

TP.HCM, ngày .18... tháng 5 năm 2013

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 2012 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 có sự nỗ lực vượt bậc trong năm 2012 là mang lại kết quả hoạt động kinh doanh lãi 161,7 tỷ đồng sau thuế, tăng gấp gần 2 lần so với năm 2011 và nâng cấp, hoàn thiện 3 lò sản xuất xỉ hoạt động.
- Ban Tổng Giám Đốc 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 Tổng Giám Đốc 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, Công ty đã xây dựng được hệ thống quy trình quy chế để đảm bảo rằng tất cả các hoạt động tại đơn vị đều phải được kiểm soát. Từ tháng 11/ 2011, Công ty đã xây dựng thành công hệ thống quy trình quản lý chất lượng ISO 9001:2000 cho Nhà máy sản xuất xỉ.

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 01/01/2012 đến hết ngày 31/12/2012 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, Thông tư 244/2009/TT-BTC về Hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán Doanh Nghiệp, Thông tư 52/2012/TT-BTC v/v Hướng dẫn về việc 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 2012 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 2012 kết thúc ngày 31/12/2012 như sau:

a. Về kết quả kinh doanh :

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2012	Năm 2011	Tăng-Giảm
Doanh thu thuần bán hàng hoá và dịch vụ	726.567	361.801	101%
Doanh thu tài chính	8.007	16.162	-50%
Thu nhập khác	4.679	3.082	52%
Tổng Doanh thu	739.253	381.045	94%
Tổng lợi nhuận sau thuế	161.762	81.356	99%
Lãi cơ bản/cổ phiếu (VND/cp)	1.467	807	82%

Kết quả kinh doanh của công ty đã có bước tăng trưởng vượt bậc, lợi nhuận sau thuế năm 2012 tăng lên 161,7 tỷ đồng tương đương tăng hơn 99% so với năm 2011.

b. Về tài sản công ty :

Chỉ tiêu	31/12/2012	31/12/2011	Chênh lệch	
			Tuyệt đối	%
Tài sản ngắn hạn	476.494	486.831	-10.337	-2%
Tài sản dài hạn	1.220.152	1.023.350	116.802	12%
Tổng tài sản	1.696.646	1.510.181	106.465	7%

Tổng giá trị tài sản của công ty đã tăng lên 1.696 tỷ đồng, so với cuối năm 2011 giá trị này đã tăng 106 tỷ đồng tương đương tăng 7%, trong đó giá trị tăng chủ yếu là tài sản dài hạn tăng 116 tỷ đồng.

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 :

Các chỉ tiêu sinh lời:

Chỉ tiêu	năm 2012	Năm 2011
Lợi nhuận gộp/ doanh thu thuần	38,2%	37%
Lợi nhuận trước thuế/ tổng doanh thu	22,9%	26%
Lợi nhuận sau thuế/ tổng doanh thu	22,2%	25%
Lợi nhuận sau thuế/ tổng tài sản	9,5%	5,4%
Lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu	11,9%	6,8%

Các chỉ số lợi nhuận gộp được cải thiện do công tác nâng cao hiệu quả sản xuất, ngoài ra, chỉ số lợi nhuận trên tổng tài sản và nguồn vốn tăng mạnh trong năm 2012 do tổng lợi nhuận tăng gần 2 lần lên hơn 161,7 tỷ đồng.

Các chỉ tiêu thanh toán:

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2012	Năm 2011
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,52	1,93
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,80	1,33
Cơ cấu nguồn vốn			
Nợ phải trả/tổng nguồn vốn	%	19,7%	20,3%
Vốn chủ sở hữu/ tổng nguồn vốn	%	80,3%	79,7%

- Các chỉ số thể hiện khả năng thanh toán đều duy trì ở mức an toàn, chỉ số thanh toán hiện hành là 1,52 và chỉ số thanh toán nhanh là 0,80. Trong năm 2012, công ty phải gia tăng việc mua nguyên liệu thô và tồn kho dự trữ các nguyên vật liệu khác để đảm bảo sản xuất dài hạn, nên giá trị tồn kho cao, làm giảm chỉ số thanh toán nhanh.
- Cơ cấu nợ dài hạn và ngắn hạn giảm so với năm 2011 từ 20,3% còn 19,7% chủ yếu do nguồn vốn chủ sở hữu tăng do lợi nhuận giữ lại. Trong thời điểm khó khăn về tài chính như hiện nay, các chỉ số thanh toán nêu trên sẽ tạo niềm tin rất lớn cho các nhà đầu tư và đối tác đã đang và sẽ hợp tác trong tương lai.
- Thực chất, đây sẽ là một ưu thế của Công ty trong tình trạng khan hiếm nguồn vốn như hiện nay. Các chỉ số nêu trên thể hiện tiềm năng về tài chính, khả năng đáp ứng được nguồn vốn cho các dự án lớn tiếp theo, không rủi ro và không phụ thuộc vào tình hình bấp bênh và phức tạp của thị trường tài chính hiện nay.

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 BTGD:

- Năm 2012 HĐQT, BTGD cần hoàn thiện hơn nữa các hệ thống quy chế, quy trình hoạt động để phòng tránh các rủi ro trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và tuân thủ các quy định của pháp luật.
- Chú trọng hơn nữa công tác kiểm soát hoạt động sản xuất và quản trị chi phí, nhằm đảm bảo tính cạnh tranh của các sản phẩm, trong bối cảnh thị trường ngày không thuận lợi với xu hướng giá giảm kéo dài.
- Từ các nhận định về tình hình hoạt động và kết quả tài chính năm 2012 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 BTGD 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**



NGUYỄN NGỌC CÁT TƯỜNG