



CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG SÔNG ĐÀ YALY CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
**BAN KIỂM SOÁT**

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 14/2021/SDY-BKS

Gia Lai, ngày 16 tháng 04 năm 2021

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT** (Trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2021)

Thực hiện quyền và nhiệm vụ của ban kiểm soát được quy định tại Luật Doanh nghiệp, điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty. Ban kiểm soát Công ty cổ phần xi măng Sông Đà Yaly xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020 và phương hướng hoạt động năm 2021 như sau:

### **I. Phạm vi kiểm soát.**

**Kiểm soát chiến lược:** Xem xét đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị (HDQT) Công ty liên quan đến việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020.

**Kiểm soát hoạt động:** Kiểm tra, đánh giá toàn bộ hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) của Công ty; việc ban hành, thực hiện các quy định, quy chế nhằm phát hiện những sai phạm hoặc rủi ro tiềm ẩn từ đó có những kiến nghị đối với HDQT, ban lãnh đạo Công ty cho phù hợp.

**Kiểm soát báo cáo tài chính:** Kiểm tra, đánh giá tính hợp pháp, hợp lý, tính minh bạch các Báo cáo tài chính quý và Báo cáo tài chính năm 2020.

### **II. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020.**

Về mặt nhân sự: Trong năm tài chính 2020 đến ngày tổ chức đại hội cổ đông hôm nay, thông qua chương trình hoạt động, kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020. Ban kiểm soát vẫn triển khai hoạt động theo đúng quyền hạn, nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty. Ban kiểm soát đã lập kế hoạch, xây dựng kế hoạch làm việc, phân giao nhiệm vụ cụ thể cho các thành viên Ban kiểm soát để triển khai công tác kiểm tra, giám sát mọi hoạt động của Công ty, cụ thể như sau:

- Đã kiểm tra, giám sát toàn bộ hoạt động SXKD của Công ty nhằm mục đích đảm bảo mọi hoạt động của Công ty luôn tuân thủ các quy định pháp luật, điều lệ công ty và Nghị quyết đại hội đồng cổ đông năm 2020.

- Kiểm tra việc ban hành và thực hiện các văn bản, quy chế, quy định nội bộ đảm bảo tuân thủ đúng pháp luật và phù hợp với tình hình phát triển của Công ty;

- Tham gia, đóng góp ý kiến tại các cuộc họp HDQT;



- Hàng quý, thẩm định Báo cáo hoạt động của HĐQT, Báo cáo tài chính, báo cáo kết quả SXKD, các báo cáo quản trị khác đảm bảo các báo cáo phản ánh trung thực tình hình SXKD, tình hình tài chính Công ty tại thời điểm báo cáo;

- Rà soát, thẩm định nội dung các báo cáo phục vụ Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 và giám sát các thủ tục, trình tự trong tổ chức ĐHĐCĐ năm 2020.

### **III. Sự phối hợp giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban Giám đốc và cổ đông.**

- Trong kỳ hoạt động, BKS đã có sự phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban Giám đốc trong việc kiểm tra giám sát mọi hoạt động SXKD của Công ty;

- HĐQT, Ban Giám đốc, các phòng chức năng đã cung cấp đầy đủ, kịp thời các thông tin, tài liệu phục vụ Ban kiểm soát thực hiện quyền và nghĩa vụ theo quy định;

- Quan hệ với cổ đông: Trong kỳ hoạt động vừa qua BKS không nhận được văn bản nào của cổ đông yêu cầu kiểm tra các vấn đề liên quan đến công tác quản lý, điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc.

### **IV. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Ban Giám đốc và bộ máy quản lý điều hành Công ty.**

Về mặt nhân sự: Trong năm 2020 có sự thay đổi nhân sự thành viên Hội đồng Quản trị, đến ngày tổ chức đại hội cổ đông hôm nay, thành viên Hội đồng quản trị của Công ty như sau:

Ông Nguyễn Công Khởi là Thành viên HĐQT miễn nhiệm ngày 9/9/2020

Bà Võ Thị Hà Giang là Thành viên HĐQT bổ nhiệm ngày 9/9/2020

- Trong kỳ hoạt động HĐQT, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý Công ty cơ bản đã thực hiện đúng, đầy đủ các quyền và nhiệm vụ được giao đảm bảo lợi ích hợp pháp của Công ty và cổ đông;

- Công tác chỉ đạo của HĐQT kịp thời, sát sao có tính chiến lược dài hạn;

- HĐQT đã chỉ đạo, giám sát Ban Tổng giám đốc trong việc xây dựng và thực hiện các quy chế, quy định quản lý nội bộ, sửa đổi bổ sung kịp thời phù hợp với quy định của pháp luật và sự phát triển của Công ty;

- HĐQT đã bám sát nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2020 các Nghị quyết của HĐQT trong năm 2020 có sự nhất trí cao của các thành viên HĐQT;

- Các phòng ban và chi nhánh đảm bảo tuân thủ quy định của Nhà nước và quy định công ty. Thường xuyên rà soát hệ thống hóa các văn bản quản lý nội bộ của Công ty.

Đánh giá tổng thể, trong năm 2020 Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và bộ máy quản lý của Công ty cổ phần xi măng Sông Đà Yaly đã cố gắng thực hiện các hoạt động quản lý, điều hành công ty theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.





## V. Đánh giá tình hình hoạt động và tài chính của Công ty năm 2020

### 1. Đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ thường niên năm 2020:

- Báo cáo tài chính Tổng hợp và hợp nhất được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Quốc Tế. Ban kiểm soát nhất trí với các nội dung trong báo cáo tài chính, kết quả sản xuất kinh doanh và đánh giá một số chỉ tiêu trên báo cáo tài chính, cụ thể:

- Các chỉ tiêu Bảng cân đối kế toán hợp nhất:

ĐVT: VNĐ

STT	Chỉ tiêu	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>I</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>48.137.513.581</b>	<b>54.238.017.056</b>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	1.055.622.329	2.994.602.903
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	300.000.000	233.000.000
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	40.388.206.002	41.473.440.726
4	Hàng tồn kho	5.980.784.639	9.311.916.512
5	Tài sản ngắn hạn khác	412.900.611	225.056.915
<b>II</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>10.749.678.071</b>	<b>11.126.597.715</b>
1	Các khoản phải thu dài hạn	195.325.427	195.325.427
2	Tài sản cố định	3.493.359.295	3.931.265.472
3	Bất động sản đầu tư		
4	Tài sản dở dang dài hạn		
5	Đầu tư tài chính dài hạn		277.485.254
6	Tài sản dài hạn khác	7.060.993.349	6.722.521.562
<b>A</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>58.887.191.652</b>	<b>65.364.614.771</b>
<b>III</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>66.314.484.885</b>	<b>70.750.925.282</b>
1	Nợ ngắn hạn	66.233.082.612	70.272.989.854
2	Nợ dài hạn	81.402.273	477.935.428
<b>IV</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>-7.427.293.233</b>	<b>-5.386.310.511</b>
1	Vốn góp của chủ sở hữu	45.000.000.000	45.000.000.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	-7.320.000	-7.320.000
3	Cổ phiếu quỹ		
4	Quỹ đầu tư phát triển	14.321.765.043	14.321.765.043
5	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	-66.741.738.276	-64.700.755.554
6	Lợi ích cổ đông không kiểm soát		
<b>B</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>58.887.191.652</b>	<b>65.364.614.771</b>

- Các chỉ tiêu kết quả sản xuất kinh doanh:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2020	Kế hoạch năm 2020	% hoàn thành
1	Doanh thu	Triệu đồng	64.022	69.851	



2	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty	Triệu đồng	-2.041	-3.986	
---	--	------------	--------	--------	--

## **2. Thăm định báo cáo tài chính của công ty năm 2020:**

- Ban kiểm soát đã thực hiện thăm định các chỉ tiêu trên báo cáo tài chính; kiểm tra sổ sách, chứng từ kế toán, hồ sơ kiểm kê vật tư, tài sản, tiền vốn, khối lượng dở dang tại thời điểm 31/12/2020 và các hồ sơ tài liệu có liên quan khác.
- Xem xét báo cáo kiểm toán do tổ chức kiểm toán độc lập phát hành.
- Tính toán và phân tích các chỉ số tài chính để kiểm tra kết quả hoạt động về mặt tài chính và đánh giá mức độ lành mạnh của tài chính công ty.

### ***Sau khi thăm định báo cáo tài chính, Ban kiểm soát có nhận xét như sau:***

- Công ty đã thực hiện đúng các quy định của Luật kế toán, Chế độ kế toán và các chuẩn mực kế toán Việt Nam; đồng thời phù hợp với hoạt động sản xuất kinh doanh và yêu cầu quản lý của công ty. Việc lập, luân chuyển, sử dụng và bảo quản chứng từ kế toán nhìn chung đảm bảo tính hợp pháp, hợp lý, hợp lệ; việc lập, ghi chép, sử dụng và bảo quản sổ sách kế toán đầy đủ kịp thời đúng quy định của chế độ kế toán hiện hành. Báo cáo tài chính được lập đúng theo mẫu biểu, được gửi tới đúng đối tượng và đúng thời gian quy định. Một số ý kiến ngoại trừ của kiểm toán đã được công ty giải trình theo quy định.

- Trên báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty, hiện tại vốn chủ sở hữu trên Bảng cân đối kế toán là âm: 66.741 tr đồng. Chúng tôi công ty hoạt động chủ yếu bằng nguồn vốn đi vay, đề nghị Ban Tổng giám đốc xây dựng phương án kinh doanh để cân đối hợp lý nguồn vốn vay, đảm bảo khả năng thanh toán và an toàn về mặt tài chính của Công ty.

- Kết quả lợi nhuận sau thuế vẫn lỗ do các nguyên nhân sau:

Lợi nhuận không đủ bù đắp chi phí lãi vay và chi phí quản lý doanh nghiệp.

Chi phí quản lý tăng 647 triệu đồng so với kế hoạch chủ yếu là : Thuế, phí phải nộp tăng 370 triệu đồng (trả tiền thuế đất của mỏ đá năm 2019 và trong năm 2020 có thay đổi về khung giá thuế đất của Elecem), chi phí phân bổ sửa chữa khu văn phòng tăng 60 triệu đồng và khấu hao máy nghiền đá tăng 400 triệu (do mỏ đá dừng không sản xuất).

- Việc nợ đọng vốn của các khách hàng, đại lý dây dora kéo dài (đặc biệt là thu vốn của các Công ty thuộc TCT Sông Đà tại các công trình: Xekaman 1, Xekaman 3, ...) dẫn đến không có nguồn vốn hoạt động nên công ty phải vay vốn cá nhân và doanh nghiệp để hoạt động nên luôn phải chịu các khoản chi phí tài chính là hơn 4 tỷ đồng/năm.

## **VI. Kế hoạch kiểm soát năm 2021.**

- Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành Công ty.

- Tiến hành kiểm soát theo từng quý; ngoài ra nếu có dấu hiệu vi phạm chế độ và Điều lệ công ty thì Ban kiểm soát sẽ tiến hành làm việc đột xuất để báo cáo cổ đông theo Điều lệ.

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Đầu tư và Xây dựng Bưu điện và kế hoạch hoạt động năm 2021. Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng cảm ơn Quý vị cổ đông!

*Nơi nhận:*

- ĐHCĐ;
- HĐQT, Ban TGD;
- Lưu BKS, VT, TK.

TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN



Trần Thị Len

