

TP.HCM, ngày tháng năm 2015

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Căn cứ

- Luật doanh nghiệp năm 2005 của nước CHXHCN Việt Nam;
- Luật chứng khoán năm 2006 của nước CHXHCN Việt Nam;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần khoáng sản Sài Gòn – Quy Nhơn, liên quan đến quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát;
- Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.

Kính thưa Đại Hội :

Thay mặt Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Khoáng Sản Sài Gòn - Quy Nhơn, tôi xin báo cáo trước Đại Hội đồng Cổ đông về kết quả giám sát việc tuân thủ quy định của pháp luật và điều lệ công ty trong quản trị điều hành, kết quả thẩm định tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014 của Công ty và kính báo Đại Hội kết quả như sau:

1. Kết quả giám sát hoạt động, sự tuân thủ pháp luật, quy chế quản trị công ty:

- Về công tác quản trị, HĐQT đã phát huy vai trò quản lý của mình, đã hỗ trợ chỉ đạo kịp thời cho Ban Tổng Giám Đốc trong công tác điều hành cũng như kết hợp chặt chẽ với Ban Kiểm Soát trong công tác kiểm tra giám sát hoạt động của Công ty.
- Về công tác điều hành, Ban Điều Hành đã cố gắng trong việc duy trì hoạt động của nhà máy xi vượt qua giai đoạn khó khăn. Ban Điều Hành đã phối hợp chặt chẽ với Ban kiểm soát trong công tác kiểm tra giám sát hoạt động, cung cấp đầy đủ thông tin báo cáo và dữ liệu liên quan để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ.
- HĐQT và Ban Điều Hành đã tuân thủ theo đúng pháp luật và thực hiện nghiêm túc quy chế quản trị của Công ty.
- Về hệ thống kiểm soát nội bộ, Ban Điều Hành Công ty đã xây dựng hệ thống quy trình quy chế để kiểm soát hoạt động cũng như duy trì quản lý Nhà máy sản xuất xi đúng theo hệ thống quy trình quản lý chất lượng ISO 9001:2000.

2. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính :

Ban kiểm soát cùng thống nhất với báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo báo cáo của đơn vị kiểm toán độc lập (Công ty Kiểm toán và dịch vụ Tin học (AISC)) từ ngày 01/01/2014 đến hết ngày 31/12/2014 như sau:

- Các báo cáo tài chính năm của Công ty được lập đúng theo biểu mẫu của Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC v/v Ban hành chế độ kế toán Doanh nghiệp và các thông tư sửa đổi bổ sung; Thông tư 52/2013/TT-BTC v/v Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán; phù hợp với các chuẩn mực của kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.
- Về số liệu phản ánh trên báo cáo tài chính năm 2014 đã được thể hiện đầy đủ, kịp thời, rõ ràng, chính xác, trung thực và hợp lý; đã được thông qua bởi công ty kiểm toán độc lập AISC.
- Những số liệu chủ yếu trên báo cáo hoạt động kinh doanh năm 2014 kết thúc ngày 31/12/2014 như sau:

a. Về kết quả kinh doanh :

Chỉ tiêu	Năm 2014	Năm 2013	Tăng/Giảm	
			GT	%
Doanh thu thuần bán hàng hoá và dịch vụ	39.229	300.282	(-261.053)	-87%
Doanh thu tài chính	407	6.825	(6.418)	-94%
Thu nhập khác	1.504	621	883	-142%
Tổng Doanh thu và Thu nhập khác	41.141	307.728	(266.587)	-87%
Tổng lợi nhuận/(lỗ) sau thuế	(124.912)	(27.419)	(97.493)	
Lãi/(lỗ) cơ bản/cổ phiếu (VND/cp)	(1.150)	(255)	(895)	

Năm 2014, tổng doanh thu đạt 41,1 tỷ đồng, giảm 87% so với năm 2013, chủ yếu do doanh thu bán xỉ titan giảm mạnh, dẫn đến lỗ sau thuế gần 125 tỷ đồng cũng như lỗ cơ bản trên cổ phiếu là 1.150 đồng, so với năm 2013 lỗ 255 đồng/cp thì đã tăng lỗ gấp 3,5 lần.

b. Về tài sản công ty :

Chỉ tiêu	Cuối năm 2014	Cuối năm 2013	Chênh lệch	
			Tuyệt đối	%
Tài sản ngắn hạn	235.031.620.804	381.314.196.845	(146.282.576.041)	-38,4%
Tài sản dài hạn	1.081.373.093.720	1.246.507.411.519	(165.134.317.799)	-13,2%
Tổng tài sản	1.316.404.714.524	1.627.821.608.364	(311.416.893.840)	-19,1%

Tổng giá trị tài sản của công ty N2014 là 1.316 tỷ đồng, so với cuối năm 2013 giá trị này đã giảm 311,4 tỷ đồng tương đương giảm 19,1%, nguyên nhân là do giá trị tài sản ngắn hạn đã giảm 146 tỷ đồng và tài sản dài hạn giảm 165 tỷ đồng so với năm 2013.

c. Vốn đầu tư của chủ sở hữu : 1.100 tỷ đồng, không thay đổi.

d. Tổng kết các chỉ tiêu tài chính nói lên tình hình thực tế của công ty được tổng hợp chung như sau :

➤ **Chỉ tiêu sinh lời**

CHỈ TIÊU	N2014	N2013
Lợi nhuận gộp/doanh thu thuần	-70.1%	7,2%
Lợi nhuận trước thuế/Tổng doanh thu	-303.4%	-8,9%
Lợi nhuận sau thuế/Tổng doanh thu	-303.6%	-8,9%
Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	-9.5%	-1,7%
Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	-12.5%	-2,1%

Chỉ tiêu về tỷ suất lợi nhuận cho thấy việc kinh doanh của công ty năm nay không hiệu quả.

➤ **Chỉ tiêu thanh toán và cơ cấu vốn năm 2014:**

CHỈ TIÊU	N2014	N2013	ĐVT
Khả năng thanh toán hiện hành	0,74	1,30	Lần
Khả năng thanh toán nhanh	0,03	0,49	Lần
Cơ cấu vốn			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	24,3%	18,2%	%
Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	75,7%	81,8%	%

- Chỉ tiêu về thanh toán cho thấy khả năng thanh toán giảm đáng kể, từ 1,3 lần ở cuối năm 2013 chỉ còn 0,74 lần vào cuối năm 2014. Đặc biệt khả năng thanh toán nhanh chỉ còn 0,03 lần.
- Cơ cấu nợ phải trả đã tăng lên so với N2013 từ 18,2% lên 24,3% do các khoản nợ ngắn hạn phải trả nhà cung cấp cuối năm 2014 chưa thanh toán, riêng khoản nợ dài hạn đã giảm 31% so với kỳ trước.

e. Về thực hiện chế độ báo cáo kế toán:

- Thực hiện tốt việc báo cáo tài chính định kỳ quý, năm đúng theo qui định của cơ quan cấp trên và đối với công ty niêm yết lên sàn giao dịch chứng khoán,
- Hàng tháng, cuối năm có kiểm kê, đối chiếu tiền mặt, tiền gửi ngân hàng,
- Sổ sách, chứng từ kế toán được lưu trữ cẩn thận.

3. Một số kiến nghị của Ban kiểm soát đối với HĐQT và BDH:

- Năm 2015 HĐQT, BDH cố gắng duy trì hoạt động tại đơn vị, đưa ra phương án vượt qua khó khăn hiện tại và sắp tới,
- Đảm bảo công ăn việc làm cho đội ngũ CBCNV,
- Từ các nhận định về tình hình hoạt động và kết quả tài chính năm 2014 của Công ty nêu trên, chúng tôi đề nghị Đại hội thông qua báo cáo tình hình hoạt động, kết quả kinh doanh của công ty đã trình trước Đại hội,

- Cuối cùng, Ban kiểm soát rất mong sẽ tiếp tục nhận được sự ủng hộ của các Cổ đông, HĐQT, sự hợp tác và phối hợp của Ban Điều Hành và các bộ phận trong công ty để đạt được nhiệm vụ và phát huy vai trò của mình một cách tốt nhất,

Trân trọng,

**TM, BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ngoc Cat Tuong', with a horizontal line underneath.

NGUYỄN NGỌC CÁT TƯỜNG