

Nhon Trạch, ngày 30 tháng 03 năm 2017

**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 2016)*

- 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 2016**

Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm soát các mặt hoạt động năm 2016 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 2016, Hội đồng quản trị đã tổ chức họp 12 lần để giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền theo quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty như chấp nhận thanh lý một số xe, máy, thống nhất vay vốn lưu động với mục đích SXKD, phương án đầu tư tại Đất đỏ...

#### **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 thành vượt kế hoạch được giao năm 2016. 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 132 lao động, với thu nhập bình quân trung bình 7,4 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 5 xe trộn bê tông, giá trị đầu tư là 6.416 triệu đồng, và một trạm trộn 3 đặt tại Trụ sở Công ty với giá trị đầu tư 5.204 triệu đồng.

Xây dựng và đưa vào hoạt động Xưởng Ly tâm với giá trị xây dựng 1.692 triệu đồng. Bên cạnh đó đầu tư sửa chữa xe bơm bê tông đã cũ, hư hỏng để nhanh chóng đưa vào phục vụ SXKD.

**• Đầu tư dự án**

Trích thêm khoản dự phòng đầu tư Công ty Đồng Phúc Tiến là 859 triệu đồng.

Đang tiến hành thủ tục xin giấy chứng nhận đầu tư cho 2 dự án: Dự án khu đô thị mới và dự án khu nhà ở DIC Đồng tiến.

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. Trong năm đã hoàn trả 2.647 triệu đồng.

**3. Thảm định báo cáo tài chính năm 2016:**

**\* Cơ cấu tài sản, nguồn vốn đến ngày 31/12/2016**

Đơn vị tính: triệu đồng

TÀI SẢN	Cuối năm 2016	Đầu năm 2016	Chênh lệch	Tỷ lệ
<b>A.Tài sản</b>	<b>167.275</b>	<b>148.254</b>	<b>19.021</b>	<b>12.8%</b>
<b>1.Tài sản ngắn hạn</b>	<b>102.061</b>	<b>87.654</b>	<b>14.407</b>	<b>16.4%</b>
1.1.Tiền và các khoản tương đương tiền	2.808	3.913	-1.105	-28.2%
1.2.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn				
1.3.Các khoản phải thu ngắn hạn	81.907	67.769	14.138	20.9%
1.4.Hàng tồn kho	17.048	15.677	1.371	8.7%
1.5.Tài sản ngắn hạn khác	296	294	2	0.7%
<b>2.Tài sản dài hạn</b>	<b>65.214</b>	<b>60.599</b>	<b>4.615</b>	<b>7.6%</b>
2.1.Tài sản cố định	50.376	43.349	7.027	16.2%
2.2.Tài sản dở dang dài hạn	9.954	9.336	0.618	6.6%
2.3.Đầu tư tài chính dài hạn	9.954	9.336	0.618	6.6%
2.4.Tài sản dài hạn khác	1.173	3.344	-2.171	-64.9%



<b>B. Nguồn vốn</b>	<b>167.275</b>	<b>148.254</b>	<b>19.021</b>	<b>12.8%</b>
<b>1.Nợ phải trả</b>	107.355	91.373	15.982	17.5%
1.1.Nợ ngắn hạn	103.254	87.053	16.201	18.6%
1.2.Nợ dài hạn	4.101	4.320	-0.219	-5.1%
<b>2.Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	59.920	56.880	3.04	5.3%
2.1.Vốn chủ sở hữu	59.920	56.880	3.04	5.3%
2.2.Nguồn kinh phí và các quỹ				

Phải thu ngắn hạn tăng 14.138 triệu đồng, tăng tương ứng 20.9% so với năm 2015, khoản phải thu này chiếm 48,9% tổng nguồn vốn. Trong đó phải thu khách hàng tăng 14.996 triệu đồng, đơn vị đang bị khách hàng chiếm dụng vốn. các khoản tạm ứng giảm 1.212 triệu đồng so với năm 2015

Trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi tăng 490 triệu đồng so với năm 2015 do các khoản nợ cũ đã đủ tuổi nợ trích lập thêm trong năm.

Vay ngắn hạn 58.802 triệu đồng, tương ứng tăng 9%, chiếm 35.1% trên tổng nguồn vốn. Vay dài hạn 4.101 triệu đồng giảm 5% so với năm 2015. Tổng nợ ngân hàng 62.903 triệu đồng

Phải trả người bán 31.540 triệu đồng chỉ chiếm 43,3% trên tổng công nợ phải thu khách hàng.

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

Đơn vị tính: triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2016		Năm 2015	Tốc độ tăng trưởng	
	Kế hoạch	Thực hiện		So với kế hoạch	So với 2015
Tổng doanh thu	185.000	206.937	156.624	112%	132%
Lợi nhuận sau thuế	3.000	3.125	2.073	104%	150%
Các khoản nộp NS		4.099	1.952		210%
Lợi nhuận trên cổ phiếu	600	625	415	104%	150%

Lợi nhuận sau thuế tăng 1.052 triệu đồng, tăng 50% so với năm 2015, tăng 4% so với kế hoạch

Đơn vị tính: triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2015	Chênh lệch	Tỷ lệ	% so với doanh thu
Doanh thu bán hàng và Cung cấp dịch vụ	206.937	156.624	50.313	32.1%	100%
Giá vốn hàng bán	186.711	142.260	44.451	31.2%	90.2%
Lợi nhuận gộp	20.227	14.363	5.864	40.8%	9.8%
Doanh thu hoạt động tài chính	18	15	3	20.0%	8.7%
Chi phí tài chính	5.643	5.459	184	3.4%	2.7%
Chí phí bán hàng	1.735	1.150	585	50.9%	0.8%



Chi phí quản lý doanh nghiệp	7.708	5.591	2.117	37.9%	3.7%
Lợi nhuận từ HĐKD	5.159	2.177	2.982	137.0%	2.5%
Lợi nhuận khác	(607)	149	(756)	-507.4%	-293%
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	4.552	2.326	2.226	95.7%	2.2%

Doanh thu năm 2016 : 206.938 triệu đồng so với kế hoạch 185 triệu đồng đạt 112% kế hoạch đề ra, tăng 32% so với cùng kỳ năm ngoái

Giá vốn hàng bán chiếm 90% trên tổng Doanh thu, lợi nhuận gộp trên doanh thu 10%. Năm 2015 giá vốn hàng bán chiếm 91% trên doanh thu, lợi nhuận gộp 9%, như vậy so với năm 2015 lợi nhuận gộp tăng 1%

Chi phí bán hàng tăng 585 triệu đồng, tăng 50,9% so với năm trước

Chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 2.117 triệu đồng tăng tương ứng 37,9% so với năm 2015, trong đó 1.623 triệu đồng do xóa nợ đối với CBCNV đã nghỉ việc theo chủ trương của HĐQT, tăng chi phí năm 2016 là 1.517 triệu đồng, 106 triệu đồng được xử lý từ nguồn dự phòng → Lợi nhuận giảm 1.517 triệu đồng.

Thu nhập khác tăng 466 triệu đồng do khoản thuế GTGT phải nộp từ những năm trước chưa xử lý. Năm 2016 kết chuyển vào thu nhập khác → Lợi nhuận tăng thêm 466 triệu đồng

Chi phí khác tăng trong đó có khoản nộp vi phạm hành chính tiền thuế chưa nộp Ngân sách của những năm trước 1.053 triệu đồng → Lợi nhuận giảm 1.053 triệu đồng

→ Thực tế lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trong năm 2016 của Công ty đạt 6.656 triệu đồng

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

Trong năm 2016 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 hoàn thành vượt so với kế hoạch năm 2016. Tuy nhiên bên cạnh đó cần đẩy mạnh các chính sách bán hàng hơn nữa nhằm tạo được lợi nhuận và doanh thu tốt hơn trong năm 2017

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