Signature Not Verified
Được ký bởi VŨ THÚY HIỀN
Ngày ký: 28.04.2014 16:58

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

THẨM ĐỊNH TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM TÀI CHÍNH 2013 CỦA CÔNG TY CP ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH QUỐC TẾ VÀ PHÁT TRIỂN DOANH NGHIỆP IDJ

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo Điều lệ của Công ty, Ban Kiểm soát công ty đã tiến hành kiểm soát quá trình hoạt động của Công ty Cổ phần Đầu tư Tài chính Quốc tế và Phát triển Doanh nghiệp IDJ với nội dung sau:

- Giám sát Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành công ty;
- Kiểm tra tình hình kinh doanh năm 2013;
- Kiểm tra tình hình thực hiện các dự án đầu tư năm 2013;
- Kiểm tra báo cáo tài chính năm 2013;
- Kiểm tra giám sát HĐQT trong việc thực hiện Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, các Quy chế nội bộ của công ty và các kiến nghị của Ban kiểm soát công ty; và
- Một số nội dung khác

Nhận thức rõ vai trò đại diện cho Cổ đông của Công ty, Ban Kiểm soát đã tích cực, chủ động thực hiện kế hoạch công việc đã đề ra trước Đại hội đồng cổ đông năm 2013. Với sự hợp tác từ phía Công ty, Ban Kiểm soát đã thường xuyên, định kỳ làm việc với Hội đồng Quản trị, Ban lãnh đạo cũng như các Phòng ban liên quan của Công ty. Ban Kiểm soát đã kịp thời nắm bắt đầy đủ thông tin về tình hình hoạt động kinh doanh, công tác quản lý điều hành thực hiện các kế hoạch kinh doanh của Công ty ở tất cả các cấp cũng như các bộ phận. Từ đó Ban Kiểm soát đã tham gia phản biện, góp ý kiến và khuyến nghị đối với các hoạt động kinh doanh chính của Công ty trong năm 2013. Ngoài ra Ban Kiểm soát đã thống nhất ý kiến về chỉ định công ty Kiểm toán độc lập để kiểm toán BCTC năm 2013, và tham gia ý kiến về Báo cáo kiểm toán.

Về kết quả kiểm soát cụ thể, qua xem xét các báo cáo và tình hình thực tế của Công ty, trên cơ sở báo cáo của từng thành viên theo nhiệm vụ được phân công, Ban kiểm soát thống nhất đánh giá về một số vấn đề chính như sau.

A. Báo cáo thực hiện năm 2013

I. Tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của năm 2013

Báo cáo tài chính năm 2013 của IDJ Financial đã được công ty kiểm toán độc lập đánh giá: đã phản ánh trung thực các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của công ty IDJ Financial cho năm tài chính 2013, theo như số liệu cụ thể được tóm tắt dưới đây.

I.1. Kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị: đồng

TT	Chỉ tiêu	Thực hiện 2013	Thực hiện 2012
1	Doanh thu,thu nhập tài chính và thu nhập khác	43.875.029.000	27.190.516.000
2	Chi phí	56.987.219.000	26.846.268.000
3	Lợi nhuận (trước thuế TNDN)	(13.112.189.554)	344.248.000
4	Lợi nhuận (sau thuế TNDN)	(13.112.189.554)	344.248.000
5	Thu nhập bình quân BCNV/tháng	8.000.000	8.000.000
6	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (EPS)	(402)	10,56

I.1.2 Tình hình tài chính của Công ty đến thời điểm 31/12/2013

STT	Nội dung	Số cuối kỳ (tỷ đồng)	Số đầu năm (tỷ đồng)
A	**Tài sản**	**325,714**	**372,745**
I	**Tài sản ngắn hạn**	**16,274**	**27,832**
1.1	Tiền và các khoản tương đương tiền, đầu tư ngắn hạn	1,682	5,070
1.2	Các khoản nợ phải thu	14,059	21,083
1.3	Tài sản ngắn hạn khác	533	1,679
II	**Tài sản dài hạn**	**309,439**	**344,913**
2.1	Tài sản cố định	0,35	0,792
2.2	Bất động sản đầu tư	202,968	240,513
2.3	Các khoản đầu tư dài hạn	92,738	92,738
2.4	Các khoản phải thu dài hạn	1,308	1,308
2.5	Tài sản dài hạn khác	12,075	9,562
B	**Nguồn vốn**	**325,714**	**372,745**
I	**Nợ phải trả**	**16,230**	**50,940**
1.1	Nợ ngắn hạn	16,230	50,940
1.2	Nợ dài hạn	0	0
II	**Nguồn vốn chủ sở hữu**	**309,484**	**321,805**
2.1	Vốn chủ sở hữu	326	326
2.2	Thặng dư vốn cổ phần	1,523	1,523
2.3	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	0	(0,790)
2.4	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(18,039)	(4,927)

Ban kiểm soát đã giám sát công tác tổ chức hoạt động kinh doanh, thẩm định báo cáo tài chính năm 2013 của công ty và thống nhất đánh giá như sau:

Ban kiểm soát nhất trí với nhận xét và các số liệu phản ánh trên đây của công ty kiểm toán, đồng thời cũng thấy được những nỗ lực phấn đấu của Công ty trong việc quản trị doanh nghiệp, quản trị dòng tiền và cơ cấu lại các khoản vay nợ, thu trả nợ theo hướng tích cực, cụ thể:

Các khoản vay ngắn hạn trong năm 2013 cũng đã giảm rõ rệt so với năm 2012(-34 tỷ), tỷ lệ Nợ phải trả/Tài sản là rất thấp(16/325=0,05).

Trong năm 2013 Công ty đã trích lập dự phòng các khoản nợ khó đòi theo đúng quy định hơn 7 tỷ VNĐ, đây là nguyên nhân chính khiến công ty chịu khoản lỗ như trên (hơn 13 tỷ). Điều này nói lên sự cần thiết phải tăng cường việc kiểm soát chặt chẽ các khoản nợ (bao gồm cả phải thu, phải trả) thì mới có khả năng kìm được lỗ để phấn đấu đạt được lợi nhuận trong năm 2014. Về vấn đề này Ban lãnh đạo Công ty đã đặt kế hoạch phấn đấu trong năm 2014 công ty sẽ trả hết các khoản nợ và hoạt động kinh doanh có lãi.

Công ty đã thực hiện quyết sách chi tiêu tiết kiệm, chống lãng phí. Các khoản chi phí đều được rà soát kỹ, xây dựng định mức và áp dụng phù hợp. Điều đó đã mang lại kết quả riêng chi phí quản lý doanh nghiệp năm 2013 giảm 48% so năm 2012.

Ban kiểm soát cũng thấy rằng trong năm 2013 mặc dù gặp nhiều khó khăn do biến động bất thường của thị trường tài chính tiền tệ và sự suy giảm của thị trường bất động sản làm ảnh hưởng nghiêm trọng đến tình hình hoạt động và kết quả tài chính của Công ty, nhưng HĐQT đã có sự củng cố lực lượng, bàn bạc thống nhất hơn và đã đưa ra những quyết định cụ thể để chỉ đạo Ban Tổng Giám Đốc và toàn thể cán bộ công nhân viên trong Công ty cũng như tranh thủ sự hỗ trợ của các cổ đông nên hoạt động kinh doanh của công ty năm 2013 vẫn ổn định, đảm bảo dòng tiền, tỷ lệ vay nợ thấp, duy trì được hoạt động của Công ty ở mức bình thường..

II. Tình hình chấp hành Điều lệ Công ty, Nghị quyết ĐHĐCĐ và triển khai nhiệm vụ kinh doanh 2013

Năm 2013 Ban Kiểm soát thấy rằng việc thực hiện điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên, Nghị quyết của hội đồng quản trị có nhiều tiến bộ hơn so với trước đây. Cụ thể:

- Các hoạt động của Hội đồng quản trị bám sát quy định của Điều lệ Công ty hơn trước. Bản thân từng thành viên HĐQT nhận thức trách nhiệm của mình cụ thể hơn. Các cuộc họp được tổ chức thường xuyên, dân chủ bàn bạc hơn và ý kiến thống nhất đều được ban hành Nghị quyết để chỉ đạo thực hiện.

- Nghị quyết của Đại hội cổ đông năm 2013 về các vấn đề cụ thể đã được Công ty tổ chức thực hiên như:
  + Đã lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện việc kiểm toán báo cáo tài chính năm 2013 là công ty Hợp danh Kiểm Toán Việt Nam (CPA Việt Nam), Thành viên hãng kiểm toán Quốc tế Moore Stephens.
  + Thực hiện chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát năm 2013 ở mức điều chỉnh theo đúng tờ trình ĐHĐCĐ.

Về việc triển khai nhiệm vụ kinh doanh năm 2013:

Do khó khăn, bế tắc của thị trường mà Trung tâm thương mại Grand Plaza buộc phải đóng cửa để tái cấu trúc tìm ra một hướng đi mới. Việc mở cửa lại Trung tâm thương mại Grand Plaza là mối quan tâm lớn đối với Ban điều hành công ty, song song với việc đó cần một sự thống nhất đồng thuận của các nhà đầu tư bên cạnh sự cung cấp dịch vụ cải thiện của đối tác Charmvit, tuy nhiên đến nay Công ty chưa thực hiện được nhiệm vụ này, do đó HĐQT, Ban Giám đốc điều hành cần quyết liệt hơn nữa để năm 2014 có giải pháp cụ thể đưa Trung tâm thương mại Grand Plaza trở lại hoạt động mang lại hiệu quả, tránh lãng phí nguồn lực.

Hạng mục đầu tư diện tích văn phòng tại tòa nhà Charmvit bao gồm cho thuê ngắn hạn và dài hạn. Các diện tích cho thuê đã và đang cung cấp dòng tiền ổn định cho Công ty. Năm 2013 vì tình trạng ế ẩm của thị trường, tuy Công ty có ký được một số hợp đồng cho thuê nhưng với mức giá tương đối thấp. Năm 2014 thị trường đang có tín hiệu phục hồi, do đó cần nắm bắt tốt hơn các cơ hội đầu tư mới để thúc đẩy hơn nữa nhiệm vụ cho thuê các diện tích văn phòng.

Hạng mục góp vốn liên doanh mà công ty vẫn quản lý và nhận cổ tức thông qua việc nắm giữ cổ phần của công ty Cổ phần đầu tư phát triển giáo dục IDJ – AEC. Đây là dự án đầu tư trong lĩnh vực giáo dục chất lượng cao do IDJ Financial làm chủ đầu tư chính. Dự án này hiện đang là mối quan tâm lớn của các nhà đầu tư nước ngoài vì vị trí đắc địa và lĩnh vực đầu tư giáo dục đã mang lại tỷ suất lợi nhuận cao đối với một số trường chất lượng quốc tế tại Việt Nam.

Tuy đã có nhiều cố gắng nhưng tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2013 không mang lại khả quan. Để phát triển Công ty bền vững, trong năm 2014 Ban Kiểm soát đề nghị Ban lãnh đạo Công ty cần cố gắng, chuẩn bị về mọi mặt để đón đầu thị trường, nắm bắt kịp thời những cơ hội, nhanh chóng có biện pháp cải thiện tình hình khai thác, kinh doanh TTTM và Văn phòng cho thuê, đồng thời những kế hoạch kinh doanh mới với các dự án mới, hướng đi mới và các chiến lược kinh doanh có tính dài hạn, bền vững. Tập trung điều hành công ty theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đã thông qua. Duy trì tăng cường tốt công tác quản trị Công ty theo hướng tiết kiệm, hiệu quả.

Công tác quản lý tài chính và bảo toàn vốn của Công ty

Năm 2013 Công ty đã thực hiện những khuyến nghị của Ban Kiểm soát đối với hoạt động quản lý tài chính của Công ty. Song song với việc bố trí nhân sự có năng lực vào các vị trí kế toán, công ty đã áp dụng đúng theo các quy chế quản lý tài chính, quy chế chi tiêu nội bộ và các quy chế hoạt động khác. Tuy nhiên, công tác lập kế hoạch kinh doanh và dự báo tài chính vẫn chưa có chất lượng cao và chưa hiệu quả, chưa có tác dụng hỗ trợ ban lãnh đạo trong thực hiện các chiến lược kinh doanh của mình.

Bên cạnh đó, để đảm bảo hiệu quả, tránh lãng phí các khoản đầu tư của IDJF vào các công ty khác, HĐQT và Ban Tổng Giám đốc cần theo dõi sát sao tình hình hoạt động kinh doanh của các công ty liên kết thường xuyên, định kỳ hàng quý thu thập báo cáo hoạt động, báo cáo tài chính sơ bộ của các công ty này và thông báo cho Ban Kiểm soát biết để kịp thời có ý kiến tham gia nhằm nâng cao hiệu lực quản lý điều hành theo điều lệ và quy chế của Công ty. Cần thực hiện tốt công tác lập phương án tạo nguồn, sử dụng, điều hòa, giao nhận, bảo toàn và phát triển vốn của Công ty.

B. Kế hoạch công tác năm 2014 của Ban Kiểm soát

Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm soát một cách thường xuyên mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty IDJF. Để thực hiện hoàn thành nhiệm vụ kiểm soát theo luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát Công ty kính trình Đại hội kế hoạch làm việc năm 2014 như sau:

I. Kế hoạch chung

- Thực hiện nhiệm vụ kiểm tra giám sát các hoạt động điều hành, quản lý của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc; kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và cẩn trọng trong quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh, quản lý vốn, vật tư, tài sản của Công ty; xem xét các kế hoạch, báo cáo về tình hình kinh doanh của Công ty và các phương án phát triển, các quy định về quản lý các quỹ tài chính tập trung, các quy chế về quản lý lao động, chế độ tiền lương, thưởng, các chế độ liên quan đến Công ty và tập thể người lao động;
- Kiểm tra sổ sách, chứng từ kế toán và các tài liệu khác của Công ty khi thấy cần thiết hoặc theo quyết định của đại hội cổ đông;
- Thẩm định báo cáo tài chính hàng năm, 6 tháng, hàng quý của Công ty;
- Tìm hiểu các khó khăn, các đề xuất và hướng giải quyết (nếu có) của Công ty với các Công ty con, Công ty liên kết;
- Duy trì sự phối hợp công tác chặt chẽ giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban Giám đốc của Công ty và các Công ty liên kết của Công ty;
- Các thành viên Ban kiểm soát cần chủ động nghiên cứu, tham gia các diễn đàn, khóa đào tạo (về quản trị doanh nghiệp, về công bố thông tin và các vấn đề khác của công ty đại chúng) để nâng cao trình độ chuyên môn đồng thời tham gia tích cực các hội nghị chuyên ngành có liên quan đến công tác kiểm soát.

- Định kỳ hàng tháng, quý, Ban kiểm soát làm việc chính thức với các bộ phận liên quan của công ty, thời gian theo lịch báo cáo trước HĐQT và Ban điều hành công ty và yêu cầu các phòng chức năng chuẩn bị số liệu, hồ sơ, tài liệu trước ít nhất là một tuần. Ngoài ra nếu có dấu hiệu vi phạm chế độ và điều lệ công ty thì ban kiểm soát sẽ tiến hành làm việc kịp thời để có báo cáo Đại hội cổ đông.

II. Kế hoạch công tác cụ thể từng quý

1. Quý I/2014

- Xem xét báo cáo tài chính năm 2014
- Đánh giá các hoạt động của Ban Tổng Giám đốc, HĐQT và hoạt động kinh doanh của công ty
- Xem xét tính hợp lý của các văn bản quản lý nội bộ của công ty đã ban hành trong năm 2014

2. Quý II/2014

- Xem xét tình hình hoạt động kinh doanh quý I năm 2014
- Xem xét việc thực hiện Nghị quyết đại hội cổ đông
- Báo cáo đại hội đồng cổ đông thường niên.

3. Quý III/2014

- Xem xét tình hình hoạt động kinh doanh quý II năm 2014

4. Quý IV/2014

- Xem xét tình hình hoạt động kinh doanh quý III năm 2014
- Xem xét cụ thể tình hình thực hiện các dự án đầu tư.

Hà Nội, ngày 03 tháng 04 năm 2014

BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



LÊ NHƯ ANH