



**TỔNG CÔNG TY SONADEZI
CÔNG TY CỔ PHẦN SONADEZI CHÂU ĐỨC**

Địa chỉ: Tầng 9, Cao ốc Sonadezi,
Số 1, Đường 1, KCN Biên Hoà 1,
TP. Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

Tel : 84.0251.8860788
Fax : 84.0251.8860783
E-mail : chauduc@sonadezi.com.vn

Châu Đức, ngày 02 tháng 04 năm 2018

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

**V/v kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động SXKD năm 2017
tại Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2018

- Căn cứ luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam và các văn bản hướng dẫn;

- Căn cứ Điều lệ sửa đổi, bổ sung của Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 31/03/2017;

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Sonadezi Châu Đức nhiệm kỳ III (2017-2022) được Đại hội đồng cổ đông thường niên biểu quyết thông qua ngày 31/3/2017 để thực hiện chức năng nhiệm vụ theo quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty sửa đổi bổ sung lần 8 ngày 31/3/2017, gồm 03 thành viên như sau:

- | | | |
|-------------------------|---|------------|
| - Bà Lưu Thị Thúy Vân | - | Trưởng ban |
| - Bà Nguyễn Thị Thu Vân | - | Thành viên |
| - Bà Đỗ Thị Đức Hạnh | - | Thành viên |

Ban kiểm soát báo cáo với Đại hội đồng cổ đông một số nội dung của công tác kiểm tra giám sát hoạt động đối với công ty năm 2017 bao gồm:

+Đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh;

+Thẩm định báo cáo tài chính năm 2017;

+Đánh giá công tác quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Tổng Giám đốc trong việc thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2017.

I. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SXKD CỦA CÔNG TY

1. Kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông:

Tình hình hoạt động SXKD năm 2017 của Công ty khả quan hơn các năm trước. Kết quả kinh doanh Công ty có các chỉ tiêu hoàn thành vượt mức Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông như chỉ tiêu tổng doanh thu tăng 2,40%, lợi nhuận sau thuế TNDN tăng 19,06% tương đương 72,7 tỷ đồng, nộp ngân sách nhà nước kịp thời, đầy đủ và tăng 39,61%, riêng tổng vốn thực hiện đầu tư XD CB đạt 76,53% nghị quyết.

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch 2017	Thực hiện 2017	Tỷ lệ TH/KH
1	Tổng doanh thu	triệu đồng	231.222	236.775	102,40%
2	Lợi nhuận trước thuế	triệu đồng	75.562	83.038	109,89%
3	Thuế TNDN	triệu đồng	14.500	10.335	71,28%
4	Tổng chi phí	triệu đồng	155.660	153.737	98,76%
5	Lợi nhuận sau thuế	triệu đồng	61.062	72.703	119,06%
6	Thuế và các khoản phát sinh phải nộp ngân sách nhà nước	triệu đồng	22.000	30.714	139,61%
7	Tổng vốn đầu tư XDCB	triệu đồng	544.973	417.092	76,53%

Doanh thu cho thuê đất, hạ tầng KCN chiếm tỷ trọng lớn nhất trong tổng doanh thu, đạt 66,09% tổng doanh thu của Công ty, kể đến là doanh thu phí đường bộ (BOT 768) đạt 24,56 % tổng doanh thu, 9,35% doanh thu còn lại là của hoạt động cho thuê nhà xưởng, cung cấp nước sạch, xử lý nước thải, dịch vụ tư vấn giám sát, dịch vụ TDDT... Đối với dịch vụ hỗ trợ như cung cấp nước sạch, xử lý nước thải vì lượng khách hàng chưa lấp đầy KCN nên doanh thu đạt không cao. Doanh thu dịch vụ TDDT tăng không đáng kể so với năm trước.

2. Phân tích kết quả thực hiện SXKD năm 2017 so với năm 2016:

Đvt: đồng

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2016	Thực hiện năm 2017	Chênh lệch 2017/2016	
				Số tiền	Tỷ lệ
1	Kết quả hoạt động SXKD	52.359.881.648	104.323.035.578	51.963.153.930	199,24%
	+Doanh thu thuần bán hàng và CCDV	101.363.080.592	219.670.478.657	118.307.398.065	216,72%
	+Giá vốn hàng bán	49.003.198.944	115.347.443.079	66.344.244.135	235,39%
2	Kết quả h.động tài chính	9.077.662.914	4.834.768.716	(4.242.894.198)	53,26%
	+Doanh thu HĐ tài chính	23.053.041.978	16.869.750.974	(6.183.291.004)	73,18%
	+Chi phí tài chính	13.975.379.064	12.034.982.258	(1.940.396.806)	86,12%
3	Chi phí	13.850.901.983	26.354.753.794	12.503.851.811	190,27%
	+Chi phí bán hàng	1.169.460.490	5.786.645.114	4.617.184.624	494,81%
	+Chi phí quản lý D.nghiệp	12.681.441.493	20.568.108.680	7.886.667.187	162,19%
4	Lợi nhuận thuần từ HĐKD	47.586.642.579	82.803.050.500	35.216.407.921	174,00%
	+ Thu nhập khác	13.000.000	234.990.581	221.990.581	1807,62%
	+ Tổng lợi nhuận trước thuế	47.599.642.579	83.038.041.081	35.438.398.502	174,45%
5	CP thuế TNDN hiện hành	3.459.705.034	10.335.185.554	6.875.480.520	298,73%
6	Lợi nhuận sau thuế TNDN	44.139.937.545	72.702.855.527	28.563.817.982	164,71%
7	Phân tích tỷ lệ chi phí so với doanh thu thuần			Tăng/ giảm TH 2017 - TH 2016	
	Giá vốn/ Doanh thu thuần	48,34%	52,51%	-	4,17%
	CP tài chính/ Doanh thu thuần	13,79%	5,48%	-	-8,31%
	CP bán hàng/ Doanh thu thuần	1,15%	2,63%	-	1,48%
	CP quản lý DN/ Doanh thu thuần	12,51%	9,36%	-	-3,15%
	Lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	43,55%	33,10%	-	-10,45%

- Theo bảng số liệu trên, kết quả hoạt động SXKD năm 2017 là 104,32 tỷ đồng tăng 99,24% so với năm trước. Kết quả hoạt động tài chính bằng 53,26 % năm trước do Công ty sử dụng tiền gửi ngân hàng thanh toán chi phí trong kỳ nên doanh thu hoạt động tài chính bằng 73,18 % năm trước tương đương giảm 6,1 tỷ đồng, đồng thời đã trả các khoản nợ gốc đến hạn nên chi phí tài chính cũng giảm 1,9 tỷ đồng.

- Xét về mặt chi phí, tỷ lệ thuận với việc tăng doanh thu là giá vốn hàng bán, chi phí bán hàng, quản lý doanh nghiệp cũng tăng. So với doanh thu đạt được thì tỉ lệ giá vốn trên doanh thu là 52,51 %, tăng 4,17%, chi phí bán hàng trên doanh thu tăng 1,48%, mặc dù tỷ lệ CP tài chính trên doanh thu thuần giảm 8,31%, CP quản lý DN trên doanh thu thuần giảm 3,15% nhưng tỷ lệ lợi nhuận sau thuế đạt 33,10% trên doanh thu thuần, giảm 10,45% so với cùng kỳ năm trước.

- Công ty chấp hành nghiêm chỉnh việc kê khai và nộp các loại thuế vào NSNN kịp thời theo quy định. Năm nay, công ty vẫn áp dụng mức thuế suất TNDN là 10%, do đang trong thời gian hưởng ưu đãi, được giảm 50% thuế suất thuế TNDN, trong đó:

+ Dự án đầu tư kinh doanh KCN Châu Đức giảm 9 năm từ 2015 đến 2023.

+ Dự án BOT đường 768 giảm 9 năm từ 2014 đến 2022.

3. Tình hình đầu tư tài chính dài hạn:

Công ty tuân thủ các quy định của pháp luật đối với việc đầu tư vốn ra ngoài doanh nghiệp, các đơn vị góp vốn đều kinh doanh đạt hiệu quả nên vốn đầu tư của công ty được bảo toàn.

Tổng giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn là vốn góp mua cổ phần vào ba doanh nghiệp được ghi nhận trên báo cáo tài chính ngày 31/12/2017 là 48,018 tỷ đồng. Năm vừa qua, HĐQT công ty đã thông qua việc đầu tư góp vốn thêm 3 tỷ đồng vào Công ty CP Cấp nước Châu Đức, nâng tổng số vốn góp là 15 tỷ đồng. Trong năm công ty đã nhận được đầy đủ cổ tức 2016 được chia và được tạm ứng của 2017 là 6,07 tỷ đồng từ các đơn vị này, cụ thể như sau:

TÊN ĐƠN VỊ ĐẦU TƯ	SỐ CP	TỶ LỆ GÓP VỐN	GIÁ TRỊ VỐN GÓP (đồng)	T.LỆ CỔ TỨC 2016	CỔ TỨC ĐƯỢC NHẬN 2016 & ỨNG 2017
Công ty CP Sonadezi Long Bình	1.260.725	4,2%	31.518.125.000	25%	3.151.812.500
Công ty CP Cấp nước Châu Đức	1.500.000	7,5%	15.000.000.000	16%	2.700.000.000
Công ty CP Dịch vụ Sonadezi	150.000	3,0%	1.500.000.000	15%	225.000.000
TỔNG CỘNG			48.018.125.000		6.076.812.500

4. Tình hình niêm yết cổ phiếu và chi trả cổ tức năm 2017.

- Về tình hình niêm yết cổ phiếu: Năm 2016, do kết quả kinh doanh Công ty không đạt về tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu, ROE < 5% nên chưa đủ điều kiện niêm yết theo quy định tại điểm b, khoản 1 điều 53 nghị định 58/2012/NĐ-CP ngày 20/7/2017 quy định điều kiện để được niêm yết trên HOSE.

- Ngược lại, năm 2017 công ty đạt tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu là 7,07% nên công ty cần xúc tiến nhanh các thủ tục cần thiết theo quy định để được niêm yết trên TTCK.

- Về tình hình chi trả cổ tức: Mức chia cổ tức năm 2016 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2017 với tỷ lệ 4,0%, tương đương số tiền là 40 tỷ đồng. Tổng số cổ tức công ty đã trả cho các cổ đông bao gồm cổ tức chưa trả từ các năm trước là 42,19 tỷ đồng, đến ngày 31/12/2017 cổ tức còn phải trả cho cổ đông là 8,28 tỷ đồng.

5. Tình hình thực hiện chính sách tiền lương đối với người lao động.

Chi tiêu	Kế hoạch	Lương đã trả đến 31/12/2017	Quyết toán lương	Số tiền chưa trả (đồng)	Tỉ lệ chưa trả /QT
Tổng số lao động (người)	166	169	169		
Quỹ tiền lương người lao động (tr.đồng)	23.676,00	15.005,34	21.327,38	6.322,04	29,64%
Quỹ tiền lương Ban điều hành (tr.đồng)	4.071,60	2.925,67	4.180,16	1.254,49	30,01%
Cộng	27.747,60	17.931,01	25.507,54	7.576,53	29,70%

-Tổng quỹ lương được quyết toán năm 2017 của người lao động và ban điều hành được thực hiện quyết toán theo thông tư 28/2016/TT-BLĐTBXH ngày 01/09/2016 là 25,5 tỷ đồng, đến ngày 31/12/2017 tổng quỹ tiền lương chưa chi trả cho người lao động là 7,5 tỷ đồng tương đương 29,7%.

-Các khoản trích nộp BHXH, BHYT, BHTN của người lao động được công ty thực hiện trích nộp đầy đủ theo quy định.

6. Tình hình đầu tư xây dựng cơ bản và mua sắm tài sản:

6.1 Tình hình đầu tư xây dựng cơ bản:

Đến ngày 31/12/2017, tổng giá trị đầu tư xây dựng cơ bản của Công ty thực hiện là 417,09 tỷ đồng, đạt 76,53% của nghị quyết ĐHCĐ, bao gồm:

DVT: triệu đồng

Nội dung đầu tư XDCB	Kế hoạch năm 2017	Thực hiện năm 2017	% thực hiện / kế hoạch
1. Dự án KCN-Đô thị Châu Đức	494.087	414.563	83,90%
- Khu công nghiệp	148.365	163.953	110,50%
- Khu đô thị Châu Đức, KDC Hữu Phước	16.608	2.740	16,50%
- Bồi thường, giải phóng mặt bằng	329.114	247.870	75,31%
2. Dự án BOT đường 768	50.886	2.529	4,97%
Cộng	544.973	417.092	76,53%

Trong năm vừa qua, các hạng mục, công trình XDCB nghiệm thu hoàn thành đưa vào sử dụng từ những năm trước đã được Công ty thuê đơn vị Kiểm toán độc lập, kiểm toán quyết toán XDCB theo quy định. Căn cứ báo cáo quyết toán XDCB đã kiểm toán, một số hạng mục đã được Công ty thực hiện điều chỉnh tăng/giảm giá trị quyết toán công trình trên sổ sách. Công ty đã kiểm toán xong 37 hạng mục, công trình với phí dịch vụ kiểm toán đã thanh toán là 90,68 triệu đồng.

-Về đầu tư XDCB khu công nghiệp: giá trị đầu tư xây dựng cơ bản là 163,95 tỷ đồng, ngoài việc tập trung thực hiện công tác bồi thường, giải phóng mặt bằng thu hồi đất, thi công xây dựng hoàn thiện cơ sở hạ tầng như đường giao thông, hệ thống điện, nước...Nhằm nâng cao tiện ích hạ tầng cho các nhà đầu tư hiện hữu trong khu công nghiệp, thu hút các nhà đầu tư tiềm năng, công ty còn hoàn tất xây dựng công trình

trạm XLNT tập trung số 2 tại KCN Châu Đức (đợt 1) công suất 500 m³/ngày đêm và đã đưa vào vận hành. Hiện nay đã được UBND tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu cấp Giấy phép xả thải. Công ty cũng hoàn tất các thủ tục xin giấy xác nhận hoàn thành công trình theo quy định và đã lắp đặt hệ thống quan trắc tự động truyền tín hiệu online về Sở Tài nguyên môi trường BRVT.

- **Về đầu tư XDCB khu đô thị Châu Đức:** giá trị đầu tư xây dựng cơ bản đạt 16,50% so với kế hoạch do khu đô thị Châu Đức, KDC Sonadezi Hữu Phước hoàn tất công tác khảo sát hạ tầng kỹ thuật, hiện tại chưa triển khai thực hiện các bước tiếp theo vì Công ty đang tập trung vào hoàn thiện hạ tầng Khu công nghiệp nhằm phù hợp với tình hình thực tế.

- **Về tình hình đền bù giải phóng mặt bằng:** diện tích đất đã phê duyệt phương án bồi thường là 232,53 ha tương ứng với chi phí bồi thường là 252,23 tỷ đồng. Năm 2017, công ty đã chi tiền bồi thường 123,96 tỷ đồng.

- **Đối với dự án sân Golf Châu Đức:** công ty đã tổ chức lễ động thổ vào đầu năm nay, thời gian thi công dự kiến là 18 tháng. Công ty đã ký kết biên bản ghi nhớ về việc hợp tác đầu tư xây dựng và kinh doanh sân Golf Châu Đức với Công ty Sky72 và Công ty JS Vina.

- **Về Dự án BOT đường 768:** kế hoạch đầu tư XDCB đạt thấp vì dự án BOT đường 768 điều chỉnh đến nay đã hoàn tất hồ sơ báo cáo nghiên cứu khả thi, đang trình các cấp thẩm quyền phê duyệt về việc điều chỉnh báo cáo nghiên cứu khả thi nên có nhiều hạng mục trong kế hoạch đề ra chưa thực hiện được.

6.2. Tình hình mua sắm, tăng/ giảm tài sản cố định:

- Năm 2017, tổng giá trị TSCĐ Công ty phát sinh tăng là 25,14 tỷ đồng. Ngoài TSCĐ hình thành từ XDCB, Công ty còn trang bị các TSCĐ khác phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Việc mua sắm, thanh lý tài sản được thực hiện theo đúng kế hoạch và thẩm quyền phê duyệt như:

+Xây dựng nhà xưởng cho thuê: 21,97 tỷ đồng

+Hệ thống chiếu sáng, tủ điện nhà văn phòng Châu Đức: 397,6 triệu đồng

+Lắp đặt pano quảng cáo trong KCN: 240,18 triệu đồng

+Camera quan sát nhà VP, đài nước nhà VP, máy photocopy: 191,55 triệu đồng

+Xe Ô tô Hyundai đưa rước nhân viên (34 chỗ): 2,35 tỷ đồng. Đồng thời, đã tiến hành thanh lý xe ô tô 29 chỗ cũ với giá trị thanh lý là 319 triệu đồng (chưa thuế VAT).

II. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY THỜI ĐIỂM 31/12/2017.

Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn RSM Việt Nam, đã phản ánh trung thực, hợp lý các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tại ngày 31/12/2017. BCTC được công bố và thuyết minh rõ ràng, đáp ứng được yêu cầu của các cơ quan hữu quan và nhà đầu tư. Số liệu BCTC công ty lập và sau kiểm toán có sự khác biệt đã được công bố đúng quy định.

Kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm tài chính tại thời điểm cùng ngày là phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan, Ban Kiểm soát đã thẩm định, thống nhất với ý kiến, nhận xét trong BCTC của Công ty Kiểm toán về cơ cấu tổng tài sản, nguồn vốn công ty tại ngày 31/12/2017, Ban kiểm soát đánh giá một số chỉ tiêu tài chính như sau:

1. Cơ cấu tổng tài sản và nguồn vốn tại ngày 31/12/2017:

STT	Chỉ tiêu	Tại ngày 01/01/2017	Tại ngày 31/12/2017
	TỔNG TÀI SẢN	1.820.810.109.227	2.201.412.211.041
	TRONG ĐÓ: TÀI SẢN NGẮN HẠN	334.846.091.183	311.997.435.702
B.	TÀI SẢN DÀI HẠN	1.485.964.018.044	1.889.414.775.339
	TỔNG NGUỒN VỐN	1.820.810.109.227	2.201.412.211.041
C	TRONG ĐÓ: NỢ PHẢI TRẢ	731.090.389.526	1.083.231.890.813
I.	+Nợ ngắn hạn	116.652.966.932	366.971.536.682
II.	+Nợ dài hạn	614.437.422.594	716.260.354.131
D.	VỐN CHỦ SỞ HỮU	1.089.719.719.701	1.118.180.320.228
1.	+Vốn đầu tư của chủ sở hữu	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000
2.	+Thặng dư vốn cổ phần	5.407.250.000	5.407.250.000
3.	+Quỹ đầu tư phát triển	28.885.884.756	28.885.884.756
4.	+Quỹ khác thuộc vốn CSH	11.141.942.378	11.141.942.378
5.	+Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	44.284.642.567	72.745.243.094
	<i>LNST chưa phân phối lũy kế đến CK trước</i>	<i>144.705.022</i>	<i>42.387.567</i>
	<i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>	<i>44.139.937.545</i>	<i>72.702.855.527</i>

2. Đánh giá tình hình tài chính qua một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

TT	Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2017	Tăng (giảm)
1	Cơ cấu vốn			
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn (%)	40,15%	49,20%	9,05%
	Nợ phải trả /Vốn chủ sở hữu (%)	67,09%	96,87%	29,78%
2	Khả năng thanh toán			
	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (TS ngắn hạn / Nợ ngắn hạn) (lần)	2,87	0,85	(2,02)
	Khả năng thanh toán lãi vay: (LN trước thuế và lãi vay (EBIT) /CP trả lãi vay (lần)	4,41	7,91	3,50
3	Khả năng tăng trưởng			
	Tỷ lệ tăng trưởng doanh thu (DTT kỳ này / DTT kỳ trước) – 1 (lần)	(0,35)	1,17	1,51
	Tỷ lệ tăng trưởng lợi nhuận trước thuế LN kỳ này / LN kỳ trước) – 1 (lần)	(0,33)	0,74	1,07
4	Khả năng sinh lợi			
	Tỷ suất LNST/Tổng tài sản (ROA) (%)	2,40%	3,30%	0,90%
	Tỷ suất LNST/Vốn CSH bq (ROE) (%)	4,29%	7,07%	2,78%
	Tỷ suất LNST/Doanh thu bán hàng; DV (%)	43,55%	33,10%	-10,45%

- Qua các chỉ tiêu tài chính cho thấy Công ty bảo toàn và phát triển được vốn, so với cùng kỳ, hiệu quả kinh doanh đạt cao và tăng trưởng tốt hơn, tỷ suất LNST trên tổng tài sản (ROA) là 3,3% và tỷ suất LNST trên vốn CSH (ROE) đạt 7,07%.

-Về cơ cấu nguồn vốn: tỷ lệ nợ phải trả trên tổng nguồn vốn tăng 9,05%, tỷ lệ nợ phải trả trên vốn CSH tăng 29,78% so với năm trước nhưng công ty không có nợ phải trả quá hạn. Công ty đang trong giai đoạn đẩy mạnh thi công xây dựng hoàn thiện

cơ sở hạ tầng nên nhu cầu vốn vay tăng, nợ phải trả cho nhà cung cấp cũng tăng. Tính đến thời điểm 31/12/2017 tổng dư nợ vay của Công ty là 742,145 tỷ đồng, trong đó:

+ Dư nợ vay để đầu tư hạ tầng KCN Châu Đức là 597,447 tỷ đồng.

+ Dư nợ vay để đầu tư dự án BOT 768 là 144,698 tỷ đồng

- **Về khả năng thanh toán nợ ngắn hạn:** năm 2017 là 0,85 lần (<1 lần) giảm 2,02 lần so với năm 2016 do tăng các khoản vay ngắn hạn để tài trợ cho các tài sản dài hạn của công ty, trong đó

+ Dư nợ vay NH ngắn hạn đầu tư KCN Châu Đức là 159 tỷ đồng;

+ Dư nợ vay NH ngắn hạn đầu tư dự án BOT 768 là 14,4 tỷ đồng;

+ Nợ phải trả người bán, nợ khác là 193,57 tỷ đồng.

- **Về khả năng thanh toán lãi vay:** của công ty đảm bảo (> 2 lần) và tốt hơn năm trước 3,5 lần do lợi nhuận trước thuế tăng 1,74 lần.

- **Về tỷ lệ tăng trưởng doanh thu và lợi nhuận:** đạt kết quả tốt hơn do các KCN lân cận quỹ đất cho thuê ngày càng ít, trong khi đó diện tích đất KCN cho thuê lớn, vị trí địa lý của KCN Châu Đức gần hệ thống cảng biển và thuận lợi về giao thông đường bộ, tiết giảm được nhiều chi phí vận chuyển hàng hóa nên đã thu hút được sự quan tâm của nhiều nhà đầu tư trong và ngoài nước.

III. ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC QUẢN LÝ, ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT, BAN TGD TRONG VIỆC THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐHĐCĐ

1. Đánh giá hoạt động của HĐQT Công ty:

- Hội đồng quản trị nhiệm kỳ III (2017-2022) gồm 7 thành viên, trong đó Chủ tịch HĐQT hoạt động chuyên trách và 02 thành viên kiêm nhiệm trong ban điều hành Công ty. Tháng 07/2017, một thành viên HĐQT có đơn từ nhiệm và đã được HĐQT thông qua việc từ nhiệm.

- Năm 2017, các thành viên HĐQT đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ của HĐQT theo quy định của pháp luật và điều lệ Công ty. HĐQT đã ban hành các quy chế nội bộ để tăng hiệu quả công tác quản trị, tổ chức các phiên họp theo đúng quy định. Ngoài ra, để kịp thời đưa ra các quyết định chỉ đạo sản xuất kinh doanh, HĐQT còn thực hiện lấy ý kiến các thành viên HĐQT bằng văn bản. Các cuộc họp do HĐQT triệu tập đều có đầy đủ các thành viên của HĐQT và có biên bản họp sau khi kết thúc.

- HĐQT đã thống nhất chọn Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn RSM Việt Nam là đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty, đây là đơn vị được Bộ Tài chính công nhận thực hiện công tác kiểm toán khách quan, chặt chẽ, khoa học, hiệu quả cũng là đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm trước của Công ty.

2. Đánh giá hoạt động của Ban Tổng giám đốc Công ty:

- Ban Tổng giám đốc gồm 03 thành viên, Tổng giám đốc đã thực hiện phân công công việc từng thành viên trong Ban Tổng giám đốc hợp lý, mỗi thành viên đều phát huy và nêu cao vai trò trách nhiệm của mình trong công việc.

- Ban Tổng giám đốc đã triển khai thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, thực hiện chức năng và quyền hạn theo đúng quy định của pháp luật và điều lệ của Công ty.

- Ban Tổng Giám đốc đã duy trì thường xuyên lịch họp giao ban, đưa ra các biện pháp giải quyết vướng mắc, khó khăn trong hoạt động kinh doanh tại mỗi cuộc họp, được thư ký tổng hợp đầy đủ các ý kiến ghi thành biên bản, lưu trữ tại Công ty.

3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban Tổng giám đốc, cán bộ quản lý và cổ đông:

- HĐQT đã ban hành Quy chế quản trị Công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT trong đó quy định cụ thể các nội dung phối hợp giữa HĐQT, Ban Tổng giám đốc với Ban kiểm soát nhằm phối hợp quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh trên nguyên tắc vì lợi ích chung của Công ty.

- Ban kiểm soát được mời tham dự các cuộc họp HĐQT, họp giao ban và các cuộc họp khác nhằm nắm bắt kịp thời tình hình hoạt động của Công ty cũng như các quyết định của HĐQT và Tổng giám đốc.

- Các cán bộ quản lý đã phối hợp cung cấp các tài liệu, hồ sơ, văn bản nội bộ hỗ trợ Ban kiểm soát thuận tiện trong công tác kiểm tra, giám sát.

- Đối với cổ đông, trong năm 2017 Ban kiểm soát không nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông về tình hình hoạt động của công ty. Hoạt động công bố thông tin của Công ty đến cổ đông đầy đủ theo quy định trên website công ty.

VI. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG NĂM 2017, KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2018 CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Tình hình hoạt động năm 2017:

- Ban kiểm soát nhiệm kỳ III (2017-2022) gồm 03 thành viên, trong đó Trưởng Ban kiểm soát làm việc chuyên trách tại Công ty. Ban kiểm soát đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ theo Điều lệ và Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát.

+ Để thực hiện công tác kiểm tra giám sát, Ban kiểm soát đã lập kế hoạch kiểm tra giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và công tác quản lý của Ban điều hành, công việc được phân công cụ thể cho từng thành viên để thực hiện các công tác sau:

+ Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các quy chế, nghị quyết, quyết định của HĐQT và Ban Tổng giám đốc trong công tác quản lý.

+ Thẩm định Báo cáo tài chính giữa niên độ, cả năm, giám sát công tác ghi chép, cập nhật chứng từ, sổ sách kế toán nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của báo cáo tài chính.

+ Kiểm tra tình hình thực hiện dự án đầu tư, thực hiện chính sách tiền lương đối với người lao động.

+ Tham gia góp ý quy chế nội bộ công ty, lập các báo cáo định kỳ theo yêu cầu công việc.

- Tiền lương và thù lao của Ban kiểm soát năm 2017 được công ty chi trả theo đúng nghị quyết ĐHĐCĐ, trong đó:

+ Tổng tiền lương chi cho trưởng Ban kiểm soát là: 471,53 triệu đồng

+ Tổng thù lao chi cho 02 thành viên Ban kiểm soát là: 60 triệu đồng

2. Kế hoạch công tác năm 2018

- Thực hiện kiểm tra, giám sát công tác quản lý của Ban điều hành trong hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

- Giám sát việc thực thi nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, nghị quyết HĐQT qua việc xem xét các báo cáo của công ty theo quy định, từ đó ngăn ngừa, thông báo kịp thời với Ban điều hành xử lý các tồn tại trong quá trình hoạt động

- Thực hiện kiểm tra thẩm định báo cáo tài chính giữa niên độ, cả năm và các công việc khác....

IV. NHẬN XÉT, KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Kính thưa Quý cổ đông! thực hiện việc kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động SXKD tại Công ty, Ban kiểm soát đánh giá cao kết quả hoạt động SXKD vượt mức kế hoạch Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2017, sự nỗ lực của HĐQT, Ban Tổng GD trong việc chỉ đạo, điều hành tháo gỡ các vấn đề khó khăn, vướng mắc của thủ tục pháp lý, xúc tiến thực hiện thủ tục cấp phép đầu tư... hỗ trợ nhà đầu tư đủ điều kiện được hoạt động kinh doanh trong KCN, qua đó Ban kiểm soát có một số nhận xét, kiến nghị sau:

1. Đối với công tác quản trị, điều hành hoạt động SXKD:

- Thực hiện đẩy mạnh công tác quảng bá thương hiệu hơn nữa trên các phương tiện truyền thông đại chúng, đặc biệt trên website công ty và các hiệp hội xúc tiến thương mại của các quốc gia có xu hướng đầu tư mạnh vào Việt Nam. Tăng cường tổ

chức các chương trình xúc tiến thương mại tại Hàn Quốc, Nhật Bản, các nước Asean và các nước Ả Rập Saudi....

- Đề nghị công ty thực hiện các thủ tục pháp lý cần thiết để sớm được niêm yết trên Sàn Giao dịch chứng khoán TP.HCM nhằm tăng tính thanh khoản cho cổ phiếu của Công ty, khi đó các cổ đông mới dễ dàng chuyển nhượng cổ phiếu đang nắm giữ và tăng tính hấp dẫn của cổ phiếu trên thị trường.

- Nhu cầu vốn vay để hoạt động kinh doanh năm 2018 rất lớn, công ty cần xây dựng kế hoạch sử dụng dòng tiền, kiểm soát tốt vốn vay nhằm tiết giảm chi phí lãi vay.

- Hiện tại nhà đầu tư tìm đến KCN ngày càng nhiều, khối lượng công việc đang tăng lên, đề nghị công ty rà soát, chức năng nhiệm vụ của từng bộ phận để sắp xếp nhân sự phù hợp theo tình hình thực tế, đồng thời xây dựng các quy trình quản lý công việc theo đặc thù chuyên môn của từng phòng/ban/ xí nghiệp sao cho có sự kết nối công việc gắn với trách nhiệm giữa các bộ phận để áp dụng ngay vào thực tiễn, nâng cao hiệu quả công việc hơn.

- Đề nghị công ty điều chỉnh lại chính sách, quy chế chi lương, thưởng, thang bảng lương gắn với đóng góp của người lao động và công việc đảm nhiệm sao cho hài hòa giữa các chức danh trong công ty.

- Đối với việc mua sắm tài sản hàng hóa, tài sản, dịch vụ có giá trị lớn, đề nghị Công ty xem xét thực hiện theo luật đấu thầu số 43/2013/QH13 ngày 26/11/2013 để đảm bảo tính công bằng, minh bạch và lựa chọn được nhà cung cấp phù hợp.

2. Đối với công tác quản lý đầu tư xây dựng cơ bản:

- Các công trình, hạng mục công trình hoàn thành đưa vào sử dụng, Công ty nên thực hiện quyết toán vốn để có số liệu tổng hợp vào báo cáo quyết toán toàn bộ dự án theo thông tư số 09/2016/TT-BTC ngày 18/01/2016 của Bộ Tài chính về việc Quy định về quyết toán dự án hoàn thành thuộc nguồn vốn nhà nước.

- Đề nghị công ty tiếp tục thực hiện công tác kiểm toán các công trình xây dựng cơ bản ngay sau khi công trình hoàn thành đưa vào sử dụng, không để dồn nhiều công trình mới thực hiện kiểm toán làm mất nhiều thời gian trong việc thu thập hồ sơ, chứng từ.

- Hiện tại, chi phí tổ chức quản lý thu phí của dự án BOT đường 768 chưa thực hiện đúng hợp đồng, chi phí hằng năm > 15% doanh thu thu phí trước thuế giá trị gia tăng liên tục từ khi bắt đầu đưa vào khai thác đến nay. Đề nghị Công ty lưu ý vấn đề này khi làm việc với các cơ quan ban ngành có thẩm quyền trong quá trình thương thảo hợp đồng điều chỉnh dự án BOT đường 768 mở rộng, để có hướng giải quyết tình trạng trên.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2017.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, Ban TGD;
- Lưu: BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



LƯU THỊ THÚY VÂN