

Thanh ba, ngày 02 tháng 05 năm 2019

DỰ THẢO
BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Công ty Cổ phần Xi măng Phú Thọ
Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019

Kính thưa: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp Nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ Công ty quy định quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty đã được Kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC.
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2018.

Ban kiểm soát Công ty báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty trong năm 2018 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2018:

1. Về tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty:

Năm 2018, Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Tổ chức và hoạt động

của Công ty trong quá trình quản lý, điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cụ thể như sau:

- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc trong công tác quản lý, điều hành; Kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các văn bản của Công ty đảm bảo phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ hoạt động của Công ty; Giám sát việc thực thi pháp luật của Công ty.

- Kiểm tra, đánh giá các quy trình trọng yếu của Công ty, nhằm phát hiện rủi ro tiềm tàng hoặc những thiếu sót trong hệ thống quản lý nội bộ, từ đó đề xuất những kiến nghị và giải pháp phù hợp.

- Đại diện Ban kiểm soát tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp của Hội đồng quản trị, kiểm tra giám sát việc triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đối với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc.

- Giám sát việc thực thi, công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Luật chứng khoán và các văn bản pháp luật có liên quan.

- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban Giám đốc lập: Kiểm tra các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của số liệu tài chính. Đồng thời, phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến Báo cáo tài chính; giám sát Ban lãnh đạo trong việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán viên đưa ra.

- Tiếp xúc, trả lời các vấn đề mà cổ đông trong và ngoài công ty thắc mắc cần giải đáp về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong thời gian vừa qua.

2. Về nhân sự:

Trong năm 2018 vừa qua, nhân sự của BKS gồm :

1. Ông : Tạ Đức Thiệm - Trưởng ban
2. Ông : Trần Xuân Lâm - Thành viên
3. Bà: Đỗ Thị Thanh Yên - Thành viên.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Trong năm 2018, Hội đồng quản trị Công ty đã thể hiện các chức năng, nhiệm vụ trong công tác định hướng, chỉ đạo, quản lý Công ty trong phạm vi thẩm quyền của Hội đồng quản trị, thể hiện ở các lĩnh vực sau:

- Triển khai các cuộc họp và thống nhất về chiến lược, định hướng phát triển, kế hoạch sản xuất kinh doanh và chỉ đạo công tác quản lý trong phạm vi thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

- Ban hành Nghị quyết, Quyết định và giám sát Ban Tổng giám đốc trong việc triển khai và thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông và các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị.

- Thông qua chương trình, nội dung trình ĐH đồng cổ đông thường niên 2018.

- Quyết định các vấn đề khác thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC :

Ban Giám đốc Công ty đã trực tiếp điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh theo chức năng và nhiệm vụ quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, thể hiện trên các nội dung sau:

- Trong năm 2018, Ban Giám đốc đã chỉ đạo, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty để hoàn thành các chỉ tiêu kinh tế theo các Nghị Quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua.

- Triển khai các cuộc họp và thống nhất về chiến lược, định hướng phát triển, kế hoạch sản xuất kinh doanh và chỉ đạo công tác quản lý trong phạm vi thẩm quyền của Ban Giám đốc.

- Triển khai họp giao ban định kỳ hàng Tuần, Tháng, Quý, Năm để nắm bắt được tình hình sản xuất kinh doanh diễn biến trong từng thời kỳ nhằm đưa ra những giải pháp cụ thể.

IV. KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2018:

1. Công tác lập và kiểm toán báo cáo tài chính :

Công ty đã lập và công bố các Báo cáo tài chính năm 2018 phù hợp với các quy định của UBCK Nhà nước và pháp luật hiện hành.

Báo cáo tài chính của Công ty năm 2018 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC. Đây là Công ty Kiểm toán độc lập được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán Công ty niêm yết và có nhiều uy tín trong lĩnh vực kiểm toán tại Việt Nam.

Theo ý kiến của Kiểm toán viên độc lập, Báo cáo tài chính Công ty năm 2018 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2018, cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc

cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Ý kiến của Ban Kiểm soát: Ý kiến của kiểm toán viên đưa ra là có cơ sở, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

2. Bảng cân đối kế toán tại thời điểm 31/12/2018 (Đơn vị tính: VNĐ)

	TÀI SẢN	Số dư 31/12/2018
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	89.313.970.419
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	15.447.856.514
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	22.942.485.625
IV	Hàng tồn kho	45.464.327.722
V	Tài sản ngắn hạn khác	5.459.300.558
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	430.227.351.165
I	Các khoản phải thu dài hạn	105.000.000
II	Tài sản cố định	396.307.019.886
1	Tài sản cố định hữu hình	396.307.019.886
2	Tài sản cố định vô hình	-
IV	Tài sản dở dang dài hạn	18.764.024.685
V	Đầu tư tài chính dài hạn	1.483.121.162

VI	Tài sản dài hạn khác	13.568.185.432
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	519.541.321.584
NGUỒN VỐN		
A	NỢ PHẢI TRẢ	555.582.243.630
I	Nợ ngắn hạn	418.604.434.008
II	Nợ dài hạn	136.977.809.622
B	NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	(36.040.922.046)
I	Vốn chủ sở hữu	(36.040.922.046)
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	519.541.321.584

3. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2018 :

Chỉ tiêu	Kết quả (đồng)	SS 2017 (%)
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	247.894.046.060	104,1
Doanh thu hoạt động tài chính	7.149.361	36,7
Cộng	247.901.195.421	104,1
Chi phí:	272.164.302.000	107,5

- Giá vốn hàng bán	223.895.360.299	105,5
- Chi phí bán hàng	7.863.772.739	201,5
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	14.056.549.707	119,3
- Chi phí tài chính	26.348.620.255	104,7
Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	(24.263.107.579)	
Lợi nhuận khác	(230.681.446)	37,9
Lợi nhuận trước thuế	(24.493.789.025)	168,9
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	
Lợi nhuận sau thuế:	(24.493.789.025)	168,9

4. Vốn đầu tư của chủ sở hữu tại ngày 31/12/2018:

- Cổ phần phát hành : 12.500.000 cổ phần
- Mệnh giá cổ phần : 10.000 đ/1cp
- Giá trị : 125.000.000.000 đồng

Được trình bày trong báo cáo này là số liệu tình hình tài chính tóm tắt đã được kiểm toán của Công ty năm 2018, số liệu chi tiết được trình bày tại Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2018.

*** Trong năm 2018, Công ty có kết quả kinh doanh lỗ là: 24,493 tỷ VNĐ**

Nguyên nhân: Do Công ty xây dựng dây chuyền sản xuất xi măng Lò quay để thay thế dây chuyền sản xuất cũ, vì vậy để đảm bảo vốn xây dựng dây truyền mới nên công ty phải vay vốn tại các ngân hàng như: NHTMCP Công Thương Việt Nam - CN TX Phú Thọ, Ngân hàng TMCP Quốc tế - CN Vĩnh Phúc, NHTMCP Đầu tư và Phát triển Việt

Nam - Chi nhánh Phú Thọ, NH Phát triển Việt Nam - CN Phú Thọ. Do vậy, năm 2018 Công ty phải chịu chi phí tài chính (lãi tiền vay) cho những khoản vay trên là **25,778** tỷ VNĐ và chi phí tài chính khác số tiền **0,570** tỷ VNĐ. Bên cạnh đó, do tình hình thị trường xi măng khu vực cung vượt cầu, công ty phải cạnh tranh gay gắt về giá bán với các sản phẩm cùng loại của một số các doanh nghiệp cùng ngành có nhiều lợi thế cạnh tranh nên giá bán bình quân của sản phẩm chưa cập với tổng chi phí toàn bộ bình quân của một đơn vị sản phẩm.

**** Về lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo Tài chính năm 2018 của Công ty:***

+ Theo Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên năm 2018, Công ty đã lựa chọn và ký hợp đồng với Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC thực hiện việc kiểm toán BCTC năm 2018 của Công ty.

+ Ban Kiểm soát có tờ trình đề nghị chọn Công ty kiểm toán độc lập nêu trên tiếp tục thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính của Công ty năm 2019 trình HĐQT và Đại hội cổ đông.

**** Về thực hiện các dự án đầu tư trong năm 2018:***

Việc thực hiện các trình tự, thủ tục trong công tác đầu tư xây dựng cơ bản đã được Hội đồng quản trị chỉ đạo, triển khai chấp hành nghiêm túc các quy định của pháp luật, Điều lệ công ty và quyền hạn được giao. Trong năm 2018, Công ty chủ yếu đầu tư XDCB như mở rộng Mỏ đá vôi, giải phóng mặt bằng, đầu tư máy móc thiết bị tại Chi nhánh, xây lò nung Clinker. Ngoài ra, một số hạng mục đầu tư xây dựng hiện còn dở dang chưa quyết toán về XDCB và sửa chữa lớn với số tiền là 10.899 triệu VNĐ.

*** *Tình hình lao động tại Công ty đến thời điểm 31/12/2018:***

+ Tổng số lao động bình quân:	237 người
+ Tổng quỹ lương đã trích trong năm 2018:	20.970.806.000 đồng
+ Thu nhập bình quân trong năm 2018:	7.303.000 đồng/người/tháng

V. Đánh giá công tác công bố thông tin của Công ty:

Công tác công bố thông tin của Công ty (thông tin bắt buộc phải công bố) phù hợp với quy định của Pháp luật, đáp ứng được theo yêu cầu của HĐQT, Ban giám đốc.

VI. KIẾN NGHỊ :

Ban Kiểm soát kiến nghị Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty một số vấn đề sau:

- Tập trung, tăng cường công tác quản lý sản xuất.
- - Giữ vững và phát huy công suất của dây chuyền sản xuất mới, duy trì bảo dưỡng máy móc thiết bị, xử lý sự cố kịp thời đảm bảo máy móc thiết bị luôn làm việc ổn định, đảm bảo công suất, an toàn, hiệu quả.
- - Đặc biệt quan tâm đến chất lượng sản phẩm nhằm tạo được sức cạnh tranh trên thị trường, tích cực mở rộng thêm thị phần để kích thích sản xuất nhằm đạt được toàn diện mục tiêu kế hoạch đề ra.
- Trong lúc giá các loại nguyên liệu có nhiều biến động như than, xăng dầu, điện,.. Công ty cần phải nắm vững các thông tin và vận dụng linh hoạt các hình thức mua bán vật tư nhưng vẫn đảm bảo đúng quy chế mua sắm và đem lại hiệu quả kinh tế cao nhất.

- Tiếp tục rà soát định mức vật tư nguyên liệu, nhân công, thực hiện triệt để tiết kiệm, tận dụng các loại nguyên liệu để tái sản xuất nhằm nâng cao hiệu quả SXKD. Nâng cao công tác quản lý chất lượng nguyên nhiên vật liệu đầu vào.

- Ổn định sản xuất nhằm đảm bảo khai thác tối đa công suất thiết kế của nhà máy.

- Công ty lập phương án thu hồi vốn để chủ động trả nợ vay các tổ chức tín dụng kịp thời, đúng hạn, giảm chi phí lãi vay và phục vụ sản xuất kinh doanh đạt hiệu quả kinh tế cao.

- Nghiên cứu, triển khai thực hiện các phương án vay vốn để cải thiện nguồn vốn cho SXKD.

VII. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ CỦA BKS NĂM 2019 :

Để hoàn thành nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo qui định của Điều lệ Công ty và chương trình hoạt động trong năm 2019 của Ban Kiểm soát tập trung vào một số nhiệm vụ quan trọng, chủ yếu sau:

- Thường xuyên và định kỳ kiểm tra giám sát việc thực hiện, chấp hành các chính sách, chế độ quy định của Nhà nước, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các nghị quyết, quyết định đã được HĐQT Công ty ban hành;

- Kiểm tra, thẩm định báo cáo tài chính định kỳ để kiểm soát công tác hạch toán kinh doanh, bảo toàn và phát triển vốn tại Công ty.

- Theo dõi, kiểm soát việc thực hiện qui chế nội bộ của Công ty, đặc biệt là “Qui chế phối hợp chung, quản lý và giám sát hoạt động SXKD của doanh nghiệp”.

- Thực hiện các công tác đột xuất khác mà HĐQT hoặc các cổ đông yêu cầu trong phạm vi chức năng của Ban Kiểm soát được quy định.
- Trên cơ sở kiểm tra hoạt động của toàn Công ty, Ban Kiểm soát sẽ kiến nghị với HĐQT và Ban GD để có các điều chỉnh, bổ sung các giải pháp nhằm đảm bảo cho công tác quản lý được chặt chẽ, đúng qui tắc, tránh được các rủi ro pháp lý trong quá trình hoạt động.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2018 và phương hướng nhiệm vụ năm 2019. Kính trình Đại hội cổ đông xem xét, thông qua.

Xin chân thành cảm ơn Quý Cổ đông!

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Tạ Đức Thiệm