CÔNG TY CỔ PHẦN **MÍA ĐƯỜNG SƠN LA**	**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM** **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**
BAN KIỂM SOÁT	*Mai Sơn, ngày 29 tháng 4 năm 2014*

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2014

Kính thưa Quý vị cổ đông!

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khoá XI thông qua ngày 29 tháng 11 năm 2005;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Mía đường Sơn La; Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát;
- Căn cứ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty Cổ phần Mía đường Sơn La năm 2013.

Thay mặt Ban kiểm soát, tôi xin báo cáo kết quả thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát trong năm 2013 trình Đại hội đồng cổ đông với các nội dung như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2013-2018 được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 bầu ra gồm 03 thành viên:

- Ông Đinh Hữu Trung - Trưởng Ban
- Ông Đào Viết Tuấn Dũng - Thành viên chuyên trách
- Ông Phạm Ngọc Chỉ - Thành viên

Ban kiểm soát đã thực hiện quyền hạn, trách nhiệm của mình tuân thủ quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế tổ chức, hoạt động của Ban kiểm soát, bao gồm các nhiệm vụ:

- Thẩm định báo cáo tài chính bán niên (6 tháng đầu năm) và kiểm tra, xác nhận báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty trước, trong và sau khi kiểm toán;
- Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2013;
- Giám sát việc tuân thủ các quy định Pháp luật và Điều lệ Công ty trong việc quản trị, điều hành Công ty của Hội đồng quản trị, Ban điều hành;
- Phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban điều hành kiểm tra, giám sát một số vụ việc phát sinh trong năm 2013.

Ban Kiểm soát thực hiện và duy trì các phiên họp định kỳ theo quy định tại Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát; thực hiện phân công trách nhiệm trong các Thành viên Ban Kiểm soát.

Thông qua việc tham dự các phiên họp thường kỳ của Hội đồng quản trị, các buổi họp giao ban của Ban điều hành và các đợt kiểm tra định kỳ hàng năm, Ban Kiểm soát đã thường xuyên giám sát hoạt động quản trị, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong việc tuân thủ quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty và đề xuất, tham gia các ý kiến nhằm khắc phục những tồn tại, hạn chế; giám sát việc khắc phục các tồn tại hạn chế đã nêu.

Trong năm 2013, Ban Kiểm soát đã phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban điều hành xác minh, làm rõ vụ việc lấy cắp sản phẩm đường của Công ty và kiến nghị biện pháp xử lý các đối tượng liên quan; đồng thời kiến nghị các biện pháp quản lý khắc phục. Bản chất của vụ việc đã được Hội đồng quản trị, Ban điều hành phối hợp với cơ quan công an điều tra xác minh: việc thực hiện xuất sản phẩm của Công ty tuân thủ đúng quy trình, tuy nhiên quy trình nhập sản phẩm đường còn bất cập dẫn đến một số các nhân cán bộ, nhân viên trong công ty lợi dụng chức vụ, quyền hạn để cấu kết tổ chức lấy cắp sản phẩm đường của Công ty bán trục lợi.

Qua vụ việc này, Ban Kiểm soát cũng nghiêm túc kiểm điểm rút kinh nghiệm và nhận trách nhiệm với các cổ đông trong việc chưa đánh giá được đầy đủ những bất cập của các quy trình, hoạt động nội bộ trong toàn Công ty để phát hiện những rủi ro có thể xảy ra. Vấn đề này cũng là một trong những tồn tại trong hoạt động của Ban Kiểm soát đã được đánh giá tại báo cáo tổng kết nhiệm kỳ I (2008-2013) và báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 đó là, chưa thực hiện được cuộc kiểm tra, đánh giá trực tiếp đối với lĩnh vực sản xuất chế biến đường.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG QUẢN TRỊ, ĐIỀU HÀNH CÔNG TY TRONG NĂM 2013

1. Về tình hình hoạt động của Công ty

Năm 2013, tình hình kinh tế trong nước còn nhiều khó khăn cho hoạt động của các doanh nghiệp nói chung và ngành mía đường nói riêng. Với những quyết tâm, nỗ lực lớn, Hội đồng quản trị đã thường xuyên chỉ đạo Ban điều hành để đưa ra những quyết sách kịp thời giúp Ban điều hành thực hiện hoàn thành và vượt nhiệm vụ kế hoạch do Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 đã đề ra. Đồng thời, tiếp tục tạo nguồn lợi nhuận để lại đảm bảo tốt nguồn vốn hoạt động cho Công ty trong những năm kế hoạch tiếp theo.

Hội đồng quản trị đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của mình với tinh thần trách nhiệm, tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông. Đặc biệt, Hội đồng quản trị đã thường xuyên duy trì, tham gia và bám sát các hoạt động chung của

Hiệp hội mía đường Việt Nam; thông qua đó kiến nghị các giải pháp nhằm tháo gỡ khó khăn chung cho ngành mía đường trong nước với các Bộ ngành, cơ quan quản lý Nhà nước. Về phía Ban điều hành đã rất nỗ lực thực hiện hoàn thành và vượt mức kế hoạch kinh doanh năm 2013 được Đại hội đồng cổ đông giao phó.

Với những kết quả đạt được, những tồn tại hạn chế trình bầy trong báo cáo của Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông, Ban Kiểm soát đánh giá nội dung báo cáo đã phản ánh đầy đủ và trung thực các hoạt động quản trị, điều hành của Công ty.

2. Kết quả thẩm định kết quả kinh doanh và báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty

Năm 2013, trong xu thế chung của hầu hết các công ty mía đường đang niêm yết, các chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận của Công ty cổ phần Mía đường Sơn La có sự sụt giảm so với năm 2012. Các yếu tố chính tác động đết kết quả hoạt động của các doanh nghiệp mía đường là hàng tồn kho và đặc biệt là giá bán.

Tuy nhiên, Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã có những quyết sách kịp thời, chính xác trong việc tiêu thụ sản phẩm và đem lại hiệu quả tốt cho Công ty, cụ thể:

- Doanh thu 584.908.890.264 đồng, đạt 1444,1% kế hoạch và bằng 96,7% kết quả thực hiện năm 2012.
- Lợi nhuận gộp 91.036.155.723 đồng, bằng 77,7% kết quả thực hiện năm 2012.
- Lợi nhuận sau thuế TNDN 50.881.469.897 đồng, đạt 575,5% kế hoạch và bằng 73,7% kết quả thực hiện năm 2012

Bên cạnh đó, trong bối cảnh sức tiêu thụ giảm, hàng tồn kho tăng và giá bán liên tục giảm, Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã cân đối tốt kế hoạch tiêu thụ sản phẩm, cân đối và có kế hoạch tài chính phù hợp, giảm chi phí lãi vay cũng góp phần giảm áp lực gánh nặng cho Công ty trong giai đoạn hiện nay.

- Vay và nợ ngắn hạn năm 2013 là 4.000.000.000 đồng; giảm 51,2% so với năm 2012.
- Phải trả người bán 35.295.830.227 đồng
- Chi phí lãi vay 1.334.974.021 đồng.

Ban kiểm soát đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính bán niên (6 tháng đầu năm) và cả năm 2013 của Công ty và thống nhất xác nhận kết quả như sau:

- Báo cáo tài chính của Công ty được lập đúng biểu mẫu theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính về "Chế độ kế toán doanh nghiệp"; phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành;

- Báo cáo tài chính năm 2013 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kinh doanh của Công ty tại ngày 31/12/2013, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan;

Bảng cân đối kế toán (Dạng rút gọn) tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đơn vị: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã	31/12/2013	01/01/2013
A – TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	**100**	**159.302.486.308**	**181.942.135.749**
I. Tiền và các khoản tương đương	110	37.701.315.886	29.660.550.387
II. Các khoản đầu tư TCNH	120	6.400.000.000	12.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	62.013.317.404	69.135.399.273
IV. Hàng tồn kho	140	46.480.550.936	61.669.002.493
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	6.707.302.085	9.477.183.596
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	**200**	**94.327.546.883**	**72.290.092.184**
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		
II. Tài sản cố định	220	91.295.673.383	68.721.819.003
III. Bất động sản đầu tư	240		
IV. Các khoản đầu tư TCDH	250	3.000.000.000	3.000.000.000
V. Tài sản dài hạn khác	260	31.873.500	568.273.181
Tổng tài sản (270 = 100 + 200)	**270**	**253.630.033.191**	**254.232.227.933**
A – NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	**300**	**73.683.867.320**	**95.002.342.421**
I. Nợ ngắn hạn	310	73.683.867.320	95.002.342.421
II. Nợ dài hạn	330		
B – VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	**400**	**179.946.165.871**	**159.229.885.513**
I. Vốn chủ sở hữu	410	179.946.165.871	159.229.885.513
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		
Tổng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	**440**	**253.630.033.191**	**254.232.227.933**

Trên cơ sở kết quả kiểm tra, đánh giá nêu trên, Ban Kiểm soát đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua báo cáo tài chính năm 2013 do Hội đồng quản trị, Ban điều hành đã trình trước Đại hội.

III. CHƯƠNG TRÌNH HOẠT ĐỘNG NĂM 2014 CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Kiện toàn, bổ sung nhân sự cho Ban Kiểm soát

Ông Phạm Ngọc Chỉ - Thành viên Ban Kiểm soát đã có đơn từ nhiệm thành viên Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Mía đường Sơn La vì lý do cá nhân.

Ban Kiểm soát đã đề nghị Hội đồng quản trị báo cáo và trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, quyết định bầu bổ sung 01 thành viên Ban Kiểm soát để thay thế thành viên xin từ nhiệm. Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và quyết định.

2. Chương trình hoạt động năm 2014

Với những dự báo, đánh giá và thực tế đang diễn của năm 2014, ngành mía đường trong nước đang đứng trước những khó khăn, thách thức rất lớn, sức tiêu thụ và giá bán tiếp tục giảm sâu, áp lực cạnh tranh ngày càng lớn khi Việt Nam hòa nhập hoàn toàn theo các Hiệp ước hội nhập với khu vực và thế giới.

Để góp phần với Hội đồng quản trị, Ban điều hành khắc phục những khó khăn nhằm hoàn thành thắng lợi các mục tiêu, nhiệm vụ được Đại hội đồng cổ đông thông qua tại kỳ Đại hội này; Trong năm 2014, Ban Kiểm soát đề ra định hướng hoạt động như sau:

- Kiện toàn và phân công lại nhiệm vụ giữa các thành viên Ban Kiểm soát để phù hợp với điều kiện nhân sự của Ban Kiểm soát.
- Tăng cường kiểm tra, giám sát toàn diện tại các đơn vị nội bộ nhằm đảm bảo các mặt hoạt động trong toàn Công ty được kiểm tra, kiểm soát thường xuyên, qua đó kịp thời thông báo cho Hội đồng quản trị, Ban điều hành những rủi ro có thể xảy ra.
- Tăng cường làm việc trực tiếp với các đơn vị nhằm nắm bắt kịp thời hoạt động kinh doanh, công tác quản lý điều hành để đánh giá và hỗ trợ biện pháp quản lý rủi ro.

Kính thưa Quý vị cổ đông!

Trên đây là báo cáo kết quả thực hiện nhiệm vụ năm 2013 và phương hướng nhiệm vụ năm 2014 của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Mía đường Sơn La.

Ban Kiểm soát trân trọng cảm ơn và mong nhận được sự quan tâm, giám sát của các cổ đông; sự phối hợp, hợp tác và tạo điều kiện của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng cảm ơn./.

T/M BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN: ĐINH HỮU TRUNG