

TP. Hồ Chí Minh, ngày 02 tháng 4 năm 2014

**BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN KHO VẬN MIỀN NAM
*Về hoạt động kiểm soát năm 2013***

- Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm soát quy định tại khoản 1 Điều 36 Điều lệ Công ty cổ phần Kho vận Miền Nam được bổ sung sửa đổi lần thứ ba đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 19/04/2012;
- Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Kho vận Miền Nam ban hành kèm theo Quyết định số 325/QĐ-KVMN ngày 17/4/2007;
- Căn cứ Báo cáo tài chính các năm của Công ty cổ phần Kho vận Miền Nam đã được kiểm toán;
- Căn cứ Thông tư 121/2012/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 26/7/2012 Quy định về quản trị công ty áp dụng cho công ty đại chúng;
- Căn cứ Biên bản họp Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Kho vận Miền Nam ngày 02/4/2014;
- Sau khi tham khảo ý kiến của Hội đồng quản trị,

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội cổ đông thường niên 2014 kết quả hoạt động năm 2013 của Ban Kiểm soát với những nội dung chính sau:

I. Hoạt động và thù lao Ban Kiểm soát:

1. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2013:

- Tham gia các cuộc họp của HĐQT.
- Khảo sát các dữ liệu đánh giá tình hình công nợ của Công ty.
- Kiểm tra tính tuân thủ trong việc thực hiện các quyết định, chỉ đạo, và các quy định ban hành.
- Kiểm tra tình hình thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh.
- Kiểm tra các báo cáo tài chính giữa kỳ và cả năm 2013.
- Phối hợp Ban Giám đốc xét chọn thầu đối với việc lựa chọn Đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2013. Căn cứ các tiêu chuẩn đánh giá hồ sơ dự thầu, Công ty TNHH Deloitte Việt Nam đã trúng thầu kiểm toán báo cáo tài chính 6 tháng, cả năm 2013.
- Xem xét, thảo luận Quy chế kế toán tài chính, Quy chế lương thưởng Công ty.

- Thực hiện kiểm tra, đánh giá tình hình công nợ vi phạm Quy chế tài chính Công ty theo kế hoạch đối với Chi nhánh Hà Nội, Xí nghiệp Đại lý Giao nhận Vận Tải Quốc tế Tiêu điểm. Ban Kiểm soát đã thông báo nhận xét và kiến nghị tới đơn vị được kiểm tra để khắc phục, điều chỉnh hoạt động kinh doanh và ...

2. Thù lao Ban Kiểm soát:

Số lượng thành viên Ban Kiểm soát: 3 thành viên.

Trong năm 2013, thù lao đã chi cụ thể:

Thù lao Ban Kiểm soát	Số tiền
Quý I/2013	28.125.000 đ
Quý II/2013	17.017.686 đ
Quý III/2013	31.367.457 đ
Quý IV/2013	Chưa chi trả
Tổng cộng	76.510.143 đ

II. Tổng kết các cuộc họp và các quyết định của Ban Kiểm soát:

Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2012-2016 được bầu và bổ nhiệm tại Đại hội đồng cổ đông ngày 19/4/2012.

Trong năm vừa qua, Ban Kiểm soát đã họp và thống nhất các vấn đề sau:

- Ngày 29/5/2013, Ban Kiểm soát họp, đánh giá tình hình công nợ của Chi nhánh Hà Nội tính đến ngày 30/4/2013 và kế hoạch hoạt động quý III/2013 của Ban Kiểm soát.
- Ngày 21/8/2013, Ban kiểm soát đã họp và thống nhất nội dung đánh giá kết quả kinh doanh 6 tháng đầu năm 2013.
- Ngày 18/9/2013, Ban Kiểm soát và Kế toán trưởng Công ty đã họp và làm việc đơn vị Xí nghiệp Kho vận giao nhận.
- Ngày 28/2/2014, Ban Kiểm soát họp và làm việc Xí nghiệp Giao nhận Vận tải Quốc tế Tiêu điểm về tình hình hoạt động kinh doanh trong năm 2013, tình hình xử lý công nợ của Xí nghiệp.

III. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính công ty:

1. Tình hình hoạt động Công ty:

- Tình hình hoạt động và kết quả kinh doanh năm 2013 theo báo cáo của Tổng Giám đốc Công ty đã phản ánh phù hợp thực tế.
- Báo cáo tài chính năm 2013 đã kiểm toán phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính năm 2013 Công ty.
- Công ty tuân thủ các quy định pháp luật của Nhà nước, thực hiện Điều lệ công ty, Nghị quyết ĐHCĐ thường niên.
- HĐQT đã thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ:
 - Doanh thu đạt kế hoạch ĐHCĐ
 - Lợi nhuận trước thuế trước khi trích bổ sung tiền thuê đất là 35,03 tỷ đồng, đạt 100% kế hoạch ĐHCĐ. Cụ thể:

- Thành lập Công ty bất động sản để chuyển đổi mục đích sử dụng đất tại khu vực quận 4, quận Thủ Đức.
- Ban Giám đốc thực hiện Nghị quyết HĐQT:
 - Đã thực hiện:
 - Thương thảo hợp đồng với đối tác, thuê luật sư tư vấn pháp lý để đảm bảo hợp đồng đầu tư dự án kho Long Bình chặt chẽ.
 - Triển khai thực hiện đầu tư dự án kho Long Bình
 - Thành lập Công ty bất động sản SORECO để triển khai các dự án bất động sản tại khu vực quận 4, quận Thủ Đức.
 - Chưa thực hiện:
 - Dự án Long Bình đang chậm tiến độ so với kế hoạch ban đầu. Đến hết Quý I/2014, dự án đang từng bước hoàn thành các thủ tục cần thiết cho việc cấp phép xây dựng trong khu vực. Trong khi đó, theo tờ trình số 193/TTr-KVMN ngày 10/6/2013 của Tổng giám đốc, dự tính việc triển khai kinh doanh sẽ thực hiện từ đầu năm 2014.

2. Tình hình tài chính Công ty:

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2013	Năm 2012	2013/2012
Tài sản ngắn hạn	VND	155.486.596.824	136.062.901.110	114%
Tài sản dài hạn	VND	32.031.184.445	33.242.520.509	96%
Tổng tài sản	VND	187.517.781.269	169.305.421.619	110%
Nợ ngắn hạn	VND	51.183.779.359	40.216.811.703	127%
Nợ dài hạn	VND	550.122.000	567.876.000	97%
Vốn chủ sở hữu	VND	135.783.879.910	128.520.733.916	109%
Doanh thu bán hàng, dịch vụ	VND	661.257.036.622	607.333.539.266	108%
Lợi nhuận sau thuế	VND	24.061.424.659	24.800.177.972	98%
ROA		13,49%	14,95%	
ROE		18,21%	19,5%	

Nguồn: Báo cáo tài chính năm 2013 đã kiểm toán.

Năm 2013, lợi nhuận sau thuế của Công ty xấp xỉ kết quả thực hiện năm 2012, nguyên nhân là do:

- Tỷ suất lợi nhuận gộp giảm do tình hình cạnh tranh thị trường và một số mảng kinh doanh của công ty chuyển đổi chủ trương từ bán lẻ sang bán sỉ để tạo uy tín đối với nhà cung ứng dịch vụ và giảm thiểu rủi ro về công nợ.
- Lãi suất tiền gửi ngân hàng giảm làm sụt giảm 10% doanh thu tài chính.
- Chi phí quản lý gia tăng tiền thuê đất năm 2013 của khu vực Quận 4 và Quận Thủ Đức tăng thêm 3,2 tỷ đồng (gấp 2,4 lần) so với năm 2012.

Tuy nhiên, kết quả kinh doanh của Công ty vẫn có lợi nhuận và ổn định nhờ vào việc quản lý tốt nguồn vốn lưu động, tăng cường số ngày chiếm dụng vốn của nhà cung ứng. Mặc dù công nợ gia tăng nhưng tỷ lệ nợ phải thu trên doanh thu giảm do tốc độ tăng doanh thu cao hơn tốc độ tăng công nợ phải thu.

Đồng thời, Công ty sử dụng tốt nguồn tài sản để tạo ra doanh thu và dòng tiền kinh doanh, đầu tư hay tổng dòng tiền tốt. Đồng thời, việc sử dụng nguồn vốn dài hạn để tài trợ nguồn vốn lưu động và duy trì mức dự phòng tiền mặt lớn giúp cho Tài sản ngắn hạn đạt mức cao so với nợ ngắn hạn (cụ thể 303%) nên Công ty không phải đi vay ngân hàng để bổ sung vốn lưu động. Vì vậy, rủi ro thanh khoản của Công ty thấp. Tuy nhiên, việc duy trì mức dự phòng tiền lớn cũng đồng thời làm giảm khả năng sinh lời của Công ty.

Chi tiết kết quả kinh doanh Công ty theo Nghị quyết ĐHCĐ ngày 25/4/2013:

1	Tổng doanh thu	667.245.052.988
1A	Doanh thu bán hàng	661.257.036.622
1B	Doanh thu hoạt động tài chính	5.004.914.114
1C	Thu nhập khác	983.102.252
2	Chi phí trước lương	581.837.202.887
2A	Giá vốn	540.714.208.287
2B	Chi phí tài chính	503.249.320
2C	Chi phí bán hàng	26.064.909.891
2D	Chi phí quản lý doanh nghiệp	14.422.121.348
2E	Chi phí khác	132.714.041
3	Lương đã trích (59%)	50.390.631.560
4	Thuế đất tăng thêm (*)	3.200.133.495
5	Lợi nhuận trước thuế	31.817.085.046
6	Thuế thu nhập doanh nghiệp	7.755.660.387
7	Lợi nhuận sau thuế	24.061.424.659

(*) Trích trong báo cáo số : 077/BC-KVMN về chi tiết tiền thuê đất năm 2013

IV. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý khác:

Trên cơ sở những công việc đã thực hiện, Ban Kiểm soát có đánh giá như sau:

- Thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, năm 2013, Hội đồng quản trị công ty đã xây dựng mục tiêu phát triển kế hoạch cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Đồng thời, Hội đồng quản trị công ty đã phê chuẩn nhiều vấn đề quan trọng để tăng cường quản lý và định hướng hoạt động của Công ty như:
 - Đầu tư kho Long Bình, phê duyệt chủ trương nghiên cứu dự án Cát Lái.
 - Sửa đổi, bổ sung các Quy chế bổ nhiệm, bổ nhiệm lại, luân chuyển, từ chức, miễn nhiệm, bãi nhiệm cán bộ; Quy chế quản trị Công ty; Quy chế thi đua khen thưởng; Quy chế tuyển dụng.
 - Thành lập văn phòng đại diện tại Móng Cái.
 - Thành lập Công ty TNHH Hai Thành viên Bất động sản SORECO và bổ nhiệm Ông Đặng Vũ Thành (nắm giữ 31% vốn góp), Ông Trần Văn Đức (nắm giữ 20% vốn góp) là người đại diện theo ủy quyền của SOTRANS nắm giữ phần vốn góp trong Công ty TNHH Hai Thành viên Bất động sản SORECO.

- Trong hoạt động quản lý, Ban Giám đốc Công ty đảm bảo đúng pháp luật, điều lệ Công ty, thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và định hướng, mục tiêu của Hội đồng quản trị công ty.
- Ban Giám đốc Công ty đã chỉ đạo tốt công tác xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh, cùng các biện pháp tổ chức thực hiện. Trong quá trình quản lý, điều hành Ban Giám đốc công ty luôn thể hiện tính chủ động, kịp thời và linh hoạt, đảm bảo mọi hoạt động nhịp nhàng, đồng bộ theo đúng định hướng, mục tiêu đề ra.

V. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và cổ đông:

Ngoài sự giám sát thường xuyên hoạt động của công ty. Trong năm 2013, Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý công ty trên nhiều lĩnh vực liên quan trong hoạt động kinh doanh.

Hội đồng quản trị đã chủ động gửi các tài liệu họp Hội đồng quản trị và thông báo mời họp cho Ban kiểm soát trước thời gian họp.

Ban Giám đốc Công ty đã hỗ trợ, cung cấp các tài liệu theo yêu cầu của Ban Kiểm soát kịp thời.

VI. Kiến nghị:

Qua các vấn đề trình bày, Ban kiểm soát đề xuất các kiến nghị sau:

- Tích cực thu hồi, giảm công nợ phải thu để tránh rủi ro phát sinh công nợ khó đòi.
- Tiến hành điều chỉnh, bổ sung chương trình phần mềm tin học nhằm cung cấp đầy đủ các dữ liệu, thông tin kế toán cần thiết phục vụ cho công tác quản trị doanh nghiệp.
- Nhanh chóng hoàn thiện và ban hành quy trình hoạt động của từng lĩnh vực kinh doanh của Công ty để làm cơ sở đánh giá hoạt động, kiểm tra, phát hiện kịp thời những vấn đề phát sinh gây ảnh hưởng kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty.
- Nghiên cứu việc thoái vốn tại các khoản đầu tư ngắn hạn, không hỗ trợ lĩnh vực kinh doanh chính của Công ty để bổ sung nguồn vốn chuẩn bị cho việc đầu tư dự án mới.
- Hội đồng quản trị cần xem xét, bổ sung thành viên Hội đồng quản trị độc lập đảm bảo tuân thủ quy định tại Thông tư 121/2012/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 26/7/2012 Quy định về quản trị công ty áp dụng cho công ty đại chúng.
- HĐQT Công ty cần xem xét và điều chỉnh Quy chế kế toán tài chính Công ty để tăng cường tính giám sát, tính kỷ luật và có biện pháp quản lý rủi ro cụ thể đối với các trường hợp công nợ vi phạm quy chế.

- Hội đồng quản trị xem xét tổ chức, tinh gọn bộ máy công ty theo hướng sáp nhập những đơn vị có cùng lĩnh vực hoạt động để sử dụng tối đa nguồn lực và tạo ra các giá trị cộng hưởng trong công ty.
- HĐQT xem xét sửa đổi, bổ sung Quy chế phân phối lương, đảm bảo việc phân phối được ổn định, phòng ngừa rủi ro công nợ xấu và những khoản chi phí bất thường phát sinh làm ảnh hưởng quỹ lương và kế hoạch lợi nhuận của Công ty.
- HĐQT xem xét và đốc thúc việc triển khai thực hiện các dự án theo đúng tiến độ để đóng góp vào kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty.

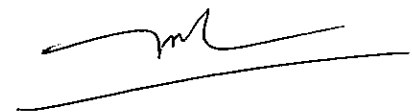
VII. Kế hoạch hoạt động Ban Kiểm soát năm 2014:

- Giám sát công tác xây dựng kế hoạch, các giải pháp, và tình hình thực hiện kế hoạch năm 2014.
- Kiểm tra tính tuân thủ trong việc thực hiện các chủ trương, chỉ đạo của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc công ty.
- Thẩm tra Báo cáo tài chính hàng quý, năm và các báo cáo trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.
- Thẩm định tính khả thi và hiệu quả của dự án đầu tư kho Long Bình và các dự án khác (nếu có).
- Xây dựng kế hoạch kiểm tra, giám sát năm 2014.
- Làm việc với các đơn vị còn tồn đọng vấn đề tài chính.

Ban Kiểm soát trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông và mong nhận được ý kiến đóng góp của Quý cổ đông để việc tổng hợp, phân tích trong các kỳ báo cáo tới được hoàn thiện hơn.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



Ngô Lê Quang Tín