

Số: 85.../BC-BKS-KSCK

Hà Nội, ngày 26 tháng 4 năm 2018

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2018

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Khoáng sản và Cơ khí

Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Khoáng sản và Cơ khí;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát;

Căn cứ báo cáo thường niên tình hình kinh doanh, báo cáo quyết toán tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành Công ty năm 2017 của HĐQT.

Ban kiểm soát thống nhất với báo cáo đánh giá kết quả hoạt động năm 2017 của HĐQT về các mặt: kinh doanh, công tác đầu tư phát triển, công tác quản lý công nợ và các mặt công tác khác của Công ty, đồng thời báo cáo đã nêu rõ những vấn đề còn tồn tại và lưu ý những vấn đề cần quan tâm chỉ đạo thực hiện trong năm 2018.

Ban kiểm soát đã thẩm định tình hình kinh doanh, thẩm định báo cáo quyết toán tài chính và báo cáo đánh giá kết quả công tác quản lý, điều hành các mặt hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty trong năm 2017 trình ĐHĐCĐ như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát gồm có 3 thành viên:

- | | |
|------------------------|---------------|
| - Ông Nguyễn Đình Biển | - Trưởng ban. |
| - Ông Lê Chi Lăng | - Ủy viên. |
| - Ông Phạm Thái Lộc | - Ủy viên. |

Căn cứ đặc điểm tình hình của Công ty, Ban kiểm soát lập chương trình kiểm soát năm 2017, triển khai kiểm soát việc thực hiện Điều lệ Công ty, thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ, thực hiện các Nghị quyết của Hội đồng quản trị, kiểm soát việc thực hiện Quy chế quản lý tài chính và các Quy chế quản lý khác của Công ty về các mặt sản xuất, kinh doanh, quản lý công nợ, quản lý chi phí... cụ thể:

Ban kiểm soát thống nhất đề nghị lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán Hà Nội thực hiện soát xét Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2017 và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty;

Ban kiểm soát thống nhất kế hoạch triển khai công tác thẩm định báo cáo kinh doanh và báo cáo tài chính 6 tháng và cả năm 2017;

Tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị trong năm 2017;

Tham gia các buổi họp của Ban Lãnh đạo Công ty về kế hoạch sản xuất, kinh doanh và báo cáo tình hình thực hiện kết quả kinh doanh và kế hoạch đầu tư của Công ty trong năm 2017;

Xem xét, kiểm tra các báo cáo tổng kết tài chính, sản xuất, kinh doanh do phòng Tài chính kế toán cung cấp;

Xem xét các báo cáo và kết quả kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán Hà Nội;

Ban kiểm soát thống nhất kế hoạch triển khai công tác thẩm định báo cáo tình hình sản xuất, kinh doanh, báo cáo quyết toán tài chính năm 2017 và báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành Công ty năm 2017 của Hội đồng quản trị để trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2018.

Trong quá trình hoạt động, Ban kiểm soát nhận được sự phối hợp và hỗ trợ của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc cũng như các Phòng nghiệp vụ, các đơn vị trực thuộc để thực hiện nhiệm vụ ĐHĐCĐ giao.

II. Công tác quản lý, điều hành của HĐQT và Ban điều hành Công ty:

Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 31/KSCK-ĐHĐCĐ ngày 07/05/2017, Hội đồng quản trị đã họp triển khai thực hiện ngay các nhiệm vụ trọng yếu để duy trì hoạt động của công ty: Luân chuyển cán bộ phù hợp với nhiệm vụ sản xuất của các Chi nhánh, phê duyệt kế hoạch thu hồi công nợ, thực hiện các phương án vay bổ sung nguồn tài chính hạn hẹp của công ty...

Hội đồng Quản trị đã chỉ đạo Ban điều hành sửa đổi, bổ sung các Quy chế phù hợp với tình hình thực tế như: Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị, Quy chế hoạt động của Ban điều hành, Quy chế quản lý Lao động - Tiền lương...

Hội đồng quản trị chỉ đạo Ban điều hành Công ty kiện toàn tổ chức, tuyển dụng lao động phù hợp khi chuyển xưởng chế biến Khoáng sản Yên viên lên Tuyên Quang, khẩn trương chuyển toàn bộ thiết bị, vật tư xưởng lên nhà máy Hợp kim sắt theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2017.

Hội đồng quản trị và Ban điều hành công ty duy trì họp thường kỳ hàng quý, ra các quyết định kịp thời xử lý những vướng mắc phát sinh và chỉ đạo sát sao mọi hoạt động sản xuất tại các Chi nhánh và tại các phòng nghiệp vụ.

Các hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty tuân thủ đúng các quy định trong Điều lệ hoạt động của Công ty, Quy chế hoạt động Công ty và quy định của Pháp luật.

Trong năm Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ các văn bản, báo cáo, các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị và Ban Điều hành Công ty.

III. Thẩm định báo cáo tình hình sản xuất, kinh doanh:

Ban kiểm soát hoàn toàn nhất trí bản báo cáo thường niên về các mặt hoạt động, các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh cơ bản năm 2017 của Công ty do Ban điều hành lập, đã thể hiện:

Năm 2017 thị trường tiêu thụ sản phẩm chủ lực của Công ty là Ferromangan, Silico mangan có nhiều chuyển biến, giá bán sản phẩm tăng đáng kể. Ban Điều hành

Công ty tăng cường công tác chỉ đạo, giám sát hoạt động của nhà máy Hợp kim sắt nâng cao hiệu suất chạy lò, tăng sản lượng, tăng tỷ lệ thực thu sản phẩm, tiết kiệm chi phí; Đảm bảo nhà máy Hợp kim sắt hoạt động ổn định hiệu quả.

Chi nhánh Hà Nam dừng hoạt động sản xuất, chỉ duy trì và phát triển các hoạt động thương mại tiêu thụ các sản phẩm công ty sản xuất và tích cực thu hồi công nợ.

Lãnh đạo Công ty tích cực triển khai các biện pháp thu hồi công nợ và tăng cường công tác quản lý nợ nhằm giảm thiểu chi phí lãi vay, giảm chi phí trong hoạt động sản xuất, kinh doanh. Công ty đã duy trì được việc làm, đảm bảo mức thu nhập bình quân tương đối ổn định và kịp thời cho người lao động.

IV. Thẩm định báo cáo tài chính:

Ban kiểm soát đã xem xét các báo cáo, tài liệu: Báo cáo quyết toán tài chính năm 2017 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán Hà Nội, kết quả kiểm toán đã được xác nhận theo bản Báo cáo kiểm toán năm 2017 số: 74/2018/BCKT/BCTC-CPA HÀ NỘI ngày 20/03/2018.

Căn cứ báo cáo quyết toán tài chính, báo cáo kiểm toán và các báo cáo liên quan, sau khi xem xét kiểm tra, Ban kiểm soát nhận thấy:

- Các chứng từ kế toán được sắp xếp gọn gàng đáp ứng tốt yêu cầu công tác kiểm tra, kiểm soát. Biểu mẫu báo cáo rõ ràng, đúng theo quy định.
- Công ty đã tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
- Các số liệu báo cáo tài chính phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2017.
- Ban kiểm soát thống nhất với số liệu báo cáo quyết toán năm 2017 đã được kiểm toán.

1. Kết quả một số chỉ tiêu cơ bản như sau:

+ Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ:	166.153.466.837 đ
+ Lợi nhuận trước thuế:	15.862.701.090 đ
+ Lợi nhuận sau thuế:	13.832.806.871 đ
(Sau khi trừ lỗ lũy kế, lợi nhuận chưa phân phối):	3.603.303.513 đ
+ Tổng tài sản tại thời điểm 31/12/2017:	95.811.783.861 đ
Trong đó: * Tài sản ngắn hạn:	68.601.977.144 đ
* Tài sản dài hạn:	27.209.806.717 đ
+ Nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2017:	95.811.783.861 đ
Trong đó: * Nợ phải trả:	58.109.880.348 đ
* Vốn chủ sở hữu:	37.701.903.513 đ
+ Lãi cơ bản trên cổ phiếu:	4.057 đ/CP

2. Các khoản đầu tư tài chính ra bên ngoài Công ty: Không có

3. Các khoản dự phòng: Đến thời điểm 31/12/2017, Công ty chỉ mới trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi 193.443.513 đ, không lập quỹ dự phòng các khoản phải thu khó đòi, quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng giảm giá hàng tồn kho...

4. Vay và nợ ngắn hạn (thời điểm 31/12/2017): 20.890.000.000 đ

Trong đó:

- * Vay Ngân hàng NN&PTNT - CN Đông Hà Nội : 17.000.000.000 đ
- * Vay ngắn hạn cá nhân : 3.890.000.000 đ
- (Giảm so với cùng kỳ 31/12/2016: 780.000.000 đ)
- * Nợ phải trả người bán ngắn hạn : 11.946.911.152 đ
- (Số nợ phải trả người bán, cùng kỳ 31/12/2016 : 11.506.332.925 đ)

Các khoản vay này đều nằm trong hạn thanh toán và có khả năng trả nợ.

5. Nợ dài hạn (thời điểm 31/12/2017) : 178.197.406 đ

6. Công tác quản lý tài chính:

1/ Về chi phí:

+ Chi phí bán hàng toàn Công ty: 1.663.539.045 đ, trong đó chủ yếu là chi phí dịch vụ mua ngoài.

+ Chi phí quản lý doanh nghiệp, điều chỉnh giảm theo Nghị quyết của Hội đồng quản trị, chỉ chi tổng cộng: 3.130.002.551 đ.

Công ty thực hiện kiểm soát chi phí căn cứ tỷ lệ hoàn thành khi thực hiện kế hoạch sản xuất, kinh doanh của từng Chi nhánh và các bộ phận nghiệp vụ.

2/ Về Công nợ :

+ Công nợ bán hàng:

Nợ phải thu khách hàng tại thời điểm 31/12/2017 là: 13.904.145.442 đồng (So với 31/12/2016 là: 8.498.091.266 đồng), tăng số dư nợ so với cùng kỳ là: 63,61%; Tuy nhiên công tác thu hồi nợ khách hàng trong năm thực hiện tốt, các khách hàng đều đối chiếu công nợ định kỳ hàng quý và thanh toán đúng thời gian theo thoả thuận hợp đồng Kinh tế.

+ Số dư nợ của công ty:

Trong các khoản nợ phải trả của công ty, lưu ý một số vấn đề sau:

- Công ty nợ thuế và các khoản phải nộp ngân sách Nhà nước tại thời điểm 31/12/2017 là: 15.278.543.249 đ (So với 31/12/2016 là 17.718.770.130 đồng), giảm số nợ so với cùng kỳ là: 2.440.226.881 đ;

- Nợ Bảo hiểm xã hội tại Văn phòng Công ty và nhà máy Cơ khí 2 (tới 31/12/2017) số tiền: 2.814.722.224 đồng (So với 31/12/2016 là: 4.465.646.559 đồng) giảm so với cùng kỳ là: 1.650.924.335 đ.

Ngoài việc nộp các khoản nợ phát sinh Công ty đã tích cực trả số nợ cũ, tuy nhiên Công ty phải chấp nhận nợ để duy trì nguồn vốn sản xuất trong năm;

V. Thâm định báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT:

Về thâm định báo cáo đánh giá công tác hoạt động của Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc trong năm 2017, Ban kiểm soát có ý kiến như sau:

- Ban kiểm soát thống nhất với Báo cáo đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong năm 2017 về các mặt của Công ty, trong đó nêu rõ những

khó khăn tác động trong năm, những kết quả, tiến bộ đạt được, những vấn đề còn tồn tại chưa hoàn thành và đề ra các giải pháp thực hiện trong năm 2017.

- Tổng giám đốc và Ban điều hành giao nhiệm vụ cụ thể cho các đơn vị, chi nhánh triển khai công tác sản xuất, kinh doanh đồng thời tăng cường công tác kiểm tra quản lý, đảm bảo việc làm cho người lao động với thu nhập ổn định; các công việc khác như đã nêu trong báo cáo thường niên.

Nhìn chung trong năm 2017, trước những khó khăn thách thức do cạnh tranh, sự biến động phức tạp của thị trường. Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã có nhiều biện pháp chủ động, tích cực chỉ đạo điều hành thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, Nghị quyết Hội đồng quản trị. Các Chi nhánh, Phòng nghiệp vụ đã có nhiều nỗ lực trong việc triển khai thực hiện nhiệm vụ, tổ chức sản xuất, kinh doanh, tăng cường công tác quản lý các mặt.

Kết quả hoạt động sản xuất, kinh doanh năm 2017 đạt và vượt các chỉ tiêu Nghị quyết số 31/KSCK-ĐHĐCĐ ngày 07/05/2017 của Đại hội đồng cổ đông năm 2017.

VI. Một số kiến nghị của Ban kiểm soát:

- Về thực hiện Quy chế quản lý kinh doanh tài chính: Cần có các giải pháp triệt để trong công tác quản lý và thu hồi công nợ, để hạn chế rủi ro tài chính trong khâu bán hàng nhằm giảm thiểu những tiềm ẩn rủi ro trong kinh doanh.

- Hội đồng quản trị chỉ đạo Ban điều hành lập phương án cơ cấu lại nguồn vốn trên cơ sở những lợi thế của Công ty để tháo gỡ khó khăn trong sản xuất, kinh doanh.

- Hội đồng quản trị cần có kế hoạch cân đối tài chính, điều tiết sản xuất phù hợp, giảm dần các khoản nợ phải trả, nhất là nợ ngân sách và Bảo hiểm xã hội.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát đã được thông qua các thành viên tại cuộc họp ngày 26/04/2018.

Trân trọng báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông.

Nơi nhận:

- Như trên,
- Lưu BKS

T/M BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



Nguyễn Đình Biển