

Đồng Nai, ngày 25 tháng 3 năm 2015

BÁO CÁO

V/v Kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh của
Công ty CP Đầu tư Xây dựng và Vật liệu Đồng Nai năm 2014

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 60 được Quốc hội thông qua ngày 29/11/2005;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty CP Đầu tư Xây dựng và Vật liệu Đồng Nai;

Ban kiểm soát Công ty CP Đầu tư Xây dựng và Vật liệu Đồng Nai được Đại hội đồng cổ đông thường niên đề cử và biểu quyết thành lập, thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty. Ban kiểm soát gồm 03 thành viên, gồm có:

- Bà Hồ Thị Minh Tâm - Trưởng ban
- Ông Nguyễn Thanh Sơn - Thành viên
- Bà Nguyễn Thị Hằng - Thành viên

Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014 của Công ty CP Đầu tư Xây dựng và Vật liệu Đồng Nai theo một số nội dung sau đây:

1. Kiểm tra hoạt động sản xuất kinh doanh;
2. Thẩm định báo cáo tài chính;
3. Đánh giá việc quản lý điều hành của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc trong thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2014:

1. Kết quả hoạt động SXKD năm 2014:

Đvt: Triệu đồng

Stt	Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2014	Thực hiện năm 2014	Thực hiện so với kế hoạch 2014 (%)	Thực hiện so với năm 2013(%)
1	Tổng doanh thu và thu nhập khác	130.800	136.236	104%	122%
1.1	DT bán hàng và cung cấp dịch vụ		135.198		122%
1.2	Doanh thu hoạt động tài chính		639		181%
1.3	Thu nhập khác		399		199%
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2.500	3.085	123%	233%
3	Các khoản nộp Ngân sách	6.110	10.192,2	167%	265%

Hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014 của Công ty đạt kế hoạch đề ra: Lợi nhuận trước thuế đạt được 123% so với kế hoạch, doanh thu đạt 104% so với kế hoạch. Trong tổng số 3.085 triệu đồng lợi nhuận trước thuế đạt được năm 2014 có 230 triệu đồng từ cổ tức và 361 triệu đồng từ lợi nhuận được chia, các hoạt động kinh doanh vật liệu xây dựng và xây dựng của công ty chưa đạt hiệu quả. Từ đó cần xem xét những nguyên nhân, yếu tố ảnh hưởng đến hiệu quả kinh doanh của Công ty. Cụ thể về một số vấn đề như sau:

a) Chi tiết kết quả kinh doanh từng hoạt động năm 2014 như sau:

STT	XÍ NGHIỆP	DOANH THU (Trđ)	LỢI NHUẬN GỘP (Trđ)	LỢI NHUẬN RÒNG (Trđ)
1	Xí nghiệp bê tông	74.855	2.362	1.166
2	XN đá Tân Cang 5	33.900	7.030	4.537
3	XN đá Thiện Tân 5	7.733	(988)	(1.023)
4	Nhà máy gạch + ngói	15.584	7	(334)
5	Xây dựng và kinh doanh nhà	476	178	(1.846)
6	HĐTC và hoạt động khác	3.688	1.206	585

b) Tình hình thực hiện các dự án:

+ Xí nghiệp Đá Tân Cang 5:

- Đã đi vào hoạt động và đã phát sinh doanh thu năm 2013. Hiện nay Xí nghiệp đã khai thác ổn định, sản phẩm tiêu thụ tốt. Các chỉ tiêu về sản lượng, doanh thu và lợi nhuận đều vượt so với kế hoạch;

- Quý IV đã tiến hành khai thác trên phần diện tích mở rộng, đồng thời bàn giao khoảng 5 ha mặt bằng cho hai đơn vị gia công là Công ty BJMC và Công ty TNHH Hữu Trọng thực hiện bóc dỡ tầng phủ, chuẩn bị cho kế hoạch khai thác vào khoảng đầu quý III năm 2015;

- Tiếp tục thực hiện công tác đền bù, giải phóng mặt bằng và lập thủ tục giao đất nhưng công tác này vô cùng chậm trễ, hiện nay tổng diện tích đất mới chỉ đền bù giải phóng được khoảng 12,6 ha (tương đương 50% diện tích mỏ).

+ Xí nghiệp đá Thiện Tân 5: Xí nghiệp thành lập vào ngày 02/01/2014, đã khai thác và có doanh thu từ đầu quý 2/2014.

- Hoạt động khai thác gặp nhiều khó khăn do mới đi vào hoạt động, diện tích moong còn hẹp, chất lượng đá khai thác tại tầng 1 chưa ổn định nên dù sản lượng và doanh thu đều vượt kế hoạch nhưng hoạt động của Xí nghiệp trong giai đoạn này vẫn chưa có hiệu quả;

- Tiếp tục thực hiện đầu tư xây dựng cơ bản một số hạng mục theo dự án và tiến hành lập thủ tục xin cấp phép giai đoạn 2;

+ Xí nghiệp bê tông Đồng Nai: làm tốt công tác tiếp thị những công trình lớn để ổn định sản lượng sản xuất và cũng đã mang lại hiệu quả cho Công ty;

+ **Nhà máy gạch Tuynel Long Thành:** Hoạt động sản xuất ổn định, thực hiện tốt công tác tiêu thụ sản phẩm, các chỉ tiêu về sản lượng doanh thu đều hoàn thành kế hoạch. Tuy nhiên, do tình hình suy thoái kinh tế những năm qua dẫn đến giá nguyên vật liệu đầu vào tăng cao, giá bán giữa các đơn vị cạnh tranh nhau, các chi phí phát sinh tăng, nhà máy phải bán đi lượng gạch tồn kho kém chất lượng với giá thấp dẫn đến chưa mang lại hiệu quả cho Nhà máy.

+ Dự án Cụm Công nghiệp Long Phước I: Đang thực hiện công tác bàn giao chuyển đổi chủ đầu tư sang Cty CP Sonadezi Long Thành để triển khai tiếp dự án.

+ **Công trình thủy điện lala:** Đã thực hiện hoàn tất việc thi công xây dựng, lắp đặt thiết bị điện, tiến hành nghiệm thu bàn giao công trình và hoàn tất hồ sơ hoàn công quyết toán. Công ty cũng đã tiến hành khởi kiện phúc thẩm Công ty CP Năng lượng Mai Linh ra tòa án tỉnh Quảng Trị và tòa án đã ra quyết định buộc Công ty CP Năng lượng Mai Linh phải thanh toán số tiền còn lại cho Công ty.

+ Khu quy hoạch nhà Hóa An đã làm chủ quyền cho các khách hàng còn lại (đã cấp chủ quyền cho 94/105 lô).

+ Khu quy hoạch nhà ở Long Thành: Liên hệ với huyện Long Thành bàn giao công tác xây dựng và tiến hành làm chủ quyền cho các khách hàng lô A (A01-A13); lô B (B01-B15)

2. Tình hình đầu tư, mua sắm tài sản

2.1 Các khoản đầu tư dài hạn:

- Đến thời điểm 31/12/2014, số dư đầu tư của Công ty vào các doanh nghiệp khác như sau:

STT	Tên đơn vị	Giá trị vốn góp (VND)	Cổ tức nhận năm 2013 (VND)	Số lượng cổ phần
01	Cty CP Đầu tư & KD BĐS	240.000.000	4.978.000	10.000 CP
02	Cty CP BOT cầu Đồng Nai	1.800.000.000		180.000 CP
03	Cty CP Dịch vụ Sonadezi	1.000.000.000	149.967.000	100.000 CP
04	Cty CP Sonadezi Long Bình	1.050.600.000	75.362.000	42.024 CP
Tổng cộng		4.090.600.000	230.307.000	

Trong năm 2014 HĐQT Công ty đã xử lý khoản vốn góp hợp tác với Công ty CP Hoàng Linh (dự án khai thác kinh doanh cát tại mỏ cát Vịnh Gành Rái, Long Sơn - Vũng Tàu) số tiền còn lại là 1.778 triệu đồng, nguyên nhân là do UBND tỉnh BRVT đã thu hồi giấy phép khai thác, xử lý bằng quỹ dự phòng tài chính của công ty. Ngoài ra Công ty còn đầu tư mua đất nền nhà tại Khu Thiên Hà (P.28, quận Bình Thạnh) số tiền là 1,308 tỷ đồng.

2.2 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang đến ngày 31/12/2014 là 12.373.767.284 đồng.

Trong đó:

- + Chi phí đầu tư mỏ đá Tân Cang 5: 10.714.448.014 đồng.
 - Chi phí đền bù giải tỏa là: 2.471.390.000 đồng;
 - Chi phí bốc tâng phủ là: 3.237.124.467 đồng;
 - Chi phí quản lý: 1.663.177.251 đồng;
 - Chi phí tài chính: 1.185.971.017 đồng;
 - Chi phí đo vẽ, lập báo cáo 356.754.126
 - Chi phí XD, mua sắm TSCĐ, CCDC: 1.167.947.389 đồng;
 - Chi phí khác: 632.083.764 đồng
- + Chi phí đầu tư mỏ đá Thiện Tân 5: Thăm dò trữ lượng là 1.659.319.270 đồng.

2.3 Đầu tư mua sắm tài sản cố định:

a. Tài sản cố định hữu hình:

- + **TSCĐ tăng trong năm 9.469.977.739 đồng:** Trong đó,
 - Tăng từ đầu tư XDCB hoàn thành 3.145.288.648 đồng (Nhà cửa, vật kiến trúc 1.010.181.819 đồng; Thiết bị, dụng cụ quản lý 954.285.000 đồng; TSCĐ khác 1.180.821.829 đồng);
 - Phương tiện vận tải: 6.214.689.091 đồng (05 xe trộn bê tông).
 - Máy móc, thiết bị: 110.000.000 đồng (máy bơm nước (EBARA 90KW/120HP)
- + **Tài sản cố định giảm trong năm 665.402.617 đồng:** Trong đó,
 - Thanh lý hủy bỏ tài sản nhà cửa vật kiến trúc nhà máy gạch Vĩnh An 417.339.361 đồng, giá trị bán phế liệu 40.000.000 đồng (đã bao gồm thuế) đưa vào thu nhập khác, giá trị còn lại là 0 đồng;
 - Thanh lý xe nâng Komatshu 80.000.000 đồng, giá trị thanh lý là 40.000.000 đồng (đã bao gồm thuế), đưa vào thu nhập khác và giá trị còn lại là 35.333.311 đồng đưa vào chi phí khác;
 - Thanh lý hủy bỏ sân phơi gạch Vĩnh An 49.011.406 đồng, giá trị còn lại là 24.031.218 đồng đưa vào chi phí khác;
 - HĐQT ngày 30/7/2014 đã xử lý thanh lý tài sản “Hệ thống nước và buồng dưỡng hộ nhà máy ngói màu” số tiền 119.051.847 đồng bằng quỹ dự phòng tài chính của công ty.

b. Tài sản cố định vô hình:

- + TSCĐ vô hình trong năm không phát sinh tăng.
- + Xử lý bằng quỹ dự phòng tài chính theo biên bản họp của HĐQT ngày 30/7/2014 tài sản “Chuyển giao công nghệ gạch màu” 42.490.909 đồng, giá trị còn lại là 10.180.087 đồng

II. TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY THỜI ĐIỂM 31/12/2014:

1. Số liệu tài chính:

Cơ cấu tổng tài sản, nguồn vốn đến ngày 31/12/2014

ĐVT: Triệu đồng

Chỉ tiêu	31/12/2014	01/01/2014
A. <u>TÀI SẢN NGẮN HẠN</u>	52.273	59.443
B. <u>TÀI SẢN DÀI HẠN</u>	98.232	88.694
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	150.505	148.137
A. <u>NỢ PHẢI TRẢ</u>	45.317	40.845
B. <u>VỐN CHỦ SỞ HỮU</u>	105.188	107.292
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	150.505	148.137

2. Nhận xét, đánh giá:

2.1. Chế độ lập, gửi báo cáo và chấp hành nghĩa vụ nộp Ngân sách nhà nước.

- Báo cáo tài chính của Công ty đã được Công ty TNHH DTL thực hiện kiểm toán.
- Công ty thực hiện chế độ lập, gửi báo cáo và chấp hành nghĩa vụ đối với Nhà nước tương đối đầy đủ, kịp thời.
- Tổng số phát sinh nộp ngân sách: 10.192.165.844 đồng

2.2. Công tác hạch toán kế toán.

- Hạch toán kế toán tương đối rõ ràng, sắp xếp lưu trữ chứng từ hợp lý, thuận tiện cho công tác kiểm tra, đối chiếu số liệu.
- Sổ sách kế toán mở đầy đủ theo quy định.

III. TÌNH HÌNH CỔ ĐÔNG:

Tổng số cổ đông đến ngày 31/12/2014 là 316 cổ đông (01 cổ đông nhà nước nắm giữ tỷ lệ 52,29% vốn điều lệ, 41 cổ đông là người lao động trong công ty nắm giữ tỷ lệ 4,05% vốn điều lệ và 274 cổ đông bên ngoài nắm giữ tỷ lệ 43,66% vốn điều lệ,), trong năm 2014 giảm 04 cổ đông.

IV. ĐÁNH GIÁ VIỆC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT VÀ BAN GIÁM ĐỐC TRONG VIỆC THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG

1. Kết quả giám sát đối với hoạt động của các thành viên HĐQT, Ban Giám đốc

Hội đồng quản trị gồm 05 thành viên, trong đó có 03 thành viên tham gia trực tiếp điều hành và 02 thành viên độc lập.

Hội đồng quản trị đã triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thông qua tại Đại hội thường niên năm 2014 ngày 25/4/2014 bằng việc tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý và bất thường để giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền của mình theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Cụ thể:

+ Xem xét tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, các biện pháp để thực hiện kế hoạch quý của Công ty, thông qua kế hoạch lao động tiền lương năm 2014,

+ Và các nội dung khác thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

2. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc

- Ban kiểm soát được mời tham dự tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị và được cung cấp tất cả các nội dung có liên quan theo yêu cầu.

- Ban kiểm soát đã cùng với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc phối hợp nắm bắt tình hình hoạt động của Công ty trên cơ sở đó đã có những đề xuất, trao đổi, tham gia ý kiến nhằm mục đích đảm bảo các hoạt động của Công ty là phù hợp và đáp ứng quyền lợi của Cổ đông.

V. NHẬN XÉT, KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT.

1./ Đối với mỏ đá Tân Cang 5: Đề nghị Công ty khẩn trương trong việc thực hiện công tác đền bù, giải phóng mặt bằng ở những vị trí thuận lợi để mở rộng khai thác và mang lại hiệu quả cho Công ty. Cần giám sát hoạt động của các đơn vị gia công khai thác.

2./ Đối với mỏ đá Thiện Tân 5: Năm 2014 do mới đưa vào vận hành khai thác nên chưa mang lại hiệu quả, đề nghị Công ty sớm đưa ra những biện pháp để năm 2015 hoạt động có hiệu quả hơn.

3./ Đề nghị Công ty nghiên cứu và tìm ra phương án sử dụng mặt bằng Phân xưởng gạch Vĩnh An và phần diện tích còn lại của khu khai thác đất tại nhà máy gạch Tuynel Long Thành nhằm mang lại hiệu quả cho Công ty;

4./ Công trình thủy điện La La: Đề nghị Công ty khẩn trương, tích cực theo dõi đơn đốc và có biện pháp để sớm thu hồi công nợ với Cty Cổ phần Năng lượng Mai Linh (Công nợ theo quyết định phúc phẩm của tòa án tỉnh Quảng Trị là 15.982.126.754 đồng) để tránh mang lại thiệt hại cho Công ty;

5./ Nhà máy gạch tuynel Long Thành 02 năm liền đều bị lỗ, đề nghị Nhà máy cần có những biện pháp để tăng cường công tác quản lý, tiết kiệm chi phí, lựa chọn nhà cung ứng vật tư tốt với giá cả phù hợp để mang lại hiệu quả cho Công ty (mặc dù cuối năm 2014 Nhà máy đã nỗ lực và đã giảm được giá thành nhưng vẫn chưa mang lại hiệu quả);

6./ Đối với khoản tạm ứng của Công ty. Đề nghị Công ty rà soát và có biện pháp xử lý thu hồi khoản tạm ứng.

7./ Tình hình thu hồi công nợ Công ty trong năm 2014 đã có nhiều tiến triển. Đề nghị công ty tích cực hơn nữa trong công tác thu hồi nợ. Chi tiết công nợ khó đòi đã khởi kiện và chưa khởi kiện của công ty đến ngày 31/12/2014 như sau:

+ Nhà máy gạch tuynel Long Thành: 19.660.750 đồng;

+ Xí nghiệp bê tông Đồng Nai: 2.084.319.383 đồng;

+ Xí nghiệp đá Tân Cang 5: 795.693.838 đồng;

+ Xí nghiệp Cát: 367.059.240 đồng

Công ty đã trích lập khoản dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi đến ngày 31/12/2014 là 4.532.435.920 đồng. Đề nghị Công ty tích cực hơn trong việc thu hồi công nợ, tránh việc bán được hàng mà không thu được tiền.

8./ Mạnh dạn trong công tác cán bộ, thay đổi tư duy để tạo sự đột phá trong chiến lược kinh doanh Công ty. Tăng cường công tác đào tạo, nâng cao chất lượng lao động. Thay đổi chính sách về Nhân sự, hoàn thiện quy trình quản trị, đào tạo và thu hút nhiều nhân viên có năng lực, trình độ mang lại sức mạnh cạnh tranh trên thị trường và hiệu quả cho Công ty;

9./ Rà soát, đánh giá hiệu quả hoạt động của các đơn vị đặc biệt là các đơn vị trực thuộc. Có biện pháp tổ chức, sắp xếp, chấn chỉnh và tích cực thu hồi công nợ nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của toàn Công ty.

VI. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2014

Trong năm 2014, Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc chính sau:

- Tham dự tất cả các cuộc họp định kỳ hàng quý và đột xuất của Hội đồng quản trị. Trong các cuộc họp Ban kiểm soát luôn có ý kiến đóng góp về công tác quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Thực hiện kiểm soát 6 tháng đầu năm 2014 vào tháng 10/2014, 6 tháng cuối năm và cả năm 2014 vào tháng 3/2015, lập báo cáo kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

VII. KẾ HOẠCH KIỂM SOÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015

- Giám sát và thẩm định Báo cáo tài chính 06 tháng đầu năm 2015: tháng 9/2015;
- Giám sát và thẩm định Báo cáo tài chính 06 tháng cuối năm và cả năm 2015 tháng 03/2015.
- Tham dự đầy đủ các cuộc họp định kỳ hàng quý và đột xuất của Hội đồng quản trị theo quy định tại điều lệ công ty.
- Phối hợp với Hội đồng quản trị Công ty tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.

Trên đây là Báo cáo kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014 và kế hoạch công tác năm 2015, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Nơi nhận:

- Cổ đông công ty;
- Hội đồng quản trị công ty;
- Tổng công ty Sonadezi;
- Lưu BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



HỒ THỊ MINH TÂM