

BAN KIỂM SOÁT

Chí Linh, ngày 25 tháng 03 năm 2019

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2019**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Sông Đà Cao Cường**

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều 165 Luật doanh nghiệp 2014 và điều 34; điều 35 Điều lệ Công ty cổ phần Sông Đà Cao Cường.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội, kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cổ phần Sông Đà Cao Cường cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2018 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:**

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Sông Đà Cao Cường nhiệm kỳ 2017-2022 gồm có 03 thành viên gồm ông Đào Xuân Quỳnh trưởng ban kiểm soát, ông Doãn Duy Đạo và bà Nguyễn Thị Thu Hoài là thành viên BKS. Ngày 01/06/2018 ông Doãn Duy Đạo có đơn xin từ nhiệm thành viên BKS. Hiện nay BKS chỉ có 02 thành viên và sẽ được bầu bổ sung thêm 01 thành viên trong kỳ ĐHCĐ thường niên năm 2019. Năm 2018 BKS thực hiện chức năng nhiệm vụ của mình thông qua các hoạt động chính sau đây:

- Lập kế hoạch, phân công nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động cho từng thành viên BKS;
- Giám sát thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2018;
- Giám sát việc thực hiện Quy chế quản lý nội bộ, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, việc tuân thủ quy định của Pháp luật đối với HĐQT, Ban Tổng giám đốc trong quá trình hoạt động của Công ty;
- Xem xét, thẩm định Báo cáo tài chính, kết quả kinh doanh giữa niên độ và cả năm tài chính;
- Xem xét công tác quyết toán các hạng mục đầu tư, việc thực hiện quy trình, trình tự, thủ tục đầu tư xây dựng cơ bản và các hồ sơ của dự án đầu tư;
- Kiểm tra quy trình quản lý hàng tồn kho; quy trình mua sắm vật tư, hàng hóa;
- Xem xét việc thực hiện nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước.

Trong năm BKS tổ chức các cuộc họp để thông qua kết quả kiểm soát các mặt công tác của các thành viên được phân công, ngoài ra các thành viên BKS cũng thường xuyên liên hệ trao đổi thông tin giữa các thành viên BKS, với các thành viên HĐQT, Ban điều hành Công ty, các phòng ban chức năng nhằm nắm bắt kịp thời các vấn đề phát sinh trong quá trình hoạt động SXKD của Công ty, đề xuất ý kiến với các phòng nghiệp vụ nhằm tăng cường hiệu quả quản lý năm 2018.

**II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT**

**1. Giám sát của HĐQT, Ban Tổng giám đốc**

HĐQT và ban TGD đã tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật trong công tác quản lý điều hành. Các thành viên HĐQT, ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý đã





thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Cơ cấu HĐQT theo nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2018 gồm có 07 thành viên. Hiện nay chỉ còn 04 thành viên, do có 03 thành viên xin từ chức trong năm 2018.

Trong năm 2018, HĐQT tổ chức 07 phiên họp tập trung, các cuộc họp của HĐQT được triệu tập và tổ chức đúng quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cũng như quy chế tổ chức hoạt động của HĐQT. Các thành viên HĐQT tham dự họp đầy đủ, tinh thần làm việc dân chủ, trách nhiệm trong thảo luận, biểu quyết các vấn đề. BKS nhận thấy HĐQT và Ban điều hành đã thực hiện nghiêm túc trách nhiệm của mình, các quyết định về phương án sản xuất kinh doanh, đầu tư XDCCB và các vấn đề khác đều được trao đổi, bàn bạc, thống nhất, chỉ biểu quyết thông qua khi có sự nhất trí cao.

Các Nghị quyết của HĐQT đều được ban hành một cách hợp lệ, kịp thời trên cơ sở biên bản họp HĐQT, đúng thẩm quyền quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Đối với Ban Tổng giám đốc, trong năm 2018 Ban TGD có sự thay đổi lớn về tổ chức nhân sự, cụ thể:

- Bổ nhiệm chức danh Tổng giám đốc mới từ ngày 14/05/2018 đối với ông Vũ Văn Chiến thay cho ông Nguyễn Văn Tuấn có đơn xin từ nhiệm.

- Bổ nhiệm ông Trần Văn Hoan giữ chức Kế toán trưởng công ty từ 01/02/2018.

Ban Tổng giám đốc đã bám sát Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ và HĐQT, tổ chức triển khai thực hiện theo kế hoạch SXKD một cách chủ động để đạt kết quả cao nhất trong điều kiện thị trường còn gặp nhiều khó khăn.

## 2. Thẩm định BCTC năm 2018 và kết quả thực hiện kế hoạch 2018

BKS nhất trí với Báo cáo tài chính năm 2018 do Ban Tổng giám đốc lập và đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam. Báo cáo đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2018, phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán quy định hiện hành.

Việc lập, ghi chép, luân chuyển, sử dụng và bảo quản chứng từ, sổ sách kế toán đầy đủ, kịp thời, khoa học, đúng quy định chế độ kế toán hiện hành. Qua kiểm tra chọn mẫu các khoản chi phí của Công ty đều hợp lý, hợp lệ.

Các chỉ số cơ bản được thể hiện cụ thể như sau:

### 2.1. Các chỉ tiêu tài chính cơ bản tại thời điểm 31/12/2018:

Chỉ tiêu	Đơn vị	31/12/2018
<b>+ Cơ cấu tài sản</b>		
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	75,21
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	24,79
<b>+ Cơ cấu nguồn vốn</b>		
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	28,17
- Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	71,83
<b>+ Tỷ suất lợi nhuận</b>		
- LN sau thuế/Tổng tài sản	%	-6,56
- LN sau thuế/Doanh thu thuần	%	-36,04
- LN sau thuế/Nguồn vốn CSH	%	-9,13
- LN sau thuế/Vốn điều lệ	%	-10,15



<b>+ Chỉ tiêu về khả năng thanh toán</b>		
- Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	0,88
- Hệ số thanh toán nhanh	Lần	0,65
- Hệ số thanh toán tức thì	Lần	0,02

## 2.2. Các chỉ tiêu chính phản ánh kết quả thực hiện kế hoạch SXKD năm 2018.

Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2018	Thực hiện năm 2018	Đạt tỷ lệ % so với kế hoạch
Doanh thu thuần	Tỷđ	72,586	39,134	53,91%
Lợi nhuận trước thuế	Tỷđ	2,164	- 14,1	Không đạt KH
Lợi nhuận sau thuế	Tỷđ	2,164	-14,1	Không đạt KH
Trích lập các quỹ 20%	Tỷđ	0.649		Không đạt KH
Giá trị còn lại chia cổ tức dự kiến	Tỷđ	1,515		Không đạt KH
Thu nhập bình quân của người lao động	Trđ/ng/t	8,0	6,7	83,75%

## 3. Giám sát việc tuân thủ Pháp luật

Tất cả các hoạt động của Công ty đều phù hợp với giấy ĐKKD, Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty và Pháp luật Việt Nam;

Công ty chấp hành tốt chế độ hạch toán, kế toán hiện hành, thực hiện nghĩa vụ thuế với nhà nước đầy đủ, kịp thời; thực hiện các chế độ trích nộp BHXH của người lao động với cơ quan BHXH đúng hạn; Chấp hành tốt các quy định về vệ sinh môi trường và các tiêu chuẩn về an toàn lao động.

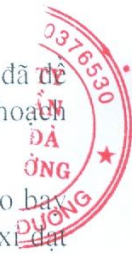
Thực hiện đầy đủ các quy định của Sở giao dịch chứng khoán về công bố thông tin đối với Công ty niêm yết.

## 4. Nhận xét chung:

- Trong năm 2018, kết quả hoạt động SXKD của Công ty không đạt kế hoạch đã đề ra theo Nghị quyết Đại Hội Cổ Đông năm 2018. Cụ thể: Doanh thu thuần đạt 53,91% kế hoạch năm; lợi nhuận kế toán trước thuế âm 14,1 tỷ đồng.

- Trong cơ cấu Doanh thu năm 2018: Doanh thu bán hàng từ các sản phẩm tro bay đạt 9,91 tỷ đồng chiếm tỷ trọng 25,33%; Sản phẩm gạch, vữa khô và keo dán, bột xi măng đạt 7,94 tỷ đồng chiếm 20,29%; Sản phẩm than qua tuyển và các sản phẩm khác là 21,28 tỷ đồng chiếm 54,38% tổng doanh thu năm 2018. Nhìn vào cơ cấu Doanh thu trên phản ánh sự khó khăn trong kinh doanh của Công ty đối với các dòng sản phẩm chính là gạch, vữa và tro bay. Chỉ tiêu lợi nhuận bị âm là do trong năm 2018 phải gánh một khoản chi phí khấu hao tương đối lớn là 9,475 tỷ đồng (Khấu hao nhà máy gạch nhẹ).

- Căn cứ vào các chỉ tiêu hệ số khả năng thanh toán có thể nhận ra rằng tính thanh khoản của Công ty tại thời điểm 31/12/2018 vẫn tương đối an toàn là 0,88 lần. Tuy nhiên hệ số thanh toán tức thời ở mức rất thấp là 0.02 lần, điều này phản ánh các khoản tiền và tương đương tiền, các khoản đầu tư ngắn hạn có thể chuyển đổi ngay thành tiền là rất nhỏ so với tổng nợ ngắn hạn, điều này dẫn đến khả năng mất tính thanh khoản tại một số thời điểm.



### III. SỰ PHỐI HỢP GIỮA BKS VỚI HĐQT, BTGD VÀ CỔ ĐÔNG.

- HĐQT, Ban TGD giữ mối quan hệ thường xuyên với Ban Kiểm soát; Trong quá trình làm việc BKS được cung cấp đầy đủ hồ sơ, tài liệu, các thông tin có liên quan đến chương trình làm việc.

- Công ty đã thực hiện đầy đủ, kịp thời việc công bố thông tin những vấn đề phát sinh trong quá trình hoạt động theo đúng quy định của Pháp luật.

- Trong năm 2018, Ban kiểm soát đã nhận được đơn thư đề nghị từ một số cổ đông để xem xét các vấn đề mà cổ đông quan tâm cần làm rõ. BKS đã làm việc với Công ty và có văn bản trả lời đến cổ đông.

### IV. NHẬN XÉT.

Năm 2018 đối với Công ty cũng vẫn đang gặp rất nhiều khó khăn, đặc biệt là việc sản xuất và tiêu thụ các sản phẩm chính, sản phẩm cốt lõi của Công ty là gạch và tro bay. Tuy nhiên với sự nỗ lực của HĐQT, Ban tổng giám đốc công ty trong nửa cuối năm 2018 công ty đã tìm kiếm và xuất khẩu sản phẩm tro bay sang thị trường Lào và một số thị trường mới, đây cũng là sản phẩm truyền thống và thế mạnh của công ty, mở ra cơ hội phát triển mới cho SCL trong năm 2019 và các năm tiếp theo.

### V. KẾ HOẠCH LÀM VIỆC CỦA BKS NĂM 2019.

- Năm 2019, Ban Kiểm soát sẽ tiến hành kiểm soát định kỳ tập trung 02 lần để thẩm định Báo cáo tài chính bán niên và cả năm 2019; Việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông; Việc quản trị công ty...;

- Ngoài ra, khi phát sinh các vấn đề cần kiểm soát mà cổ đông quan tâm.... Ban Kiểm soát sẽ tổ chức làm việc bất thường theo thời gian phù hợp với nội dung phát sinh cần kiểm soát.

Trên đây là toàn bộ nội dung Báo cáo của Ban kiểm soát về hoạt động SXKD của Công ty trong năm 2018, chương trình công tác 2019. Ban kiểm soát xin cảm ơn HĐQT, Ban TGD, các bộ phận Phòng, Ban Công ty đã tạo điều kiện thuận lợi cho BKS thực hiện chức năng, nhiệm vụ của mình.

*Trân trọng cảm ơn!*

*Nơi nhận:*

- Như trên
- HĐQT
- Thành viên BKS
- Lưu TCHC

TM BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Đào Xuân Quỳnh