

Biên Hòa, ngày 14 tháng 4 năm 2014

## **BÁO CÁO**

V/v Kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh của  
Công ty CP Sơn Đồng Nai năm 2013

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 60 được Quốc hội thông qua ngày 29/11/2005;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty CP Sơn Đồng Nai.

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Sơn Đồng Nai được Đại hội đồng cổ đông thường niên 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 03 thành viên, trong đó:

- Bà Lê Thị Hoàng Oanh                      Trưởng ban
- Bà Nguyễn Thị Dung                      Thành viên
- Bà Huỳnh Thị Thanh Hương              Thành viên

Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2013 của Công ty Cổ phần Sơn Đồng Nai theo một số nội dung sau đây:

1. Kiểm tra hoạt động sản xuất kinh doanh
2. Thẩm định báo cáo tài chính
3. Đánh giá việc quản lý điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc trong thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông

### **I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2013 :**

#### **1. Kết quả hoạt động SXKD năm 2013:**

Báo cáo kết quả hoạt động SXKD năm 2013 :

STT	Chỉ tiêu	Đvt	Thực hiện Năm 2012	Kế hoạch năm 2013	Thực hiện năm 2013	Thực hiện so cùng kỳ (%)	Thực hiện so kế hoạch (%)
1	Tổng doanh thu	Trđ	93.185	92.000	109.411	117,41%	118,93%
2	Lợi nhuận trước thuế	Trđ	8.727	5.500	8.965	102,73%	163,00%
3	Các khoản phải nộp NS	Trđ	25.512	18.500	27.580	108,10%	149,08%
4	Tỷ suất lợi nhuận trên vốn điều lệ	%	57,48%	36,23%	59,05%	102,73%	163,00%



– Tổng doanh thu : 109.411.233.041 đồng.

Trong đó :

+ Doanh thu bán hàng, dịch vụ : 108.799.706.828 đồng.  
+ Doanh thu hoạt động tài chính : 284.122.236 đồng.  
+ Thu nhập khác : 327.403.977 đồng.

– Tổng chi phí : 100.446.432.725 đồng.

Trong đó :

+ Giá vốn : 80.762.520.699 đồng.  
+ Chi phí quản lý doanh nghiệp : 10.227.544.221 đồng.  
+ Chi phí bán hàng : 6.074.023.284 đồng.  
+ Chi phí hoạt động tài chính : 3.176.030.131 đồng.  
+ Chi phí khác : 206.314.390 đồng.

– Tổng lợi nhuận : 8.964.800.316 đồng.

– Thuế thu nhập doanh nghiệp : 2.270.204.417 đồng.

– Lợi nhuận sau thuế : 6.694.595.899 đồng.

Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ của công ty năm 2013 là 108.799 triệu đồng. Trong đó, doanh thu của gia công sơn là 27.868 triệu đồng chiếm tỷ trọng là 25,61% tổng doanh thu bán hàng, doanh thu sản xuất sơn và các dịch khác là 80.932 triệu đồng, chiếm tỷ trọng là 74,39%. Lợi nhuận trước thuế là 8.965 triệu đồng. Trong năm, công ty đã hoàn thành và vượt kế hoạch các chỉ tiêu chủ yếu theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2013.

#### **I. TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY TẠI THỜI ĐIỂM 31/12/2013:**

##### **1. Số liệu tài chính:**

##### **1.1 Cơ cấu tổng tài sản, nguồn vốn đến ngày 31/12/2013:**

ĐVT: đồng		
Chỉ tiêu		Đến ngày 31/12/2013
<b>A.</b>	<b><u>TÀI SẢN NGẮN HẠN</u></b>	<b>41.996.960.429</b>
I.	Tiền và các khoản t.đương tiền	10.633.327.449
II.	Các khoản đầu tư t.chính ngắn hạn	-
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	19.059.174.524
IV.	Hàng tồn kho	12.183.986.957
V.	Tài sản ngắn hạn khác	120.471.499
<b>B.</b>	<b><u>TÀI SẢN DÀI HẠN</u></b>	<b>11.508.137.868</b>
I.	Các khoản phải thu dài hạn	
II.	Tài sản cố định	5.852.137.351



III.	Bất động sản đầu tư	-
IV.	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	5.019.000.000
V.	Tài sản dài hạn khác	637.000.517
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>53.505.098.297</b>
A.	<b><u>NỢ PHẢI TRẢ</u></b>	<b>26.580.487.545</b>
I.	Nợ ngắn hạn	26.183.611.785
II.	Nợ dài hạn	396.875.760
B.	<b><u>VỐN CHỦ SỞ HỮU</u></b>	<b>26.924.610.752</b>
I.	Vốn chủ sở hữu	26.924.610.752
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>53.505.098.297</b>

## 1.2 Tài sản cố định :

Trong năm 2013, tài sản cố định của công ty tăng 1.596.257.340 đồng. Tài sản cố định tăng chủ yếu là sửa chữa, xây mới nhà kho, mua một số máy móc thiết bị phục vụ cho sản xuất và mua 01 xe tải. Tài sản cố định giảm : 1.844.239.475 đồng, chủ yếu là thanh lý 01 xe Toyota 15 chỗ ngồi có nguyên giá là 206.250.000 đồng và các trang thiết bị hư hỏng không còn sử dụng được, TSCĐ giảm do chuyển TSCĐ sang theo dõi công cụ, dụng cụ là 1.613.298.999 đồng theo TT 45/2013/TT-BTC.

Tổng nguyên giá TSCĐ có đến 31/12/2013 là : 17.807.966.806 đồng. Đã thực hiện trích khấu hao trong năm : 1.547.003.155 đồng. Khấu hao giảm trong năm là 1.439.577.019 đồng. Khấu hao lũy kế 31/12/2013 là 12.433.168.509 đồng. Giá trị còn lại là 5.374.798.297 đồng.

**1.3 Hàng tồn kho :** Đến 31/12/2013, giá trị hàng tồn kho của công ty là 12.183.986.957 đồng. Trong đó chủ yếu nguyên liệu, vật liệu là 6.782.314.977 đồng và thành phẩm 4.376.793.786 đồng.

**1.4 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn :** Đầu tư dài hạn khác đến 31/12/2013 của công ty là 5.019.000.000 đồng, gồm đầu tư cổ phiếu của công ty CP Đầu tư Nhơn Trạch 819.000.000 đồng (81.900 cổ phiếu ) và đầu tư cổ phiếu của công ty CP Sonadezi Châu Đức 4.200.000.000 đồng (420.000 CP). Hiện việc đầu tư cổ phiếu vào công ty CP Sonadezi Châu Đức vẫn chưa mang lại hiệu quả do công ty đang trong giai đoạn đền bù GPMB và công ty cũng đang khó khăn trong thu hút đầu tư vào KCN do suy thoái kinh tế toàn cầu..

**1.5 Tình hình các khoản công nợ phải thu- phải trả :**

\* Các khoản nợ phải thu đến 31/12/2013 : 19.059.174.524 đồng. Công nợ phải thu chủ yếu là : Phải thu của khách hàng: 14.380 triệu đồng; Trả trước cho người bán: 889 triệu đồng . các khoản phải thu khác : 7.169 triệu đồng, Dự phòng phải thu khó đòi : 3.379 triệu đồng

\* Các khoản công nợ phải trả đến 31/12/2013 : 26.580.487.545 đồng



Nợ ngắn hạn : 26.183 triệu đồng chủ yếu là : Vay & nợ ngắn hạn : 11.313 triệu đồng; Phải trả người bán: 6.565 triệu đồng; Người mua trả tiền trước: 9 triệu đồng; Các khoản thuế phải nộp: 1.153 triệu đồng; Phải trả cho CBCNV: 3.582 triệu đồng và các khoản phải trả phải nộp khác: 1.129 triệu đồng. Quỹ Khen thưởng, phúc lợi 1.209 triệu đồng; chi phí phải trả : 1.223 triệu đồng.

Nợ dài hạn : 397 triệu đồng chủ yếu là : Phải trả dài hạn khác 397 triệu đồng.

## **2. Nhận xét, đánh giá:**

### **2.1 Chế độ lập, gửi báo cáo và chấp hành nghĩa vụ nộp Ngân sách nhà nước.**

- Công ty thực hiện chế độ lập, gửi báo cáo và chấp hành nghĩa vụ đối với Nhà nước đầy đủ, kịp thời.
- Tổng số phát sinh nộp ngân sách: Trong năm 2013, số phải nộp ngân sách là 27.580 triệu đồng và số đã nộp là 27.955 triệu đồng.

### **2.2 Công tác hạch toán kế toán**

- Hạch toán kế toán rõ ràng, sắp xếp lưu trữ chứng từ hợp lý, thuận tiện cho công tác kiểm tra, đối chiếu số liệu.

## **IV. ĐÁNH GIÁ VIỆC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT VÀ TỔNG GIÁM ĐỐC TRONG VIỆC THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG**

### **1. Kết quả giám sát đối với hoạt động của các thành viên HĐQT**

Hội đồng quản trị gồm 05 thành viên. HĐQT đã triển khai thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thông qua tại đại hội ngày 29/03/2013. HĐQT tổ chức họp định kỳ hàng quý và bất thường để giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền của mình theo quy định của pháp luật và Nghị quyết đại hội đồng cổ đông.

### **2. Kết quả giám sát đối với hoạt động của Ban Tổng Giám đốc**

Căn cứ vào nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc đã tổ chức, triển khai thực hiện, điều hành công việc kinh doanh theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ công ty.

Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hoặc bất thường để đề ra kế hoạch định kỳ, rà soát kế hoạch và tháo gỡ khó khăn vướng mắc.

### **3. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Ban Giám đốc và cổ đông:**

Ban Kiểm soát được mời tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị và được cung cấp tất cả các nội dung có liên quan theo yêu cầu.

Cùng với chức năng được phân công Ban kiểm soát đã thực hiện tốt nhiệm vụ được giao. Đồng thời hướng dẫn kế toán thực hiện đúng các quy định của Nhà nước và pháp luật. Thường xuyên tiếp cận, nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh và thực hiện việc kiểm soát theo đúng chức năng hoạt động của Ban kiểm soát. Trên cơ sở đó, để có sự điều chỉnh kịp thời, đảm bảo hoạt động của công ty theo đúng quy định của pháp luật và điều lệ Công ty.



## **V. NHẬN XÉT - KIẾN NGHỊ :**

- Trong điều kiện khó khăn của các công ty hoạt động trong lĩnh vực xây dựng & vật liệu xây dựng do thị trường bất động sản luôn trong tình trạng đóng băng, nhiều dự án phải ngưng hoặc chậm triển khai, các công trình xây dựng phải bị đình, hoãn lại, nhưng hoạt động kinh doanh trong năm 2013 của công ty đã đạt được nhiều kết quả tốt, các chỉ tiêu cơ bản đã hoàn thành và vượt kế hoạch.

- Trong năm 2013, công ty đã thực hiện tương đối tốt việc thu hồi và quản lý công nợ phải thu phát sinh. Riêng việc thu hồi các khoản công nợ khó đòi đã trích lập dự phòng của công ty vẫn còn rất chậm, chưa có tiến triển tốt. Công ty cần tập trung nguồn lực tiếp tục thực hiện việc thu hồi nợ các khoản công nợ này nhằm tránh thất thoát cho công ty.

- Bảng chấm công, phiếu báo làm thêm giờ ....là một chứng từ gốc cần phải được ghi chép và lưu giữ theo đúng quy định.

- Hiện công ty có TSCĐ hữu hình có giá trị là 7,5 tỷ đồng đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng. chiếm tỷ trọng lớn (42,4%) trên tổng nguyên giá TSCĐ của toàn công ty. Trong đó, những TSCĐ này chủ yếu là nhà cửa, vật kiến trúc và máy móc phục vụ cho sản xuất. Đây cũng là yếu tố quan trọng làm tăng lợi nhuận trong năm của công ty do không phải trích khấu hao. Vì vậy, công ty cần khai thác lợi thế hiện có trong kinh doanh và gia tăng lợi nhuận.

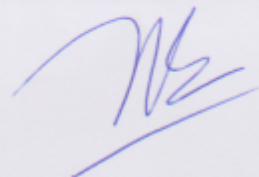
Trên đây là Báo cáo kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2013 của Ban Kiểm soát.

Trân trọng.

### **Nơi nhận :**

- Như trên;
- TVHĐTV phụ trách;
- Lưu : VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT**



**LÊ THỊ HOÀNG OANH**