

Số: 34.../BC-KS

Đồng Nai, ngày 25 tháng 3 năm 2020

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Về việc kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động
sản xuất kinh doanh năm 2019 tại Công ty CP Sonadezi Giang Điền

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên 2020.

Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Sonadezi Giang Điền;

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát;

Căn cứ quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát,

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019 và hoạt động của Ban Kiểm soát tại Công ty CP Sonadezi Giang Điền với các nội dung cụ thể như sau:

A. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. Thẩm định báo cáo tài chính:

Trên cơ sở báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn RSM Việt Nam thực hiện, Ban Kiểm soát đã thẩm định và thống nhất các vấn đề sau:

Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty trình bày trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2019, cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, 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.

II. Đánh giá công tác kế toán:

- Chế độ lập, gửi báo cáo và chấp hành nghĩa vụ nộp ngân sách Nhà nước đầy đủ và kịp thời.
- Công tác hạch toán 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 đúng quy định hiện hành.

B. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG VÀ TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

Qua quá trình giám sát các hoạt động tại Công ty năm 2019, Ban Kiểm soát có các đánh giá sau:

I. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019

1. Kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông về kế hoạch sản xuất kinh doanh:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2019	Thực hiện năm 2019	Tỷ lệ TH/KH
1	Tổng doanh thu	Tr. đồng	269.684	272.847	101,17%
2	Lợi nhuận sau thuế	Tr. đồng	55.884	58.475	104,63%
3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn điều lệ	%	11,2%	11,7%	104,46%
4	Nộp ngân sách nhà nước	Tr. đồng	13.971	37.955	271,67%

- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019 của Công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, thông qua chỉ tiêu tổng doanh thu đạt 101,17% và lợi nhuận sau thuế đạt 104,63% so kế hoạch.
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn điều lệ đạt 11,7% vượt so với kế hoạch là 11,2%.
- Chỉ tiêu nộp ngân sách nhà nước đạt 37.955 triệu đồng, vượt 271,67% so với kế hoạch.
- Trên cơ sở kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh đã đạt được, Công ty tạm trích lập các quỹ theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông là 10.942 triệu đồng. Trong đó, Quỹ đầu tư phát triển là 5.848 triệu đồng, Quỹ khen thưởng phúc lợi là 2.339 triệu đồng và các Quỹ phúc lợi xã hội, Quỹ thưởng cho cá nhân, đơn vị hữu quan, Quỹ thưởng người quản lý, tổng cộng là 2.755 triệu đồng, từ lợi nhuận sau thuế năm 2019.

2. Tình hình thực hiện đầu tư xây dựng cơ bản:

Kế hoạch giao 233.500 triệu đồng; thực hiện 223.360 triệu đồng, đạt 95,67 % so với kế hoạch, cụ thể như sau:

2.1 Dự án KCN Giang Điền: Kế hoạch giao 124.400 triệu đồng, thực hiện 111.177 triệu đồng, đạt 89,37% so với kế hoạch. Trong đó:

- Đường giao thông: Hoàn tất thi công đường ĐCD.07 (từ ĐCD.08-ĐCD.14), đường ĐCD.10 (từ ĐCD.05-ĐCD.07), đường ĐCD.12 (từ ĐCD.05-ĐCD.07).
- Hệ thống thoát nước thải: Hoàn tất thi công hệ thống thoát nước thải đường ĐCD.05 (từ ĐCD.06-ĐCD.14) và đường ĐCD.08 (ĐCD.01-ĐCD.06), đường ĐCD.14 (từ ĐCD.01-ĐCD.09), đường ĐCD.09 (từ ĐCD.08-ĐCD.14) - Bên phải tuyến, đường ĐCD.10 và ĐCD.12, đường ĐCD.07 (từ ĐCD.08-ĐCD.14), Xây dựng tuyến ống thoát nước thải từ NMXLNT số 1 về NMXLNT số 2 (Tận dụng tuyến ống nước thải Trạm bơm Kenda).
- Hệ thống cấp nước: Hoàn tất thi công hệ thống cấp nước đường ĐCD.01 (từ ĐCD.08-ĐCD.14) và ĐCD.05 (từ ĐCD.06-ĐCD.14), đường ĐCD.14 (từ ĐCD.01-ĐCD.09) và ĐCD.09 (từ ĐCD.08-ĐCD.14) - Bên phải, đường ĐCD.07 (từ ĐCD.08-ĐCD.14) đường ĐCD.10 và đường ĐCD.12.

- Hệ thống chiếu sáng: Hoàn tất thi công đường ĐCD.07 (từ ĐCD.08-ĐCD.14); đường ĐCD.12 (từ ĐCD.05-ĐCD.07), đường ĐCD.05 (từ ĐCD.08-ĐCD.14); đường ĐCD.10 (từ ĐCD.05-ĐCD.07).

- Nhà máy xử lý nước thải số 2 - Giai đoạn 1: Thi công hoàn tất.

2.2. Dự án tuyến đường kết nối KCN với đường Võ Nguyên Giáp: Kế hoạch giao 34.100 triệu đồng, thực hiện 24.053 triệu đồng, đạt 70,54% so với kế hoạch. Trong đó:

- Thi công hoàn tất gói thầu: Thi công xây lắp cầu bắc qua sông Buông, gói thầu: Thi công xây lắp đường giao thông đoạn từ Km3+860-Km5+193 và gói thầu: Nút giao đường nối KCN Giang Điền với tuyến tránh QL 1A (đường Võ Nguyên Giáp).

- Thi công hoàn tất hạng mục: Trồng cây xanh và hoa lá màu đoạn từ Km3+860-Km5+193.

- Đang triển khai thi công gói thầu: Gờ lề, vỉa hè, cống thoát nước mưa-giai đoạn hoàn thiện.

- Thi công hoàn tất gói thầu: Hệ thống thoát nước thải từ Nhà máy XLNT số 2 – giai đoạn I đến cầu sông Buông.

2.3 Dự án cụm nhà xưởng B, C: Kế hoạch giao 32.000 triệu đồng, thực hiện 40.000 triệu đồng, đạt 125% so với kế hoạch: Thi công hoàn tất Nhà xưởng C1, C2 và C3.

2.4 Dự án cụm nhà xưởng mới lô 02 và lô 18: Kế hoạch giao 43.000 triệu đồng, thực hiện 48.130 triệu đồng, đạt 111,93% so với kế hoạch. Trong đó:

- Thi công hoàn tất Nhà xưởng số 1, 2, 3, 4.

- Đang triển khai thi công nhà xưởng 5, 6, 7, 8.

3. Tình hình mua sắm tài sản cố định:

Trong năm 2019, tình hình biến động tài sản cố định cụ thể như sau:

STT	Nội dung	Giá trị tăng	Giá trị giảm	Ghi chú
1	KCN Giang Điền	290.978	17.665	Tăng đầu tư XDCB mới (bao gồm: nhà xưởng cho thuê từ C1 → C3; nhà xưởng số 01, 03 & 04 (thuộc cụm 19 nhà xưởng cho thuê); cơ sở hạ tầng). Giảm do điều chỉnh NG hệ thống cấp nước sang PTVT theo KTNN KV 13, giảm giá trị quyết toán NX C2, C3; giảm NG HTCS đường ĐCD.01, 04, 08, 05, 11 và TBA cấp nguồn T6, T14)
2	Tòa nhà Sonadezi	721		Tăng do trang bị mới sever cho Công ty và tủ điện đóng cắt trung thế tại Cao ốc Sonadezi
Tổng cộng		291.699	17.665	

Việc mua sắm tài sản thực hiện theo đúng kế hoạch và thẩm quyền phê duyệt.

4. Tình hình đầu tư tài chính:

Tổng giá trị khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết là khoản đầu tư góp vốn vào Công ty Cổ phần Sanki – Sonadezi tại ngày 31/12/2019 là 5.704 triệu đồng với tỷ lệ là 49%. Khoản đầu tư này Công ty cũng đã trích lập dự phòng tài chính dài hạn là 2.712 triệu đồng.

II. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2019:

1. Cơ cấu tổng tài sản và nguồn vốn:

Đơn vị tính: đồng

	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Tại ngày 31/12/2019	Tại ngày 01/01/2019
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	951.784.631.534	690.165.780.516
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	278.518.488.029	140.066.764.770
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	78.375.574.880	232.209.197
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	574.916.543.400	526.922.351.801
IV	Hàng tồn kho	140	16.360.429.444	17.589.447.940
V	Tài sản ngắn hạn khác	150	3.613.595.781	5.355.006.808
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	1.673.789.433.477	1.467.352.168.795
I	Các khoản phải thu dài hạn	210	14.464.136.002	251.959.047
II	Tài sản cố định	220	168.573.479.733	68.807.097.430
III	Bất động sản đầu tư	230	1.226.664.195.511	1.163.009.159.263
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240	98.893.784.229	76.553.152.935
V	Đầu tư tài chính dài hạn	250	2.991.034.408	
VI	Tài sản dài hạn khác	260	162.202.803.594	158.730.800.120
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270	<u>2.625.574.065.011</u>	<u>2.157.517.949.311</u>
C	NỢ PHẢI TRẢ	300	2.037.659.775.781	1.597.282.602.601
I	Nợ ngắn hạn	310	287.338.062.799	227.967.923.877
II	Nợ dài hạn	330	1.750.321.712.982	1.369.314.678.724
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	587.914.289.230	560.235.346.710
I	Vốn chủ sở hữu	410	587.914.289.230	560.235.346.710
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	500.000.000.000	500.000.000.000
2	Quỹ đầu tư phát triển	418	14.643.069.398	8.795.550.436
3	Lợi nhuận chưa phân phối	421	73.271.219.832	51.439.796.274
	<i>LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước</i>	<i>421a</i>	<i>26.439.796.274</i>	<i>23.575.997.475</i>
	<i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>	<i>421b</i>	<i>46.831.423.558</i>	<i>27.863.798.799</i>
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	<u>2.625.574.065.011</u>	<u>2.157.517.949.311</u>

2. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

	CHỈ TIÊU	ĐVT	Năm 2018	Năm 2019
1	Cơ cấu tài sản			
	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	68,01%	63,75%
	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	31,99%	36,25%
2	Cơ cấu nguồn vốn			
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	74,03%	77,61%
	Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	25,97%	22,39%
	Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	lần	2,85	3,47
3	Khả năng thanh toán			
	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	3,03	3,31
	Khả năng thanh toán nhanh	lần	2,95	3,26
4	Tỷ suất sinh lợi			
	Tỷ suất LNST/Tổng tài sản	%	2,77%	2,23%
	Tỷ suất LNST/Vốn CSH	%	11,85%	11,46%
	Tỷ suất LNST/Doanh thu	%	24,00%	21,43%

3. Đánh giá:

Tại thời điểm ngày 31/12/2019, các chỉ tiêu tài chính cơ bản đã thể hiện được tính hiệu quả và lành mạnh của Công ty. Thông qua các chỉ tiêu cơ cấu tài sản, nguồn vốn, khả năng thanh toán và tỷ suất sinh lợi đều thể hiện Công ty có tình hình tài chính tốt, đồng thời thể hiện việc sử dụng vốn hiệu quả trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

III. Tình hình cổ đông của Công ty:

Danh sách cổ đông chốt đến ngày 31/12/2019, tổng số 93 cổ đông, gồm: có 02 cổ đông là tổ chức (nắm giữ 81% tổng số cổ phần) và 91 cổ đông cá nhân (nắm giữ 19% tổng số cổ phần). Trong đó, cổ đông lớn nhất là Tổng Công ty Cổ phần Phát triển Khu công nghiệp nắm giữ số lượng cổ phần tương đương 51% vốn điều lệ.

IV. Thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2019:

Hội đồng Quản trị và Ban điều hành đã triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2019. Trong đó, đã ban hành Điều lệ Công ty sửa đổi, bổ sung; phân phối lợi nhuận; thực hiện chi trả tiền lương chuyên trách, thù lao năm 2018 của HĐQT và Ban kiểm soát theo đúng Nghị quyết.

C. ĐÁNH GIÁ VIỆC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

I. Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị Công ty:

- Hội đồng Quản trị gồm 05 thành viên, trong đó có 02 thành viên trực tiếp điều hành Công ty. 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 tổ chức các buổi họp định kỳ theo đúng quy định Điều lệ Công ty. Ngoài ra, để kịp thời đưa ra các quyết định chỉ đạo hoạt động sản xuất kinh doanh; HĐQT

đã thực hiện lấy ý kiến các thành viên HĐQT bằng văn bản và ban hành các quyết định thông qua phê duyệt các vấn đề thuộc thẩm quyền.

- HĐQT thường xuyên giám sát hoạt động của Ban Tổng giám đốc trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh; phối hợp cùng Ban Tổng giám đốc chỉ đạo, điều hành toàn diện mọi hoạt động của Công ty.
- Năm 2019, HĐQT đã ban hành mới và điều chỉnh, bổ sung một số quy chế, quy định quản lý nội bộ, khung giá bán các sản phẩm, dịch vụ chính, Quy chế hoạt động của HĐQT, kế hoạch đầu tư các dự án, kế hoạch sản xuất kinh doanh...
- Các quyết định, nghị quyết của HĐQT luôn tuân thủ theo các quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty.
- 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 2019 của Công ty.

II. Đánh giá hoạt động của Ban Tổng giám đốc:

- Ban Tổng giám đốc gồm 02 thành viên, Tổng giám đốc đã thực hiện phân công công việc 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 của Đại hội đồng cổ đông năm 2019 và các quyết định của HĐQT. Ban Tổng giám đốc đã thực hiện việc quản lý, điều hành một cách thận trọng, hợp lý và hiệu quả đúng quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty.

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

- 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 sản xuất kinh doanh của Công ty cũng như các Quyết định của HĐQT và Tổng giám đốc giúp cho công tác giám sát kịp thời và thuận tiện hơn.
- Các cán bộ quản lý đã phối hợp cung cấp các tài liệu, hồ sơ giúp Ban kiểm soát hoàn thành tốt công tác kiểm tra, giám sát.
- Đối với cổ đông: Ban kiểm soát không nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông.

D. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Ban kiểm soát gồm 03 thành viên, trong đó Trưởng Ban kiểm soát hoạt động chuyên trách tại Công ty. Ban kiểm soát đã thực hiện đúng chức năng và nhiệm vụ theo quy định Điều lệ Công ty.
- Trên cơ sở kế hoạch hoạt động năm 2019, Ban kiểm soát đã thực hiện các công tác sau:
 - + Thực hiện giám sát hoạt động của HĐQT, giám sát việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Tổng giám đốc; xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Ban Tổng giám đốc trong công tác quản lý.
 - + Thẩm định Báo cáo tài chính Quý và năm 2019, giám sát công tác ghi chép, cập nhật chứng từ, sổ sách kế toán. Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập xem xét các sai sót trọng yếu trong kế toán và báo cáo tài chính nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của báo cáo tài chính, giám sát việc thực thi các ý kiến của đơn vị kiểm toán

đưa ra.

- + Kiểm tra công tác xây dựng cơ bản, trình tự, thủ tục và công tác quyết toán.
- + Tham gia góp ý sửa đổi, bổ sung các quy chế nội bộ Công ty.
- Ban kiểm soát đã tiến hành 02 cuộc họp, nội dung thông qua các vấn đề sau:
 - + Báo cáo kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 và Kế hoạch hoạt động năm 2019 của Ban kiểm soát.
 - + Phân công công việc cho từng thành viên Ban kiểm soát.
- Thù lao và chi phí hoạt động năm 2019:

(ĐVT: đồng)

STT	Thành viên Ban kiểm soát	Quỹ lương, thù lao	Chi phí đào tạo
1	Đặng Lê Bích Phượng	466.810.012	6.000.000
2	Nguyễn Dương Hoàng	64.294.424	
3	Nguyễn Đình Quý	64.294.424	
Tổng cộng		677.035.556	6.000.000

E. KIẾN NGHỊ

- Đề nghị Công ty cân đối khả năng tài chính trong việc triển khai thực hiện các dự án mới.
- Tiếp tục hoàn thiện các quy chế, quy trình, quy định quản lý nội bộ của Công ty nhằm nâng cao hiệu quả quản lý, điều hành của Công ty.

F. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2020

- Thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động của HĐQT và giám sát việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Tổng giám đốc, xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Ban Tổng giám đốc trong công tác quản lý.
- Thẩm định báo cáo tài chính Quý và năm 2020.
- Phối hợp các Phòng chức năng của Công ty giám sát, kiểm tra người đại diện phần vốn tại Công ty thành viên về việc thực hiện các chỉ đạo, nghị quyết của HĐQT Công ty.
- Phối hợp các Phòng có liên quan kiểm tra công tác xây dựng cơ bản và triển khai các dự án của Công ty.
- Thực hiện các công việc khác khi có phát sinh.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về việc kiểm tra, giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020 và hoạt động của Ban kiểm soát tại Công ty Cổ phần Sonadezi Giang Điền. Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BTGD;
- Lưu: Ban KS.



**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Đặng Lê Bích Phượng