 1 phiên họp bất thường để giải quyết kịp thời các công việc cấp bách nhằm giúp cho hoạt động sản xuất kinh doanh của LBM không bị đình trệ, trong các buổi họp HĐQT các thành viên luôn phát biểu xây dựng và đóng góp rất cụ thể tranh luận từng vấn đề chi tiết cụ thể. Đánh giá chung các thành viên và Chủ tịch HĐQT trong năm vừa qua đã hoạt động tích cực sâu sát và có hiệu quả đem lại lợi nhuận cao về cho công ty.

B. Đối với Ban điều hành và cán bộ quản lý:

- Năm 2014 Công ty tiếp tục hoàn thiện mô hình hạch toán kế toán và kiện toàn bộ máy tổ chức theo hướng tinh gọn, Ban TGD điều hành gồm 01 Tổng GD và 02 Phó TGD trong năm có thay đổi miễn nhiệm 01 Kế toán trưởng và bổ nhiệm Quyền Kế toán trưởng. Ban điều hành đều tham dự các cuộc họp của HĐQT nên việc thực thi các Nghị quyết của HĐQT luôn nghiêm túc và triệt để, Ban điều hành thường xuyên báo cáo những vấn đề phát sinh trong công tác quản lý, điều hành thuộc thẩm quyền của HĐQT để HĐQT chỉ đạo và giải quyết kịp thời.
- Các nghị quyết của HĐQT đều được triển khai trong các cuộc họp chỉ đạo cụ thể bằng văn bản đến các trường phòng, bộ phận nghiệp vụ, các Giám đốc Xí nghiệp, cán bộ quản lý được mời trong các cuộc họp của Ban điều hành.
- Trong năm Ban điều hành và cán bộ quản lý đã hoàn thành nhiệm vụ theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT công ty và đảm bảo thu nhập tiền lương bình quân CBCNV đạt 6.777.503 đồng/người/tháng tăng 6% so với tiền lương bình quân năm 2013.

IV. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Tổng Giám đốc điều hành và Cổ đông.

1. Sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Tổng giám đốc điều hành: Trong năm qua Ban kiểm soát đã phối hợp làm việc với HĐQT và Tổng giám đốc điều hành làm việc đạt hiệu quả, trong các cuộc họp HĐQT có Tổng giám đốc tham dự nên BKS thường có những đóng góp ý kiến cụ thể trong công tác thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT công ty và đã được HĐQT và Tổng Giám đốc điều hành giải thích hợp tình hợp lý không có sự đụng độ quá gay gắt giữa BKS với HĐQT và Tổng Giám đốc điều hành.

2. Sự phối hợp hoạt động giữa BKS với cổ đông: BKS luôn luôn lắng nghe và giải quyết các vấn đề thắc mắc của Cổ đông, trong năm 2014 BKS không nhận được sự phản ánh nào của các cổ đông.

V. Định hướng hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2015.

Trong năm 2015, BKS có 3 thành viên được Đại HCD bầu đã hoạt động trong các lĩnh vực được phân công. Tổ chức 02 buổi họp và đánh giá kiểm soát công ty, ngoài ra các thành viên thường xuyên gặp gỡ trao đổi trực tiếp qua điện thoại, Email để thực hiện đầy đủ chức năng và nhiệm vụ của mình. Trong năm tới BKS tiếp tục hoàn thiện quy trình kiểm soát nhằm nâng cao hiệu quả kiểm soát, BKS với tư cách là đại diện của các cổ đông, Chúng tôi cam kết sẽ tiếp tục cùng sát cánh đưa hoạt động của LBM ngày càng lớn mạnh.

Thay mặt BKS tôi cảm ơn sự tin tưởng và ủng hộ các quý cổ đông đã dành cho BKS trong năm qua.

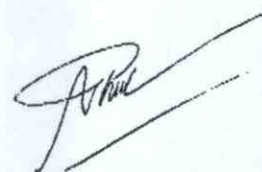
Xin chúc Đại Hội thành công.

Trân trọng kính chào !

Ngày 03 tháng 03 năm 2015

TM. Ban kiểm soát

Trưởng Ban



Vũ Ngọc Phách

