

Tp.Hồ Chí Minh, ngày 21 tháng 06 năm 2019

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2018

Kính thưa các Quý vị cổ đông!

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Luật Doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Đầu tư và Thương mại DIC (DIC Intraco); Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát, Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2018 như sau:

A. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Trong năm 2018, Ban kiểm soát của DIC Intraco đã chủ động kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD của Công ty trên cơ sở các quy định của pháp luật, điều lệ Công ty. Các hoạt động chính của BKS trong năm 2018 gồm có:

- Định kỳ thực hiện công tác kiểm soát trực tiếp tại đơn vị về thẩm định báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh 6 tháng đầu năm và cả năm 2018.
- Thực hiện kiểm tra, giám sát tính phù hợp về thẩm quyền ra quyết định của Hội đồng quản trị, ban điều hành;
- Kiểm tra việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2018.
- Trình HĐQT lựa chọn đơn vị tư vấn kiểm toán theo nghị quyết của đại hội đồng cổ đông.

B. THẨM ĐỊNH CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018.

1. Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh :

Nhìn chung trong năm 2018 Công Ty chưa hoàn toàn thành các mục tiêu đã thông qua trong nghị quyết đại hội đồng cổ đông năm 2017, cụ thể như sau:

1.1. Kết quả kinh doanh năm 2018:

ĐVT: tỷ đồng

Chỉ tiêu	KH 2018		TH 2018		TH/KH(%)		Biến động TH2018/TH2017	
	Cty mẹ	Hợp nhất	Cty mẹ	Hợp nhất	Cty mẹ	Hợp nhất	Cty mẹ	Hợp nhất
Tổng doanh thu	2.542	3.397	1.240	1.281	49%	38%	55%	55%
Lợi nhuận trước thuế	27,3	32.7	7,6	4,5	28%	14%	44%	59%
Lợi nhuận sau thuế			5,1	2,1				

Năm 2018, công ty không hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch đề ra, doanh thu thuần hợp nhất đạt 1.281 tỷ đồng đạt 38% , công ty mẹ đạt 1.240 tỷ đồng đạt 49%, lợi nhuận trước thuế công ty mẹ đạt 7.6 tỷ đồng đạt 28% kế hoạch, lợi nhuận sau thuế công ty mẹ đạt 5,1 tỷ đồng, hợp nhất đạt 2,1 tỷ đồng giảm so với năm 2017. Với kết quả kinh doanh như trên thì đơn vị không hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018 thông qua.

Về tình hình thu hồi vốn tại các dự án Bất động sản: Việc đầu tư vốn vào các dự án bất động sản của công ty đều không hiệu quả, vốn đầu tư bị ứ đọng. Cụ thể:

+ **Dự án Khu cao ốc Trung tâm Thương mại Trần Hưng Đạo, Q.1:** Theo quyết định của Tòa án nhân dân quận 1 ngày 28/9/2017 thì công ty Yên Khánh chỉ trả DIC Intraco 11 tỷ đồng. Đến thời điểm kiểm tra, công ty Yên Khánh còn nợ DIC Intraco 4 tỷ đồng.

+ **Dự án: Xây dựng khu công nghiệp và khu dân cư tại Xuân Thới Thượng:** Hiện Dự án đã dừng thực hiện, Ban quản lý dự án đã giải thể. Dự án đã bị thu hồi do theo chỉ đạo của UBND thành phố yêu cầu điều chỉnh xóa qui hoạch của dự án.

+ **Dự án: Khu dân cư Xuân Thới Sơn:** Hiện nay, dự án đã tạm dừng hoàn toàn; Hiện tại Công ty đã chuyển giao quyền sở hữu , sổ chứng nhận và đã thế chấp cho ngân hàng BTĐV Hồ Chí Minh 2ha đất thuộc quyền sở hữu của Công ty.

+ Dự án tại DIC Bến Tre:

Hiện nay, Công ty DIC vẫn đang phối hợp với các đơn vị trực thuộc UBND Tỉnh và Ban quản lý khu công nghiệp Phú Thuận tại huyện Bình Đại hoàn tất các thủ tục đầu tư để thực hiện dự án theo hướng dẫn của UBND Tỉnh Bến Tre.

1.2 . Tình hình tài chính của Công Ty:

Trong năm 2018 hoạt động kinh doanh của công ty có nhiều biến động, do tác động của việc thu hồi vốn tại dự án Than Vĩnh Tân không đạt kế hoạch, các dự án đầu tư đều không hiệu quả dẫn tới đơn vị thiếu vốn hoạt động. Doanh thu các lĩnh vực đều giảm so với cùng kỳ.

1.3 Thẩm định báo cáo tài chính:

a. Bảng cân đối kế toán tóm tắt của Công ty mẹ:

ĐVT: tỷ đồng

Chỉ tiêu	Số cuối năm	Số đầu năm	Biến động
Tài sản ngắn hạn	1.153	1.338	-14%
Tài sản dài hạn	289	300	-4 %
Tổng tài sản	1.442	1.638	-12%
Nợ phải trả	1.165	1.357	-14%
Nguồn vốn chủ sở hữu	276	281	- 2%

Tổng nguồn vốn	1.440	1.638	-12%
-----------------------	-------	-------	------

Nhận xét một số chỉ tiêu trên báo cáo tài chính Công ty mẹ:

* So với đầu năm, tổng tài sản năm 2018 giảm 12%, trong đó:

- Tài sản ngắn hạn giảm 14% , chủ yếu do sự điều chỉnh các khoản sau:
 - + Đầu tư tài chính ngắn hạn tăng
 - + Các khoản phải thu ngắn hạn giảm so với đầu năm
 - + *Nợ phải thu ngắn hạn của khách hàng*: Số dư tại thời điểm 31/12/2018 là 477,3 tỷ đồng. Lũy kế đến 31/12/2017, Công ty thực hiện trích lập dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi 6,3 tỷ đồng.
 - + *Hàng tồn kho*: là 187 tỷ đồng tăng 83,5 tỷ đồng so với đầu kỳ.
- Tài sản dài hạn giảm 3%
 - + *Đầu tư tài chính dài hạn giảm 6% do trong năm đơn vị thực hiện thoái vốn tại 02 công ty con gồm DIC Đà Lạt và DIC Đà Nẵng.*

* **Về nguồn vốn**: Nợ phải trả giảm 14% trong đó phải trả người bán giảm 59%, vay ngắn hạn 912,2 tỷ đồng giảm 7% so với đầu năm, vay dài hạn 42,3 tỷ tăng 1% so với cùng kỳ. Hệ số nợ phải trả/VCSH khá cao gấp 4.2 lần. Điều có cho thấy cơ cấu nguồn vốn của Công ty đang ở mức độ chưa an toàn, áp lực trả nợ gốc và lãi vay hàng tháng là rất lớn, hoạt động SXKD của Công ty phụ thuộc nhiều vào nguồn vốn vay. Vốn chủ sở hữu đến thời điểm 31/12/2018 là 276,7 tỷ đồng. Trong đó vốn điều lệ của công ty là 265,8 tỷ đồng. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là 9,333 tỷ đồng.

b. Kết quả hoạt động kinh doanh của công ty mẹ:

ĐVT: tỷ đồng

Chỉ tiêu	Năm 2018	Năm 2017	Biến động
Doanh thu thuần	1.240	2.256	-45%
Giá vốn	1.121	2.131	-47%
Lãi gộp	118,8	124,7	-4%
Chi phí QLDN	26,3	22,3	18%
Chi phí lãi vay	75,1	72,9	1%
Lợi nhuận sau thuế	5,1	13,6	-60%

* Một số chỉ tiêu tài chính:

Chỉ tiêu	Năm 2018	Năm 2017
Cơ cấu tài sản		
<i>Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản</i>	80%	81,7%

<i>Tài sản dài hạn/Tổng tài sản</i>	20%	18,3%
Cơ cấu nguồn vốn		
<i>Nợ phải trả /Tổng nguồn vốn</i>	81%	82,8%
<i>Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn</i>	19%	17,1%
Tỷ suất lợi nhuận		
<i>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)</i>	0.65%	0.87%
<i>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/DT thuần (ROS)</i>	0.42%	0.60%
<i>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH (ROE)</i>	1,8%	4,8%

Nhìn chung trong năm 2018 mức tăng trưởng doanh thu và lợi nhuận của công ty giảm hơn so với cùng kỳ năm ngoái . Doanh thu thuần giảm 45% so với năm 2017. Lợi nhuận trước thuế giảm mạnh so với cùng kỳ năm ngoái.

2. Tái cấu trúc các khoản đầu tư tài chính:

Trong năm 2018, DIC intraco thực hiện thoái toàn bộ vốn góp tại 02 công ty con gồm DIC Đà Lạt và DIC Đà Nẵng, Công Ty Xi Măng Tân Phú Xuân.

- Đối với việc góp vốn thực hiện các dự án: Việc đầu tư vốn vào các dự án bất động sản của Công Ty đều không đạt hiệu quả, vốn đầu tư bị ứ đọng, ảnh hưởng đến hoạt động SXKD của đơn vị.

❖ Kết quả kinh doanh hợp nhất:

ĐVT: tỷ đồng

Chỉ tiêu	Năm 2018	Năm 2017	TH 2018/2017 (%)
Tổng doanh thu	1.281	2.315	-45%
Doanh thu thuần	1.281	2.311	-45%
<i>Doanh thu tài chính</i>	4,2	11,4	-63%
<i>Doanh thu khác</i>			
Lợi nhuận trước thuế	4,458	12,95	-65%
Lợi nhuận sau thuế	2,1	9,1	-77%
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	141	394	-64%

C. Kiến nghị của Ban kiểm soát và kế hoạch hoạt động năm 2018

1. Kiến nghị

Ban kiểm soát cơ bản thống nhất số liệu, nội dung báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2018. Ban kiểm soát kiến nghị một số vấn đề sau:

- HĐQT cần chỉ đạo BDH kiểm soát chặt chẽ chi phí đầu tư, quản lý hiệu quả dòng tiền. Tăng cường công tác kiểm soát nội bộ; quản lý rủi ro.

- Đối với công tác thu hồi công nợ: Do khả năng thanh toán của đơn vị phụ thuộc rất lớn vào tính công nợ phải thu, đề nghị Công ty có biện pháp quyết liệt trong công tác thu hồi công nợ, thu hồi các khoản đầu tư không lợi nhuận, lựa chọn các khách hàng có khả năng về tài chính để hạn chế rủi ro không thu hồi được nợ. Thực hiện nghiêm túc các qui định liên quan tới trích lập dự phòng nợ phải thu.

- Công ty cần lưu ý thực hiện đúng quy định về hạch toán kế toán và quyết toán đối với chi phí tạm ứng.

2. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2019:

- Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên hàng năm. Giám sát việc chấp hành Pháp luật của Nhà nước, Điều lệ Công ty, tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị.

- Thẩm định báo cáo tài chính năm của Công ty. Trình báo cáo thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo tình hình kinh doanh hàng năm của Công ty và báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT lên Đại hội đồng cổ đông tại cuộc họp thường niên.

- Các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2018 và kế hoạch hoạt động năm 2019 của Ban Kiểm soát.

Trân trọng cảm ơn!

TM. BAN KIỂM SOÁT

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ 2018;
- HĐQT;
- Lưu: BKS.

(Đã ký)

Đặng Thị Kim Châu