



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Đầu tư KCN Dầu Khí Long Sơn, quy định về quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát gồm 03 thành viên:

- | | |
|--------------------------|--------------|
| 1. Ông Nguyễn Đăng Thanh | - Trưởng ban |
| 2. Bà Phạm Thị Huyền Anh | - Thành viên |
| 3. Ông Bùi Hoàng Giang | - Thành viên |

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình thực hiện nhiệm vụ năm 2020 như sau:

A. Tình hình hoạt động của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ kiểm soát hoạt động của Công ty một cách độc lập, trong quá trình kiểm soát chúng tôi chưa nhận được đơn thư hay yêu cầu kiểm tra của cổ đông hay đại diện một nhóm cổ đông nào.

Năm 2020, Ban kiểm soát đã kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động SXKD của Công ty với các nội dung cụ thể sau:

- Giám sát hoạt động của HĐQT, Ban điều hành và các cán bộ quản lý. Xem xét tính phù hợp các Quyết định, Nghị quyết của HĐQT, Ban giám đốc ban hành;
- Giám sát việc chấp hành Điều lệ công ty, tình hình thực hiện Nghị quyết, các Quy chế, Quy định quản lý nội bộ công ty;
- Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập, thẩm tra báo cáo tài chính 6 tháng và cả năm 2020 nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán hiện hành; trao đổi với Ban giám đốc về các ý kiến phản hồi để cùng hiểu và làm rõ các vấn đề phát sinh trong quá trình kiểm soát Báo cáo tài chính năm 2020.
- Kiểm tra các chứng từ, sổ sách kế toán và các tài liệu khác có liên quan đến hoạt động của Công ty về tính hợp pháp và hợp lệ; kiểm soát sự tuân thủ các chế độ, chính sách của Nhà nước.

B. Kết quả giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính Công ty.

1. Công tác quản lý và điều hành.

a. Tình hình hoạt động của HĐQT:



Hội đồng quản trị đã tích cực chỉ đạo và cùng phối hợp thường xuyên với Ban Giám đốc trong điều hành hoạt động SXKD của Công ty.

Hội đồng quản trị đã tiến hành các cuộc họp đúng định kỳ, các cuộc họp nghiêm túc kiểm điểm việc triển khai, thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Điều lệ Công ty; đề ra phương hướng nhiệm vụ trọng tâm..vv. Nghị quyết của Hội đồng quản trị được ban hành đúng chức năng, quyền hạn và phù hợp với Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, tuân thủ Luật doanh nghiệp cũng như các quy định hiện hành của pháp luật.

b. Công tác điều hành của Ban Giám đốc:

Ban Giám đốc đã tổ chức triển khai và thực hiện điều hành hoạt động của Công ty đúng chức năng và quyền hạn theo Điều lệ Công ty quy định, tuân thủ thực hiện nội dung Nghị quyết của Hội đồng quản trị thường kỳ.

Công tác chỉ đạo, điều hành và thực hiện theo nhiệm vụ được phân công, phân cấp. Giám đốc thường xuyên kiểm tra, giám sát mức độ hoàn thành công việc của bộ máy giúp việc trong công tác quản lý, quản trị doanh nghiệp của công ty.

Thực hiện nhiệm vụ năm 2020, Ban kiểm soát chưa phát hiện điều gì bất thường trong công tác quản lý, điều hành của Ban giám đốc và các chức danh quản lý trong Công ty.

c. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cổ đông Công ty:

Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban giám đốc làm việc độc lập, đồng thời thường xuyên phối hợp chặt chẽ, hỗ trợ lẫn nhau trong quá trình thực thi nhiệm vụ.

Ban kiểm soát tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị thường kỳ và những cuộc họp bất thường, ý kiến tham gia, thảo luận tại cuộc họp đều được đưa ra và thông qua tại cuộc họp.

Giám đốc công ty đã tạo điều kiện, chỉ đạo các phòng ban nghiệp vụ phối hợp, cung cấp đầy đủ thông tin, tài liệu, chứng từ có liên quan phục vụ cho công tác kiểm tra, kiểm soát theo yêu cầu của Ban kiểm soát.

Sau khi có kết quả kiểm soát, Ban kiểm soát đã thông báo kịp thời kết quả hoạt động và những kiến nghị cần thiết đến Hội đồng quản trị và Giám đốc công ty.

2. Công tác tổ chức lao động tiền lương và thực hiện chế độ đối với người lao động.

Tổng số CBCNV tại 31/12/2020 là: 26 người

- Hội đồng quản trị: 05 người (04 người kiêm nhiệm)
- Ban Kiểm soát: 03 người (03 người kiêm nhiệm)
- Ban Giám đốc: 03 người
- Các phòng chức năng: 23 người

b) Thực hiện chế độ chính sách đối với người lao động:

Công ty thực hiện thanh toán tiền lương, tiền công cho CBNV, thực hiện nộp Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN đầy đủ và kịp thời.

3. Tình hình tài chính của Công ty:

Theo số liệu báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty và báo cáo kết quả kiểm toán của Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam, qua kiểm tra xem xét sổ sách kế toán của Công ty, Ban kiểm soát báo cáo tình hình tài chính cụ thể như sau:

Vốn điều lệ của Công ty là 827,222 tỷ đồng, trong đó: có 2 cổ đông pháp nhân nắm giữ 27,64%/VĐL tương đương 228,6 tỷ đồng và 72,36%/VĐL là tỷ lệ sở hữu của các cổ đông phổ thông khác tương đương 598,6 tỷ đồng.

Vốn chủ sở hữu và vốn vay đã đầu tư vào các lĩnh vực:

1. Các dự án bất động sản:	510,9 tỷ đồng
- DA khu dân cư Nam Long-Long An:	6,58 tỷ đồng
- DA KĐT 65 ha Cửa Lấp Chí Linh- Vũng Tàu:	12,27 tỷ đồng
- DA Khu nhà ở Tương Bình Hiệp, BD :	42,82 tỷ đồng
- DA CC Huỳnh Tấn Phát, Q7, TP HCM:	429,52 tỷ đồng
<i>(TK154:401,42 tỷ - TK338 Hợp doanh: 28,106 tỷ)</i>	
- Các căn hộ chưa bán:	11,71 tỷ đồng
- DA chung cư Nam An, Bình Tân:	8,00 tỷ đồng
2. Đầu tư vào các công ty liên doanh, liên kết:	185,28 tỷ đồng
3. Đầu tư dài hạn khác:	67,88 tỷ đồng
4. Nợ phải thu do chuyển nhượng vốn CP XM:	98,23 tỷ đồng
5. Tiền và đầu tư tài chính ngắn hạn:	33,79 tỷ đồng
6. Thu hồi vốn DA Kinh Bắc (không đầu tư tiếp):	15,00 tỷ đồng
7. Chi phí trả trước thuê VP:	12,64 tỷ đồng
Tổng cộng:	923,72 tỷ đồng

Tính đến 31/12/2020, Công ty đã đầu tư vào các lĩnh vực chủ yếu là bất động sản, một số dự án đang trong giai đoạn đầu tư dở dang, trong đó dự án Chung cư Huỳnh Tấn Phát, Quận 7, TP HCM đã và đang có nguồn thu đáng kể.

Giá gốc các khoản đầu tư tài chính tại ngày 31/12/2020 là 253,17 tỷ đồng, các đơn vị mà Công ty có tham gia góp vốn vẫn đang còn gặp nhiều khó khăn, kết quả SXKD bị thua lỗ nên Công ty đã phải trích lập dự phòng khoản đầu tư góp vốn vào các đơn vị này với tổng số tiền là 115,088 tỷ đồng.

II. Giá trị tài sản doanh nghiệp theo Báo cáo Tài chính năm 2020 đã được kiểm toán như sau:

1. Bảng cân đối kế toán:

STT	Diễn giải	Số cuối kỳ (31/12/2020)	Số đầu kỳ (01/01/2020)
	Tài sản		
A	Tài sản ngắn hạn	532.708.479.360	601.869.718.101
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	1.815.929.182	605.906.361
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31.975.000.000	115.390.000.000
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	75.175.783.391	75.716.703.233
IV	Tài sản ngắn hạn khác và hàng tồn kho	423.741.766.787	410.157.108.507
B	Tài sản dài hạn	335.580.619.648	329.682.177.279
I	Các khoản phải thu dài hạn	156.058.034.395	157.616.192.652
II	Tài sản cố định	4.072.139.833	2.530.094.157
III	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	24.593.293.070	16.655.249.130
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	138.081.921.218	138.761.067.512
V	Tài sản dài hạn khác	12.775.231.132	14.119.573.828
	Tổng cộng tài sản	868.289.099.008	931.551.895.380
	Nguồn vốn		
A	Nợ phải trả	59.468.946.201	130.910.816.740
1	Nợ ngắn hạn	59.468.946.201	130.910.816.740
2	Nợ dài hạn	-	-
B	Vốn chủ sở hữu	808.820.152.807	800.641.078.640
1	Vốn điều lệ	827.222.120.000	827.222.120.000
2	Lợi nhuận chưa phân phối	(30.880.211.311)	(39.059.285.478)
3	Quỹ đầu tư phát triển	12.264.138.227	12.264.138.227
4	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	949,808,972	949,808,972
5	Cổ phiếu quỹ	(735.703.081)	(735.703.081)
	Tổng cộng nguồn vốn	868.289.099.008	931.551.895.380

- Tổng số nợ phải thu của Công ty là 245,399 tỷ đồng, trong đó: số dư nợ phải thu từ chuyển nhượng cổ phần tại Công ty CP Xi măng dầu khí Nghệ An là 98,233 tỷ đồng (nợ đến hạn phải thu tại ngày 31/12/2020 là 48,069 tỷ đồng nhưng Công ty chưa thu hồi được và cũng chưa trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi); số dư nợ phải thu khoản vốn góp theo hợp đồng hợp tác kinh doanh dự

án Khách sạn dầu khí Kinh Bắc là 15 tỷ đồng cũng đang gặp khó khăn trong việc thu hồi vốn (dự án đã dừng triển khai);

- Hàng tồn kho của Công ty chủ yếu là chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dự án chung cư Huỳnh Tấn Phát (401,42 tỷ đồng);

2. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2020 đã được kiểm toán:

2.1 Tổng doanh thu và thu nhập khác: 17.782.737.460 đồng

- DT bán hàng và cung cấp DV: 677.192.391 đồng
- DT hoạt động Tài chính: 17.027.111.216 đồng
- Thu nhập khác: 78.433.853 đồng

2.2 Các khoản chi phí: 9.603.663.292 đồng

- Giá vốn hàng bán: 991.604.117 đồng
- Chi phí bán hàng: 223.256.742 đồng
- Chi phí quản lý doanh nghiệp: 6.483.972.347 đồng
- Chi phí tài chính: 1.378.980.086 đồng
- Chi phí khác: 525.850.001 đồng

2.3. Lợi nhuận trước thuế TNDN: 8.179.074.167 đồng

3. Công tác tài chính - kế toán

Công ty thực hiện chế độ kế toán doanh nghiệp tại Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp.

- Sổ sách, chứng từ kế toán: Sổ sách đầy đủ, ghi chép rõ ràng, số liệu báo cáo tài chính phản ánh trung thực.

- Công tác hạch toán kế toán: Thực hiện các quy định và các chuẩn mực kế toán hiện hành.

4. Chế độ báo cáo:

Công ty đã chấp hành tốt Quy định về công bố thông tin đối với Công ty niêm yết. Báo cáo tài chính, báo cáo quản trị, báo cáo thường niên/bán niên, báo cáo về giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ, báo cáo Đại hội đồng cổ đông...vv được công bố kịp thời, đầy đủ, đúng quy định trên trang Website Công ty và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội tạo điều kiện cung cấp thông tin chính thống cho cổ đông và nhà đầu tư.

1007
Ổ PHÂN
TƯ
NGHI
CHÍ
SỐN
Ổ CHỨ

5. Thù lao của Ban kiểm soát năm 2020:

Công ty đã chi thù lao Thành viên Ban kiểm soát theo đúng Nghị quyết số 32/2020/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/6/2020 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020, cụ thể:

TT	Họ và tên	Chức danh	Số tiền chi	
			Kế hoạch năm 2020	Thực hiện năm 2020
1	Ông Nguyễn Đăng Thanh	Trưởng BKS	66.666.666	66.666.666
2	Ông Bùi Hoàng Giang	Thành viên BKS	20.000.000	20.000.000
3	Bà Phạm Thị Huyền Anh	Thành viên BKS	20.000.000	20.000.000
Tổng cộng			106.666.666	106.666.666

Qua xem xét tình hình hoạt động, số liệu báo cáo tài chính năm 2020, các hồ sơ chứng từ có liên đến hoạt động của Công ty do các cán bộ nghiệp vụ cung cấp và báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam, **Ban kiểm soát có một số kiến nghị cụ thể sau:**

1. Tăng cường công tác quản lý, cử cán bộ có kinh nghiệm trong công tác quản lý dự án, khảo sát thị trường, tiếp thị tốt để chuyển nhượng các căn hộ thuộc các dự án đã hoàn thành để thu hồi vốn kịp thời.

2. Thường xuyên kiểm tra việc thực hiện chế độ chính sách và pháp luật Nhà nước về quản lý tài sản, tiền vốn có hiệu quả và quản lý các khoản chi tiêu đúng quy định. Rà soát các khoản nợ phải thu, phải trả, quá hạn, mất khả năng thanh toán, cử người chịu trách nhiệm chính và có biện pháp thu hồi nợ dứt điểm.

3. Công ty xác định trách nhiệm, nghĩa vụ của các bên tham gia góp vốn trong hợp doanh, đơn đốc thi công Dự án chung cư Huỳnh Tấn Phát hoàn thành đúng tiến độ, triển khai công tác bán hàng để có thể sớm thu hồi vốn, quyết toán chi phí đầu tư để có cơ sở xác định giá thành sản phẩm.

4. Tập trung đẩy nhanh công tác bán hàng/thu hồi công nợ tại các dự án: Chung cư Khang Gia Gò Vấp (Quận Gò Vấp), Chung cư Lucky Apartment (Quận Tân Phú), Khu dân cư Nam Long (tỉnh Long An), Dự án chung cư Huỳnh Tấn Phát (Quận 7, TP HCM),... để thu hồi vốn và xác định kết quả của việc đầu tư cho từng dự án.

5. Người đại diện phần vốn góp của Công ty tại các doanh nghiệp khác cần phát huy chức trách, nhiệm vụ và thường xuyên báo cáo tình hình hoạt động SXKD, đề xuất ý kiến của mình khi có những khó khăn làm ảnh hưởng đến việc đầu tư vốn của công (nếu có) của đơn vị nhận vốn góp để Hội đồng quản trị,

Ban Giám đốc có những biện pháp chỉ đạo kịp thời, đảm bảo bảo toàn và tăng hiệu quả đầu tư vốn.

Phương hướng nhiệm vụ năm 2021:

- Phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban điều hành để nâng cao năng lực, hiệu quả hoạt động của của các phòng chức năng nghiệp vụ, tăng cường công tác kiểm tra, giám sát việc thực hiện chế độ chính sách của nhà nước, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Từ đó kịp thời phản ánh tình hình thực hiện nhiệm vụ của từng lĩnh vực kinh doanh, đề xuất biện pháp kịp thời giúp hoạt động của Công ty ngày càng hiệu quả.

- Kiểm tra, thẩm định báo cáo tài chính định kỳ, phối hợp chặt chẽ với các phòng nghiệp vụ để kiểm soát công tác quản lý tài chính, bảo toàn và phát triển vốn.

Trên đây là nội dung kiểm soát tình hình hoạt động và số liệu báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty Cổ phần Đầu tư KCN Dầu Khí Long Sơn.

Ban Kiểm soát báo cáo và kính trình Đại hội!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ Công ty;
- HĐQT, Ban Điều hành;
- Lưu: BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Đăng Thanh



