



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ  
XÂY DỰNG VÀ PHÁT TRIỂN VẬT LIỆU IDICO  
BANKIỂM SOÁT**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

*Đồng Nai, ngày 16 tháng 6 năm 2015*

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
tại Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2015**

Kính thưa:

- Quý vị Đại biểu;
- Quý Cổ đông;
- Thưa Đại hội.

Thực hiện chức năng và nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại điều lệ Công ty cổ phần Đầu tư xây dựng và phát triển vật liệu IDICO. Định kỳ, Ban kiểm soát đã tiến hành giám sát quá trình hoạt động của Công ty trong năm 2014 với các nội dung sau:

**I. Hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2014**

1. Đảm bảo các chức năng trong việc giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Giám đốc tuân thủ theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty; xem xét tính phù hợp của các quyết định của Hội đồng quản trị và Giám đốc Công ty.

2. Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông.

3. Kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các nội quy, quy định, quy chế, quy trình và các văn bản khác của Công ty.

4. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

5. Xem xét báo cáo của kiểm toán viên độc lập và các báo cáo về các hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty. Tham khảo ý kiến về việc chỉ định công ty kiểm toán độc lập. Kết quả sản xuất kinh doanh và số liệu kế toán đã được kiểm tra, đảm bảo tính chính xác và hợp pháp trong việc ghi chép số liệu. Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty Hợp danh kiểm toán Việt Nam (CPA) và bảo đảm rằng các báo cáo này đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các phương diện trọng yếu tình hình tài chính của Công ty, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Việt Nam cũng như các nguyên tắc khác theo quy định của pháp luật.

6. Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính năm của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị.

**II. Tình hình tài chính và tình hình hoạt động của Công ty trong năm 2014**

*Nhận xét chung:*

1. Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty được lập đã tuân thủ Chế

độ kế toán và Chuẩn mực kế toán Việt Nam, đã được kiểm toán bởi Công ty Hợp danh kiểm toán Việt Nam; Số liệu báo cáo tài chính đã phản ánh hợp lý; Sổ sách kế toán được hạch toán các chi phí sản xuất và kết quả kinh doanh trong kỳ báo cáo.

2. Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

- Tổng doanh thu và thu nhập khác: 36,815 tỷ đồng;
- Tổng chi phí: 54,882 tỷ đồng;
- Lợi nhuận trước thuế: Lỗ (-18,066 tỷ đồng);
- Tổng lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (lũy kế đến 31/12/2014): Lỗ (-47,172 tỷ đồng);
- Vốn chủ sở hữu (lũy kế đến 31/12/2014): (-9,231 tỷ đồng).

\* *Hoạt động kinh doanh chia theo các lĩnh vực chính như sau:*

+ Công tác sản xuất gạch ngói: tại các Nhà máy Sản xuất vật liệu xây dựng Tuy Hạ 1, Tuy Hạ 2, Nhà máy Long An đều dừng hoạt động do không bù đắp được chi phí sản xuất, hoạt động kinh doanh không hiệu quả, lỗ nhiều năm (từ năm 2011 đến nay);

+ Hoạt động kinh doanh đá, cát tại Xí nghiệp Xây dựng thủy lợi thủy điện tại Miền Trung cũng không hiệu quả, thua lỗ;

+ Hoạt động kinh doanh xây lắp: Các công trình xây lắp đều không mang lại hiệu quả, lỗ. Đặc biệt, năm 2014 hoạt động xây lắp gần như không hoạt động do không tìm kiếm được công trình. Do vậy, chủ yếu tập trung công tác quyết toán thu hồi vốn các công trình thực hiện các năm trước: các hạng mục Công trình thủy điện Đắk Mi 4; Đắkđring; Pomina; Khu nhà ở An Hòa; Long Đức (Long Thành, Đồng Nai) thi công từ 2009 đến 2014;

+ Hoạt động kinh doanh xăng dầu: Hiệu quả kinh doanh của hoạt động này tuy không cao do sản lượng còn thấp, nhưng đã bù đắp một phần chi phí QLDN, chi phí tài chính và đảm bảo cân đối dòng tiền cho Công ty.

**Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu thời điểm 31/12/2014:**

**a) Các chỉ tiêu tài chính:**

| Chỉ tiêu                   | Năm 2014              |
|----------------------------|-----------------------|
| Tài sản ngắn hạn           | 18.517.092.649        |
| Tài sản dài hạn            | 26.835.589.122        |
| <b>Tổng cộng tài sản</b>   | <b>45.352.681.771</b> |
| Nợ phải trả                | 54.583.846.450        |
| Vốn chủ sở hữu             | (9.231.164.679)       |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn</b> | <b>45.352.681.771</b> |

**b) Kết quả kinh doanh:**

| Chỉ tiêu                               | Năm 2014              |
|--|-----------------------|
| <b>Tổng doanh thu và thu nhập khác</b> | <b>36.815.526.642</b> |



| <b>Chỉ tiêu</b>                        | <b>Năm 2014</b>         |
|--|-------------------------|
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 34.823.308.117          |
| Doanh thu hoạt động tài chính          | 3.689.165               |
| Thu nhập khác                          | 1.988.529.360           |
| <b>Tổng chi phí</b>                    | <b>54.882.371.991</b>   |
| Giá vốn hàng bán                       | 41.410.240.896          |
| Chi phí tài chính                      | 1.084.945.423           |
| Chi phí quản lý doanh nghiệp           | 9.848.516.307           |
| Chi phí bán hàng                       | 777.208.603             |
| Chi phí khác                           | 1.761.460.762           |
| <b>Lợi nhuận kế toán trước thuế</b>    | <b>(18.066.845.349)</b> |
| <b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>        | <b>(5.162)</b>          |

(Nguồn: Báo cáo tài chính năm 2014 đã được kiểm toán)

Qua một số chỉ tiêu tài chính nêu trên, cho thấy năm 2014 Công ty hoạt động sản xuất kinh doanh không hiệu quả, âm vốn chủ sở hữu.

### **III. Nhận xét về công tác quản lý của Hội đồng quản trị**

1. Năm 2014, Hội đồng quản trị Công ty hoạt động không hiệu quả, chưa triển khai và thực hiện tốt các Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông. Trong năm đã tổ chức một số các cuộc họp định kỳ, nhưng chưa đưa ra các định hướng cũng như giải quyết kịp thời các tồn tại phục vụ yêu cầu kinh doanh cho Công ty.

2. Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị được ban hành trong năm 2014 phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

### **IV. Về công tác điều hành của Giám đốc**

1. Công tác điều hành của Giám đốc Công ty và Ban điều hành năm 2014 chưa hoàn thành chức trách nhiệm vụ. Chưa triển khai thực hiện đầy đủ và kịp thời các quyết định, nghị quyết của Hội đồng quản trị và Đại hội đồng Cổ đông, để xảy ra nhiều tồn tại trong công tác quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh.

2. Chưa phát huy hiệu quả bộ máy tổ chức và quản lý; tình hình tài chính của đơn vị mất cân đối nghiêm trọng, hoạt động sản xuất kinh doanh không hiệu quả, vốn nhà nước không được bảo toàn.

### **V. Kết luận và kiến nghị**

Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2014 chưa hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch đã đề ra, hiện Công ty đang thuộc diện kiểm soát đặc biệt. Đề nghị Hội đồng quản trị Công ty:

1. Tổ chức kiểm điểm, làm rõ trách nhiệm của từng cá nhân, tập thể qua từng thời kỳ để xảy ra thua lỗ kéo dài, đầu tư dự án không hiệu quả dẫn đến không bảo toàn vốn nhà nước;

2. Làm rõ trách nhiệm của cá nhân, tập thể để xảy ra tình trạng công nợ phải thu tồn đọng kéo dài, không đủ pháp lý về đối tượng nợ, không xác nhận,

không thu hồi được và xử lý theo quy định;

3. Làm rõ những thiệt hại đối với việc đầu tư dự án Trạm nghiên Tân Cang;

4. Định kỳ tổ chức họp Hội đồng quản trị (tháng/quý) nhằm đưa ra định hướng phát triển và kiểm điểm tình hình thực hiện nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh Công ty;

5. Ban kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính năm 2014 đã được kiểm toán.

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát trình trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015. Kính trình Đại hội xem xét.

Trân trọng cảm ơn.

**Nơi nhận:**

- Đại hội đồng Cổ đông;
- HĐQT;
- Lưu VP, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Hoàng Văn Hiến**