

TP.HCM, ngày 11 tháng 04 năm 2014

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 (SQC), 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 2013 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 phấn đấu cải thiện chất lượng sản phẩm và tăng công suất sản xuất nhưng do ảnh hưởng xu thế chung của thị trường xi titan có sự biến động giảm giá mạnh 30-40% làm hoạt động kinh doanh của SQC khó khăn nên kết quả kinh doanh năm 2013 lỗ sau thuế 27,4 tỷ đồng. Bên cạnh đó nguồn nguyên liệu đầu vào bị hạn chế đã dẫn đến việc Ban Điều Hành SQC quyết định tạm ngừng hoạt động nhà máy xi từ cuối năm 2013.
- 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, Công ty đã được xây dựng 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 xi và được duy trì đánh giá công nhận hàng năm.

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 01/01/2013 đến hết ngày 31/12/2013 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 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 2013 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 2013 kết thúc ngày 31/12/2013 như sau:

a. Về kết quả kinh doanh (triệu đồng):

Chỉ tiêu	Năm 2013	Năm 2012	Tăng/Giảm
Doanh thu thuần bán hàng hoá và dịch vụ	300.282	726.567	-59%
Doanh thu tài chính	6.825	8.007	-15%
Thu nhập khác	621	4.679	-87%
Tổng Doanh thu và Thu nhập khác	307.728	739.253	-58%
Tổng lợi nhuận/(lỗ) sau thuế	(27.419)	161.762	
Lãi/(lỗ) cơ bản/cổ phiếu (VND/cp)	(255)	1.467	

Năm 2013, tổng doanh thu đạt 307,7 tỷ đồng, giảm 58% so với năm 2012, chủ yếu do sản lượng và giá bán xi titan giảm mạnh, dẫn đến lỗ sau thuế là 27,4 tỷ đồng cũng như lỗ cơ bản trên cổ phiếu là 255 đồng, so với năm 2012 là lãi 1.467 đồng/cp.

b. Về tài sản công ty :

Chỉ tiêu	Cuối năm 2013	Cuối năm 2012	Chênh lệch	
			Tuyệt đối	%
Tài sản ngắn hạn	381.314.196.845	476.494.356.242	(95.180.159.397)	-20%
Tài sản dài hạn	1.246.507.411.519	1.220.151.944.091	26.355.467.428	2,2%
Tổng tài sản	1.627.821.608.364	1.696.646.300.333	68.824.691.969	-4,1%

Tổng giá trị tài sản của công ty giảm còn 1.627 tỷ đồng, so với cuối năm 2012 giá trị này đã giảm 68,8 tỷ đồng tương đương giảm 4,1%, nguyên nhân là do giá trị tài sản ngắn hạn đã giảm 95 tỷ đồng và tài sản dài hạn tăng lên 26 tỷ đồng so với năm 2012.

- 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	N2013	N2012
Lợi nhuận gộp/doanh thu thuần	7,2%	38,2%
Lợi nhuận trước thuế/Tổng doanh thu	-8,9%	22,9%
Lợi nhuận sau thuế/Tổng doanh thu	-8,9%	22,2%
Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	-1,7%	9,5%
Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	-2,1%	11,9%

Chỉ tiêu về tỷ suất lợi nhuận cho thấy sự khó khăn trong năm qua, tình hình sinh lợi của công ty không khả quan,

➤ **Chỉ tiêu thanh toán và cơ cấu vốn năm 2013:**

CHỈ TIÊU	N2013	N2012	ĐVT
Khả năng thanh toán hiện hành	1,30	1,52	Lần
Khả năng thanh toán nhanh	0,49	0,8	Lần
Cơ cấu vốn			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	18,2%	19,7%	%
Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	81,8%	80,3%	%

- Chỉ tiêu về thanh toán cho thấy công ty vẫn đảm bảo khả năng thanh toán trong giai đoạn khó khăn, Cuối năm 2013 khả năng thanh toán của công ty giảm so với năm trước vì giá sản phẩm giảm sâu, hàng tồn kho cao làm ảnh hưởng đến khả năng thanh toán nhanh, chỉ còn 0,5 lần.

- Cơ cấu nợ phải trả giảm so với năm 2012 từ 19,7% còn 18,2% do các khoản nợ năm nay đã giảm đáng kể, đặc biệt là nợ dài hạn đã giảm 91% 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 2014 HĐQT, BDH cần 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 càng khó khăn bởi xu hướng giảm giá kéo dài.

- Cố gắng ổn định nguồn nguyên liệu đầu vào để đảm bảo công ăn việc làm cho đội ngũ CBCNV trong thời gian tới.
- rà soát lại danh mục đầu tư, không đầu tư dàn trải ảnh hưởng đến nguồn vốn hiện có của công ty trong giai đoạn kinh tế khó khăn như hiện nay.
- Từ các nhận định về tình hình hoạt động và kết quả tài chính năm 2013 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**

[Đã ký]

NGUYỄN NGỌC CÁT TƯỜNG