

Nhon Trạch, ngày 30 tháng 03 năm 2018

Kính Gửi : - Đại hội đồng cổ đông
- Hội đồng quản trị

BÁO CÁO KIỂM SOÁT

(V/v Kiểm soát hoạt động kinh doanh của Công ty Cổ phần DIC Đồng Tiến năm 2017)

- Căn cứ vào Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014
- Căn cứ vào Điều lệ tổ chức của Công ty Cổ Phần DIC Đồng Tiến
- Ban Kiểm soát Công ty CP DIC Đồng tiến được Đại hội đồng cổ đông 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 3 thành viên:

Bà: Nguyễn Nhật Thảo Trưởng BKS

Bà: Nguyễn Ngọc Bội TV BKS

Bà: Lương Thị Thùy Trang TV BKS

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017

Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm soát các mặt hoạt động năm 2017 của Công ty Cổ phần DIC Đồng Tiến:

- Thẩm định báo cáo tài chính
- Đánh giá việc quản lý điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc trong việc thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông

II. BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Hoạt động của HĐQT:

Hội đồng quản trị gồm 5 thành viên:

Ông Trần Hoàng Tuấn Chủ tịch HĐQT

Ông Huỳnh Trung Hiếu UV HĐQT

Ông Trần Anh Điền UV HĐQT

Ông Nguyễn Thị Thanh Uyên UV HĐQT

Ông: Nguyễn Ngọc Thương UV HĐQT

Trong năm 2017, Hội đồng quản trị đã tổ chức họp 11 lần để giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền theo quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty như thông qua việc chào bán riêng lẻ cổ phiếu, sửa đổi điều lệ Công ty, góp vốn đầu tư vào Công ty CP Siêu thị VLXD Thế Giới Nhà, mua xe máy, thiết bị...

2. Hoạt động của ban điều hành

Ban Tổng Giám đốc gồm

Ông Trần Anh Điền

Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty đã báo cáo định kỳ về tình hình hoạt động SXKD cho HĐQT. Hoàn thiện các bộ phận kiểm soát chặt chẽ hạn chế rủi ro trong hoạt động kinh doanh.

Xây dựng các quy trình quản lý vật trư, hàng hóa, tài sản, quản lý tốt công tác kế toán, giảm thiểu chi phí, tối đa hóa lợi nhuận trong môi trường cạnh tranh của thị trường.

Xử lý kịp thời những tồn đọng của những năm trước theo chủ trương của HĐQT

a. Về nhân sự và tiền lương

Quản lý 152 lao động, với thu nhập bình quân trung bình 7,8 triệu/ đồng/ người, thực hiện ký kết Hợp đồng lao động, đóng BHXH, BHYT và các chế độ khác theo quy định của Pháp luật và quy định Công ty.

b. Công tác đầu tư

• Đầu tư TSCĐ

Trang bị thêm xe bồn, xe bơm bê tông, giá trị đầu tư 19.206 triệu đồng, và đang đầu tư một trạm trộn bê tông đặt tại KCN Đất Đỏ 1 với giá trị đầu tư đến thời điểm 31/12/2017 là 3.825 triệu đồng.

• Đầu tư dự án

Trích thêm khoản dự phòng đầu tư Công ty Đồng Phúc Tiến là 391 triệu đồng.

Đang tiến hành đầu tư cho 2 dự án tới thời điểm 31/12: Dự án khu đô thị mới 4.749 triệu đồng. Dự án khu nhà ở DIC Đồng tiến đã nộp thuế sử dụng đất và đang xin cấp giấy chứng nhận , đã đầu tư 9.176 triệu đồng và tiếp tục đầu tư triển khai dự án.

Trong năm 2016 chủ trương hoàn trả lại 6.632 triệu đồng cho các nhà đầu tư vào dự án khu nhà ở do dự án không thực hiện được, năm 2016 đã hoàn trả 2.647 triệu đồng. Đến ngày 31/12/2017 còn phải trả 1.058 triệu đồng.

3. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2017:

*** Cơ cấu tài sản, nguồn vốn đến ngày 31/12/2017**

Đơn vị tính: triệu đồng

TÀI SẢN	Cuối năm 2017	Đầu năm 2017	Chênh lệch	Tỷ lệ
A.Tài sản	224.411	167.275	57.136	34,2%
1.Tài sản ngắn hạn	142.080	102.061	40.019	39,2%
1.1.Tiền và các khoản tương đương tiền	4.687	2.808	1.879	66,9%
1.2.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn			-	
1.3.Các khoản phải thu ngắn hạn	108.061	81.907	26.154	31,9%
1.4.Hàng tồn kho	27.315	17.048	10.267	60,2%
1.5.Tài sản ngắn hạn khác	2.017	296	1.721	581,4%
2.Tài sản dài hạn	82.331	65.214	17.117	26,2%
2.1.Tài sản cố định	44.490	50.376	(5.886)	-11,7%
2.2.Tài sản dở dang dài hạn	37.067	9.954	27.113	272,4%
2.3.Đầu tư tài chính dài hạn	607	3.711	(3.104)	-83,6%
2.4.Tài sản dài hạn khác	150	1.173	(1.023)	-87,2%

B. Nguồn vốn	224.411	167.275	57.136	34,2%
1.Nợ phải trả	132.887	107.355	25.532	23,8%
1.1.Nợ ngắn hạn	128.763	103.254	25.509	24,7%
1.2.Nợ dài hạn	4.124	4.101	23	0,6%
2.Nguồn vốn chủ sở hữu	91.524	59.920	31.604	52,7%
2.1.Vốn chủ sở hữu	80.000	50.000	30.000	60,0%
2.2.Nguồn kinh phí và các quỹ	11.524	9.920	1.604	16,2%

Phải thu ngắn hạn tăng 26.154 triệu đồng, tăng tương ứng 31,9% so với năm 2016, khoản phải thu này chiếm 48% tổng nguồn vốn. Trong đó phải thu khách hàng tăng 14.721 triệu đồng, đơn vị đang bị khách hàng chiếm dụng vốn. các khoản tạm ứng tăng so với năm 2016

Trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi tăng 807 triệu đồng so với năm 2016 do các khoản nợ cũ đã đủ tuổi nợ trích lập thêm trong năm.

Vay ngắn hạn 68.238 triệu đồng, tương ứng tăng 16%, chiếm 30.4% trên tổng nguồn vốn. Vay dài hạn 4.124 triệu đồng không biến động nhiều so với năm 2016. Tổng nợ ngân hàng 72.362 triệu đồng

Phải trả người bán 53.767 triệu đồng chiếm 61.4% trên tổng công nợ phải thu khách hàng.

• **Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:**

Đơn vị tính: triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2017		Năm 2016	Tốc độ tăng trưởng	
	Kế hoạch	Thực hiện		So với kế hoạch	So với 2016
Tổng doanh thu	220.000	244.721	206.937	111%	118%
Lợi nhuận sau thuế	4.000	1.715	3.124	43%	55%
Các khoản nộp NS		9.982	4.099		244%
Lợi nhuận trên cổ phiếu	500	217	603	43%	34%

Lợi nhuận sau thuế giảm 1.409 triệu đồng, giảm 45% so với năm 2016, chỉ đạt 57% so với kế hoạch. Do giá mua Nguyên liệu tăng mạnh

Đơn vị tính: triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2017	Năm 2016	Chênh lệch	Tỷ lệ	% so với doanh thu
Doanh thu bán hàng và Cung cấp dịch vụ	244.721	206.937	37.846	18%	100%
Giá vốn hàng bán	227.803	186.711	41.092	22%	93,06%
Lợi nhuận gộp	16.918	20.227	-3.309	-16%	6,91%
Doanh thu hoạt động tài chính	13	18	-5	-28%	0,01%
Chi phí tài chính	4.953	5.643	-690	-12%	2,02%
Chi phí bán hàng	1.899	1.735	164	9%	0,78%

Chi phí quản lý doanh nghiệp	7.700	7.708	-8	0%	3,15%
Lợi nhuận từ HĐKD	2.378	5.159	-2.781	-54%	0,97%
Lợi nhuận khác	172	-607	779	-128%	0,07%
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2.549	4.552	-2.003	-44%	1,04%

Doanh thu năm 2017 : 244.783 triệu đồng so với kế hoạch 220.000 triệu đồng vượt 11% so với kế hoạch đề ra, tăng 18,2% so với cùng kỳ năm ngoái

Giá vốn hàng bán chiếm 93% trên tổng Doanh thu, lợi nhuận gộp trên doanh thu 6,9%. Năm 2016 giá vốn hàng bán chiếm 90% trên doanh thu, lợi nhuận gộp 10%, như vậy so với năm 2016 lợi nhuận gộp giảm 3,1%

Chi phí bán hàng tăng 165 triệu đồng, tăng không nhiều so với năm trước

Chi phí quản lý doanh nghiệp biến động không đáng kể so với năm 2016,

Thu nhập khác tăng 39 triệu đồng, trong đó khoản thuế TNCN do được xử lý đưa vào thu nhập khác.

Chi phí khác giảm 739 triệu đồng, giảm 67% so với năm 2016.

4. Kiểm tra tuân thủ, ghi chép số liệu và chấp hành chế độ kế toán

Trong năm 2017 Công ty thực hiện chế độ lập, gửi báo cáo và thực hiện nghĩa vụ đối với Nhà nước đầy đủ, kịp thời, tuân thủ, chấp hành các quy định của pháp luật về công tác kế toán

Hạch toán rõ ràng, lưu trữ chứng từ đầy đủ, hợp lý

Báo cáo tài chính được kiểm toán

5. Kiến nghị của Ban Kiểm soát

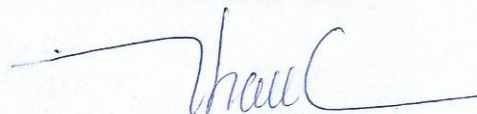
Kết quả hoạt động kinh doanh chưa đạt so với kế hoạch năm 2017, do nhiều yếu tố về thị trường, giá cả, cạnh tranh. Vì vậy cần đẩy mạnh các chính sách bán hàng hơn nữa nhằm tạo được lợi nhuận và doanh thu tốt hơn trong năm 2018

Thu hồi và giảm các khoản tạm ứng của CBCNV. Cần đẩy mạnh công tác thu hồi nợ, giảm các khoản phải thu, tăng dòng tiền, tăng tính thanh khoản nhằm giảm áp lực lãi vay.

Nơi nhận

- Như trên
- HĐQT, ban TGD
- Lưu BKS./.

TM. BAN KIỂM SOÁT



Nguyễn Nhật Thảo