

Số: 4.6.../BC-KS

Đồng Nai, ngày 31 tháng 3 năm 2021

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Về việc kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020
tại Công ty CP Sonadezi Giang Điền

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Sonadezi Giang Điền

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 2020 và hoạt động của Ban kiểm soát tại Công ty cổ phần 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 2020 của Công ty Cổ phần Sonadezi Giang Điền đã được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C, Ban kiểm soát đã thẩm định và thống nhất các vấn đề sau:

Báo cáo tài chính năm 2020 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 2020, 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 2020, Ban kiểm soát có các đánh giá sau:

I. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020

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 2020	Thực hiện năm 2020	Tỷ lệ TH/KH
1	Tổng doanh thu	Tr. đồng	299.313	397.150	132,69%
2	Lợi nhuận sau thuế	Tr. đồng	68.030	67.095	98,63%
3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%	13,17%	12,69%	96,36%
4	Nộp ngân sách nhà nước	Tr. đồng	23.508	52.515	223,39%

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020 của Công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, cụ thể:

- Tổng doanh thu thực hiện 397.150 triệu đồng, đạt 132,69% so với kế hoạch, tỷ lệ vượt 32,69%.
- Chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế thực hiện 67.095 triệu đồng, đạt 98,63% so với kế hoạch, tỷ lệ giảm 1,37%. Nguyên nhân giảm do đầu năm 2020, Công ty đã đưa các dự án đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành vào sử dụng dẫn đến chi phí khấu hao trong năm tăng.
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu thực hiện 12,69%, đạt 96,36% so với kế hoạch.
- Chỉ tiêu nộp ngân sách nhà nước thực hiện 52.515 triệu đồng, đạt 223,39% so với kế hoạch, tỷ lệ vượt 123,39%.

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 12.573 triệu đồng. Trong đó, Quỹ đầu tư phát triển là 6.710 triệu đồng, Quỹ khen thưởng phúc lợi là 2.684 triệu đồng và các Quỹ phúc lợi xã hội, Quỹ thưởng cho cá nhân, đơn vị hữu quan, Quỹ thưởng người quản lý là 3.179 triệu đồng, từ lợi nhuận sau thuế năm 2020.

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

Kế hoạch giao 278.150 triệu đồng; thực hiện 172.498 triệu đồng, đạt 62,02% so với kế hoạch, cụ thể như sau:

2.1 Dự án KCN Giang Điền: Kế hoạch giao 16.110 triệu đồng, thực hiện 15.440 triệu đồng, đạt 95,84% so với kế hoạch, trong đó đã hoàn tất:

- Thiết kế hạng mục đường tuần tra, hàng rào KCN.
- Hệ thống cấp nước đường ĐCD.11, ĐCD.14 (từ ĐCD.09 đến ĐCD.11).
- Thi công bảng chỉ tên đường và cột chỉ đường, nhà bảo vệ và trạm thông tin, lắp đặt biển báo, vạch sơn đường giao thông.
- Hệ thống chiếu sáng khu vực văn phòng, cung cấp nguồn điện PCCC cho nhà xưởng C1, C2.
- Cải tạo hồ hoàn thiện Nhà máy XLNT số 1, lắp đặt thiết bị quan trắc tự động thông số amonia, lắp đặt thiết bị lấy mẫu tự động nhận tín hiệu điều khiển từ xa từ Sở Tài nguyên và Môi trường tỉnh Đồng Nai tại Nhà máy XLNT số 2.

2.2. Dự án tuyến đường kết nối KCN với đường Võ Nguyên Giáp: Kế hoạch giao 3.200 triệu đồng, thực hiện 9.300 triệu đồng, đạt 290,62% so với kế hoạch.

2.3 Dự án cụm nhà xưởng mới lô 02 và lô 18: Kế hoạch giao 229.170 triệu đồng, thực hiện 147.012 triệu đồng, đạt 64,15% so với kế hoạch. Hoàn tất thi công nhà xưởng từ 05 đến 12; lập thiết kế bản vẽ thi công giai đoạn 3 nhà xưởng 09 đến 13.

2.4 Dự án cụm nhà xưởng mới lô 02A và lô 14: Kế hoạch giao 7.420 triệu đồng. Đang triển khai thiết kế bản vẽ thi công và dự toán nhà xưởng số 41 và 42.

2.5 Dự án KDC An Bình mở rộng: Kế hoạch giao 1.800 triệu đồng, thực hiện 746 triệu đồng, đạt 41,44% so với kế hoạch. Thi công đường giao thông, hệ thống cấp nước mưa, thoát nước thải đường A (phần còn lại).

2.6 Dự án KDC Dịch vụ Giang Điền: Kế hoạch giao 20.450 triệu đồng. Đang tiến hành lập kế hoạch lựa chọn nhà thầu tư vấn khảo sát và thiết kế.

3. Tình hình mua sắm tài sản cố định:

Trong năm 2020, tình hình biến động tài sản cố định cụ thể như sau:

ĐVT: Triệu đồng

STT	Nội dung	Giá trị tăng	Giá trị giảm	Ghi chú
1	KCN Giang Điền	249.749	33.801	Tăng tài sản bao gồm: Nhà cửa vật kiến trúc, nhà xưởng cho thuê, hệ thống thoát nước thải, thoát nước mưa, điện & hệ thống chiếu sáng, đường giao thông là 247.037 triệu đồng. Máy móc thiết bị 281 triệu đồng. Phương tiện vận tải 2.431 triệu đồng. Giảm nguyên giá chuyển nhượng nhà xưởng B1, B5: 31.996 triệu đồng. Giảm nguyên giá nhà xưởng 06, cầu bắc qua sông Buông do chênh lệch giá quyết toán nhỏ hơn so với giá tạm tính: 1.805 triệu đồng.
2	Cao ốc Sonadezi	702		Cải tạo nâng cấp hệ thống camera an ninh cao ốc, trang bị mới 01 màn hình tại sảnh B, 01 máy tính xách tay, 01 máy in màu.
Tổng cộng		250.451	33.801	

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

4. Tình hình đầu tư tài chính:

Công ty cổ phần Sonadezi Giang Điền đầu tư liên doanh với Công ty Sanki Service và Ông Nakashima để thành lập Công ty cổ phần Sanki – Sonadezi. Do tình hình sản xuất kinh

doanh của Công ty cổ phần Sanki – Sonadezi gặp nhiều khó khăn trong việc tiếp thị, cung cấp sản phẩm và dịch vụ đến khách hàng, dẫn đến doanh thu không đủ bù đắp chi phí hoạt động. Để duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh các bên cũng đã xem xét các phương án bổ sung vốn để cải thiện tình hình hoạt động nhưng chưa thống nhất về kế hoạch kinh doanh trong giai đoạn tiếp theo. Bên cạnh đó, diễn biến của dịch Covid-19 ngày càng phức tạp làm ảnh hưởng đến kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty. Tiếp đó, phía Công ty Sanki Service có đơn đề nghị rút khỏi công ty liên doanh. Sau khi xem xét, đánh giá các khả năng và nhằm giảm thiểu thiệt hại cho các bên, Hội đồng quản trị Công ty quyết định thanh lý hợp đồng liên doanh và giải thể Công ty Cổ phần Sanki – Sonadezi theo đề nghị của Công ty Sanki Service. Ngày 16/12/2020 Công ty Cổ phần Sanki – Sonadezi giải thể theo Văn bản số 104281/20 của Phòng đăng ký kinh doanh tỉnh Đồng Nai.

II. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2020:

1. Cơ cấu tổng tài sản và nguồn vốn:

Đơn vị tính: đồng

	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Tại ngày 31/12/2020	Tại ngày 01/01/2020
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	1.658.339.694.753	951.784.631.534
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	436.702.149.730	278.518.488.029
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	12.000.000.000	78.375.574.880
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	1.191.838.560.636	574.916.543.400
IV	Hàng tồn kho	140	17.410.610.154	16.360.429.444
V	Tài sản ngắn hạn khác	150	388.374.233	3.613.595.781
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	1.664.530.988.930	1.673.789.433.477
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		14.464.136.002
II	Tài sản cố định	220	162.187.404.262	168.573.479.733
III	Bất động sản đầu tư	230	1.316.018.930.922	1.226.664.195.511
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240	26.964.608.752	98.893.784.229
V	Đầu tư tài chính dài hạn	250		2.991.034.408
VI	Tài sản dài hạn khác	260	159.360.044.994	162.202.803.594
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270	<u>3.322.870.683.683</u>	<u>2.625.574.065.011</u>
C	NỢ PHẢI TRẢ	300	2.674.042.790.920	2.037.659.775.781
I	Nợ ngắn hạn	310	266.146.732.829	287.338.062.799
II	Nợ dài hạn	330	2.407.896.058.091	1.750.321.712.982
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	648.827.892.763	587.914.289.230
I	Vốn chủ sở hữu	410	648.827.892.763	587.914.289.230
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	548.980.000.000	500.000.000.000
2	Quỹ đầu tư phát triển	418	21.352.580.684	14.643.069.398
3	Lợi nhuận chưa phân phối	421	78.495.312.079	73.271.219.832
	<i>LNST chưa phân phối lũy kế đến</i>	<i>421a</i>	<i>23.973.175.101</i>	<i>26.439.796.274</i>

	<i>cuối kỳ trước</i>			
	<i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>	<i>421b</i>	<i>54.522.136.978</i>	<i>46.831.423.558</i>
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	<u>3.322.870.683.683</u>	<u>2.625.574.065.011</u>

2. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

	CHỈ TIÊU	ĐVT	Năm 2019	Năm 2020
1	Cơ cấu tài sản			
	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	63,75%	50,09%
	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	36,25%	49,91%
2	Cơ cấu nguồn vốn			
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	77,61%	80,47%
	Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	22,39%	19,53%
	Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	lần	3,47	4,12
3	Khả năng thanh toán			
	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	3,31	6,23
	Khả năng thanh toán nhanh	lần	3,26	6,17
4	Tỷ suất sinh lợi			
	Tỷ suất LNST/Tổng tài sản	%	2,23%	2,02%
	Tỷ suất LNST/Vốn CSH	%	11,46%	12,69%
	Tỷ suất LNST/Doanh thu	%	21,43%	16,89%

3. Đánh giá:

Tại thời điểm ngày 31/12/2020, 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 lời 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 31/12/2020, tổng số 93 cổ đông, gồm: có 02 cổ đông là tổ chức (nắm giữ 79,24% tổng số cổ phần) và 91 cổ đông cá nhân (nắm giữ 20,76% 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 46,45% vốn điều lệ.

IV. Thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2020:

Hội đồng Quản trị và Ban điều hành đã triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2020. Trong đó, đã thực hiện phân phối lợi nhuận; quyết toán chi trả tiền lương chuyên trách, thù lao năm 2019 của HĐQT và Ban kiểm soát theo đúng Nghị quyết; chào bán cổ phần cho cổ đông hiện hữu tăng vốn điều lệ của Công ty.

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 04 cuộc họp định kỳ theo đúng quy định Điều lệ Công ty và 02 cuộc họp bất thường để xem xét các nội dung quan trọng thuộc thẩm quyền. Ngoài ra, HĐQT đã thực hiện lấy ý kiến các thành viên HĐQT bằng văn bản để ban hành các quyết định phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh.
- 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 2020, HĐQT đã ban hành khung giá bán các sản phẩm, dịch vụ chính; kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng quý; kế hoạch đấu thầu các dự án của Công ty. Áp dụng các chính sách hỗ trợ khách hàng chịu ảnh hưởng bởi dịch Covid-19 và một số chính sách ưu đãi, thu hút đầu tư tại Khu công nghiệp Giang Điền. Ban hành mới và điều chỉnh, bổ sung một số quy chế, quy định quản lý nội bộ của Công ty.
- 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 A&C là đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2020 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 2020 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 2020, 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 2020, 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:
 - + Thông qua Kế hoạch hoạt động năm 2020 của Ban kiểm soát.
 - + Phân công công việc cho từng thành viên Ban kiểm soát.
- Tiền lương, thù lao, chi phí hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020:

STT	Họ và tên	Tiền lương	Thù lao	Chi phí đào tạo	Tổng
1	Đặng Lê Bích Phượng	619.507.059		16.607.420	636.114.479
2	Nguyễn Dương Hoàng		85.104.000		85.104.000
3	Nguyễn Duy Hòa		63.828.000		63.828.000
4	Nguyễn Đình Quý		21.276.000		21.276.000
Tổng cộng		619.507.059	170.208.000	16.607.420	806.322.479

E. ĐÁNH GIÁ VỀ GIAO DỊCH GIỮA CÁC BÊN LIÊN QUAN

Giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong năm 2020 như sau:

STT	Tên tổ chức/ cá nhân	Mối quan hệ liên quan với công ty	Tổng giá trị giao dịch	Nội dung giao dịch	Ghi chú
1	Tổng công ty Sonadezi	Tổ chức có liên quan của Bà Nguyễn Thị Hạnh	191.435.729	Thuê đất	Mua hàng
			4.518.420.731	Thuê văn phòng	Bán hàng
2	Công ty CP Cấp nước Đồng Nai	Tổ chức có liên quan của Ông Đặng Văn Chất	19.949.433.750	Nước sạch	Mua hàng

F. KIẾN NGHỊ

- Trong năm 2021, nhu cầu sử dụng vốn vay để bổ sung nguồn vốn kinh doanh và đầu tư của Công ty rất lớn. Do đó, Công ty tăng cường công tác kiểm soát chặt chẽ sử dụng vốn vay có hiệu quả đúng mục đích đầu tư của Công ty.
- 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.

G. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

- 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 2021.
- 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.

