

TP. Hồ Chí Minh, ngày 17 tháng 6 năm 2019

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG VÀ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2018

PHẦN 1- NHẬN XÉT VÀ ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG:

1. Ban kiểm soát

Trong năm Ban kiểm soát (BKS) đã tổ chức được 04 cuộc họp và có tham gia các phiên họp được Hội đồng quản trị (HĐQT) triệu tập. Trên cơ sở năng lực chuyên môn và kinh nghiệm của từng thành viên BKS, việc phân công cho từng thành viên được nhất trí cao và đã cùng nhau hoàn thành tốt nhiệm vụ. Mọi thông tin liên lạc được thực hiện thường xuyên và mang tính bảo mật cao về mặt số liệu của đơn vị.

Căn cứ chức năng nhiệm vụ, BKS đã thực hiện nhiệm vụ với các nội dung chính sau:

- + Giám sát hoạt động của HĐQT và của Ban điều hành (BDH) về việc thực hiện Nghị quyết của HĐQT, Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2018 và Nghị quyết ĐHĐCĐ theo hình thức lấy ý kiến bằng văn bản như: việc ủy quyền HĐQT quyết định phương án tăng vốn tại Công ty CP Chế biến thực phẩm Hóc môn; họp và thông qua Dự thảo quỹ lương và các khoản trích theo lương năm 2018; họp và thông qua dự thảo kế hoạch kinh doanh năm 2019; Trích lập Quỹ hoạt động năm 2018 của HĐQT và BKS; Thực hiện chia cổ tức của cổ đông; Việc thực hiện ủy quyền của ĐHĐCĐ về việc đầu tư.v.v
- + Kiểm tra tính tuân thủ của BDH và các phòng ban trực thuộc; Phân tích Báo cáo quyết toán cùng các chỉ số tài chính để xem xét, đánh giá các hoạt động trọng yếu của công ty nhằm phát hiện rủi ro tiềm tàng, những thiếu sót (nếu có) để góp ý cho công tác quản trị của công ty;
- + Giám sát việc công bố thông tin theo quy định của pháp luật như Công bố thông tin các nghị quyết HĐQT về trả cổ tức; thời hạn chốt danh sách cổ đông; thủ tục xin ý kiến cổ đông bằng văn bản; công bố thông tin về việc ký hợp đồng với đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính; Ký hợp đồng vay vốn để bổ sung vốn lưu động, đầu tư kinh doanh chứng khoán; công bố quyết định đầu tư mua cổ phiếu DIG v.v; Đảm bảo tính minh bạch trong việc công bố thông tin để phục vụ quyền lợi của cổ đông.

2. Hội đồng quản trị

HĐQT lãnh đạo toàn diện các hoạt động của công ty. Các ý kiến chỉ đạo của HĐQT đối với BDH được thực hiện phù hợp với Điều lệ và Luật Doanh nghiệp. HĐQT đã tổ chức triển khai thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông trong phạm vi được ủy quyền. Các vấn đề thảo luận trong các phiên họp trong năm qua là phù hợp với chức năng và quyền hạn của HĐQT.

Các cuộc họp của HĐQT có số thành viên tham dự đảm bảo theo đúng quy định. Số phiên họp trong năm 2018 là 7 lần.

3. Ban Tổng giám đốc

Ban Tổng giám đốc đã điều hành hoạt động hàng ngày trong phạm vi chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được quy định tại Điều lệ công ty.

Nội dung chỉ đạo của Ban Tổng Giám đốc tuân thủ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, tuân thủ các quyết định của HĐQT.

Trong quá trình kiểm tra giám sát, BKS đã được HĐQT và BDH công ty tạo mọi điều kiện thuận lợi để chúng tôi hoàn thành tốt nhiệm vụ.

4. Tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ Công ty năm 2018

Thực hiện ủy quyền của Đại hội, HĐQT đã chỉ đạo BDH thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 29 tháng 06 năm 2018 theo các nội dung sau:

- + Thực hiện các chỉ tiêu Kế hoạch kinh doanh và phương hướng nhiệm vụ năm 2018, bao gồm 3 chỉ tiêu chính: Tổng doanh thu hợp nhất: 98.7 tỷ đồng; Lợi nhuận trước thuế: 51.8 tỷ đồng; Mức chia cổ tức: 125% vốn điều lệ;
- + Hoàn thành mục tiêu doanh thu trên 36.6 tỷ đồng/năm cho mảng khai thác các mặt bằng và văn phòng cho thuê;
- + Tổng giám đốc thừa ủy quyền ĐHĐCĐ đã ký quyết định chọn và ký hợp đồng với đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018 với công ty TNHH kiểm toán và dịch vụ tin học Tp. Hồ Chí Minh vào ngày 3/7/2018;
- + Thừa ủy quyền của ĐHĐCĐ thường niên, HĐQT đã quyết định việc đầu tư mua cổ phiếu của Tổng công ty CP Đầu tư phát triển xây dựng (mã chứng khoán DIG);
- + Thực hiện việc giám sát và phối hợp cùng Công ty CP Thực phẩm Hóc môn để đưa nhà máy đi vào chính thức hoạt động từ ngày 12/02/2018;
- + Hoàn tất các phương án đầu tư dự án tại số 360 Bến Vân Đồn để sẵn sàng khởi công dự án khi điều kiện thuận lợi;
- + Thông qua dự thảo kế hoạch kinh doanh năm 2019;
- + Trích lập Quỹ hoạt động năm 2019 của HĐQT và BKS;
- + Thực hiện chia tạm ứng cổ tức cho cổ đông đợt 1 năm 2018.

PHẦN 2- KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

Trên cơ sở Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018 đã được kiểm toán, BKS xác nhận số liệu như sau:

1. Kết quả kinh doanh năm 2018:

022
CỘNG
CỔ
TƯ
HÁ
14-T

Đơn vị tính: triệu đồng

	Các chỉ tiêu	Thực hiện 2018	Kế hoạch 2018	Thực hiện 2017	TH 2018 so với	
					Kế hoạch	Năm trước
1	Tổng doanh thu					
	Bán hàng, dịch vụ	57,066	53,792	74,036	106%	77%
	Tài chính	32,819	27,008	23,890	122%	137%
	Khác	8,788	7,200	9,035	122%	97%
	Cộng doanh thu	98,673	88,000	106,961	112%	92%
2	Lợi nhuận trước thuế					
	Bán hàng, dịch vụ	20,259	19,420	19,276	104%	105%
	Tài chính	30,233	26,880	21,250	112%	142%
	Khác	1,293	700	323	185%	400%
	Cộng LN trước thuế	51,785	47,000	40,849	110%	127%
3	Lãi cơ bản/CP (đồng)	3,018	2,684	2,224		

So với kế hoạch kinh doanh năm 2018 được Đại hội đồng cổ đông thông qua, cả doanh thu và lợi nhuận trước thuế là có sự tăng trưởng. Với những kết quả đạt được, lợi nhuận trước thuế thực hiện 51.8 tỷ đồng, đạt 110% so với kế hoạch và tăng xấp xỉ 27% so với năm 2017.

So với năm 2017, mặc dù doanh thu có xu hướng giảm, tuy nhiên lợi nhuận lại tăng khá nhiều 27%. Cụ thể: doanh thu giảm 8%, trong khi đó, lợi nhuận tăng 27%.

Với kết quả như trên, Lãi cơ bản trên 1 cổ phiếu tại thời điểm 31/12/2018 là 3,018 đồng, tăng 36% so với cùng kỳ năm 2017 (2,224 đ/CP).

Trên cơ sở số liệu trình bày, BKS xác nhận: công ty đã hoàn thành kế hoạch năm 2018 do Đại hội đồng cổ đông công ty giao phó.

2. Tình hình tài chính (hợp nhất) đến ngày 31/12/2018:

Đơn vị tính: triệu đồng

TÀI SẢN	Số cuối năm	Tỷ trọng	Số đầu năm	Tỷ trọng	Chênh lệch	Tỷ lệ
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	235,950	69%	444,561	83%	(208,611)	-47%
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	57,695	17%	954	0%	56,741	5948%
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	176,000	52%	439,700	82%	(263,700)	-60%
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	2,179	1%	2,966	1%	(787)	-27%
IV. Hàng tồn kho		0%	-			
V. Tài sản ngắn hạn khác	76	0%	941	0%	(865)	-92%
		0%			-	
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	103,856	31%	93,619	17%	10,237	11%
I. Các khoản phải thu dài hạn	-		-			
II. Tài sản cố định	13,063	4%	13,196	2%	(133)	-1%
III. Bất động sản đầu tư	21,513	6%	22,713	4%	(1,200)	-5%
IV. Tài sản dở dang dài hạn	12,487	4%	11,878	2%	609	5%
V. Đầu tư tài chính dài hạn	56,505	17%	43,458	8%	13,047	30%
VI. Tài sản dài hạn khác	288	0%	2,374	0%	(2,086)	-88%
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	339,806	100%	538,180	100%	(198,374)	-37%

So với đầu năm, Tổng tài sản giảm 198 tỷ đồng, bao gồm:

+ Tài sản ngắn hạn giảm 47% với 208 tỷ đồng, chủ yếu là giảm từ khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, cụ thể là khoản giảm từ tiền gửi có kỳ hạn xấp xỉ là 264 tỷ đồng.

+ Tài sản dài hạn tăng 11% tương đương 10.2 tỷ đồng, nguyên nhân chủ yếu là do khoản đầu tư tài chính dài hạn mới đối với Tổng Công ty Cổ phần Đầu Tư Phát Triển Xây Dựng và tăng khoản đầu tư vào Công ty Cổ Phần Chế Biến Thực Phẩm Hóc Môn (24 tỷ đồng lên 30 tỷ đồng tại 31.12.2018).

Đơn vị tính: triệu đồng

NGUỒN VỐN	Số cuối năm	Tỷ trọng	Số đầu năm	Tỷ trọng	Chênh lệch	Tỷ lệ
C. NỢ PHẢI TRẢ	32,011	9%	91,442	17%	(59,431)	-65%
I. Nợ ngắn hạn	20,716	6%	86,912	16%	(66,196)	-76%
II. Nợ dài hạn	11,295	3%	4,530	1%	6,765	149%
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	307,794	91%	446,739	83%	(138,945)	-31%
I. Vốn chủ sở hữu	307,794	91%	446,739	83%	(138,945)	-31%
1. Vốn góp của chủ sở hữu	141,203	42%	141,203	26%	-	0%
2. Thặng dư vốn cổ phần	128,876	38%	128,876	24%	-	0%
3. Cổ phiếu quỹ	(5,552)	-2%		0%	(5,552)	
4. Quỹ đầu tư phát triển						
5. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu						
6. Lợi nhuận chưa phân phối	43,267	13%	176,660	33%	(133,393)	-76%
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác			-			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	339,805	100%	538,181	100%	(198,376)	-37%

Tài sản giảm mạnh, Nguồn vốn kinh doanh cũng giảm, Trong đó:

+ Nợ phải trả giảm vì đơn vị đã tắt toán 3 khoản vay ngắn hạn 72,2 tỷ, nợ dài hạn lại tăng gần là do tăng khoản nhận ký quỹ, ký cược.

+ Vốn chủ sở hữu cũng giảm do thực hiện chia cổ tức.

Cơ cấu vốn và nguồn vốn nhìn chung, là phù hợp với ngành nghề kinh doanh chính của doanh nghiệp.

<u>Hệ số thanh toán</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>Tăng (giảm)</u>
Hệ số thanh toán bằng tiền:	2.79	0.01	2.78
Hệ số thanh toán nhanh:	11.39	5.12	6.27
Hệ số thanh toán ngắn hạn:	11.39	5.12	6.27

Đơn vị đang sử dụng đồng vốn một cách hiệu quả và hợp lý.

3. Về tình hình đầu tư và đầu tư ra ngoài:

Đến nay, tổng giá trị đầu tư ra ngoài của công ty là 96.9 tỷ đồng, bao gồm: 1 công ty con, 1 công ty liên kết, 07 doanh nghiệp. Các khoản đầu tư này chiếm tỷ lệ 68% vốn điều lệ và 31 % vốn chủ sở hữu.

Xét về hiệu quả đầu tư:

+ Công ty con hoạt động kinh doanh có lợi nhuận trước thuế 3.3 tỷ đồng.

3.1
Y
N
CH V
I
CH V

+ 07 doanh nghiệp còn lại đang hoạt động, có 3 doanh nghiệp chia cổ tức tiền mặt với số tiền 6.6 tỷ đồng, đạt tỷ lệ trên vốn đầu tư là 8%.

PHẦN 3- KIẾN NGHỊ

- Tăng cường hoạt động kinh doanh cho mảng cung cấp dịch vụ nhằm tăng doanh thu do hiện tại doanh thu ở lĩnh vực này đã bị sụt giảm đáng kể.

- Tiếp tục củng cố hoạt động Công ty TNHH MTV Mầm non Khánh Hội nhằm tối ưu hóa lợi nhuận đạt được.

- Tái tạo Quỹ đất và khai thác tối đa các mặt bằng, văn phòng hiện có. Tăng cường quản trị rủi ro, nhất là ở lĩnh vực đầu tư, đặc biệt các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn.

- Giám sát và kiểm soát chặt chẽ các chi phí phát sinh, như các khoản đầu tư sửa chữa mới văn phòng cho thuê, tiền thuê đất.

PHẦN 4- PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2019

- Tiếp tục thực hiện các chức năng, nhiệm vụ của BKS: kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty trong việc chấp hành Điều lệ, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, của HĐQT.

- Công tác trọng tâm: Kiểm tra, giám sát chi phí hoạt động, chi phí thực hiện dự án. Xem xét và quản trị các rủi ro từ các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn nhưng có giá trị trọng yếu. Thực hiện việc kiểm tra và cảnh báo rủi ro nếu hệ số nợ dưới mức an toàn.

Trong năm qua, BKS đã hoàn thành nhiệm vụ mà ĐHĐCĐ giao phó. BKS đã cùng với lãnh đạo công ty kịp thời chấn chỉnh những thiếu sót trong quản trị, điều hành, trong việc sử dụng vốn để hạn chế rủi ro. BKS xác nhận số liệu trình bày trên Báo cáo kết quả kinh doanh, Bảng cân đối kế toán, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ đến ngày 31 tháng 12 năm 2018 của Công ty Cổ phần Đầu tư và Dịch vụ Khánh Hội là trung thực và hợp lý.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ Công ty;
- Thành viên HĐQT;
- Thành viên BKS;
- Lưu: VT, TK.

TM. BAN KIỂM SOÁT



NGÔ THỊ LIÊN KIÊU

