



BAN KIỂM SOÁT

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 5 năm 2020

BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NHIỆM KỲ III (NĂM 2015 – 2019) VÀ CHƯƠNG TRÌNH CÔNG TÁC NĂM 2020

- Căn cứ Điều 165 Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Quốc hội Khóa 13 quy định về quyền và nhiệm vụ của Ban kiểm soát.
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Kinh doanh Nhà Bến Thành liên quan đến quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Kinh doanh Nhà Bến Thành báo cáo Đại Hội Đồng Cổ Đông (ĐHĐCĐ) kết quả kiểm tra, giám sát nhiệm kỳ III (2015-2019) và chương trình công tác năm 2020 với các nội dung chủ yếu như sau:

I. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT GIAI ĐOẠN 2015-2019

1.1/. Về nhân sự

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Kinh doanh Nhà Bến Thành có ba thành viên, được Đại hội đồng cổ đông bầu tại Đại hội thường niên lần III (2015 – 2019).

Tình hình nhân sự Ban Kiểm soát giai đoạn 2015 – 2019 gồm:

- Ông Võ Minh Hoàng, Trưởng ban kiểm soát.
- Ông Lê Hữu Sơn, thành viên.
- Ông Phạm Đình Hân, thành viên.

1.2/. Về hoạt động của Ban kiểm soát giai đoạn 2015 - 2019

- Kiểm soát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh, kế hoạch đầu tư các dự án và tình hình thực hiện kế hoạch theo nghị quyết ĐHĐCĐ hàng năm.
- Kiểm soát tính tuân thủ pháp luật của nhà nước và các quy định nội bộ, kiểm tra các nghiệp vụ kế toán- tài chính phát sinh và công tác quản trị an toàn cho tài sản.
- Kiểm soát tài chính: hằng năm thực hiện thẩm định báo cáo tài chính giữa kỳ và cuối kỳ để đánh giá tính trung thực, hợp lý của BCTC, phối hợp làm việc với công ty tư vấn kiểm toán độc lập, để cùng giải quyết các vướng mắc và điều chỉnh các sai sót theo kết quả kiểm toán báo cáo tài chính.

1.3/. Về phương pháp kiểm soát

- Ban kiểm soát (BKS) đã tham dự đầy đủ các buổi họp của Hội đồng quản trị (HĐQT) định kỳ và đột xuất nhằm nắm bắt tình hình thực tế để đóng góp ý kiến với HĐQT và Ban Điều Hành (BDH) trong việc thực hiện các mục tiêu đã được Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) phê duyệt tại các kỳ đại hội.

- Các thành viên BKS đã thực hiện kiểm tra trực tiếp thông qua các phòng ban nghiệp vụ của Công ty và một cách gián tiếp thông qua các báo cáo định kỳ của BDH.

II/. BÁO CÁO KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH TÀI CHÍNH GIAI ĐOẠN 2015 - 2019

2.1/ Kết quả kinh doanh từ năm 2015 - 2019

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2019
01	Doanh thu và thu nhập khác	Tr. đ	36.186	25.640	28.116	27.899	24.426
02	Lợi nhuận trước thuế	Tr. đ	12.028	11.924	16.599	11.242	9.032
03	Lợi nhuận sau thuế	Tr. đ	9.387	9.596	16.599	8.987	7.537

Qua bảng tổng hợp số liệu của nhiệm kỳ 2015-2019, cho thấy lợi nhuận có xu hướng giảm dần qua các năm. Riêng năm 2017 phát sinh tăng mạnh so với các năm khác trong giai đoạn này là do các khoản thu nhập bất thường từ chuyển nhượng vốn đầu tư tại 128 Hồng Hà theo hợp đồng hợp tác kinh doanh với Công ty CP TM Phú Nhuận, thoái toàn bộ vốn tại Công ty CP Bến Thành – Mũi Né và Công ty ADC.

Riêng năm 2019, doanh thu thực hiện là 24.426 triệu đồng, đạt 97.70% so với kế hoạch, giảm 12,45% so với năm 2018. Lợi nhuận trước thuế thực hiện 9.032 triệu đồng, đạt 92,16% so với kế hoạch, giảm 7,84% so với năm 2018.

2.2/ Tình hình tài chính cuối kỳ giai đoạn 2015 – 2019

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2019
A	Tổng tài sản	Tr. đ	139.908	147.971	166.364	198.831	192.471
01	Tài sản ngắn hạn	Tr. đ	91.631	103.366	110.536	141.650	136.736
02	Tài sản dài hạn	Tr. đ	48.277	44.605	55.828	57.181	55.735
B	Tổng nguồn vốn	Tr. đ	139.908	147.971	166.364	198.831	192.471
01	Nợ phải trả	Tr. đ	50.597	62.904	72.491	104.552	97.530

02	Vốn chủ sở hữu	Tr. đ	89.311	85.067	93.873	94.279	94.941
	Trong đó: - VDL	Tr. đ	52,000	52,000	52,000	52,000	52,000
	-LN chưa phân phối	Tr. đ	26.713	22.469	31.275	31.681	32.343

Đánh giá chung về tình hình tài chính qua các năm 2015-2019, Cơ cấu vốn, nguồn vốn có mức tăng trưởng không lớn, nhưng tăng đều qua các năm, riêng năm 2019 giảm nhẹ so với năm 2018, chủ yếu do giảm hàng tồn kho, kết chuyển doanh thu thành phẩm đất nền tại Dự án Quận 2. Tại thời điểm ngày 31/12/2019, Công ty có đủ khả năng thanh toán nợ đến hạn. Các chỉ số cơ bản về tình hình công nợ, hiệu quả sử dụng tài sản, trích lập dự phòng, vốn chủ sở hữu của công ty đến cuối kỳ đều đạt chuẩn.

Tuy nhiên, theo nội dung tại Quyết định số 999/QĐ-CT ngày 18/3/2020 của Cục thuế TP. HCM về xử phạt vi phạm hành chính về thuế (thời kỳ kiểm tra 2010 – 2018), tổng số tiền công ty phải nộp bổ sung bao gồm: vi phạm hành chính, truy thu thuế, phạt chậm nộp là 1.666.731.476 đồng. Theo đó, BKS đề nghị HĐQT trình ĐHĐCĐ xem xét giảm trừ vào nguồn lợi nhuận lũy kế chưa phân phối trước năm 2019.

2.3/ Đánh giá tình hình chấp hành chế độ tài chính kế toán và tình hình thực hiện kế hoạch theo nghị quyết ĐHĐCĐ

❖ Về chấp hành chế độ tài chính kế toán

- Công ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán hiện hành trong việc hạch toán và lập Báo cáo tài chính.
- Việc cập nhật các số liệu, biểu mẫu tương đối đầy đủ để phục vụ cho công tác quản trị tài chính công ty. Việc ghi nhận doanh thu, chi phí đúng chuẩn mực kế toán và các quy định hiện hành.
- Các khuyến nghị trong thư quản lý của kiểm toán độc lập và trong báo cáo của BKS theo từng niên độ đã được công ty tiếp thu nghiêm túc, thực hiện sửa đổi trong khuôn khổ phù hợp với tình hình thực tế và hoạt động của công ty.
- Qua thẩm định báo cáo tài chính hàng năm của Công ty, được thực hiện kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn Chuẩn Việt, BKS cho rằng tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Kinh doanh Nhà Bến Thành qua các năm đều ở trạng thái lành mạnh.

❖ Về chấp hành Nghị quyết ĐHĐCĐ

- Về thực hiện các chỉ tiêu chủ yếu: Doanh thu và lợi nhuận trước thuế từ năm 2015 – 2018 đều vượt kế hoạch theo Nghị quyết ĐHĐCĐ giao hàng năm. Riêng năm 2019 lợi nhuận trước thuế thực hiện là 9.031 triệu đồng, đạt 92,15% so với kế hoạch của Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2019.
- Về phân phối lợi nhuận: công ty đã thực hiện phân phối lợi nhuận và chia cổ tức cho các cổ đông đúng theo nghị quyết ĐHĐCĐ hàng năm

- Về trích thù lao của HĐQT, BKS: Công ty đã thực hiện trích thù lao của HĐQT, BKS theo đúng mức đã được ĐHĐCĐ thường niên phê duyệt hàng năm.

- Về chọn đơn vị kiểm toán: Công ty đã chọn Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn Chuẩn Việt để kiểm toán báo cáo tài chính từ năm 2015 - 2019, là một trong ba đơn vị theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT quyết định

- Trong giai đoạn 2015 – 2019 Công ty đã hoàn thành cơ bản việc thoái các khoản đầu tư tài chính dài hạn chưa có hiệu quả. Việc đầu tư các Dự án cũ và mới đều chậm so với kế hoạch dẫn đến rủi ro pháp lý về quyền sở hữu tài sản và thiệt hại về chi phí tài chính của công ty.

III/. BÁO CÁO KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG QUẢN TRỊ VÀ ĐIỀU HÀNH

- HĐQT đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý của mình, tuân thủ Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán, Điều lệ của công ty, Nghị quyết ĐHĐCĐ và các quy định khác của pháp luật.

- HĐQT đã thực thi vai trò của mình thông qua bộ máy HĐQT. Phát huy tích cực vai trò hỗ trợ, chỉ đạo kịp thời cho BDH trong việc quản lý hoạt động kinh doanh, quản lý đầu tư dự án, cơ cấu lại danh mục đầu tư ra ngoài, tinh gọn lại bộ máy tổ chức nhân sự.

- Điều chỉnh kịp thời các quy chế, quy định của Công ty, đảm bảo quyền lợi cho người lao động phù hợp theo quy định của pháp luật và hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- BDH đã có sự nỗ lực trong quản lý, thực hiện nghiêm túc chỉ thị của HĐQT. Đồng thời cũng đã bám sát tình hình thị trường, kế hoạch hoạt động. Thực hiện hoàn thành các chỉ tiêu chủ yếu về doanh thu và lợi nhuận trước thuế của 04 năm đầu nhiệm kỳ (2015-2018). Thực hiện thoái vốn các khoản đầu tư chậm phát sinh hiệu quả, đầu tư mua bất động sản mới và đưa vào khai thác có hiệu quả, mang lại nguồn thu ổn định cho công ty.

- Duy trì tổ chức các cuộc họp định kỳ và đột xuất giữa các thành viên HĐQT, BDH, BKS, cán bộ chủ chốt của công ty nhằm kịp thời thông qua các Nghị quyết, chủ trương về quản lý, chỉ đạo kịp thời đáp ứng tiến độ sản xuất kinh doanh. Đồng thời cung cấp đầy đủ các thông tin báo cáo và các dữ liệu có liên quan để BKS thực hiện nhiệm vụ.

PHẦN II

CHƯƠNG TRÌNH CÔNG TÁC CỦA BKS NĂM 2020

Căn cứ vào tình hình hoạt động của BKS nhiệm kỳ III (2014-2019) và kế hoạch kinh doanh của công ty năm 2020. Ban kiểm soát đề ra kế hoạch hoạt động của BKS trong năm 2020 như sau:

- Thường xuyên giám sát việc chấp hành điều lệ công ty, pháp luật nhà nước, giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, quyết định của HĐQT, các quy chế, quy trình nội bộ của công ty.

- Kiểm tra, giám sát tình hình triển khai thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2020.

- Thẩm định báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT. Phân tích đánh giá tình hình tài chính, tình hình quản lý, sử dụng vốn, hiệu quả hoạt động của BDH.

- Theo dõi, kiểm tra và giám sát quá trình triển khai thực hiện các dự án đầu tư xây dựng, mua sắm, sửa chữa, bảo trì.

Kính thưa Quý vị cổ đông, trên đây là báo cáo hoạt động kiểm tra, giám sát nhiệm kỳ III (2014-2019) và chương trình công tác năm 2020 của Ban kiểm soát, kính trình Đại hội xem xét, thông qua.

Trân trọng,

T/M. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng Ban



Võ Minh Hoàng