

Biên Hòa, ngày 18 tháng 02 năm 2019

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Công ty cổ phần vật liệu xây dựng và Chất đốt Đồng Nai

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông năm 2019

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

Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát được qui định tại điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần VLXD và Chất đốt Đồng Nai (sau đây gọi tắt là Công ty).

Căn cứ báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty đã được kiểm toán .

Trong năm 2018, thực hiện thoái vốn Nhà nước tại doanh nghiệp theo chủ trương của Chính phủ, Công ty đã thoái vốn hoàn tất, đúng trình tự và quy định trong quý III. Trong quý IV Công ty tổ chức Đại hội đồng cổ đông bất thường, thực hiện bầu lại Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát. Ban kiểm soát đã họp và bầu lại với thành phần như sau:

- Bà: Hoàng Thu Phương – Trưởng Ban kiểm soát
- Ông: Trịnh Thành Đô – Thành viên Ban kiểm soát
- Ông: Tống Duy Khương – Thành viên Ban kiểm soát

Ban kiểm soát Công ty xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 về hoạt động của Ban kiểm soát. Cụ thể:

1. Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty trong việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, các Nghị quyết của HĐQT.

2. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty kịp thời, khách quan, đánh giá độ tin cậy của số liệu, kiến nghị và đề xuất với Công ty trong công tác tài chính, kế toán, thống kê và quản trị doanh nghiệp. Kiểm soát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ, quy chế, quy định của Công ty.

3. Kiểm soát sử dụng các nguồn lực của Công ty trong việc thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh và mục tiêu quản lý đã đề ra.

I. Đánh giá công tác quản trị, điều hành:

1. Hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc:

Hội đồng quản trị đã duy trì các cuộc họp thường niên và đột xuất khi cần thiết để cùng thống nhất quyết định các vấn đề quan trọng trong điều hành, triển khai thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh năm 2018 với các nội dung chính như sau:

- Thông qua chủ trương giao dịch cổ phiếu Công ty trên Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội (UPCOM).

- Thông qua kết quả hoạt động kinh doanh năm 2017, thông qua kế hoạch hoạt động kinh doanh năm 2018, thông qua thời gian tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.

- Thông qua mức giá giao dịch tham chiếu cổ phiếu của Công ty trên Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội (UPCOM)
- Thông qua mức chi thù lao cho HĐQT, BKS, thư ký HĐQT năm 2018
- Thông qua việc đầu tư dự án thành lập Cửa hàng xăng dầu An Phước
- Thông qua việc tổ chức Đại hội đồng cổ đông bất thường vào ngày 02/10/2018, dự thảo Điều lệ Công ty sửa đổi và phương án tăng vốn chi tiết trình Đại hội đồng cổ đông
- Thông qua đơn xin từ nhiệm chức vụ thành viên HĐQT của ông Nguyễn Hồng Quân, đơn xin từ nhiệm thành viên BKS của bà Nguyễn Thị Kim Oanh, danh sách ứng cử viên bầu bổ sung thành viên HĐQT, Ban kiểm soát trình Đại hội Đồng cổ đông.
- Thông qua đơn xin từ nhiệm chức vụ Chủ tịch HĐQT của ông Phan Doãn Thân, bầu ông Nguyễn Văn Chi giữ chức vụ Chủ tịch HĐQT từ ngày 10/10/2018
- Thông qua việc bổ nhiệm bà Nguyễn Thị Kim Oanh, giữ chức vụ Phó Giám đốc Công ty từ 10/10/2018.
- Thông qua việc tiếp nhận và bổ nhiệm bà Nguyễn Thanh Hoa, giữ chức vụ Phó Giám đốc Công ty từ 18/12/2018

Công ty triển khai thực hiện kế hoạch năm 2018 do Đại hội đồng cổ đông giao. Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty đã triển khai thực hiện các giải pháp phù hợp, phát huy nội lực, nhất là sự tích cực, năng động, sáng tạo, nhạy bén trong việc nắm bắt thị trường, chọn nguồn cung cấp, tận dụng thời cơ, góp phần mang lại hiệu quả tốt trong hoạt động kinh doanh. Bên cạnh việc tạo ra kết quả sản xuất kinh doanh cao, HĐQT cũng tuân thủ, chấp hành tốt theo quy định pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

2. Đánh giá kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch và tình hình phân phối lợi nhuận, chia cổ tức

2.1 Tình hình thực hiện kế hoạch:

Trong năm, các chỉ tiêu về doanh thu và lợi nhuận sau thuế Công ty đều đạt và vượt kế hoạch Đại hội đồng cổ đông đặt ra, thể hiện sự cố gắng của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty. Cụ thể như sau:

ĐVT: tỷ đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện 2017	Thực hiện 2018	Kế hoạch 2018	Tỷ lệ TH/KH
Doanh thu	866,66	1.024,81	776.821	131,9%
Lợi nhuận sau thuế	18,98	20,61	6,37	323,5%
Nộp Ngân sách	11,09	11,96	6,37	187,7%
Phân phối cổ tức	27	0	3,1	

- Doanh thu: 1.024,81 tỷ đồng tăng 18,2% so với thực hiện năm 2017 và tăng 31,9% so với kế hoạch 2018

- Lợi nhuận : 20,61 tỷ đồng, tăng 8,6% so với thực hiện năm 2017 và tăng 223,5% so với kế hoạch 2018

2.2 Tình hình phân phối lợi nhuận và chia cổ tức (dự kiến)

- Lợi nhuận trước thuế: 25,67 tỷ đồng
- Thuế TNDN: 5,06 tỷ đồng
- Lợi nhuận sau thuế: 20,61 tỷ đồng

- Quỹ đầu tư phát triển: 0 tỷ đồng
- Quỹ khen thưởng – phúc lợi : 0 tỷ đồng
- Chia cổ tức dự kiến: 0 đồng
- Lợi nhuận giữ lại đơn vị: 20,61 tỷ đồng

Hội đồng quản trị đề nghị không chia cổ tức năm nay mà để lại làm nguồn lực cho sự phát triển dài hạn của Công ty. Trong những năm tới, HĐQT và BGD đã đề ra kế hoạch cải tổ lại các Cửa hàng xăng dầu cũ theo một mô hình mới, đồng bộ để người tiêu dùng dễ dàng nhận diện thương hiệu Công ty. Nâng cao tính cạnh tranh trên thị trường nhằm thu hút khách hàng.

II. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2018:

1. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính

- Công ty đã lập và công bố Báo cáo tài chính năm 2018 phản ánh đầy đủ tình hình sản xuất kinh doanh và tài chính của Công ty, được trình bày theo các mẫu báo cáo quy định tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

- Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty phản ánh trung thực, đầy đủ và hợp lý các vấn đề trọng yếu tình hình kinh doanh, tài chính của Công ty và đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam.

- Ý kiến của Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam : Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2018, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ

2. Nhận xét, đánh giá một số chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính:

- Các chỉ tiêu chủ yếu:

ĐVT: đồng

TÊN CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
TÀI SẢN		
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	61.361.725.080	61.109.719.886
I. Tiền	12.365.051.944	14.209.574.348
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	41.556.609.548	34.680.884.128
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	42.027.123.979	32.173.775.579
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	22.000.605	2.811.608.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	472.613.211	192.465.249
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	(965.128.247)	(496.964.700)
IV. Hàng tồn kho	7.440.063.588	12.219.261.410
1. Hàng tồn kho	7.440.063.588	12.219.261.410
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	20.304.954.586	25.233.450.022
I. Các khoản phải thu dài hạn	1.112.900.000	1.385.400.000
2. Trả trước cho người bán dài hạn	1.025.000.000	1.325.000.000
6. Phải thu dài hạn khác	87.900.000	60.400.000
II. Tài sản cố định	15.848.701.756	16.959.369.886
1. Tài sản cố định hữu hình	4.064.447.002	5.062.059.844
- Nguyên giá	20.398.657.039	20.343.357.039
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	(16.334.210.037)	(15.281.297.195)
3. Tài sản cố định vô hình	11.784.254.754	11.897.310.042

- Nguyên giá	12.544.027.564	12.544.027.564
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	(759.772.810)	(646.717.522)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	132.000.000	0
2. Chi phí xây dựng dở dang	132.000.000	
V. Đầu tư tài chính dài hạn	1.100.000.000	4.100.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	1.100.000.000	1.100.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		3.000.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	2.111.352.830	2.788.680.136
1. Chi phí trả trước dài hạn	2.111.352.830	2.788.680.136
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	81.666.679.666	86.343.169.908
NGUỒN VỐN	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU KỶ
C- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	25.476.178.660	50.766.705.844
I. Nợ ngắn hạn	25.273.611.993	50.524.139.177
1. Phải trả người bán ngắn hạn	1.753.748.814	1.769.616.509
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	246.530.313	146.980.040
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	1.279.966.624	1.113.838.225
4. Phải trả người lao động	2.780.780.529	1.337.436.246
5. Chi phí phải trả ngắn hạn		8.764.579
9. Phải trả ngắn hạn khác	133.673.819	27.261.155.260
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	17.880.500.000	14.865.090.000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	1.198.411.894	4.021.258.318
II. Nợ dài hạn	202.566.667	242.566.667
7. Phải trả dài hạn khác	202.566.667	242.566.667
D-VỐN CHỦ SỞ HỮU	56.190.501.006	35.576.464.064
I. Vốn chủ sở hữu	56.190.501.006	35.576.464.064
1. Vốn góp của chủ sở hữu	20.798.000.000	20.798.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	20.798.000.000	20.798.000.000
8. Quỹ đầu tư phát triển	12.323.598.766	12.323.598.766
11. LNST chưa phân phối	23.068.902.240	2.454.865.298
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	2.454.865.298	
- LNST chưa phân phối kỳ này	20.614.036.942	2.454.865.298
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	81.666.679.666	86.343.169.908

* Tài sản ngắn hạn: 61,361 tỷ đồng, chiếm 75,14% tổng tài sản, chủ yếu là tiền, nợ phải thu và hàng tồn kho.

- Số dư nợ phải thu ngắn hạn khách hàng: 42,027 tỷ đồng chiếm 51% tổng tài sản, tăng 30,63% so với cùng kỳ năm 2018. Trong đó nợ tồn đọng khó thu hồi là 2,3 tỷ đồng chiếm 5,4% tổng số nợ phải thu ngắn hạn. Đối với công nợ tồn đọng khó thu hồi, trong năm công ty đã trích lập dự phòng 468 triệu đồng, nâng tổng số dự phòng đã trích lên 965 triệu đồng tính đến thời điểm 31/12/2018.

* Tài sản dài hạn: 20,304 tỷ đồng chiếm 24,86% tổng tài sản

* Nợ phải trả:

- Tổng dư nợ phải trả tại ngày 31/12/2018: 25,5 tỷ đồng chiếm 31,2% tổng nguồn vốn, giảm 49,82% so với cùng kỳ năm 2018. Trong đó tiền nợ vay: 17,88 tỷ đồng chiếm 70,11% nợ phải trả.

* Vốn chủ sở hữu: 56,191 tỷ đồng chiếm 68,8% tổng nguồn vốn. Trong đó số dư các quỹ lần lượt là:

- Vốn góp của chủ sở hữu: 20,798 tỷ đồng
- Quỹ đầu tư phát triển: 12,323 tỷ đồng
- Lợi nhuận chưa phân phối: 23,068 tỷ đồng

Qua cơ cấu tài chính trên cho thấy:

Hoạt động chính của Công ty là kinh doanh xăng, dầu, gas,... Do đó, tài sản chủ yếu là tài sản ngắn hạn, chiếm 75,14 % tổng tài sản (chủ yếu hàng tồn kho, nợ phải thu, tiền mặt).

Nguồn vốn chủ yếu tài trợ cho hoạt động kinh doanh là nguồn vốn vay. Số dư công nợ phải thu khách hàng tăng 30,63% so với năm 2018 và chiếm 51% tổng tài sản cho thấy Công ty đang trong tình trạng bị chiếm dụng vốn.

3. Tình hình và cơ cấu cổ đông:

* Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	ĐVT	31/12/2018	Tỷ lệ
• Ông Nguyễn Văn Chi	đồng	4.616.000.000	22,20%
• Ông Nguyễn Thế Hùng	đồng	3.000.000.000	14,40%
• Bà Vũ Thị Mai Phương	đồng	3.000.000.000	14,40%
• Tập đoàn xăng dầu Việt Nam	đồng	4.435.000.000	21,32%
• Tổng Công ty Thương mại kỹ thuật và Đầu tư - Công ty Cổ Phần	đồng	1.040.000.000	5,00%
• Các cổ đông khác	đồng	4.707.000.000	22,68%
Cộng		20.798.000.000	
Số lượng cổ đông	CD	105	
Tổng cổ cổ phần đang lưu hành	CP	2.079.800	
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	đồng	10.000	

III. Kiểm soát nguồn lực Công ty:

1. Công tác tổ chức lao động và tiền lương:

- Tổng lao động đến 31/12/2018: 102 người
- Tổng quỹ lương thực chi của cán bộ công nhân viên: 20,8 tỷ đồng
- Công ty thực hiện chi trả tiền lương, tiền thưởng cho người lao động theo quy chế trả lương và phân phối tiền thưởng của Công ty.

- Từ tháng 10/2018 Ban lãnh đạo Công ty đang nghiên cứu quy chế trả lương áp dụng cho năm 2019 phù hợp với đặc thù và hoạt động kinh doanh của Công ty.

- Việc bổ nhiệm và tuyển dụng nhân sự đều xuất phát từ nhu cầu sản xuất kinh doanh. Bộ máy của Công ty đã và đang tiếp tục được hoàn thiện, nâng cao hiệu quả công tác quản lý và điều hành.

2. Tình hình thực hiện nghĩa vụ nộp ngân sách Nhà nước

Số phát sinh phải nộp ngân sách Nhà nước: 12,126 tỷ đồng. Số còn lại phải nộp là 1,279 tỷ đồng. Công ty thực hiện nộp ngân sách đầy đủ và kịp thời theo quy định.

3. Quản lý và sử dụng đất đai

Tổng diện tích đất Công ty đang quản lý và sử dụng : 32.069,5 m² , toàn bộ đất đai Công ty đều được sử dụng cho mục đích sản xuất kinh doanh. Trong đó:

- Diện tích đất chưa được ký hợp đồng thuê đất gồm Cửa hàng Tân Biên 4.168 m² do Ủy ban nhân dân tỉnh Đồng Nai quản lý, Cửa hàng An Bình 3.049,5 m² là đất nằm trong quy hoạch.
- Diện tích đất thuê theo hình thức trả tiền hàng năm: 25.218,4 m²
- Diện tích đất mua thêm trong những năm trước để mở rộng sản xuất kinh doanh: 6.851,1 m²

IV. Hoạt động và kiến nghị của Ban kiểm soát:

1. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát:

Năm 2019 Ban kiểm soát sẽ khắc phục những tồn tại, hạn chế của năm 2018, tiếp tục thực hiện các quyền và nghĩa vụ được pháp luật và Điều lệ Công ty quy định. Giám sát việc tuân thủ các quy định pháp luật, công tác điều hành sản xuất kinh doanh của HĐQT, Ban giám đốc Công ty cụ thể:

- Kiểm soát toàn bộ hệ thống tài chính và việc thực hiện các Quy chế, Điều lệ Công ty, các Nghị quyết của HĐQT, ĐHCĐ và các quyết định của Ban Giám đốc.
- Định kỳ kiểm tra, giám sát quy trình làm việc tại các Cửa hàng bán lẻ .
- Thực hiện kiểm soát các báo cáo tài chính hàng Quý và Báo cáo Tài chính năm phản ánh đúng tình hình tài chính của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo Báo cáo tài chính tuân thủ các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.
- Kiểm tra giám sát việc thực hiện kế hoạch kinh doanh của các phòng ban và các Cửa hàng trực thuộc.
- Thực hiện đầy đủ các chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn theo Điều lệ Công ty và quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.

2. Kiến nghị của Ban kiểm soát

- Đề nghị HĐQT, Ban Giám đốc sớm hoàn thiện Bộ máy tổ chức điều hành tại các Phòng ban, các cửa hàng xăng dầu trong Công ty để hoạt động hiệu quả hơn.
- Đề nghị Ban Giám đốc xây dựng các quy chế, quy định; định mức, chỉ tiêu kinh tế phù hợp với tình hình thực tế để đảm bảo việc kiểm soát chi phí hợp lý, hợp lệ.
- Tập trung nâng cao chất lượng phục vụ, chăm sóc khách hàng (đào tạo, nâng cao kỹ năng bán hàng cho đội ngũ bán hàng); thực hiện tăng cường công tác kiểm tra, giám sát thường xuyên về chất lượng, số lượng bán ra trong toàn hệ thống của Công ty kể cả đại lý theo đúng quy định của Nhà nước về kinh doanh xăng dầu, không để tình trạng vi phạm các quy định và hiện tượng tiêu cực xảy ra. Luôn giữ vững uy tín và không ngừng nâng cao vị thế của Công ty
- Đề nghị các phòng ban có liên quan rà soát lại Hợp đồng mua bán nhiên liệu tại các đơn vị. Theo dõi sát thời hạn thanh toán, tích cực đôn đốc thu hồi công nợ đúng thời hạn, phát hiện sớm những công nợ có dấu hiệu dây dưa, chậm trả để có phương án thu nợ kịp thời. Đối với những công nợ khó đòi đã phát sinh Công ty cần thực hiện các biện pháp đồng bộ, kiên quyết hơn nữa, cần thiết thực hiện các biện pháp tố tụng để thu hồi.

Trên đây là toàn bộ báo cáo của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ năm 2019. Rất mong nhận được sự tham gia góp ý của quý cổ đông nhằm giúp chúng tôi hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình trong thời gian tới.

Kính chúc quý vị sức khỏe.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ
- HĐQT/ BGD
- Lưu VT, BKS
- UB CKNN

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Hoàng Thu Phương

