

Số: 063 /2021/BC-BKS

Hà Nội, ngày 26 tháng 02 năm 2021

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021

- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Đầu tư và Phát triển du lịch Vinaconex (sau đây gọi tắt là Công ty);
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty đã được kiểm toán;
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2020.

Ban kiểm soát báo cáo trước ĐHĐCĐ kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2020 cụ thể như sau:

I. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và Kiểm soát viên trong năm 2020

1. Cơ cấu Tổ chức Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2018 - 2023 trong năm 2020 bao gồm:

- Ông Vũ Văn Mạnh - Trưởng Ban kiểm soát
- Ông Bùi Đức Nguyên - Kiểm soát viên
- Bà Lê Thu Minh - Kiểm soát viên

2. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và Kiểm soát viên:

Trong năm 2020, các Kiểm soát viên và Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động và các quy chế nội bộ của Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị và Ban điều hành, cụ thể như sau:

- Đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban điều hành, thẩm định báo cáo tài chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2019; Thông qua các Báo cáo/Tờ trình của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên 2020.
- Trình Đại hội đồng cổ đông phê duyệt phương án lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán và soát xét Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty; hỗ trợ công ty trong công tác lựa chọn đơn vị kiểm toán.
- Xem xét, đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban điều hành, và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2020;
- Đại diện Ban Kiểm soát đã tham dự các cuộc họp của HĐQT công ty. Trong các cuộc họp, Đại diện Ban kiểm soát thảo luận, tham gia ý kiến với HĐQT và Ban điều hành về những vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty;
- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và của công ty trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc;
- Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc, đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty;

- Thẩm định các Báo cáo tài chính năm 2020 nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, tuân thủ các chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam, các quy định của pháp luật hiện hành;
- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của công ty theo các quy định của pháp luật;
- Tham gia ý kiến, kiến nghị với HĐQT, Ban điều hành về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty;
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ.

II. Về sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty

Ban Kiểm soát đã có sự phối hợp tốt với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty, thể hiện:

- Ban Kiểm soát đã được mời tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT và các cuộc họp quan trọng của Ban điều hành công ty. Được tham gia ý kiến về các vấn đề liên quan đến công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Ban Kiểm soát nhận được các tài liệu, thông tin của Công ty theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị

- Trong năm 2020 HĐQT đã tiến hành 02 cuộc họp trực tiếp; ban hành 13 Nghị quyết và 36 quyết định thông qua các phiên họp trực tiếp hoặc xin ý kiến bằng văn bản để thực hiện chức năng quản trị và chỉ đạo Ban điều hành trong việc thực hiện các nhiệm vụ sản xuất kinh doanh được ĐHCĐ giao.
- Trong năm 2020, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của công ty như sau:
 - + Thông qua kế hoạch và chương trình ĐHCĐ thường niên năm 2020.
 - + Thông qua việc lựa chọn Công ty kiểm toán BCTC soát xét 6 tháng và cả năm 2020 của Công ty.
 - + Phê duyệt các nội dung, hồ sơ chào bán cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ, thay đổi vốn điều lệ công ty theo nghị quyết ĐHCĐ.
 - + Thông qua kế hoạch sử dụng tiền thu được từ đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ tăng vốn điều lệ
 - + Phê duyệt thôi giao chức vụ Phó TGD công ty và giám đốc chi nhánh tại Hải phòng của công ty.
 - + Ban hành quy chế tổ chức và hoạt động của HĐQT Công ty
 - + Thông qua phương án huy động vốn tại Ngân hàng để đầu tư Dự án khu đô thị du lịch Cái Giá, Cát Bà.
 - + Phê duyệt các nội dung liên quan đến việc triển khai thực hiện dự án Cái giá Cát Bà (phương án đầu tư các khu thuộc giai đoạn 1, thiết kế kỹ thuật và tổng dự toán xây dựng các hạng mục công trình giai đoạn 1, kế hoạch đấu thầu thi công xây dựng các hạng mục công trình giai đoạn 1, lựa chọn nhà thầu thi công xây dựng các hạng mục công trình giai đoạn 1, kế hoạch tổ chức Lễ khởi động dự án, ...).
 - + Phê duyệt các nội dung khác thuộc thẩm quyền của HĐQT.

- Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định của Pháp luật hiện hành, Điều lệ và quy chế nội bộ của Công ty; đáp ứng yêu cầu quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm.

IV. Kết quả giám sát hoạt động của Ban điều hành

- Thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ bất thường ngày 4/11/2019 và Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên ngày 30/3/2020, trong năm 2020, HĐQT và Ban điều hành công ty đã thực hiện thành công chào bán cổ phiếu riêng lẻ để phát hành 144 triệu cổ phiếu, tăng vốn điều lệ từ 360 tỷ đồng lên 1.800 tỷ đồng. Công tác triển khai phát hành cổ phiếu riêng lẻ được công ty thực hiện đúng quy định của pháp luật và quy định nội bộ của công ty.
- Để triển khai tiếp tục thực hiện dự án, bên cạnh việc phát hành cổ phiếu riêng lẻ để tăng vốn điều lệ và thực hiện dự án Cái giá – Cát bà, Công ty cũng đã tiến hành các thủ tục ký hợp đồng vay vốn tại Ngân hàng để tài trợ vốn thực hiện giai đoạn 1 của Dự án.
- Tình hình thực hiện Dự án khu đô thị du lịch Cái Giá, Cát Bà trong năm 2020:
 - + Công ty đã hoàn thành cấp đổi giấy CN quyền sử dụng đất, Phê duyệt quyết định điều chỉnh quy hoạch chi tiết tỷ lệ 1/500, Điều chỉnh giấy chứng nhận đầu tư.
 - + Tổ chức thành công lễ khởi động Dự án vào ngày 21/11/2020.
 - + Trình HĐQT phê duyệt các nội dung liên quan đến việc triển khai đầu tư xây dựng dự án Cái giá Cát Bà.
 - + Tổ chức lựa chọn nhà thầu; Ký hợp đồng với các nhà thầu và triển khai thực hiện thi công xây dựng các hạng mục thuộc giai đoạn 1 của Dự án.
 - + Thực hiện tạm nộp 300 tỷ đồng tiền thuê đất trả tiền một lần cho cả thời gian thuê vào Ngân sách TP Hải phòng (do đó chỉ tiêu về tổng giá trị sản xuất kinh doanh đạt 497,3% so với kế hoạch).
- Lợi nhuận sau thuế năm 2020 lỗ 14.537,7 triệu đồng (kế hoạch lỗ 13.016,9 triệu đồng) nguyên nhân tăng lỗ chủ yếu do phát sinh thêm chi phí bán hàng, chi phí hoạt động tài chính so với kế hoạch.
- Ban Kiểm soát đánh giá Ban điều hành trong năm 2020 đã tích cực trong việc hoàn thiện các thủ tục đầu tư Dự án, bám sát và thực hiện đúng các nội dung được ĐHĐCĐ và HĐQT chỉ đạo.

V. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2020

- Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2020 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam (AVA).
- Ý kiến của Kiểm toán viên tại Báo cáo kiểm toán độc lập Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2020 của Công ty: Theo ý kiến chúng tôi, Báo cáo tài chính tổng hợp đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2020, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp.
- Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2020 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam.
- Một số chỉ tiêu tài chính của Công ty:

• Bảng cân đối kế toán:

Đơn vị tính: đồng

| STT | Chỉ tiêu | 31/12/2020 | 01/01/2020 |
|----------|------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| A | TÀI SẢN NGẮN HẠN | 2.255.134.787.527 | 61.576.265.380 |
| 1 | Tiền và các khoản tương đương tiền | 1.008.673.995.557 | 15.826.754.657 |
| 2 | Đầu tư tài chính ngắn hạn | 112.237.331 | 47.312.781 |
| 3 | Các khoản phải thu ngắn hạn | 1.240.278.756.088 | 41.088.508.570 |
| 4 | Hàng tồn kho | | |
| 5 | Tài sản ngắn hạn khác | 6.069.798.551 | 4.613.689.372 |
| B | TÀI SẢN DÀI HẠN | 1.195.564.843.554 | 826.210.272.581 |
| 1 | Các khoản phải thu dài hạn | | |
| 2 | Tài sản cố định | 3.690.059.730 | 3.850.229.730 |
| 3 | Tài sản dở dang dài hạn | 1.168.168.431.834 | 795.414.763.109 |
| 4 | Đầu tư tài chính dài hạn | | |
| 5 | Tài sản dài hạn khác | 23.706.351.990 | 26.945.279.742 |
| | TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 3.450.699.631.081 | 887.786.537.961 |
| C | NỢ PHẢI TRẢ | 1.857.679.893.107 | 720.177.373.842 |
| 1 | Nợ ngắn hạn | 335.095.454.201 | 314.632.175.362 |
| 2 | Nợ dài hạn | 1.522.584.438.906 | 405.545.198.480 |
| D | VỐN CHỦ SỞ HỮU | 1.593.019.737.974 | 167.609.164.119 |
| 1 | Vốn chủ sở hữu | 1.593.019.737.974 | 167.609.164.119 |
| | TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 3.450.699.631.081 | 887.786.537.961 |

• Kết quả kinh doanh:

Đơn vị tính: đồng

| STT | CHỈ TIÊU | Năm 2020 | Năm 2019 |
|-----|---|-----------------|----------------|
| 1 | Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | | 37.279.640.182 |
| 2 | Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp | | 31.478.102.154 |
| 3 | Doanh thu hoạt động tài chính | 725.828.547 | 3.620.598.419 |
| 4 | Chi phí tài chính | 2.369.308.600 | 6.289.526 |
| 5 | Chi phí bán hàng | 159.920.215 | 1.705.139.514 |
| 6 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 12.733.664.277 | 9.762.688.800 |
| 7 | Lợi nhuận khác | -661.600 | -6.158.177.930 |
| 8 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | -14.537.726.145 | -8.210.159.323 |
| 9 | Lợi nhuận sau thuế TNDN | -14.537.726.145 | -8.210.159.323 |

VI. Đánh giá kết quả thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2020

1. Thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh:

Đơn vị tính: Triệu đồng

| STT | Chỉ tiêu | Kế hoạch 2020 (theo NQĐHĐCĐ) | Thực hiện 2020 | TH/KH |
|------------|------------------------------|---------------------------------|-------------------|---------------|
| I | GIÁ TRỊ SXKD | 74.950,3 | 372.753,7 | 497,3% |
| II | TỔNG DOANH THU | - | 725,8 | |
| III | TỔNG CHI PHÍ SXKD | 13.016,9 | 15.263,46 | 117,2% |
| 1 | Giá vốn hàng bán | - | - | |
| 2 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 12.104,9 | 12.733,6 | |
| 3 | Chi phí bán hàng | - | 159,9 | |

| | | | | |
|----|--------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 4 | Chi phí hoạt động tài chính | - | 2.369,3 | |
| 5 | Chi phí khác | 912,0 | 0,66 | |
| IV | LN TRƯỚC THUẾ (=II-III) | (13.016,9) | (14.537,7) | 111,7% |
| V | LN SAU THUẾ | (13.016,9) | (14.537,7) | 111,7% |

2. Thực hiện các nội dung khác

- Công ty thực hiện tuân thủ các nội dung được ĐHĐCĐ thường niên 2020 thông qua, cụ thể:
- Chi trả thù lao HĐQT và BKS năm 2020, phân phối lợi nhuận năm 2019.
 - Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán BCTC năm 2020: Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam .
 - Phát hành cổ phiếu riêng lẻ theo phương án được ĐHĐCĐ bất thường năm 2019 thông qua theo thời gian điều chỉnh được ĐHĐCĐ thường niên 2020 thông qua.
 - Thực hiện các thủ tục sửa đổi điều lệ công ty theo quy định.

VII. Kiến nghị:

Ban Kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty:

- Tiếp tục hoàn tất các thủ tục pháp lý để triển khai đầu tư Dự án khu đô thị du lịch Cái Giá, Cát Bà và triển khai thực hiện đầu tư Dự án.
- Hoàn thiện hệ thống quy trình, quy chế phục vụ công tác kiểm tra, giám sát và quản lý việc thực hiện đầu tư dự án.
- Quản lý và sử dụng dòng tiền thu từ phát hành cổ phiếu và vay ngân hàng hợp lý, đáp ứng nhu cầu phát triển dự án theo từng giai đoạn.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát năm 2020, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ thường niên năm 2021;
- Các thành viên BKS;
- Lưu TCHC.



