

Đồng Nai, ngày 20 tháng 03 năm 2017

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

V/v: Kiểm soát Hoạt động sản xuất kinh doanh của
Công ty CP Sơn Đồng Nai năm 2016

=====

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Quốc hội nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam, có hiệu lực thi hành kể từ ngày 01/07/2015;

- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát đã được quy định tại Điều lệ của Công ty CP Sơn Đồng Nai;

- Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát của Công ty CP Sơn Đồng Nai;

- Căn cứ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty CP Sơn Đồng Nai đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán & Tư vấn RSM Việt Nam.

Ban Kiểm soát gồm 03 thành viên:

- | | |
|----------------------------|----------------------|
| - Bà Đặng Lê Bích Phượng | Trưởng Ban Kiểm soát |
| - Bà Nguyễn Thị Dung | Thành viên |
| - Bà Huỳnh Thị Thanh Hương | Thành viên |

Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm tra hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016 của Công ty CP Sơn Đồng Nai theo một số nội dung sau:

1. Kiểm tra hoạt động sản xuất kinh doanh
2. Thẩm định báo cáo tài chính
3. Đánh giá việc quản lý điều hành của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc trong thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông

I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2016

Kết quả hoạt động SXKD năm 2016:

TT	Chỉ tiêu	Đvt	Thực hiện năm 2015	Kế hoạch năm 2016	Thực hiện năm 2016	Thực hiện so kế hoạch (%)	Thực hiện so với năm 2015 (%)
1	Tổng doanh thu	Trđ	143.841	115.000	152.051	132,22%	105,71%
2	Lợi nhuận trước thuế	Trđ	8.728	6.500	9.670	148,77%	110,78%
3	Các khoản phải nộp NS	Trđ	34.909	24.000	32.893	137,05%	94,22%
4	Tỷ suất lợi nhuận trên vốn điều lệ	%	57,49%	42,81%	63,69%	148,77%	110,78%

1. Tổng doanh thu :	152.050.570.129 đồng
<i>Trong đó:</i>	
- Doanh thu thuần về bán hàng, dịch vụ	: 151.201.024.583 đồng
- Doanh thu hoạt động tài chính	: 492.816.822 đồng
- Thu nhập khác	: 356.728.724 đồng
2. Tổng chi phí	: 142.381.007.453 đồng
<i>Trong đó:</i>	
- Giá vốn hàng bán	: 106.997.240.343 đồng
- Chi phí hoạt động tài chính	: 4.620.606.162 đồng
- Chi phí bán hàng	: 13.854.740.854 đồng
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	: 16.508.660.293 đồng
- Chi phí khác	: 399.759.801 đồng
3. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	: 9.669.562.676 đồng
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	: 2.649.763.305 đồng
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	: (549.600.000) đồng
6. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	: 7.569.399.371 đồng

Tổng doanh thu của Công ty trong năm 2016 đạt **152.051 triệu đồng**, vượt kế hoạch năm 2016 là 32,22%, tăng so với năm 2015 là 5,71%; Lợi nhuận trước thuế năm 2016 đạt **9.670 triệu đồng**, vượt kế hoạch năm 2016 là 48,77%, tăng so với năm 2015 là 10,78%; Lợi nhuận sau thuế năm 2016 đạt **7.569 triệu đồng**.

Trong đó: Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ của Công ty trong năm 2016 đạt là 151.201 triệu đồng. Gồm doanh thu sản xuất sơn nội địa là 97.579 triệu đồng, chiếm tỷ trọng 64,54%, doanh thu gia công sơn là 52.594 triệu đồng, chiếm tỷ trọng 34,78% và doanh thu dịch vụ khác là 1.028 triệu đồng, chiếm tỷ trọng 0,68%. Nhìn chung, doanh thu của Công ty trong năm 2016 so với năm 2015 đều tăng từ sơn nội địa, gia công sơn với mức tăng doanh thu là 8.658 triệu đồng.

Tương ứng với doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ, lợi nhuận gộp đạt được **44.204 triệu đồng**, tăng **9,9%** so với thực hiện năm 2015. Tỷ suất lợi nhuận gộp trên doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ là **29,24%**.

Trong năm 2016, tổng doanh thu và lợi nhuận đều vượt so với kế hoạch do Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 đã thông qua.

II. TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY TẠI NGÀY 31/12/2016:

1. Số liệu tài chính:

1.1 Cơ cấu tổng tài sản và nguồn vốn tại ngày 31/12/2016:

Đơn vị tính: VND

	Chỉ tiêu	31/12/2016	01/01/2016
A.	TÀI SẢN NGẮN HẠN	49.520.825.255	48.826.482.127
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	5.961.533.912	5.829.602.677
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	6.000.000.000	5.700.000.000
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	23.133.782.067	23.049.349.278

	Chỉ tiêu	31/12/2016	01/01/2016
IV.	Hàng tồn kho	14.412.169.424	14.247.530.172
V.	Tài sản ngắn hạn khác	13.339.852	
B.	TÀI SẢN DÀI HẠN	17.456.242.943	14.868.690.936
I.	Các khoản phải thu dài hạn	1.085.316.150	335.316.150
II.	Tài sản cố định	9.838.433.789	9.036.782.310
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	5.019.000.000	5.019.000.000
VI.	Tài sản dài hạn khác	1.513.493.004	477.592.476
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	<u>66.977.068.198</u>	<u>63.695.173.063</u>
C.	NỢ PHẢI TRẢ	36.056.925.155	33.278.757.057
I.	Nợ ngắn hạn	35.440.049.395	32.661.881.297
II	Nợ dài hạn	616.875.760	616.875.760
D.	VỐN CHỦ SỞ HỮU	30.920.143.043	30.416.416.006
I.	Vốn chủ sở hữu	30.920.143.043	30.416.416.006
1	<i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>	<i>15.182.180.000</i>	<i>15.182.180.000</i>
2	<i>Quỹ đầu tư phát triển</i>	<i>9.999.343.191</i>	<i>8.842.933.291</i>
3	<i>Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu</i>	<i>1.518.200.000</i>	<i>1.518.200.000</i>
4	<i>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</i>	<i>4.220.419.852</i>	<i>4.873.102.715</i>
	<i>LNST chưa PP lũy kế đến CK trước</i>	<i>521.974.781</i>	<i>392.672.657</i>
	<i>LNST chưa PP kỳ này</i>	<i>3.698.445.071</i>	<i>4.480.430.058</i>
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	<u>66.977.068.198</u>	<u>63.695.173.063</u>

1.2 Tình hình đầu tư, mua sắm máy móc thiết bị, XDCB và thanh lý tài sản:

Trong năm 2016, Công ty đã đầu tư, mua sắm là 5.400 triệu đồng. Trong đó: 3.012 triệu đồng được hình thành tài sản cố định, chủ yếu xây mới Hội trường, Nhà ăn, Kho thành phẩm, khu hợp tác IP, trang bị Hệ thống chữa cháy tự động, mua 01 Máy nghiền và một số máy móc thiết bị phục vụ cho sản xuất. Số còn lại 2.388 triệu đồng do hoạt động sản xuất kinh doanh có hiệu quả và Công ty sẽ phải di dời nên đã phân bổ vào chi phí trong năm 2016. Công ty cũng đã giảm tài sản cố định là 446 triệu đồng, chủ yếu là những tài sản xuống cấp, không an toàn, không sử dụng được như: 01 máy pha màu, nhà kho bao bì, cơ điện, kỹ thuật, nhà bếp.

Tổng nguyên giá TSCĐ, tại ngày 31/12/2016 là 27.164 triệu đồng. Công ty đã thực hiện trích khấu hao trong năm 2016 là 2.191 triệu đồng, khấu hao lũy kế là 17.326 triệu đồng và giá trị còn lại là 9.838 triệu đồng.

1.3 Hàng tồn kho: tại ngày 31/12/2016, giá trị hàng tồn kho của Công ty là 14.748 triệu đồng. Trong đó: tồn kho nguyên liệu, vật liệu là 5.872 triệu đồng; kho thành phẩm là 7.343 triệu đồng; kho công cụ, dụng cụ, hàng hóa, hàng gửi đi bán là 1.533 triệu đồng.

Công ty cũng đã trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho đối với nguyên liệu, vật liệu và thành phẩm là 336 triệu đồng.

1.4 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn: tại ngày 31/12/2016, các khoản đầu tư tài chính dài hạn của Công ty là 5.019 triệu đồng. Trong đó: mua cổ phiếu của Công ty CP Sonadezi Châu Đức là 4.200 triệu đồng và mua cổ phiếu của Công ty CP Đầu tư Nhơn Trạch 819 triệu đồng.

1.5 Các khoản công nợ: tại ngày 31/12/2016

Công nợ phải thu:

- Các khoản phải thu ngắn hạn : **23.134** triệu đồng, trong đó:
 - Phải thu ngắn hạn của khách hàng : 23.420 triệu đồng
 - Trả trước cho người bán ngắn hạn : 221 triệu đồng
 - Phải thu khác ngắn hạn : 2.507 triệu đồng
 - Trích lập dự phòng phải thu khó đòi : -3.014 triệu đồng
- Các khoản phải thu dài hạn: **1.085** triệu đồng

Công nợ phải trả: 36.057 triệu đồng, trong đó:

- Nợ ngắn hạn: **35.440** triệu đồng, chủ yếu Phải trả cho người bán ngắn hạn là 10.605 triệu đồng; Chi phí phải trả ngắn hạn là 7.329 triệu đồng; Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn là 6.559 triệu đồng; Phải trả người lao động là 6.956 triệu đồng; Thuế và các khoản nộp Nhà nước là 1.332 triệu đồng; Người mua trả tiền trước ngắn hạn là 397 triệu đồng; Phải trả ngắn hạn khác là 205 triệu đồng và Quỹ khen thưởng, phúc lợi là 2.057 triệu đồng.
- Nợ dài hạn: **617** triệu đồng

2. Nhận xét, đánh giá:

2.1 Chế độ lập, gửi báo cáo và chấp hành nghĩa vụ nộp ngân sách Nhà nước

- Công ty thực hiện chế độ lập và gửi báo cáo đầy đủ, kịp thời.
- Chấp hành nghĩa vụ nộp ngân sách Nhà nước trong năm 2016: Công ty đã thực hiện kê khai và nộp thuế đầy đủ, kịp thời cho ngân sách Nhà nước. Tổng số thuế phải nộp ngân sách là 32.893 triệu đồng và số đã nộp là 33.632 triệu đồng.

2.2 Công tác hạch toán kế toán

Công ty đã thực hiện việc mở sổ sách kế toán và ghi chép, phản ánh các nghiệp vụ kinh tế phát sinh đầy đủ, kịp thời và rõ ràng; sắp xếp lưu trữ chứng từ hợp lý, tạo điều kiện thuận tiện cho việc kiểm tra, đối chiếu số liệu.

III. ĐÁNH GIÁ VIỆC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC TRONG THỰC HIỆN NHIỆM VỤ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

1. Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị gồm 05 thành viên. HĐQT đã triển khai thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thông qua tại đại hội ngày 23/04/2016 và đã được sửa đổi, bổ sung theo Nghị quyết số 09/NQ – SDN/ĐHCĐ/2016. HĐQT tổ chức họp định kỳ hàng quý và bất thường để giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền của mình theo quy định của pháp luật và Nghị quyết đại hội đồng cổ đông.

2. Ban Tổng Giám đốc

Căn cứ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 ban hành và Nghị quyết của Hội đồng quản trị. Ban Tổng Giám đốc đã triển khai thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, thực hiện chức năng và quyền hạn theo đúng quy định của pháp luật và điều lệ của Công ty.

3. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Ban Giám đốc, Cán bộ quản lý và cổ đông

Ban Kiểm soát được mời tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị và được cung cấp tất cả các nội dung có liên quan theo yêu cầu.

Ban Kiểm soát đã nhận được đầy đủ các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, các báo cáo về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty.

Các cán bộ quản lý đã phối hợp cung cấp các tài liệu, số liệu và hồ sơ giúp Ban Kiểm soát hoàn thành tốt công tác kiểm tra, giám sát.

Đối với cổ đông: Trong năm Ban Kiểm soát không nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông.

IV. NHẬN XÉT - KIẾN NGHỊ

Qua kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016 của Công ty đã đạt được kết quả tốt, thông qua các chỉ tiêu cơ bản đã hoàn thành vượt mức kế hoạch của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 thông qua. Vì vậy, Công ty tận dụng hơn nữa những lợi thế và cơ hội sẵn có để không ngừng phát triển trong thời gian tới.

Trong năm 2016, Công ty không ngừng Quảng bá thương hiệu sản phẩm SƠN ĐỒNG NAI như: lắp đặt 2 bảng quảng cáo, chương trình khuyến mãi, hoạt động xúc tiến thương mại, ... bên cạnh đó, Công ty cũng đã cải tạo, xây dựng, sửa chữa nhà kho, nhà ăn, xưởng sản xuất và đầu tư mới máy móc thiết bị phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh, nhưng Công ty vẫn đảm bảo được dòng tiền và hiệu quả của hoạt động sản xuất kinh doanh.

Với sự nỗ lực của Công ty trong công tác thu hồi công nợ khó đòi, nợ xấu. Công ty đã thu hồi được số tiền là 552 triệu đồng.

Công ty tiếp tục có giải pháp tăng vòng quay vốn, tăng cường công tác quản lý và thu hồi công nợ nhằm giảm nợ phải thu.

Trên đây là Báo cáo kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016 của Ban Kiểm soát tại Công ty CP Sơn Đồng nai.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, BKS.

**T.M. BAN KIỂM SÓAT
TRƯỞNG BAN KIỂM SÓAT**


ĐẶNG LÊ BÍCH PHƯỢNG