

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM TÀI CHÍNH NĂM 2017

Tháng 03 năm 2018

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM TÀI CHÍNH NĂM 2017

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018

Căn cứ thực hiện báo cáo:

- Luật Doanh Nghiệp số 68/2014/QH được Quốc hội Nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014.
- Điều lệ Công ty Cổ phần Viễn thông VTC liên quan đến chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm Soát.
- Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất của công ty cổ phần Viễn thông VTC đã được kiểm toán ngày 30/03/2018.

Thực thi trách nhiệm và quyền hạn quy định trong Điều lệ Công ty, trong năm tài chính 2017 Ban Kiểm Soát đã thực hiện nhiệm vụ được giao và Báo cáo Đại hội đồng cổ đông như sau:

A. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

- I. Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty, giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý, phối hợp hoạt động với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc.
- II. Giám sát, kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017, kế hoạch lợi nhuận năm 2017.
- III. Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc kiểm tra tính tuân thủ các Quy chế, Điều lệ, tính hợp lý trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Kiểm tra và giám sát việc ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Ban Điều hành.
- IV. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Xem xét báo cáo 6 tháng và Báo cáo tài chính của Công ty năm 2017 đã được soát xét và kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt.

Trong năm 2017, Ban kiểm soát đã tổ chức kiểm tra đánh giá tính tuân thủ các quy định của pháp luật và quy chế nội bộ trong lĩnh vực sản xuất kinh doanh và quản trị tài chính kế toán trong năm 2017 tại Công ty với 2 kỳ 6 tháng đầu năm và 6 tháng cuối năm.

Ban kiểm soát cũng đã tham gia các phiên họp của Hội đồng quản trị mở rộng để nắm tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư và tham gia góp ý những vấn đề có liên quan.

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KIỂM TRA GIÁM SÁT

I. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017

1. Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017

Về tổng quan, hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm 2017 đã đạt được kết quả tốt, doanh thu của Công ty có sự tăng trưởng mạnh trong 2017 (tăng 44% so với 2016) và hoàn thành vượt các chỉ tiêu kế hoạch của năm 2017.

Hội đồng quản trị cùng Ban Điều hành đã thực hiện đúng đầy đủ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết của Hội đồng quản trị, mở rộng các hoạt động kinh doanh về thương mại và dịch vụ, khai phá thêm thị trường mới và đạt được kết quả kinh doanh vượt so với kế hoạch được giao như sau:

Đvt: triệu đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2016	Kế hoạch năm 2017	Thực hiện năm 2017	TH 2017/ KH 2017	TH 2017/ TH 2016
Doanh thu hợp nhất	296.946	250.48	427.76	171%	144%
LNTT hợp nhất	12.219	13.759	16.223	118%	133%
LNST hợp nhất	10.399	11.959	13.152	110%	126%
LNST Công ty mẹ	5.538	6.368	8.676	136%	157%
Tỷ suất LNST/Vốn đầu tư của chủ sở hữu	23%	23%	29%	126%	126%

Nhận xét tình hình hoạt động kinh doanh Công ty:

- **Đánh giá về mức độ hoàn thành kế hoạch kinh doanh 2017:** Các chỉ tiêu kinh doanh 2017 của Công ty đạt con số ấn tượng và đều vượt kế hoạch đề ra. Cụ thể: doanh thu là 427.76 tỷ (kế hoạch 250.48 tỷ) đạt 171% (vượt 71% so với kế hoạch), Lợi nhuận trước thuế 16,2 tỷ đạt 118% kế hoạch (vượt 18% so với kế hoạch), Lợi nhuận sau thuế 13,1 tỷ đạt 110% kế hoạch (vượt 10% so với kế hoạch).

- **Đánh giá hiệu quả kinh doanh 2017:**

Về doanh thu, năm 2017 Doanh thu đạt và vượt 71% so với kế hoạch, tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty có sự tăng trưởng mạnh về doanh thu so với các năm trước, doanh thu mảng dịch vụ và thương mại đều tăng, trong đó doanh thu dịch vụ kỹ thuật tăng từ 27,7 tỷ đồng năm 2016 lên 79 tỷ đồng trong năm 2017, qua đó cho thấy Công ty đã nỗ lực và xúc tiến ký được nhiều hợp đồng dịch vụ kỹ thuật với nhiều đối tác trong 2017.

Về lợi nhuận, Công ty đạt và vượt 10% so với kế hoạch 2017, tuy nhiên khi xét về tốc độ tăng trưởng lợi nhuận so với tốc độ tăng trưởng doanh thu thì chưa tương xứng, qua phân tích & đánh giá cho thấy doanh thu thương mại của Công

ty chiếm tỷ trọng lớn trong cơ cấu doanh thu của Công ty. Bên cạnh đó Công ty đang trong giai đoạn tiếp cận và mở rộng thị trường nên chi phí triển khai xúc tiến các dự án lớn, đồng thời chi phí tài chính các dự án còn khá cao (*ký quỹ, tiền thanh toán..*). Công ty phải huy động nguồn từ các tổ chức tín dụng và cá nhân bên ngoài với mức lãi suất huy động cá nhân là 10% nên đẩy chi phí tài chính lên cao dẫn đến tỷ suất sinh lời của các hợp đồng thương mại này chưa cao.

Hiệu quả từ vốn đầu tư của CSH: Tỷ suất LNST / vốn đầu tư CSH của Công ty năm 2017 là 29% đạt 126% mục tiêu đề ra và tăng 6% so với 2016.

2. Về tình hình tài chính năm 2017

Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2017 của Công ty Cổ phần Viễn thông VTC đã được Tổng Giám đốc ký phát hành ngày 30 tháng 03 năm 2018 và đã được Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt tiến hành kiểm toán. Công ty kiểm toán này đã phát hành Báo cáo kiểm toán số 2178/18/BCKT/AUD-VVALUES ngày 30 tháng 03 năm 2018 với ý kiến kiểm toán là chấp nhận toàn phần.

Công ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu về các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc tổ chức công tác tài chính kế toán, thực hiện hạch toán, kế toán và lập các báo cáo tài chính đầy đủ hàng quý, đảm bảo tính chính xác, trung thực, hợp pháp.

Ban Kiểm Soát xác nhận các số liệu tài chính được đưa ra trong Báo cáo của HĐQT trình Đại hội đồng cổ đông là thể hiện trung thực tình hình kế toán tài chính hiện tại của Công ty và công ty con.

Trong năm 2017, chi phí tài chính của Công ty có giảm so với năm 2016, tuy nhiên do hoạt động thương mại của Công ty đang phát triển nên vẫn phải huy động thêm các nguồn vốn vay để đảm bảo nguồn vốn thực thi các hợp đồng kinh tế, chi phí lãi vay 2017 là 5,6 tỷ. Dư nợ vay của công ty chủ yếu là vay ngắn hạn để thực hiện triển khai hợp đồng thương mại. Đến 31/12/2017 dư nợ vay ngắn hạn của Công ty là 127 tỷ đồng trong đó 30 tỷ là nợ vay cá nhân. Các khoản vay được công ty đảm bảo thanh toán và đáo hạn đúng kỳ.

Tạm ứng của Công ty: Các khoản tạm ứng của công ty năm 2017 tăng so với năm 2016, các khoản tạm ứng chủ yếu được CBNV Công ty ứng để triển khai thực hiện các hợp đồng, dự án đang dở dang của Công ty chưa quyết toán nên chưa kịp hoàn ứng trong kỳ.

Về hàng tồn kho: với kết quả hoạt động kinh doanh tăng trưởng, trong năm 2017 Công ty đã thực hiện đánh giá hàng tồn kho và trích lập được dự phòng giảm giá hàng tồn kho để tiến hành thanh lý các sản phẩm lỗi công nghệ còn lưu trong kho từ năm 2009 đến nay (trích lập 2,2 tỷ dự phòng giảm giá hàng tồn kho).

II. Kết quả giám sát việc thực hiện nhiệm vụ quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc

1. Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và nghị quyết HĐQT

Theo Nghị quyết số 01/2017/NQ-ĐHĐCĐ ngày 27/04/2017 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017, Đại hội đồng cổ đông đã thông qua việc chi trả cổ tức năm 2017 với tỷ lệ chi trả 8% bằng tiền mặt (*trong đó cổ tức năm 2010 là 6%, cổ tức năm 2016 là 2%*). Trong năm 2017, Công ty đã cân đối được dòng tiền và thực hiện chi trả 8% cổ tức cho cổ đông vào ngày 03/04/2017.

Công ty đã thực hiện chi trả thù lao HĐQT/BKS năm 2016 theo đúng thù lao HĐQT/BKS được ĐHĐCĐ thường niên 2017 phê duyệt (304.580.000 đồng).

2. Kết quả giám sát việc thực hiện nhiệm vụ quản lý điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc

Trong 2017, HĐQT đã tiến hành tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 vào ngày 27/04/2017. HĐQT tổ chức 04 phiên họp HĐQT và 01 lần lấy ý kiến thành viên HĐQT để xem xét tình hình hoạt động kinh doanh và ban hành các Nghị quyết, Quyết định dựa trên sự thống nhất, chấp thuận của các thành viên HĐQT.

Các nghị quyết của HĐQT đã được ban hành tuân thủ thẩm quyền của HĐQT và nội dung của các Nghị quyết này tuân thủ các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, và các quy định khác của pháp luật.

3. Tình hình đầu tư vốn vào Công ty con và hiệu quả đầu tư

Trong năm 2017, Công ty VTC không có đầu tư thêm vốn vào Công ty con. Số vốn Công ty VTC đã đầu tư vào Công ty con đến ngày 31/12/2017 như sau:

Công ty con	Vốn Điều lệ	Vốn đã góp	Vốn góp trong năm 2017	Tổng cộng vốn đã góp	Tỷ lệ %/VĐL
Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển Công nghệ Thông minh	32.000 triệu đồng	19.200 triệu đồng	-	19.200 triệu đồng	60%

Đánh giá hiệu quả việc đầu tư vốn vào Công ty con - Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển Công nghệ Thông minh (STID): Năm 2017 tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty con tăng trưởng ổn định, doanh thu và lợi nhuận của Công ty con đều vượt kế hoạch đề ra. Cụ thể: Doanh thu là 75.297 tỷ đồng đạt 108% kế hoạch, Lợi nhuận sau thuế 10.448 tỷ đồng đạt 145% kế hoạch. Các chỉ số tài chính của Công ty con tốt và nằm trong ngưỡng an toàn.

Trong năm 2017, Công ty con STID đã thực hiện phân chia lợi nhuận của năm 2016, kết quả trong năm 2017, Công ty mẹ ghi nhận được 6 tỷ lợi nhuận đầu tư vào công ty con.

4. Đánh giá sự phối hợp giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý

Trong năm qua Ban kiểm soát đã nhận được sự phối hợp từ Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý các đơn vị như cung cấp các Báo cáo tài chính định kỳ, các Quyết định của Hội đồng quản trị, các tài liệu cần thiết cho công tác kiểm tra giám sát, cử cán bộ làm việc với Ban kiểm soát khi có yêu cầu.

Các cuộc họp HĐQT mở rộng có mời Ban kiểm soát tham dự để đóng góp ý kiến nhằm đảm bảo các hoạt động của Công ty là phù hợp và đáp ứng quyền lợi của cổ đông.

C. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

I. Kết luận

Các hoạt động của Công ty trong năm qua tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, các quy định liên quan và chấp hành đúng nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và nghị quyết của HĐQT. Hoạt động công bố thông tin của Công ty cũng tuân thủ theo các quy định liên quan áp dụng cho doanh nghiệp niêm yết.

Hoạt động kinh doanh Công ty đã đi vào ổn định, hoàn thành vượt các chỉ tiêu kinh doanh của 2017, Công ty đã ký được một số hợp đồng thương mại và dịch vụ có giá trị lớn, lượng công việc đang dở dang và gói đầu sang năm 2018 của công ty là khá nhiều. Một số dự án chiến lược đã được Công ty chuẩn bị, đầu tư từ nhiều năm trước đến giai đoạn này đã bước đầu trở thành hiện thực hứa hẹn sẽ mang lại thành công cho Công ty trong năm 2018 và các năm tiếp theo.

Bên cạnh đó, Công ty đã chủ động nghiên cứu, tìm tòi để triển khai nhiều giải pháp kinh doanh hiệu quả để làm nền tảng, định hướng phát triển kinh doanh cho những năm tới, như:

- *Bám sát định hướng kinh doanh của Tập đoàn VNPT để tập trung triển khai các dịch vụ công nghệ thông tin đột phá & hiệu quả ;*

- *Tập trung nghiên cứu phát triển các giải pháp theo xu thế công nghệ mới theo định hướng của ngành viễn thông, đồng thời tập trung triển khai giải pháp cho các dịch vụ mũi nhọn: sửa chữa, đo kiểm, Re-used, lắp đặt , tối ưu hóa mạng di động cho các nhà mạng và các hãng sản xuất thiết bị lớn trên thế giới (Ericsson, Ciena, Huawei, Nokia , Siemen ...)*

- *Công ty chú trọng nghiên cứu công nghệ/giải pháp có tính đột phá, hàm lượng kỹ thuật/chất xám cao nhằm nâng cao năng lực nghiên cứu phát triển ra*

các công nghệ/sản phẩm mới, mở rộng phạm vi kinh doanh, đa dạng hóa sản phẩm/dịch vụ để phù hợp với sự phát triển theo xu thế công nghệ mới nhằm tiến tới làm chủ công nghệ trong lĩnh vực viễn thông & tích hợp hệ thống.

II. Kiến nghị

1. Tuân thủ Quy định của pháp luật, Nghị quyết ĐHĐCĐ:

Tiếp tục duy trì việc tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ, Quy chế của Công ty, Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

2. Về hoạt động sản xuất kinh doanh:

- HĐQT và Ban Tổng Giám đốc cần đánh giá lại hiệu quả từng mảng hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, khả năng - tốc độ phát triển của thị trường, từ đó dựa trên định hướng, thế mạnh của Công ty để xác lập các ưu tiên theo từng mảng kinh doanh nhằm phát triển kinh doanh mang lại hiệu quả hơn trong năm 2018, ưu tiên các hoạt động kinh doanh theo thế mạnh & có tỷ suất lợi nhuận tốt.
- Công ty cần tăng cường công tác kiểm soát và hoàn tất các thủ tục nghiệm thu, bàn giao từng hạn mục công trình đối với các hoạt động thi công, lắp đặt để làm cơ sở thanh lý hợp đồng, thu hồi vốn nhanh cho Công ty, tránh để tình trạng công trình thi công lắp đặt kéo dài, nhanh chóng hoàn tất thanh quyết toán dự án để tránh dư nợ tạm ứng kéo dài.
- Do đặc thù kinh doanh của Công ty nên Công ty thường xuyên cần huy động thêm dụng nguồn vốn vay để phục vụ cho các hoạt động, tuy nhiên để tiết giảm chi phí tài chính & tăng hiệu quả kinh doanh vì vậy Công ty cũng cần tiến hành phân tích, đánh giá hiệu quả kinh tế trước khi triển khai ký kết các hợp đồng, đảm bảo việc triển khai thực hiện hợp đồng theo nguyên tắc nhanh, gọn, giải quyết dứt điểm, tránh kéo dài làm phát sinh thêm chi phí tài chính.

Về hiệu quả đầu tư tài chính vào công ty con/ công ty liên kết:

Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển Công nghệ Thông minh: Doanh thu của Công ty con các năm qua ổn định tuy chỉ tiêu lợi nhuận vẫn tăng trưởng đảm bảo kế hoạch đề cần tích cực tìm kiếm đối tác đồng thời nghiên cứu mở rộng sản phẩm, tối ưu hóa sản phẩm thế đồng thời mở rộng các dịch vụ để mở rộng thị trường, tìm kiếm khách hàng mới nâng cao doanh thu và lợi nhuận.

3. Về công tác Tài Chính - Kế toán:

- Công ty tiếp tục duy trì công tác sổ sách kế toán để đảm bảo rằng sổ sách kế toán được ghi chép một cách đầy đủ, phù hợp và phản ánh hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo tuân thủ các Chuẩn mực kế toán

Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan cũng như các quy chế đã được ban hành trong quá trình thực hiện.

- Công ty thực hiện tuân thủ đúng quy trình xử lý các nghiệp vụ liên quan đến công tác tài chính kế toán, tăng cường công tác quản lý, giám sát quá trình bán hàng, lắp đặt, xây dựng các quy trình quản lý nội bộ chặt chẽ nhằm kiểm soát sản phẩm, hàng hóa, công nợ.
- Quản lý chặt chẽ về tài chính, kiểm soát dòng tiền, nguồn hàng, tăng khả năng quay vòng vốn theo từng hợp đồng, dự án để tiết giảm chi phí và tăng hiệu quả hoạt động.
- Đa dạng hóa các hình thức huy động vốn để đáp ứng kịp thời nhu cầu vốn kinh doanh của Công ty, Tập dụng tối đa sự hỗ trợ tín dụng của Ngân hàng để giảm chi phí tài chính từ các kênh huy động vốn với chi phí cao và đồng thời cần có kế hoạch quản lý dòng tiền hợp lý để đảm bảo sử dụng nguồn vốn hiệu quả.
- Công ty cần kiểm soát chặt chẽ các khoản tạm ứng và thực hiện hoàn ứng theo quy định.
- Tăng cường công tác dự báo, tiếp tục nâng cao năng lực quản trị tài chính đảm bảo tài chính Công ty an toàn, hiệu quả.

Cuối cùng Ban kiểm soát xin gửi tới Quý cổ đông lời chúc sức khỏe, hạnh phúc và thành đạt, chúc Đại hội cổ đông thường niên năm 2018 thành công tốt đẹp.

Trân trọng.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nơi nhận:

- Thành viên HĐQT/BKS;
- Cổ đông Công ty;
- Lưu: VT.



Nguyễn Thiện Lợi