

TP.HCM, ngày 14 tháng 04 năm 2017

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 2016 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 nỗ lực hết sức trong việc duy trì hoạt động trong giai đoạn khó khăn này, đặc biệt là giữ được lực lượng CBCNV nòng cốt trong thời gian nhà máy ngừng hoạt động vì không có nguồn nguyên liệu sản xuất. 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, mặc dù Nhà máy ngừng hoạt động nhưng Ban Điều Hành vẫn kiểm soát tốt công tác quản lý công ty theo đúng hệ thống quy trình quy định nội bộ.

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 01/01/2016 đến hết ngày 31/12/2016 như sau:

- Các báo cáo tài chính năm của Công ty được lập đúng theo biểu mẫu của Quyết định số 200/2014/TT-BTC được Bộ Tài chính Việt Nam ban hành ngày 22/12/2014 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 2016 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 2016 kết thúc ngày 31/12/2016 như sau:

a. Về kết quả kinh doanh :

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2015	Tăng/Giảm	
			GT	%
Doanh thu thuần bán hàng hoá và dịch vụ	92.512	5.437	87.075	1.602%
Doanh thu tài chính	314	23	291	1.265%
Thu nhập khác	17.226	8.339	8.887	107%
Tổng Doanh thu và Thu nhập khác	110.052	13.800	96.252	697%
Tổng lợi nhuận (lỗ) sau thuế	(56.668)	(92.318)	35.650	-39%
Lãi/(lỗ) cơ bản/cổ phiếu (VND/cp)	(528)	(860)	332	-25%

Năm 2016, tổng doanh thu đạt 110.052 đồng, tăng 1.602% so với năm 2015, chủ yếu từ doanh thu bán xi titan, tuy nhiên vì tình hình thị trường xi vẫn chưa khởi sắc, giá xi vẫn chưa tăng nhiều, việc bán hàng xuất khẩu gặp nhiều khó khăn, chưa được cấp phép lại dẫn đến lỗ sau thuế gần 57 tỷ đồng cũng như lỗ cơ bản trên cổ phiếu là 528 đồng, so với năm 2015 (lỗ 860 đồng/cp) thì giá trị lỗ đã giảm 332 đồng/cp.

b. Về tài sản công ty :

Chỉ tiêu	Cuối năm 2016	Cuối năm 2015	Chênh lệch	
			Tuyệt đối	%
Tài sản ngắn hạn	171.939.360.928	201.612.138.983	(29.672.778.055)	-14,72%
Tài sản dài hạn	811.412.556.201	1.086.212.525.364	(274.799.969.163)	-25,30%
Tổng tài sản	983.351.917.129	1.287.824.664.347	(304.472.747.218)	-23,64%

Tổng giá trị tài sản của công ty N2016 là 983 tỷ đồng so với cuối năm 2015 giá trị này đã giảm 304 tỷ đồng tương đương giảm 23,64%, nguyên nhân là do giá trị tài sản ngắn hạn đã giảm 29,6 tỷ đồng và tài sản dài hạn giảm 274,7 tỷ đồng so với năm 2015.

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	N2016	N2015
Lợi nhuận gộp/doanh thu thuần	-64,0%	-1122,0%
Lợi nhuận trước thuế/Tổng doanh thu	-51,0%	-669,0%
Lợi nhuận sau thuế/Tổng doanh thu	-51,0%	-669,0%
Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	-5,8%	-7,2%
Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	-6,7%	-10,2%

Chỉ tiêu về tỷ suất lợi nhuận cho thấy việc kinh doanh của công ty ngày càng tốt hơn.

➤ *Chỉ tiêu thanh toán và cơ cấu vốn năm 2016:*

CHỈ TIÊU	N2016	N2015	ĐVT
Khả năng thanh toán hiện hành	1,26	0,52	Lần
Khả năng thanh toán nhanh	0,03	0,03	Lần
Cơ cấu vốn			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	13,9%	29,9%	%
Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	86,1%	70,1%	%

- Chỉ tiêu về thanh toán hiện hành cho thấy khả năng thanh toán tăng từ 0,52 lần ở cuối năm 2015 lên 1,26 lần vào cuối năm 2016. Khả năng thanh toán nhanh không giảm.
- Tỷ lệ nợ phải trả đã giảm so với N2015 từ 29,9% còn 13,9%.

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 2017 HĐQT và BDH cần có kế hoạch bán hết lượng xỉ tồn kho. Cơ cấu lại danh mục các khoản đầu tư tài chính đảm bảo hiệu quả hơn.
- Cố gắng duy trì lực lượng CBCNV nòng cốt, có gắn bó lâu dài với Công ty.
- Từ các nhận định về tình hình hoạt động và kết quả tài chính năm 2016 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 của Ban Điều Hành và các bộ phận trong công ty để Ban kiểm soát hoàn thành được nhiệm vụ và phát huy vai trò của mình một cách tốt nhất.

Trân trọng.



NGUYỄN NGỌC CÁT TƯỜNG

