



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
(Trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2018)

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 2018 kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017 và phương hướng hoạt động năm 2018 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 2017.

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 2017.

II. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017.

Về mặt nhân sự: Trong năm tài chính 2017 đến ngày tổ chức đại hội cổ đông hôm nay, Ban kiểm soát có sự thay đổi về mặt nhân sự. Thông qua chương trình hoạt động, kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017. 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 2017.

- 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;

- Ra soát, thẩm định nội dung các báo cáo phục vụ Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 và giám sát các thủ tục, trình tự trong tổ chức ĐHCĐ năm 2018.

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 2017 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 Võ Anh Linh là Chủ tịch HĐQT bổ nhiệm ngày 27/6/2017

Ông Lã Hải Khánh là Chủ tịch HĐQT miễn nhiệm ngày 27/6/2017

Ông Nguyễn Văn Độ là Thành viên

Ông Nguyễn Việt Tùng là Thành viên

Ông Bùi Xuân Hải là Thành viên HĐQT bổ nhiệm ngày 27/6/2017

Ông Trần Quang Ninh là Thành viên HĐQT bổ nhiệm ngày 27/6/2017

Ông Nguyễn Xuân Khuê là Thành viên HĐQT miễn nhiệm ngày 27/6/2017

Ông Nguyễn Công Khởi là Thành viên HĐQT miễn nhiệm ngày 27/6/2017

- 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 ĐHCĐ năm 2017 các Nghị quyết của HĐQT trong năm 2017 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 2017 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 2017

1. Đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2017:

- Báo cáo tài chính của cơ quan Công ty và Tổng hợp được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn tài chính Quốc Tế- IFC. 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 tổng hợp:

DVT: VND

STT	Chỉ tiêu	Số cuối năm	Số đầu năm
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	45.961.255.676	71.471.408.286
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	973.049.560	3.691.992.213
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	351.000.000	748.000.000
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	33.043.567.398	56.728.625.779
4	Hàng tồn kho	11.406.911.031	10.201.048.277
5	Tài sản ngắn hạn khác	186.727.687	101.742.017
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	8.291.053.977	14.222.856.209
1	Các khoản phải thu dài hạn	184.087.427	172.849.427
2	Tài sản cố định	5.405.649.415	10.089.887.740
3	Bất động sản đầu tư		
4	Tài sản dở dang dài hạn	93.265.793	
5	Đầu tư tài chính dài hạn		
6	Tài sản dài hạn khác	2.608.051.342	3.960.119.042
A	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	54.252.309.653	85.694.264.495
III	NỢ PHẢI TRẢ	59.098.974.546	75.963.718.971
1	Nợ ngắn hạn	15.937.374.773	75.382.316.698
2	Nợ dài hạn	43.161.599.773	581.402.273
IV	VỐN CHỦ SỞ HỮU	(4.846.664.893)	9.730.545.524
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		

030
NG
PH
MÁI
NG
A L
4HT

STT	Chỉ tiêu	Số cuối năm	Số đầu năm
4	Quỹ đầu tư phát triển	14.321.765.043	14.321.765.043
5	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(64.161.109.936)	(49.583.899.519)
6	Lợi ích cổ đông không kiểm soát		
B	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	54.252.309.653	85.694.264.495

- Các chỉ tiêu kết quả sản xuất kinh doanh:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2017	Kế hoạch năm 2017	% hoàn thành
1	Doanh thu	Triệu đồng	4.829	24.484	19,7%
2	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty	Triệu đồng	-14.556	-7.167	

2. Thẩm định báo cáo tài chính của công ty năm 2017:

- Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm 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 31/12/2017 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 :

+ Chỉ số lưu động (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn) = 2,88 lần.

Sau khi thẩm 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.

- Chỉ số lưu động bằng 2,88 lần thể hiện công ty đã cố gắng sử dụng hiệu quả vốn lưu động. Công tác thu hồi vốn và công nợ trong năm đã được công ty chú trọng, thể hiện công nợ phải thu giảm mạnh so với số liệu đầu năm. Đồng thời Công ty giảm mạnh các khoản phải trả ngắn hạn dẫn đến chỉ số lưu động đã hiệu quả hơn.

- Trên báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty, hiện tại vốn chủ sở hữu trên Bảng cân đối kế toán là âm: (4.846.664.893) đồng. 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 doanh thu tổng hợp không đạt các chỉ tiêu đề ra do các nguyên nhân sau:

+ Do giá trị sản lượng SXKD thấp nên doanh thu giảm trong khi các khoản chi phí phân bổ (như chi phí QLDN, lãi vay...) không giảm theo tỷ lệ tương ứng;

+ Lãi suất vay vốn vẫn ở mức cao trong khi việc thu hồi vốn gặp rất nhiều khó khăn (đặc biệt là thu vốn các đơn vị thuộc TCT Sông Đà tại các công trình Xekaman1, Xekaman3) nên chi phí tài chính tăng.

+ Việc thanh toán cho các nhà cung cấp (xăng dầu, clinker, dịch vụ vận chuyển...) phải thường xuyên, kịp thời theo đúng hợp đồng, trong khi Công ty không thể thu hồi vốn ngay được tại các công trình nên nhiều thời điểm không chủ động được nguồn vốn cho hoạt động SXKD, dẫn đến thiếu NVL phục vụ sản xuất.

+ Năm 2017, do chính sách của Nhà nước áp thuế suất đối với xi măng xuất khẩu nên sản lượng Clinker và xi măng trong nước tụt đọng nhiều. Các đối thủ cạnh tranh cùng phân khúc giảm giá sâu (như xi măng Vissai, Xuân Thành...) nên việc xây dựng thương hiệu và tiêu thụ sản phẩm xi măng Elecem gặp rất nhiều khó khăn.

- Như vậy, Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán của công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của công ty tại ngày 31/12/2017, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kiểm toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan; tình hình tài chính công ty lành mạnh và minh bạch.

VI. Kế hoạch kiểm soát năm 2018.

- 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.

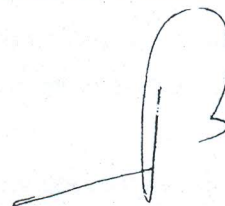
Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần xi măng Sông Đà Yaly và kế hoạch hoạt động năm 2018. Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng cảm ơn Quý vị cổ đông!

Nơi nhận:

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

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Trần Thị Len