



Số 01/2015/BC-BKS/VFC

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 03 năm 2015

## **BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRÌNH ĐHĐCĐ THƯỜNG NIÊN NĂM 2015**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp đã được Quốc hội Nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam ngày 29 tháng 11 năm 2005 và các quy định hiện hành;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Khử Trùng Việt Nam ngày 17/01/2014;
- Căn cứ Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ/2014 của Đại hội đồng cổ đông công ty cổ phần Khử Trùng Việt Nam ngày 17/01/2014.

Ban kiểm soát (BKS) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) về hoạt động của BKS; công tác kiểm tra, giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị (HDQT) và Ban Tổng giám đốc (Ban TGD) công ty và công tác thẩm tra Báo cáo tài chính (BCTC) niên độ 2014 như sau:

### **1. Về hoạt động của BKS:**

Được sự tạo điều kiện thuận lợi của HDQT & Ban TGD để các thành viên BKS thực thi nhiệm vụ, trong năm qua BKS đã tổ chức 04 phiên họp định kỳ để thảo luận, trao đổi thông tin giữa các thành viên nhằm triển khai kế hoạch kiểm tra, giám sát các hoạt động quản lý của HDQT, công tác điều hành của Ban TGD công ty; thực hiện công tác thẩm tra, đánh giá hoạt động tài chính kế toán và BCTC niên độ 2014. Các hoạt động của các thành viên BKS đã thực hiện cụ thể như sau:

- ✓ Xây dựng kế hoạch hoạt động để triển khai thực hiện nhiệm vụ của các thành viên BKS năm 2014;
- ✓ Thẩm định BCTC quý chuyển đổi năm 2013, BCTC giữa niên độ và năm 2014;
- ✓ Tham gia các phiên họp của HDQT trong năm 2014;
- ✓ Tham gia công tác kiểm phiếu lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản về việc bổ sung ngành nghề và chỉnh sửa Điều lệ;
- ✓ Tham gia với BDH thực hiện các chuyên đề về Chương trình xây dựng hạn mức nợ khách hàng; Chương trình cải tiến tiền lương; Xây dựng chính sách bán hàng; Xây dựng định hướng chiến lược công ty giai đoạn 2015-2019 và Xây dựng Kế hoạch kinh doanh của công ty năm 2015;
- ✓ Đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ 2014; đánh giá hoạt động của HDQT và BDH công ty năm 2014;
- ✓ Thảo luận Báo cáo hoạt động năm 2014 và Kế hoạch hoạt động của BKS năm 2015 để trình Báo cáo ĐHĐCĐ;
- ✓ Thu thập thông tin để lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện BCTC cho năm tài chính 2015 để đề nghị HDQT và ĐHĐCĐ thông qua;
- ✓ Phối hợp với bộ phận quản lý cổ đông để theo dõi tình hình phản ánh ý kiến của cổ đông và tình hình thực hiện chi trả cổ tức;
- ✓ Tham gia với bộ phận Tài Chính- Kế Toán công ty để thực hiện tiến trình cải tiến công tác Tài Chính- Kế toán;
- ✓ Tham gia một số nội dung, vấn đề khác với HDQT trong các cuộc họp.

### **2. Về hoạt động của HDQT & Ban TGD và công tác tài chính kế toán:**

**a) Về nội dung hoạt động của HĐQT:**

Trong năm 2014, HĐQT đã tổ chức 04 phiên họp định kỳ hàng quý để triển khai thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ 2014 và hoạt động giám sát BĐH công ty. Mỗi phiên họp HĐQT đều được chuẩn bị nội dung họp, đủ tài liệu họp, tổ chức họp đúng thể thức và có lập thành biên bản, Ban hành Nghị quyết, công bố thông tin đầy đủ, kịp thời theo đúng quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty và quy định về công bố thông tin. Những nội dung công việc cụ thể như:

- ✓ Triển khai Kế hoạch sản xuất kinh doanh cho niên độ 2013- 2014;
- ✓ Triển khai việc chi trả cổ tức năm 2013 và tạm chi cổ tức 2014;
- ✓ Xây dựng và Ban hành quy chế Quản trị Công ty;
- ✓ Thông qua việc thành lập Ban kiểm soát nội bộ;
- ✓ Tổ chức công tác lấy ý kiến ĐHĐCĐ bằng văn bản về bổ sung ngành nghề kinh doanh và chỉnh sửa Điều lệ;
- ✓ Xem xét và thông qua Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và các BCTC hàng quý và BCTC năm 2014;
- ✓ Xem xét và quyết định lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện BCTC 2014;
- ✓ Xem xét công việc và hoạt động giám sát của các thành viên HĐQT;
- ✓ Xem xét tổ chức công tác Đại hội cổ đông 2015;
- ✓ Xem xét và giải quyết một số nội dung, vấn đề khác thuộc thẩm quyền của HĐQT.

**b) Công tác điều hành thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ 2014:**

- ✓ Về tình hình thực hiện chỉ tiêu Kế hoạch kinh doanh năm 15 tháng (quý chuyển đổi 2013- và niên độ tài chính 2014) như sau:

CHỈ TIÊU	KH 15 tháng (Triệu đồng)	TH15 tháng (Triệu đồng)	% TH/KH
1- Doanh thu thuần	2.170.000	2.257.591	104,0%
2- LN trước thuế	165.000	179.709	108,9%
3- Lợi nhuận sau thuế	108.500	123.554	113,9%

Kết quả thực hiện Kế hoạch kinh doanh 15 tháng trên, các chỉ tiêu doanh thu; lợi nhuận trước thuế và sau thuế đều đạt vượt kế hoạch mà ĐHĐCĐ 2014 giao.

- ✓ Về việc lựa chọn công ty kiểm toán và công tác kiểm toán BCTC 2014:

HĐQT đã thảo luận và quyết định lựa chọn Công ty kiểm toán DTL tiếp tục thực hiện kiểm toán BCTC năm 2014. Công tác kiểm toán được triển khai thực hiện đúng quy trình và thủ tục kiểm toán và đúng tiến độ.

- ✓ Về tình hình thực hiện chi trả cổ tức:

Trong năm qua, HĐQT đã triển khai thực hiện chi trả đầy đủ 5% cổ tức còn lại của năm 2013 theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ và đã tạm chi cổ tức 2 đợt của năm 2014 là 20%. Việc chi trả cổ tức được thực hiện đúng thời hạn cho cổ đông.

- ✓ Về trích lập, sử dụng các quỹ và thù lao HĐQT, BKS:

Công ty đã thực hiện việc trích lập các quỹ như: Quỹ đầu tư phát triển; Quỹ dự phòng tài chính; Quỹ bổ sung vốn điều lệ; Quỹ khen thưởng- phúc lợi; Quỹ hoạt động xã hội và thù lao HĐQT, thù lao BKS theo đúng Nghị quyết của ĐHĐCĐ và sử dụng đúng quy định của Pháp luật.

- ✓ Về việc thực hiện thay đổi năm tài chính và chỉnh sửa Điều lệ Công ty:

HDQT trong năm qua đã triển khai và hoàn tất các thủ tục thay đổi kỳ kế toán năm tài chính từ ngày 01/01 và kết thúc 31/12 hàng năm từ năm tài chính 2015.

**c) Kết quả giám sát đối với thành viên HDQT, TV Ban TGD và các cán bộ quản lý:**

Căn cứ vào quy chế quản trị công ty, HDQT đã triển khai quy trình làm việc của HDQT. Các thành viên HDQT được phân công quản lý các mảng hoạt động của công ty, giám sát hoạt động của Ban TGD và các bộ phận quản lý chức năng. Hoạt động của HDQT và Ban TGD được thực hiện nghiêm túc theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty. BKS không thấy điều gì bất thường trong hoạt động của các thành viên HDQT, Ban TGD và các cán bộ quản lý Công ty.

Qua xem xét Báo cáo quản lý của HDQT và Báo cáo của Tổng Giám Đốc, BKS thống nhất với các đánh giá về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính công ty. BKS không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động, chưa nhận được sự thắc mắc hay khiếu nại của cổ đông liên quan đến trách nhiệm của HDQT, Ban TGD đối với quyền lợi của cổ đông.

**d) Công tác tài chính- kế toán:**

Hàng quý và kết thúc năm tài chính, BKS đã tiến hành thảo luận với TGD và Kế toán trưởng công ty về số liệu BCTC. Qua thẩm tra số liệu BCTC được lập đã được kiểm toán. BKS đánh giá số liệu BCTC phản ánh trung thực, hợp lý với tình hình tài chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong niên độ 2014, phù hợp với các chuẩn mực kế toán và chế độ tài chính, kế toán hiện hành. Số liệu về Kết quả sản xuất kinh doanh, tình hình tài sản và các quỹ của công ty kết thúc ngày 31/12/2014 như sau:

<u>Chỉ tiêu</u>	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số cuối năm</u>
<b>- Tổng tài sản</b>	<b>1.152.292</b>	<b>1.289.676</b>
<i>Trong đó:</i>		
- Tài sản ngắn hạn	792.703	951.627
- Tài sản dài hạn	359.589	338.049
<b>- Tổng Nguồn vốn</b>	<b>1.152.292</b>	<b>1.289.676</b>
<i>Trong đó:</i>		
- Nợ phải trả	582.221	676.565
- Vốn chủ sở hữu	570.071	613.111
<i>(Chi tiết các khoản thuộc vốn chủ sở hữu):</i>		
+ Vốn đầu tư chủ sở hữu	132.827,5	132.827,5
+ Thặng dư vốn cổ phần	70.731,8	70.731,8
+ Cổ phiếu quỹ	(702)	(702)
+ Quỹ đầu tư phát triển	187.285,9	213.570
+ Quỹ dự phòng tài chính	33.206,9	32.431,9
+ Quỹ khác thuộc vốn CSH	27.552	15.791
+ Lợi nhuận chưa phân phối	135.924,9	131.705,4

Công tác quản lý tài chính, công tác kế toán của công ty được HDQT, Ban TGD chú trọng đầu tư, cải tiến, hoàn thiện hệ thống kế toán và phần mềm kế toán; thường xuyên giám sát, theo dõi tình hình tài chính của công ty. Hệ thống kế toán, phần mềm cung cấp kịp thời và đầy đủ số liệu về tình hình hoạt động sản xuất, kinh doanh. Do đó giúp cho công tác quản lý điều hành sản xuất kinh doanh và tài chính tốt hơn, kịp thời tháo gỡ các vấn đề vướng mắc trong quá trình điều hành, kinh doanh các đơn vị đưa giúp HDQT và Ban TGD công ty ra các quyết định và giải pháp xử lý hiệu quả hơn.

### **3. Sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Ban TGD**

Trong hoạt động năm qua, BKS được HĐQT và Ban TGD tạo điều kiện thuận lợi để tham gia và chủ động cung cấp đầy đủ các thông tin về các quyết định của HĐQT, các BCTC quý, năm.

BKS cùng HĐQT và Ban TGD công ty thực hiện sự phối hợp nhiệm vụ, chia sẻ, nắm bắt kịp thời thông tin liên quan đến tình hình và hoạt động kinh doanh và tài chính của Công ty, được tạo điều kiện tiếp xúc, trao đổi với các phòng Ban chức năng và tham gia xem xét các vấn đề trong quá trình hoạt động và qua đó BKS đóng góp ý kiến, tham vấn cho HĐQT và Ban TGD.

BKS cũng đã phối hợp với thành viên HĐQT phụ trách giám sát mảng tài chính kế toán công ty đã tổ chức làm việc với Ban TGD và phòng Tài chính kế toán công ty về chi tiết các vấn đề liên quan đến tổ chức Hệ thống kế toán, vận hành phần mềm kế toán và một số khoản mục tài chính quan trọng.

### **4. Kết luận và kiến nghị**

Trong năm qua, giai đoạn kinh tế, tài chính và tình hình thị trường vẫn còn nhiều khó khăn nhưng kết quả thực hiện kinh doanh 15 tháng trên các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận trước thuế, lợi nhuận sau thuế, chi trả cổ tức đều đạt vượt kế hoạch và thực hiện hoàn tất các nội dung mà Đại hội đồng cổ đông 2014 giao.

Nhìn chung, những kết quả đạt được đó thể hiện sự lãnh đạo đúng đắn, sự chỉ đạo quyết liệt, sự theo sát hoạt động kinh doanh và quyết định các giải pháp kinh doanh kịp thời của HĐQT, Ban TGD cùng sự nỗ lực làm việc của toàn thể cán bộ nhân viên công ty. Hoạt động của HĐQT và Ban TGD được thực hiện nghiêm túc theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty. Số liệu kế toán được kiểm toán và phản ánh trung thực, hợp lý về tình hình tài chính và kết quả kinh doanh.

Với sự nỗ lực phấn đấu vượt qua khó khăn đã mang lại kết quả công ty phát triển doanh thu và lợi nhuận và đảm bảo tỷ lệ chi trả cổ tức cao cho cổ đông. Đề nghị ĐHĐCĐ biểu dương thành quả đạt được và xem xét khen thưởng xứng đáng cho Hội đồng quản trị và Ban điều hành công ty.

Trong năm tới, để tăng cường và phát huy hiệu quả hơn nữa, BKS kiến nghị với HĐQT và Ban TGD công ty về những vấn đề sau:

- ✓ HĐQT tiếp tục đẩy mạnh việc triển khai các bước thực thi định chiến lược phát triển, tái cấu trúc hoạt động và tài chính Công ty;
- ✓ HĐQT và Ban TGD tăng cường công tác quản trị tài chính công ty, công tác kế toán quản trị để phục vụ việc phân tích và đề xuất các quyết định kinh doanh, trọng tâm vào việc phân tích thị trường và kiểm soát chi phí kinh doanh; đánh giá đúng hiệu quả hoạt động của đội ngũ nhân sự các đơn vị, bộ phận và sản phẩm; xây dựng hoàn chỉnh, thống nhất chính sách phân phối tiền lương, thưởng; xử lý các rủi ro trong kinh doanh đảm bảo an toàn tài sản và nguồn vốn;
- ✓ Ban TGD tăng cường công tác quản trị rủi ro các khoản công nợ phải thu, tài sản còn tồn đọng và có phương án xử lý kịp thời nhằm sử dụng đồng vốn có hiệu quả;
- ✓ Ban TGD tiếp tục hoàn thiện Hệ thống kiểm soát nội bộ và tăng cường công tác kiểm soát nội bộ;
- ✓ Ban TGD tăng cường việc quy hoạch đội ngũ cán bộ nhằm đào tạo tuyển dụng nguồn nhân lực có chất lượng cao và khai thác hiệu quả đội ngũ hiện có để phục vụ kịp thời cho chiến lược tăng tốc phát triển của Công ty.

### **5. Chương trình hoạt động của BKS năm 2015**

Thực hiện nhiệm vụ kiểm soát năm 2015, BKS dự kiến chương trình công tác như sau:

- ✓ Kiểm soát việc chấp hành các chế độ, chính sách của Nhà nước, tính hợp pháp, trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác quản trị doanh nghiệp và thực hiện các chế độ báo cáo.
- ✓ Kiểm soát việc chấp hành Nghị quyết ĐHĐCĐ, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của HĐQT, Quyết định của HĐQT & Ban TGD.
- ✓ Thực hiện kiểm soát các báo cáo quyết toán tài chính 6 tháng và năm một số đơn vị trực thuộc và công ty về tính tuân thủ các quy định của pháp luật, chuẩn mực kế toán, qui chế quản lý, các định mức chi phí; thực hiện nghĩa vụ Nhà nước và các nội dung có liên quan. Qua đó đề xuất, kiến nghị các giải pháp hoàn thiện cơ chế quản lý.
- ✓ Tiếp tục kế hoạch và tổ chức thực hiện các đợt kiểm soát chuyên đề, kiểm soát trực tiếp về việc thực hiện các mục tiêu quản lý, sử dụng các nguồn lực của Công ty.
- ✓ Tăng cường phối hợp với HĐQT, Ban TGD, thành viên HĐQT phụ trách các mảng hoạt động và các phòng Ban chức năng.
- ✓ Thực hiện đầy đủ các chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn theo Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của BKS.

Để làm tốt trách nhiệm của mình, BKS sẽ phải nỗ lực nhiều hơn nữa và rất mong sẽ tiếp tục nhận được sự hỗ trợ của quý cổ đông cũng như sự tạo điều kiện thuận lợi của HĐQT, Ban TGD và sự phối hợp của các bộ phận, phòng Ban nghiệp vụ trong Công ty.

Trên đây là các nội dung hoạt động của BKS và kết quả kiểm tra giám sát hoạt động của HĐQT, Ban TGD, xem xét các BCTC của công ty và Kế hoạch hoạt động giám sát của Ban kiểm soát năm tài chính 2015. Các nội dung Báo cáo của BKS trên đã được các thành viên tham gia ý kiến thống nhất. Kính trình HĐQT và ĐHĐCĐ xem xét và quyết nghị.

Kính chúc Quý cổ đông sức khỏe, hạnh phúc và thành đạt.

Xin cảm ơn Quý vị cổ đông./

Nơi nhận:

- HĐQT, Ban TGD và cổ đông;
- BKS, Lưu

**TM. BAN KIỂM SOÁT**

**Trưởng Ban**



**Trần Văn Dũng**