

BAN KIỂM SOÁT

Chi Linh, ngày 20 tháng 03 năm 2020

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Sông Đà Cao Cường

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều 165 Luật doanh nghiệp 2014 và điều 34; điều 35 Điều lệ Công ty cổ phần Sông Đà Cao Cường.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội, kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cổ phần Sông Đà Cao Cường cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2019 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Sông Đà Cao Cường nhiệm kỳ 2017-2022 gồm có 03 thành viên gồm ông Đào Xuân Quỳnh trưởng ban kiểm soát, Thành viên BKS là bà Nguyễn Thị Thu Hoài và bà Bùi Thị Vê (bà Vê được bầu bổ sung tại kỳ ĐHĐCĐ thường niên năm 2019). Năm 2019 BKS thực hiện chức năng nhiệm vụ của mình thông qua các hoạt động chính sau đây:

- Lập kế hoạch, phân công nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động cho từng thành viên BKS;
- Giám sát thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2019;
- Giám sát việc thực hiện Quy chế quản lý nội bộ, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, việc tuân thủ quy định của Pháp luật đối với HĐQT, Ban Tổng giám đốc trong quá trình hoạt động của Công ty;
- Xem xét, thẩm định Báo cáo tài chính giữa niên độ và cả năm tài chính;
- Xem xét công tác quyết toán các hạng mục đầu tư, việc thực hiện quy trình, trình tự, thủ tục đầu tư xây dựng cơ bản và các hồ sơ của dự án đầu tư;
- Kiểm tra quy trình quản lý hàng tồn kho; quy trình mua sắm vật tư, hàng hóa;
- Xem xét việc thực hiện nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước.

Trong năm BKS tổ chức các cuộc họp để thông qua kết quả kiểm soát các mặt công tác của các thành viên được phân công, ngoài ra các thành viên BKS cũng thường xuyên liên hệ trao đổi thông tin giữa các thành viên BKS, với các thành viên HĐQT, Ban điều hành Công ty, các phòng ban chức năng nhằm nắm bắt kịp thời các vấn đề phát sinh trong quá trình hoạt động SXKD của Công ty, đề xuất ý kiến với các phòng nghiệp vụ nhằm tăng cường hiệu quả quản lý năm 2019.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT

1. Giám sát của HĐQT, Ban Tổng giám đốc

HĐQT và ban TGD đã tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật trong công tác quản lý điều hành. Các thành viên HĐQT, ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Cơ cấu HĐQT theo nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2019 gồm có 05 thành viên.

Trong năm 2019, HĐQT tổ chức 05 phiên họp tập trung, các cuộc họp của HĐQT được triệu tập và tổ chức đúng quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, cũng như quy chế tổ chức hoạt động của HĐQT. Các thành viên HĐQT tham dự họp đầy đủ, tinh thần làm việc dân chủ, trách nhiệm trong thảo luận, biểu quyết các vấn đề. BKS nhận thấy HĐQT và Ban điều hành đã thực hiện nghiêm túc trách nhiệm của mình, các quyết định về phương án sản xuất kinh doanh, đầu tư XDCB và các vấn đề khác đều được trao đổi, bàn bạc, thống nhất, chỉ biểu quyết thông qua khi có sự nhất trí cao.



Các Nghị quyết của HĐQT đều được ban hành một cách hợp lệ, kịp thời trên cơ sở biên bản họp HĐQT, đúng thẩm quyền quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Đối với Ban TGD, trong năm 2019 Ban TGD có sự thay đổi về tổ chức nhân sự, cụ thể:

- Bổ nhiệm chức danh Phó Tổng giám đốc đối với ông Phạm Văn Thư từ ngày 07/01/2019.

Ban Tổng giám đốc đã bám sát Nghị quyết, Quyết định của ĐHCĐ và HĐQT, tổ chức triển khai thực hiện theo kế hoạch SXKD một cách chủ động để đạt kết quả cao nhất trong điều kiện thị trường còn gặp nhiều khó khăn.

2. Thẩm định BCTC năm 2019 và kết quả thực hiện kế hoạch 2019

BKS nhất trí với Báo cáo tài chính năm 2019 do Ban Tổng giám đốc lập và đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam. Báo cáo đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2019, phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán quy định hiện hành.

Việc lập, ghi chép, luân chuyển, sử dụng và bảo quản chứng từ, sổ sách kế toán đầy đủ, kịp thời, khoa học, đúng quy định chế độ kế toán hiện hành. Qua kiểm tra chọn mẫu các khoản chi phí của Công ty đều hợp lý, hợp lệ.

Các chỉ số cơ bản được thể hiện cụ thể như sau:

2.1. Các chỉ tiêu tài chính cơ bản tại thời điểm 31/12/2019:

Chỉ tiêu	Đơn vị	31/12/2019
+ Cơ cấu tài sản		
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	64,01
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	35,99
+ Cơ cấu nguồn vốn		
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	41,79
- Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	58,21
+ Tỷ suất lợi nhuận		
- LN sau thuế/Tổng tài sản	%	-1,66
- LN sau thuế/Doanh thu thuần	%	-2,44
- LN sau thuế/Nguồn vốn CSH	%	-2,85
- LN sau thuế/Vốn điều lệ	%	-3,08
+ Chỉ tiêu về khả năng thanh toán		
- Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	0,86
- Hệ số thanh toán nhanh	Lần	0,69
- Hệ số thanh toán tức thì	Lần	0,04

08003
CÔNG TY
PHẦN
CÔNG ĐÀ
CƯỜNG
HẢI DỤC

2.2. Các chỉ tiêu chính phản ánh kết quả thực hiện kế hoạch SXKD năm 2019.

Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2019	Thực hiện năm 2019	Đạt tỷ lệ % so với kế hoạch
Doanh thu thuần	Tỷđ	204,120	175,252	85,86%
Lợi nhuận trước thuế	Tỷđ	9,001	-4,186	Không đạt KH
Lợi nhuận sau thuế	Tỷđ	8,109	-4,276	Không đạt KH
Trích lập các quỹ 20%	Tỷđ	2,433		Không đạt KH
Giá trị còn lại chia cổ tức dự kiến	Tỷđ	5,676		Không đạt KH
Thu nhập bình quân của người LĐ	Trđ/ng/th	8,0	8,3	103,75%

3. Giám sát việc tuân thủ Pháp luật

Tất cả các hoạt động của Công ty đều phù hợp với giấy ĐKKD, Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty và Pháp luật Việt Nam;

Công ty chấp hành tốt chế độ hạch toán, kế toán hiện hành, thực hiện nghĩa vụ thuế với nhà nước đầy đủ, kịp thời; thực hiện các chế độ trích nộp BHXH của người lao động với cơ quan BHXH đúng hạn; Chấp hành tốt các quy định về vệ sinh môi trường và các tiêu chuẩn về an toàn lao động.

Thực hiện đầy đủ các quy định của Sở giao dịch chứng khoán về công bố thông tin đối với Công ty niêm yết.

4. Nhận xét chung:

- Trong năm 2019, kết quả hoạt động SXKD của Công ty không đạt kế hoạch đã đề ra theo Nghị quyết Đại HĐCĐ năm 2019. Cụ thể: Doanh thu thuần đạt 85,86% kế hoạch năm; lợi nhuận kế toán trước thuế âm 4,186 tỷ đồng.

- Trong cơ cấu Doanh thu năm 2019: Doanh thu bán hàng từ các sản phẩm tro bay đạt 138,34 tỷ đồng chiếm tỷ trọng 78,83%; Sản phẩm gạch, vữa khô và keo dán, bột xi đạt 8,16 tỷ đồng chiếm 4,66%; Sản phẩm than qua tuyển và các sản phẩm khác là 28,75 tỷ đồng chiếm 16,51% tổng doanh thu năm 2019. Nhìn vào cơ cấu Doanh thu trên phản ánh Doanh thu chủ yếu năm 2019 tập trung vào dòng sản phẩm truyền thống của Công ty là tro bay. Bên cạnh đó càng thấy sự khó khăn trong tiêu thụ của các dòng sản phẩm gạch, vữa. Chỉ tiêu lợi nhuận bị âm là do trong năm 2019 vẫn phải gánh một khoản chi phí khấu hao tương đối lớn từ dây chuyền sản xuất gạch chung áp (do nhà máy gạch đang dừng hoạt động).

- Căn cứ vào các chỉ tiêu hệ số khả năng thanh toán có thể nhận ra rằng tính thanh khoản của Công ty tại thời điểm 31/12/2019 vẫn tương đối an toàn là 0,86 lần, Tuy nhiên hệ số thanh toán tức thời ở mức rất thấp là 0.04 lần, điều này phản ánh các khoản tiền và trong đưng tiền, các khoản đầu tư ngắn hạn có thể chuyển đổi ngay thành tiền là rất nhỏ so với tổng nợ ngắn hạn, điều này dẫn đến khả năng mất tính thanh khoản tại một số thời điểm.

III. SỰ PHỐI HỢP GIỮA BKS VỚI HĐQT, BTGD VÀ CỔ ĐÔNG.

- HĐQT, Ban TGD giữ mối quan hệ thường xuyên với Ban Kiểm soát; Trong quá trình làm việc BKS được cung cấp đầy đủ hồ sơ, tài liệu, các thông tin có liên quan đến chương trình làm việc.

- Công ty đã thực hiện đầy đủ, kịp thời việc công bố thông tin những vấn đề phát sinh trong quá trình hoạt động theo đúng quy định của Pháp luật.

- Trong năm 2019, Ban kiểm soát không nhận được đơn thư của cổ đông đề nghị xem xét các vấn đề mà cổ đông quan tâm cần làm rõ.

IV. NHẬN XÉT.

Năm 2019 đối với Công ty cũng vẫn đang gặp rất nhiều khó khăn, do ảnh hưởng của hợp đồng cung cấp tro bay vào công trình thủy điện Nậm Thơm, vì chủ đầu tư thay đổi Tổng thầu, dẫn đến ảnh hưởng trực tiếp đến kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty. Tuy nhiên với sự nỗ lực của HĐQT, Ban tổng giám đốc công ty đã thương thảo, và đàm phán với đơn vị Tổng thầu mới để tiếp tục cung cấp sản phẩm tro bay của Công ty cho công trình thủy điện này, tạo điều kiện thuận lợi để có cơ sở thực hiện hoàn thành kế hoạch sản xuất năm 2020.

V. KẾ HOẠCH LÀM VIỆC CỦA BKS NĂM 2020.

- Năm 2020, Ban Kiểm soát sẽ tiến hành kiểm soát định kỳ tập trung 02 lần để thẩm định Báo cáo tài chính bán niên và cả năm 2020; Việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông; Việc quản trị công ty...;

- Ngoài ra, khi phát sinh các vấn đề cần kiểm soát mà cổ đông quan tâm..., Ban Kiểm soát sẽ tổ chức làm việc bất thường theo thời gian phù hợp với nội dung phát sinh cần kiểm soát.

Trên đây là toàn bộ nội dung Báo cáo của Ban kiểm soát về hoạt động SXKD của Công ty trong năm 2019, chương trình công tác 2020. Ban kiểm soát xin cảm ơn HĐQT, Ban TGD, các bộ phận Phòng, Ban Công ty đã tạo điều kiện thuận lợi cho BKS thực hiện chức năng, nhiệm vụ của mình.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên
- HĐQT
- Thành viên BKS
- Lưu TCHC

TM BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Đào Xuân Quỳnh