



L B M

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN VÀ VẬT LIỆU XÂY DỰNG LÂM ĐỒNG
Địa chỉ: 87 Phù Đổng Thiên Vương, phường 8, Tp. Đà Lạt, Lâm Đồng
Điện thoại: 02633.832511 Fax: 02633.554065

Số: 39/2018/BKS-LBM

Đà Lạt, ngày 27 tháng 3 năm 2018

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 2017

Trong năm 2017, 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 2017.*

- 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, mua sắm tài sản lớn dùng trong hoạt động sản xuất kinh doanh chính theo kế hoạch trong năm 2017.
- 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 6 tháng, 1 năm 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.

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

1. Phương pháp kiểm soát:

- 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 “BDH” trong việc thực hiện các mục tiêu đã được ĐHCĐ phê duyệt tại đại hội năm 2017 cũng như xây dựng kế hoạch chiến lược trung và dài hạn của LBM.
- 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 báo cáo định kỳ của BDH cũng như những trao đổi với đơn vị kiểm toán độc lập là Công ty TNHH kiểm toán & tư vấn RSM Việt Nam.

- c. Trong năm Ban kiểm soát đã họp 02 lần tổng kết đánh giá công tác kiểm soát từng thành viên báo cáo cụ thể đồng thời trong quá trình kiểm soát thường xuyên liên hệ qua điện thoại, email ...
- d. Thù lao của ban kiểm soát trong năm 2017 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%.
- Trong năm 2017, thực hiện Nghị quyết số 04/2017/NQ-ĐHĐCĐ ngày 15/04/2017 của Đại hội đồng cổ đông thì thù lao của HĐQT và BKS được chi thêm 10% lợi nhuận vượt kế hoạch, thực tế HĐQT thống nhất chi bổ sung 50% mức thù lao HĐQT & Ban KS đã nhận trong năm 2017 chi thêm của BKS là: 66.000.000 đồng.

A. KẾT QUẢ KIỂM SOÁT NĂM 2017:

Ban kiểm soát trân trọng báo cáo tới ĐHĐCĐ 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 2017 như sau:

a. Kết quả kinh doanh:

Bảng tổng hợp toàn Công ty đã họp nhất năm 2017 so với năm 2016:

Đơn vị: 1000đ

STT	Chi tiêu	Thực hiện Năm 2016		Thực hiện Năm 2017		So sánh % cùng kỳ
		Giá trị	Tỷ trong/DT	Giá trị	Tỷ trong/DT	
A	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	327.272.806		542.470.876		165,76
B	Các khoản giảm trừ doanh thu					
C	Doanh thu thuần	327.272.806		542.470.876		165,76
D	Chi phí	(276.276.340)	84,42	(493.857.159)	91,04	178,76
1	Giá vốn hàng bán	(219.937.653)	67,21	(427.389.678)	78,79	194,33
2	Kết quả hoạt động tài chính	938.472	0,29	635.703	0,12	67,74
3	Chi phí bán hàng	(12.731.085)	3,89	(15.038.834)	2,78	118,13
4	Chi phí quản lý doanh nghiệp	(31.755.844)	9,71	(39.967.926)	7,37	125,86
5	Kết quả thu nhập khác	158.408	0,05	(48.895)	0,01	
6	Phân lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết					
	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	(13.047.483)		(12.075.005)		
	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	98.845		27.476		
	Lợi nhuận sau thuế TNDN	50.996.465	15,59	48.613.715	8,97	95,33

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

- Doanh thu đạt 165,76% so với năm 2016, tăng 55.9 %; so với kế hoạch 2017 (tăng $542.470.876.000 - 348.000.000.000 = 194.470.876.000$ đồng).
- Lợi nhuận trước thuế đạt 94,87% so với năm 2016, riêng về lợi nhuận trước thuế theo kế hoạch năm 2017 Đại HĐCĐ giao: 55.670.000.000 đồng đạt 108,97% số tuyệt đối tăng: 4,991 tỷ đồng .

Lãi cơ bản trên 1 cổ phiếu (đồng/cổ phiếu) năm 2017 = 5.499 đ/1CP.

Giá trị khấu hao cơ bản năm 2017: 25,42 tỉ đồng đạt 116,9% so với kế hoạch.

- *Hoạt động tài chính của Công ty trong năm 2017:* Trong năm Công ty đã chủ động linh hoạt, điều tiết về tài chính từ các công ty mẹ, công ty con để đầu tư thiết bị máy móc đáp ứng yêu cầu sản xuất kinh doanh trong năm, Công ty đã rà soát đánh giá, phân loại công nợ, hàng tồn kho, và các tài sản khác để xử lý. Đã thu hồi được công nợ phải thu năm 2016 chuyển qua: 40.006.700.000 đ, số nợ còn phải thu của năm 2016 chuyển qua năm 2017 chưa thu được = 16.634.000.000 đồng đã trích lập dự phòng đến 31/12/2017 là: 9.436.800.000 đồng, số nợ phải thu năm 2016 chưa trích lập dự phòng là: 7,19 tỷ đồng nợ phải thu khó đòi tồn đọng đang khởi kiện ra tòa công ty tiếp tục thu hồi. Hội đồng quản trị đã chỉ đạo thực hiện đúng các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2017.
- *Về lao động tiền lương:* Công ty đã sắp xếp và tuyển dụng lao động gọn nhẹ và hợp lý sử dụng và phát huy tốt năng suất lao động đưa thu nhập tiền lương của người lao động năm 2016 thu nhập bình quân: 7.982.338 đồng/người/tháng tăng lên: 7.995.515 đồng/người/tháng. Tổng số lao động trong Công ty là 495 người. Công ty đảm bảo thực hiện đúng các chính sách với người lao động theo bộ luật lao động số 10/2012/QH13 của Quốc hội.

b. Kết quả kinh doanh tại Công ty mẹ:

- Lợi nhuận năm 2017 LBM đạt: **44,93 tỷ đồng** đạt 111,6,% kế hoạch năm 2017. Cụ thể vượt kế hoạch: **4.719.000.000 đồng**.

c. Đầu tư và phát triển sản xuất năm 2017:

Tổng vốn Đầu tư trong năm 2017 đã bao gồm thuế VAT là: 75.860.000.000 đồng

Trong đó:

- Đầu tư mua sắm phương tiện máy móc thiết bị để mở rộng sản xuất kinh doanh tổng số tiền: **37.280.000.000 đồng**.
- Đầu tư mua 855,7m² đất mỏ N'thol Hạ: **110.000.000 đồng**
- Đầu tư mua lại toàn bộ mỏ đá Tây Đại Lào: **35.000.000.000 đồng**
- Đầu tư xây lắp trạm bê tông 120m³/h tại Tây Đại Lào: **3.020.000.000 đồng**
- Đầu tư xây lắp trạm bê tông 60m³/h tại Di Linh: **450.000.000 đồng**

Các hạng mục đầu tư trong năm 2017 đã đi vào hoạt động có hiệu quả góp một phần làm tăng hiệu quả XSKD trong năm 2017 của LBM.

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

A. Đối với thành viên HĐQT:

- Trong năm 2017 các thành viên HĐQT Công ty đã tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT, đóng góp ý kiến, xây dựng các nghị quyết của HĐQT thiết thực kịp thời những vấn đề phục vụ cho SXKD của Công ty. Vì vậy, Công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch sản xuất kinh doanh của Đại hội đồng cổ đông đề ra.

- HĐQT Công ty trong năm 2017 đã triệu tập họp 4 lần gồm thực hiện mỗi quý họp 1 lần và 10 lần lấy ý kiến biểu quyết bằng văn bản để xem xét quyết định 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, 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 2017 Công ty đã 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 là UV HĐQT và 04 Phó TGD. 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 trưởng phòng, bộ phận nghiệp vụ, các Giám đốc công ty trực thuộc, 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.

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 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 2017 BKS không nhận được sự phản ánh nào của các cổ đông.

V. Định hướng hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2018.

Trong năm 2017, BKS gồm có 3 thành viên BKS mục tiêu và phương châm phấn đấu của Ban kiểm soát: kiểm soát tuân thủ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đề ra và

các nghị quyết của HĐQT Công ty đảm bảo tính trung thực khách quan đảm bảo lợi ích cho các cổ đông của công ty. Tổ chức các buổi họp và đánh giá kiểm soát công ty. Ngoài ra, các thành viên phải 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 27 tháng 03 năm 2018

TM. Ban kiểm soát

Trưởng Ban



Vũ Ngọc Phách