

Vũng Tàu, ngày tháng năm 2019



**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
VỀ CÔNG TÁC QUẢN LÝ VÀ ĐIỀU HÀNH CÔNG TY
CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ GIÁM ĐỐC
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG IDICO-CONAC NĂM 2019**

Căn cứ Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Đầu tư xây dựng dầu khí IDICO (IDICO-CONAC),

Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ kiểm soát thường kỳ công tác quản lý và điều hành Công ty IDICO-CONAC trong năm 2018 của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc. Ban kiểm soát xin báo cáo kết quả cụ thể như sau:

I. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty:

Trong năm 2018, Công ty đã thực hiện đúng định hướng chiến lược, nhiệm vụ trọng tâm trong hoạt động sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2018 có sự tăng trưởng cao và vượt chỉ tiêu kế hoạch đề ra.

Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM và được trình bày theo quy định.

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính năm 2018 của Công ty cụ thể như sau:

Lĩnh vực hoạt động sản xuất kinh doanh chính của IDICO-CONAC là xây lắp và kinh doanh hạ tầng Khu công nghiệp Mỹ Xuân B1. Doanh thu và lợi nhuận của hai hoạt động này chiếm tỷ trọng chi phối trong kết quả sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp.

1. Hoạt động xây lắp:

Hoạt động xây lắp là một trong những lĩnh vực sản xuất kinh doanh chính của Công ty, chiếm tỷ trọng doanh thu lớn. Trong năm 2018, Công ty tập trung tối đa nguồn lực để đẩy mạnh tiến độ thi công các công trình trong đó có các công trình trọng điểm của Thành phố Hồ Chí Minh như: Nút giao thông Mỹ Thủy (Quận 2) bàn giao ngày 29/6/2018; Cầu qua đảo Kim Cương thông xe ngày 30/5/2018;... Các công trình công ty thi công đều đảm bảo tiến độ, chất lượng, ATLĐ được các Chủ đầu tư đánh giá cao. Ban giám đốc Công ty đã tích cực trong công tác đấu thầu, tìm kiếm việc làm, tiếp cận nhiều Chủ đầu tư. Trong đó tập trung vào lĩnh vực giao thông, hạ tầng kỹ thuật. Công ty đã trúng 04 gói thầu với tổng giá trị 184,3 tỷ đồng. Đó là công trình Công hợp đường Tân Chánh Hiệp 21 (Quận 12, TP. HCM) có giá trị 15,4 tỷ đồng; Đường Nguyễn Ảnh Thủ có giá trị 42,8 tỷ đồng; Gói XL06-VSMT phần việc bổ sung 97 tỷ đồng và Đường ĐT.818 thị trấn Thủ Thừa với giá trị 29,1 tỷ đồng.

Một số công trình như: Đường Lương Định Của; Cầu Long Đại; Cầu vượt thép Ngã 7 vướng công tác GPMB kéo dài nên ảnh hưởng lớn đến doanh thu, sản lượng của Công ty. Sản lượng xây lắp thực hiện trong năm là 354,4 tỷ đồng, đạt 100% kế hoạch sản lượng. Doanh thu xây lắp trong năm 2018 của Công ty đạt 214.39 tỷ đồng, chiếm tỷ trọng 80,50% doanh thu thuần; Lợi nhuận của hoạt động xây lắp chiếm tỷ trọng 9,91% lợi nhuận trước thuế.

2. Công tác đầu tư và kinh doanh hạ tầng Khu công nghiệp Mỹ Xuân B1:

2.1. Thực hiện đầu tư xây dựng cơ bản tại Khu công nghiệp Mỹ Xuân B1-CONAC:

IDICO-CONAC tiếp tục tập trung hoàn thiện các hạng mục hạ tầng, chỉnh trang Khu công nghiệp Mỹ Xuân B1 như thi công đường nội bộ số 5, đường nội bộ số 7, hệ thống chiếu sáng, cây xanh... với giá trị đầu tư là 29,9 tỷ đồng.

Về công tác bồi thường giải phóng mặt bằng: Đã giải quyết 5/6 hộ có khiếu nại và tiếp tục giải quyết các khiếu nại, vướng mắc còn tồn tại.

Tình hình thực hiện các hợp đồng kinh tế và thực hiện đầu tư đã được triển khai đúng trình tự, thủ tục theo quy định của Công ty và pháp luật hiện hành.

2.2. Hoạt động kinh doanh hạ tầng khu công nghiệp Mỹ Xuân B1-CONAC:

Năm 2018, Công ty đã ký hợp đồng cho thuê 28,7ha đất với giá trị hợp đồng là 359 tỷ và tiền thu từ hoạt động cho thuê đất là 120,3 tỷ đồng. Đến nay, tỷ lệ lấp đầy Khu công nghiệp Mỹ Xuân B1 hiện hữu là 160,41/160,41 ha (100%).

Kinh doanh hạ tầng Khu công nghiệp Mỹ Xuân B1 là một trong những lĩnh vực hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty. Doanh thu cho thuê lại đất năm 2018 là 42,63 tỷ đồng, chiếm tỷ trọng 16% doanh thu thuần. Lợi nhuận là 12,67 tỷ đồng, chiếm tỷ trọng 32,57% lợi nhuận trước thuế.

Đây là lĩnh vực hoạt động đạt hiệu quả cao và mang lại cho Công ty lợi thế về dòng tiền từ nguồn doanh thu nhận trước tiền thuê lại đất của Nhà đầu tư. Công ty đã sử dụng linh hoạt dòng tiền nhằm đảm bảo nguồn vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh và mang lại doanh thu hoạt động tài chính với giá trị là 31,15 tỷ đồng.

3. Công tác đầu tư dự án:

3.1. Dự án Khu công nghiệp Mỹ Xuân B1-CONAC mở rộng:

Khu công nghiệp Mỹ Xuân B1-CONAC mở rộng đã được Ủy ban nhân dân tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu chấp thuận chủ trương đầu tư tại Thông báo số 382/TB-UBND ngày 23/07/2018 và được Tỉnh ủy Bà Rịa - Vũng Tàu thống nhất chủ trương tại Thông báo số 1509-TB/TU ngày 17/10/2018. Hiện nay, Công ty đã phối hợp cùng Ban quản lý các Khu công nghiệp tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu hoàn thiện đề án Khu công nghiệp Mỹ Xuân B1-CONAC mở rộng và hồ sơ liên quan để Ủy ban nhân dân Tỉnh trình Bộ Kế hoạch và Đầu tư xem xét trình Chính phủ phê duyệt. Ngày 28/12/2018, Bộ Kế hoạch và Đầu tư đã có Văn bản số 9371/BKHĐT-QLKKT trình Thủ tướng Chính phủ về việc đề án điều chỉnh, bổ sung quy hoạch phát triển các khu công nghiệp tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu trong

đó có Khu công nghiệp Mỹ Xuân B1-CONAC hiện hữu (giảm 15,22ha) và Khu công nghiệp Mỹ Xuân B1-CONAC mở rộng 110ha.

3.2. Dự án Khu nhà ở CBCNV - Chuyên gia KCN Mỹ Xuân B1-CONAC:

Dự án đã được Ủy ban nhân dân tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu giao cho IDICO-CONAC làm chủ đầu tư giai đoạn 1 trên phần diện tích Công ty được cấp sổ đỏ tại Văn bản số 8338/UBND-VP ngày 22/8/2018.

Hiện tại, Công ty đang thực hiện thủ tục cập nhật phần diện tích 3,47ha ra khỏi Khu công nghiệp Mỹ Xuân B1-CONAC vào đề án điều chỉnh, bổ sung quy hoạch phát triển các Khu công nghiệp tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu và các thủ tục đầu tư khác theo quy định.

4. Công tác đầu tư tài chính

Được sự chấp thuận chủ trương của Đại hội đồng cổ đông tại Nghị quyết số 15/NQ-CT ngày 21/9/2018, IDICO-CONAC tham gia góp vốn vào Công ty cổ phần Phát triển khu công nghiệp và đô thị Thủ Thừa IDICO-CONAC (Thủ Thừa IDICO-CONAC) với tỷ lệ 30% vốn điều lệ để thực hiện dự án Khu công nghiệp thị trấn Thủ Thừa và các Dự án thành phần. Trong năm 2018, IDICO-CONAC đã góp 9 tỷ đồng. Hiện nay, Công ty đang phối hợp với Thủ Thừa IDICO-CONAC đẩy nhanh các thủ tục đầu tư và làm việc với các tổ chức tín dụng để tài trợ vốn cho các Dự án.

5. Tình hình tài chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Báo cáo tài chính năm 2018 của IDICO-CONAC đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam. 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 2018 của IDICO-CONAC 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 31/12/2018. Một số chỉ tiêu chính như sau:

5.1. Giá trị tài sản và nguồn vốn của doanh nghiệp đến thời điểm 31/12/2018:

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2018
Tài sản ngắn hạn	604.277
Tài sản dài hạn	415.469
Tổng cộng tài sản	1.019.746
Nợ phải trả	930.628
Vốn chủ sở hữu	89.118
Tổng cộng nguồn vốn	1.019.746
Cơ cấu tài sản	100%
Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	59,26%
Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	40,74%

Chỉ tiêu	Năm 2018
Cơ cấu nguồn vốn	100%
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	91,26%
Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	8,74%
Các chỉ số tài chính	
Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	3,21%
Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (ROE)	36,72%
Hệ số Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu <i>(Không tính chỉ tiêu "Doanh thu chưa thực hiện dài hạn" trong Nợ phải trả)</i>	0,64 lần
Khả năng thanh toán tổng quát <i>(Tổng giá trị tài sản / Nợ phải trả)</i>	1,09 lần
Khả năng thanh toán hiện thời <i>(Tài sản ngắn hạn / Nợ ngắn hạn)</i>	10,82 lần

Các số liệu trên cho thấy tình hình tài chính của IDICO-CONAC lành mạnh và các chỉ số tài chính đều đảm bảo an toàn, cụ thể như sau:

- Chỉ tiêu ROE cao (36,72%) cho thấy hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty rất hiệu quả;
- Hệ số Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu ở mức thấp (< 3), đảm bảo khả năng thanh toán nợ.
- Hệ số khả năng thanh toán hiện thời lớn (10,82), thể hiện khả năng thanh toán ngắn hạn của Công ty là rất tốt.

5.2. Kết quả sản xuất kinh doanh:

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2018	So với năm 2017
Tổng doanh thu và thu nhập khác	302.339	Giảm 10,46%
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	266.299	
Doanh thu hoạt động tài chính và phần lãi trong công ty liên doanh, liên kết	33.435	
Thu nhập khác	2.605	
Tổng chi phí	263.435	Giảm 15,27%
Giá vốn hàng bán	243.489	
Chi phí tài chính	245	
Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp	18.679	
Chi phí khác	1.022	

Chỉ tiêu	Năm 2018	So với năm 2017
Lợi nhuận kế toán trước thuế	38.904	Tăng 45,39%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	6.176	
Lợi nhuận sau thuế	32.728	Tăng 62,32%

Năm 2018, mặc dù doanh thu giảm nhưng với việc tăng cường trong công tác quản lý, quyết liệt trong điều hành của HĐQT, Ban giám đốc do đó đã tiết kiệm được chi phí trong sản xuất kinh doanh nên chỉ tiêu lợi nhuận tăng cao so với năm 2017, thể hiện hiệu quả và sự tăng trưởng của doanh nghiệp.

5.3. Phương án phân phối lợi nhuận sau thuế:

IDICO-CONAC trình Đại hội đồng cổ đông kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2018 như sau:

- Lợi nhuận sau thuế:	32.728.706.422 đồng
- Thù lao HĐQT, BKS:	228.000.000 đồng
- Trích lập các quỹ:	7.734.141.284 đồng
+ Trích quỹ đầu tư phát triển 10%	3.250.070.642 đồng
+ Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi 10%	3.250.070.642 đồng
Trong đó: + <i>Quỹ khen thưởng 6%:</i>	<i>1.950.042.385 đồng</i>
+ <i>Quỹ phúc lợi 4%:</i>	<i>1.300.028.257 đồng</i>
- Trích quỹ thưởng Ban điều hành:	1.234.000.000 đồng
Trong đó: + <i>Hoàn thành kế hoạch lợi nhuận:</i>	<i>300.000.000 đồng</i>
+ <i>Vượt mức kế hoạch lợi nhuận: 15% lợi nhuận vượt kế hoạch:</i>	<i>934.000.000 đồng.</i>
- Chia cổ tức (tỷ lệ 30%):	15.000.000.000 đồng
+ Hình thức chi trả: Bằng tiền.	
+ Thời gian: dự kiến chi trả cổ tức trong quý III/2019	
- Lợi nhuận còn lại:	9.766.565.138 đồng

6. Công tác quản lý tài chính, kế toán:

6.1. Công tác huy động vốn:

Đến thời điểm ngày 31/12/2018, Công ty có dư nợ vay với giá trị là 1,05 tỷ đồng. Đây là khoản nợ vay Quỹ bảo vệ môi trường với lãi suất ưu đãi 5,4%. IDICO-CONAC thực hiện trả nợ gốc và lãi vay đầy đủ, đúng hạn.

Ban giám đốc Công ty đã quản lý và sử dụng nguồn vốn hiệu quả, công tác thu hồi vốn thực hiện tốt, do đó, giảm chi phí tài chính, nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh của Đơn vị.

6.2. Công tác quản lý công nợ:

a) <i>Nợ phải thu:</i>	<i>76,32 tỷ đồng</i>
<i>Bao gồm:</i>	
- <i>Phải thu khách hàng:</i>	<i>39,71 tỷ đồng</i>

- Trả trước người bán:	19,69 tỷ đồng
- Các khoản phải thu khác:	18,43 tỷ đồng
- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi:	(1,52 tỷ đồng)

IDICO-CONAC theo dõi nợ phải thu chi tiết theo đối tượng nợ và thời gian thu hồi nợ. Những khoản công nợ quá hạn, Công ty đã thực hiện trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi theo đúng quy định.

b) Nợ phải trả:	930,62 tỷ đồng
- Nợ ngắn hạn:	55,80 tỷ đồng
- Nợ dài hạn:	874,82 tỷ đồng
Trong đó: + Doanh thu chưa thực hiện:	872,84 tỷ đồng

Trong năm 2018, Công ty không phát sinh các khoản nợ phải trả quá hạn thanh toán.

7. Công tác quản lý doanh nghiệp:

Nhằm nâng cao hiệu quả công tác quản lý doanh nghiệp, Hội đồng quản trị IDICO-CONAC đã ban hành Quy chế nội bộ về Quản trị công ty số 82/QĐ-CT ngày 02/5/2018.

II. Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý:

Năm 2018, Hội đồng quản trị và Ban giám đốc Công ty hoạt động hiệu quả, công tác quản trị và điều hành hoạt động của doanh nghiệp đạt kết quả cao, tỷ lệ chia cổ tức 30%/vốn điều lệ.

1. Hoạt động của Hội đồng quản trị :

Năm 2018, Hội đồng quản trị đã tổ chức họp đúng định kỳ theo quy định là tối thiểu mỗi quý một lần. 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.

2. Hoạt động của Ban Giám đốc:

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.

3. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Giám đốc điều hành và cổ đông.

Nhìn chung, Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.

Ban kiểm soát được mời tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị Công ty.

Trong năm 2018, Ban kiểm soát không nhận được khiếu nại hoặc ý kiến nào của cổ đông về hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc.

III. Kiến nghị với Hội đồng quản trị và Giám đốc 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-CONAC, Ban kiểm soát kiến nghị với Hội đồng quản trị và Ban giám đốc một số nội dung như sau:

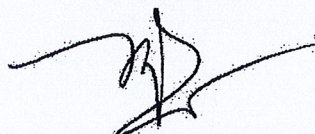
1. Tiếp tục phát huy lĩnh vực đầu tư kinh doanh hạ tầng khu công nghiệp. Sớm hoàn thiện các thủ tục đầu tư dự án Khu công nghiệp Mỹ Xuân B1 mở rộng;
2. Tăng cường công tác quản lý tài chính tại doanh nghiệp; công tác quản lý giá thành nhằm đạt được hiệu quả cao hơn trong hoạt động xây lắp, dịch vụ.
3. Tiếp tục rà soát để xây dựng, ban hành các quy chế, quy định quản lý nội bộ, phù hợp với hoạt động sản xuất kinh doanh của Đơn vị để nâng cao năng lực quản lý, điều hành doanh nghiệp.

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 2019.

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông;
- HĐQT;
- Lưu BKS Công ty.

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



Trần Thị Ngọc