

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

**Kính gửi:** Đại hội đồng cổ đông cổ đông Công ty CP ĐT Phát triển Xây dựng (DIC) số 2  
Căn cứ:

- Điều lệ của DIC số 2;
- Chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát DIC số 2;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2020;

Thay mặt Ban kiểm soát tôi xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động kiểm soát tại DIC số 2 như sau:

### **1. Hoạt động của Ban kiểm soát:**

Trong năm 2020, Ban kiểm soát của DIC số 2 đã thực hiện kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD của Công ty trên cơ sở các quy định của Pháp luật, điều lệ của Công ty. Các hoạt động chính của BKS trong năm 2020, gồm có:

- Định kỳ thực hiện công tác thẩm định báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh 6 tháng đầu năm và cả năm 2020.
- Thực hiện kiểm tra, giám sát tính phù hợp về thẩm quyền ra quyết định của Hội đồng quản trị, Giám đốc công ty.
- Kiểm tra việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2020;

### **2. Công tác của Hội đồng quản trị và Ban điều hành:**

Hội đồng quản trị DIC số 2 gồm có 03 thành viên, trong đó có 1 thành viên là thành viên độc lập Hội đồng quản trị. Trong năm 2020, HĐQT đã tổ chức họp để thông qua các nội dung liên quan đến kế hoạch SXKD, đầu tư, thanh lý tài sản. Một số các nội dung chính thông qua tại các cuộc họp của HĐQT:

- Ban hành quy chế quản lý và chi tiêu tài chính;
- Thông qua kế hoạch giải ngân số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Quyết định giảm 15% lương của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và trưởng các phòng nghiệp vụ trong công ty;
- Thông qua việc thành lập Ban bảo hành, bảo trì công trình;
- Điều động, bổ nhiệm một số các trưởng phòng nghiệp vụ;
- Ban hành nội quy lao động;
- Thông qua việc thanh lý tài sản cũ, và đầu tư mua sắm 1 số tài sản mới như: Máy ép cọc, xe ô tô Camry, xe ô tô Ford 16 chỗ;



- Thông qua việc ký kết hạn mức tín dụng 30 tỷ đồng tại ngân hàng Phương Đông (OCB).

### 3. Hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty:

#### 3.1. Thực hiện kế hoạch năm 2020:

*ĐVT: Triệu đồng*

Chỉ tiêu	KH 2020	TH 2020	TH/KH
Tổng doanh thu	304.760	283.270	93%
Lợi nhuận sau thuế	9.100	10.273	112,9%

Trong năm 2020, kết quả SXKD của Công ty so với kế hoạch cả năm thì Doanh thu đạt tỷ lệ hoàn thành 93%. Trong kỳ, tổng doanh thu đạt 283.270 triệu đồng đạt 93% kế hoạch, chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế đạt 10.273 triệu đồng đạt 112,9% kế hoạch. Năm 2020, doanh thu thuần tăng 48,8% so với năm 2019, giá vốn hàng bán tăng 46,8%, doanh thu tài chính tăng 7.357%, chi phí tài chính tăng 93,2%, chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 39,7% so với năm 2019. Điều này làm cho lợi nhuận từ hoạt động SXKD chính năm 2020 tăng 123,3% và lợi nhuận sau thuế tăng 46,5%. Với kết quả kinh doanh như trên, mặc dù chỉ tiêu doanh thu trong năm 2020 có tăng mạnh so với năm 2019 nhưng vẫn chưa đạt được như kế hoạch đề ra, tuy nhiên thì năm 2020 lợi nhuận sau thuế đã tăng mạnh và vượt kế hoạch mà ĐHĐCĐ đã đề ra.

#### 3.2. Bảng kết quả kinh doanh năm 2020 tóm tắt:

*ĐVT: Triệu đồng*

Chỉ tiêu	Năm 2020	Năm 2019	Biến động	% biến động
Doanh thu thuần về BH&CCDV	283.270	190.437	92.833	48,75%
Giá vốn hàng bán	254.639	173.457	81.182	46,8%
Lợi nhuận gộp về BH và CCDV	28.631	16.980	11.651	68,6%
Doanh thu hoạt động tài chính	1.204	16	1.188	7.357%
Chi phí tài chính	6.318	3.265	3.043	93,2%
Chi phí bán hàng				
Chi phí quản lý doanh nghiệp	11.924	8.534	3.389	39,7%
Lợi nhuận thuần từ HĐKD	11.604	5.197	6.407	123,3%
Lợi nhuận khác	1.612	2.537	(925)	-36,4%
Lợi nhuận kế toán trước thuế	13.216	7.733	5.483	70,9%



Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN	10.273	7.013	3.260	46,5%
--------------------------------	--------	-------	-------	-------

Trong năm 2020, hoạt động sản xuất của Công ty tăng so với năm 2019. Doanh thu trong kỳ chủ yếu từ công trình CSJ đạt 134.217 triệu đồng chiếm 49,1%%, công trình thi công, ép cọc tại dự án Hiệp Phước đạt 40.159 triệu đồng chiếm 14,2%, công trình tòa nhà chính LSP đạt 103.268 triệu đồng chiếm 36.5%%, doanh thu công trình khác đạt 5.626 triệu đồng chiếm 0,2% . Trong năm 2020, doanh thu chủ yếu là từ xây lắp và ép cọc.

Các chỉ tiêu tỷ suất sinh lời năm 2020 đã cải thiện so với cùng kỳ, hiệu quả kinh doanh trong kỳ khá tốt: Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/doanh thu (ROS): 3.63%, Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/VCSH là 28,9%. Tại thời điểm 31/12/2020, vốn chủ sở hữu là 35.583 triệu đồng. Trong đó, Vốn góp của CSH là 25.200 triệu đồng; LNST chưa phân phối là 7.757 triệu đồng, quỹ đầu tư phát triển là 2.626 triệu đồng. Giá trị sổ sách đạt 14.120 đồng/cổ phiếu.

### 3.3. Đầu tư, mua sắm, thanh lý TSCĐ:

Về đầu tư mua sắm tài sản: Công ty đã thực hiện đầu tư mua sắm TSCĐ với tổng giá trị gần 13 tỷ, trong đó có 1 số TSCĐ lớn như: Quyền sử dụng đất để làm nhà kho (6,5 tỷ đồng), cầu thép (3,7 tỷ đồng), ô tô Camry (1,2 tỷ đồng), ô tô FORD 16 chỗ (670 triệu đồng) và 1 số tài sản khác. Việc đầu tư, mua sắm tài sản trên đều đã đầy đủ thủ tục mua sắm tài sản cố định.

Thanh lý tài sản, công cụ dụng cụ: Trong năm công ty có thanh lý 3 TSCĐ với tổng nguyên giá gần 11 tỷ đồng, bao gồm: 1 xe ô tô COROLLA 5 chỗ, 1 dàn ép thủy lực, 1 máy ép cọc. Các hồ sơ liên quan đến việc thanh lý TSCĐ đầy đủ, như: tờ trình xin ý kiến DIC Corp, thành lập hội đồng thanh lý, biên bản đánh giá lại tài sản, đăng thông báo, hợp đồng thanh lý...

### 3.4. Vấn đề khác:

Qua kiểm tra hồ sơ chứng từ tại công ty có phát sinh một vài ý kiến sau:

- Về hồ sơ tạm ứng, thanh toán cho các nhà cung cấp, nhà thầu phụ đều thanh toán theo tỷ lệ trong hợp đồng quy định, Tuy nhiên công ty vẫn chưa lưu đủ các chứng từ theo quy định trong hợp đồng.

- Về công tác nhận thầu và giao thầu cho các nhà thầu phụ: Hầu hết các gói thầu đều có dự toán, đơn giá giao thầu thấp hơn đơn giá nhận thầu. Tuy nhiên có 2 gói thầu cần phải xem xét lại:

+ Hợp đồng số 14042020/DIC2-HĐTC gói thầu cung cấp, vật tư, thiết bị, thi công lắp đặt hệ thống phòng cháy chữa cháy (công trình Long Sơn), có hạng mục lắp đặt ống thép đen giá trị giao thầu cao hơn giá trị nhận thầu khoảng 500 triệu đồng.

+ Hợp đồng số 3103/2020/DIC2-HĐTC gói thầu cung cấp vật tư, thiết bị thi công, lắp đặt HT điều hòa không khí (Công trình Long Sơn), nhiều hạng mục công việc không có khối lượng và đơn giá, tuy nhiên khi giao cho thầu phụ thì lại có khối lượng công việc. Đề



ngợi Ban điều hành chỉ đạo các phòng ban chức năng sớm làm việc với chủ đầu tư để hoàn thiện bổ sung các Phụ lục hợp đồng theo đúng quy định.

#### **4. Về lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2021:**

Ban kiểm soát đề xuất đại hội đồng ý ủy quyền cho HĐQT lựa chọn một trong hai đơn vị kiểm toán sau:

- Công ty TNHH DV tư vấn Tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt (AASCN);
- Công ty TNHH Kiểm toán TTP.

#### **5. Một số kiến nghị với HĐQT và Ban điều hành:**

Qua kiểm tra tình hình hoạt động SXKD năm 2020, công tác quản lý tài chính và công tác điều hành năm 2020, ban kiểm soát có ý kiến như sau:

- Hiện tại công tác thanh quyết toán các gói thầu trong năm 2020 có cải thiện so với năm 2019 tuy nhiên vẫn còn khá chậm (thể hiện ở chỉ tiêu hàng tồn kho tăng cao, nhưng thực tế công ty đã gần như hoàn thành chỉ chờ làm các thủ tục). Đề nghị Ban điều hành chỉ đạo các phòng ban liên quan tích cực hơn nữa trong công tác thanh quyết toán các hợp đồng với chủ đầu tư.

- Về chi phí lãi vay: Trong năm 2020 chi phí lãi vay tăng mạnh, đề nghị công ty kiểm soát chi phí lãi vay, tránh bị điều chỉnh chi phí lãi vay khi thực hiện công tác quyết toán thuế TNDN theo nghị định 20/2017/NĐ-CP được bổ sung, sửa đổi bằng các văn bản khác.

- Về công tác lưu trữ chứng từ kế toán: Đề nghị phòng kế toán sắp xếp chứng từ đầy đủ, khoa học, tránh việc khó khăn trong công tác tìm kiếm chứng từ kế toán.

- Các công việc về mua sắm đầu tư TSCĐ, thanh lý TSCĐ, tuyển dụng nhân sự công ty đã thực hiện đầy đủ các bước, đúng quy trình.

- Đối với công tác giao thầu đối với các nhà thầu phụ hầu như đã tuân thủ quy định, tuy nhiên cần phải có đánh giá về các nhà thầu phụ sau khi hoàn thành công trình để có thể lựa chọn nhà thầu phụ tốt hơn.

- Đối với các cổ đông: Năm 2020, Ban kiểm soát không nhận được khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của công ty, về việc điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc.

Trên đây là báo cáo hoạt động trong năm 2020 của Ban kiểm soát. Kính trình đại hội thông qua..!

**TM. BAN KIỂM SOÁT**

TRƯỞNG BAN



**TRẦN VĂN HẬU**