



CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN ĐẦU TƯ IDICO
BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

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

TP. Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 3 năm 2015

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
VỀ CÔNG TÁC QUẢN LÝ CÔNG TY CỦA
HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ GIÁM ĐỐC ĐIỀU HÀNH
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG IDICO-INCON NĂM 2015**

Căn cứ Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Tư vấn đầu tư IDICO (IDICO-INCON),

Ban kiểm soát IDICO-INCON đã thực hiện nhiệm vụ kiểm soát thường kỳ công tác điều hành và tình hình hoạt động của Công ty trong năm 2014. Ban kiểm soát xin báo cáo kết quả cụ thể như sau:

1. Kiểm soát hoạt động quản lý, điều hành Công ty:

1.1. Hoạt động của Hội đồng quản trị :

Hội đồng quản trị có 5 thành viên, toàn bộ là kiêm nhiệm. Năm 2014, Hội đồng quản trị đã họp đúng định kỳ, các cuộc họp có mời thêm thành phần Ban Giám đốc và Trưởng Ban kiểm soát. Hội đồng quản trị đã quản lý, chỉ đạo hoạt động của đơn vị theo đúng pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và Nghị quyết của Đại hội cổ đông đề ra.

Hội đồng quản trị thường xuyên kiểm điểm, đánh giá tình hình thực hiện các nhiệm vụ của Nghị quyết, chủ động đề ra phương hướng, giải pháp thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và các nhiệm vụ trọng tâm của đơn vị.

Năm 2014, Hội đồng quản trị đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ tuân thủ đúng quy định của pháp luật, Điều lệ công ty và quyết định của Đại hội đồng cổ đông.

1.2. Hoạt động của Ban Giám đốc:

Ban giám đốc điều hành có 3 thành viên, đứng đầu là Giám đốc điều hành được Hội đồng quản trị bổ nhiệm.

Giám đốc Công ty đã tổ chức triển khai và điều hành hoạt động của Công ty đúng chức năng và quyền hạn theo Điều lệ và các quy chế, quy định của Công ty, phù hợp với quy định của Pháp luật.

Công tác chỉ đạo, điều hành và thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh theo đúng định hướng chiến lược và nhiệm vụ công tác tại các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Ban Giám đốc thường xuyên kiểm tra, giám sát mức độ hoàn thành công việc của bộ máy giúp việc trong công tác điều hành, quản trị doanh nghiệp; thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước và các chế độ chính sách với người lao động.

2. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của Công ty:

Trong năm 2014, Công ty đã thực hiện các định hướng chiến lược, nhiệm vụ trọng tâm trong hoạt động sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty được trình bày theo quy định và chuẩn mực kế toán; phản ánh trung thực, đầy đủ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính năm 2014 của Công ty như sau:

2.1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh:

Năm 2014, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chưa đạt kế hoạch do các nguyên nhân khách quan như: tình hình kinh tế suy thoái, nhiều dự án đầu tư bị tạm giãn, hoãn dẫn đến nguồn việc giảm và công tác thu hồi vốn gặp khó khăn. Ngoài ra còn có các nguyên nhân chủ quan như công tác quản lý chi phí, giá thành chưa hiệu quả, dẫn đến tỷ suất lợi nhuận/doanh thu chỉ đạt 7%. Chi tiêu doanh thu thuần giảm 17,77%; Giá vốn hàng bán giảm 26%; Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp tăng 17%; Lợi nhuận trước thuế giảm 5% so với năm 2013.

Các hoạt động sản xuất kinh doanh có doanh thu chiếm tỷ trọng lớn là: Công tác thiết kế, thẩm định; Công tác khảo sát xây dựng; Công tác giám sát kỹ thuật thi công.

Trong năm qua, Công ty đã rất chú trọng đến công tác tiếp thị, đấu thầu nhằm tìm kiếm thị trường, mở rộng sản xuất và đã ký mới được 38 hợp đồng tư vấn với giá trị 16 tỷ đồng. Tuy nhiên, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty vẫn gặp khó khăn do tình hình kinh tế suy thoái, nhiều dự án đầu tư bị tạm giãn, hoãn dẫn đến nguồn việc giảm.

Doanh thu và lợi nhuận của các hoạt động chính của Công ty cụ thể như sau:

- Công tác Khảo sát, Thiết kế, Qui hoạch, thẩm định: Doanh thu đạt 11,7 tỷ đồng, chiếm tỷ trọng 58,8%; Lợi nhuận trước thuế đạt **282 triệu đồng**.

- Công tác giám sát kỹ thuật thi công: Doanh thu đạt 5,53 tỷ đồng, chiếm tỷ trọng 27,66%; Lợi nhuận trước thuế đạt **920 triệu đồng**.

- Thí nghiệm Vật liệu xây dựng: Doanh thu đạt 1,35 tỷ đồng, chiếm tỷ trọng 7%; Lợi nhuận trước thuế đạt **178 triệu đồng**.

- Công tác lập báo cáo, lập dự án: Doanh thu đạt 953 triệu đồng, chiếm tỷ trọng 4%; Kết quả lỗ **-119 triệu đồng**.

Qua phân tích số liệu doanh thu, lợi nhuận của từng lĩnh vực hoạt động của Công ty trong năm 2014 đã cho thấy hoạt động có hiệu quả là Công tác Khảo sát, Thiết kế, Qui hoạch, thẩm định và Công tác giám sát kỹ thuật thi công.

2.2. Công tác quản lý:

Nhằm nâng cao hiệu quả công tác quản lý doanh nghiệp, Công ty đã quan tâm đến việc hoàn thiện các quy chế, quy định quản lý nội bộ như: Quy định giao khoán chi phí nhân công thực hiện hợp đồng, Định mức kinh tế và quy định chi tiêu. Bên cạnh đó, Công ty luôn thực hiện rà soát, sắp xếp, tinh giảm đội ngũ lao động. Tổ chức thực hiện tốt công tác đào tạo, ứng dụng phần mềm, công nghệ trong công tác quản lý.

2.3. Tình hình tài chính:

Báo cáo tài chính năm 2014 của IDICO-INCON đã được kiểm toán bởi Công ty Hợp danh kiểm toán Việt Nam (CPA). Ban Kiểm soát Công ty đã thực hiện kiểm tra, rà soát các số liệu tài chính và nhận thấy rằng, xét trên các khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tài chính năm 2014 của IDICO-INCON đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty tại thời điểm 31/12/2014. Một số chỉ tiêu chính như sau:

*** Giá trị tài sản và nguồn vốn của doanh nghiệp đến thời điểm 31/12/2014:**

| ĐVT: triệu đồng | |
|---|---------------|
| Chỉ tiêu | Năm 2014 |
| Tài sản ngắn hạn | 30.911 |
| Tài sản dài hạn | 4.050 |
| Tổng cộng tài sản | 34.961 |
| Nợ phải trả | 9.787 |
| Vốn chủ sở hữu | 25.174 |
| Tổng cộng nguồn vốn | 34.961 |
| Cơ cấu tài sản | 100% |
| Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản | 88% |
| Tài sản dài hạn /Tổng tài sản | 12% |
| Cơ cấu nguồn vốn | 100% |
| Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn | 27% |
| Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn | 73% |
| Các chỉ số tài chính | |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA) | 3% |
| Tỷ số lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (ROE) | 4% |
| Hệ số Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu | 0,38 lần |
| Khả năng thanh toán tổng quát (Tổng giá trị tài sản / Nợ phải trả) | 3,57 lần |
| Khả năng thanh toán hiện thời (Tài sản ngắn hạn / Nợ ngắn hạn) | 3,15 lần |

*** Kết quả sản xuất kinh doanh:**

ĐVT: triệu đồng

| Chỉ tiêu | Năm 2014 | So với năm 2013 |
|--|---------------|-------------------|
| Tổng doanh thu và thu nhập khác | 19.981 | Giảm 8,2% |
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 19.584 | |
| Doanh thu hoạt động tài chính | 11 | |
| Thu nhập khác | 386 | |
| Tổng chi phí | 18.406 | Giảm 12,3% |
| Giá vốn hàng bán | 13.693 | Giảm 7% |
| Chi phí tài chính | 22 | |
| Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp | 4.638 | Tăng 11,6% |
| Chi phí khác | 53 | |
| Lợi nhuận kế toán trước thuế | 1.575 | Giảm 9,5% |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 508 | |
| Lợi nhuận sau thuế | 1.067 | Tăng 10,6% |

Tình hình tài chính của Công ty còn tiềm ẩn một số rủi ro, có thể dẫn đến khó khăn như:

- Các khoản phải thu khách hàng lớn: 8,87 tỷ đồng, tương đương 44% vốn chủ sở hữu, trong đó, nợ quá hạn thanh toán là 3,8 tỷ đồng (giảm 800 triệu đồng so với năm 2013), đã trích lập dự phòng 2,8 tỷ đồng.

- Hàng tồn kho kéo dài, có giá trị lớn: 18,3 tỷ đồng, đã trích dự phòng giảm giá hàng tồn kho là 394 triệu đồng. Trong đó, giá trị hàng tồn kho không biến động trong năm có giá trị rất lớn là 9,7 tỷ đồng.

c) Phương án phân phối lợi nhuận sau thuế:

- Lợi nhuận sau thuế TNDN năm 2014: 1.067.103.566 đồng

- Dự kiến trích lập các quỹ:

+ Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi (60%): 640.262.139 đồng

+ Trích Quỹ đầu tư phát triển (40%): 426.841.427 đồng

Để đảm bảo nguồn vốn đầu tư xây dựng trụ sở làm việc của Công ty tại địa chỉ G14, đường D2, phường 25, quận Bình Thạnh, Hội đồng quản trị Công ty trình Đại hội đồng cổ đông chấp thuận toàn bộ lợi nhuận còn lại sau khi trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi sẽ bổ sung Quỹ đầu tư phát triển, không chia cổ tức.

3. Kiến nghị với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành:

Trên cơ sở kết quả kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, quản lý tài chính của IDICO-INCON, Ban kiểm soát kiến nghị với Hội đồng quản trị và Ban giám đốc một số nội dung như sau:

1. Đơn vị cần tăng cường hơn nữa công tác quản lý tài chính tại doanh nghiệp, đặc biệt là chi phí quản lý doanh nghiệp và thu hồi công nợ, khắc phục tình trạng nợ khó đòi, không thu hồi được.

2. Công ty cần tiếp tục quan tâm đến việc đảm bảo chất lượng của các sản phẩm tư vấn của đơn vị, từng bước nâng cao chất lượng sản phẩm để xây dựng thương hiệu IDICO-INCON trên thị trường tư vấn.

3. Công ty cần tăng cường và phát huy hơn nữa công tác tiếp thị, đấu thầu và phát triển các mối quan hệ hợp tác nhằm mở rộng thị trường.

4. Trên cơ sở kết quả sản xuất kinh doanh năm 2014, Công ty cần phân tích các chỉ tiêu về giá trị sản lượng, doanh thu, lợi nhuận, tỷ suất lợi nhuận/doanh thu của từng lĩnh vực hoạt động, từ đó đánh giá hiệu quả của các hoạt động tư vấn, đề xuất các giải pháp khắc phục đối với những hoạt động có kết quả thấp, xác định hoạt động tư vấn có hiệu quả cao nhất là hoạt động mũi nhọn, xây dựng chiến lược phát triển phù hợp với tình hình sản xuất kinh doanh của đơn vị.

5. Nguồn lực quan trọng nhất đối với lĩnh vực hoạt động tư vấn, giám sát của Công ty là nhân sự, do đó, Công ty cần có chế độ đãi ngộ thích đáng để tạo được sự gắn bó của những CBCNV có năng lực, trình độ chuyên môn cao, đồng thời luôn quan tâm đến công tác tuyển dụng, đào tạo nhân sự nhằm xây dựng một đội ngũ CB CNV có trình độ, kinh nghiệm và tâm huyết với Công ty.

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 2014.

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông;
- IDICO (b/c);
- HĐQT;
- Lưu BKS Công ty.

Trân trọng.
TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TRƯỞNG BAN



Trần Thị Ngọc