

BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

TRONG NĂM TÀI CHÍNH NĂM 2019

Tháng 05 năm 2020

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM TÀI CHÍNH NĂM 2019

Kính gửi: Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Viễn thông VTC

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 công ty mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất của công ty cổ phần Viễn thông VTC đã được kiểm toán ngày 25/3/2020;

Thực thi trách nhiệm và quyền hạn quy định trong Điều lệ Công ty, trong năm tài chính 2019 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 2019, kế hoạch lợi nhuận năm 2020.
- 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 2019 đã được soát xét và kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt.

Trong năm 2019, 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 2019 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 sản xuất kinh doanh 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 2019

1. Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019

Về tổng quan, hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm 2019 đã đạt được kết quả tốt, doanh thu của Công ty có sự tăng trưởng mạnh trong 2019 (tăng 33% so với 2018).

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

Stt	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2018	Kế hoạch năm 2019	Thực hiện năm 2019	So với kế hoạch năm 2019	So với thực hiện năm 2018
Công ty mẹ (VTC)						
1	<i>Doanh thu</i>	430.089	430.000	598.026	139%	139%
2	<i>LNTT</i>	11.432	12.625	13.661	108%	119%
3	<i>LNST</i>	8.063	9.300	11.375	122%	141%
Công ty con STID						
1	<i>Doanh thu</i>	60.583	65.000	55.448	85%	92%
2	<i>LNTT</i>	8.426	8.500	4.960	58%	59%
3	<i>LNST</i>	6.699	6.800	3.920	58%	59%
Hợp nhất toàn Công ty						
1	Doanh thu hợp nhất	490.647	495.000	653.474	132%	133%
2	LNTT hợp nhất	16.019	17.625	14.780	84%	92%

3	LNST hợp nhất	10.922	12.600	11.455	91%	105%
4	LNST hợp nhất của cổ đông công ty mẹ	8.243	9.880	9.887	100%	120%

Nhận xét tình hình hoạt động kinh doanh Công ty:

- **Đánh giá về hiệu quả kinh doanh và mức độ hoàn thành kế hoạch kinh doanh 2019:**

Năm 2019, doanh thu tăng đạt 653.474 triệu đồng đạt 132% kế hoạch. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty có sự tăng trưởng về doanh thu so với các năm trước.

Về lợi nhuận, Chỉ tiêu LNST đạt 11.455 triệu đồng đạt 91% kế hoạch, chỉ tiêu lợi LNST hợp nhất cổ đông công ty mẹ đạt 9.887 triệu đồng đạt 100% kế hoạch.

Trong đó, hoạt động kinh doanh của công ty mẹ có sự tăng trưởng mạnh mẽ về cả doanh thu và lợi nhuận. Doanh thu công ty mẹ đạt 598.062 triệu đồng đạt 139% kế hoạch, LNST đạt 11.375 triệu đồng đạt 122% kế hoạch. Công ty con doanh thu và lợi nhuận đều giảm do thị trường kinh doanh mảng thẻ cào sụt giảm từ năm 2018 đến nay.

Hiệu quả từ vốn đầu tư của CSH: Tỷ suất LNST/vốn đầu tư CSH của Công ty năm 2019 là 22%.

2. Về tình hình tài chính năm 2019

Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2019 của Công ty Cổ phần Viễn thông VTC đã được Tổng Giám đốc ký phát hành ngày 25 tháng 03 năm 2020 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 2133/20/BCKT/AUD-VVALUES ngày 25 tháng 03 năm 2020 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.

Trong năm 2019, chi phí tài chính của Công ty giảm 18% so với năm 2018, do hoạt động quy mô các hợp đồng lớn 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 2019 là 11 tỷ đồng. Dư nợ vay của công ty chủ yếu là vay ngắn hạn để thực hiện triển khai hợp đồng thương mại. Đến 31/12/2019 dư nợ vay ngắn hạn của Công ty là 148 tỷ đồng trong đó 24,5 tỷ đồng 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 2019 giảm so với năm 2018, 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.

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 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 22/04/2019 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019, ĐHĐCĐ đã thông qua việc chi trả cổ tức năm 2018 với tỷ lệ chi trả 10% bằng tiền. Công ty đã thực hiện trích lập cổ tức năm 2018 là: 4.529.143.000 đồng (*trương ứng 10%*) theo quy định. Trong năm 2019, Công ty cần tập trung nguồn lực tài chính để triển khai các hợp đồng đã ký nên chưa thực hiện chi trả cổ tức năm 2018 và đã thực hiện chi trả cổ tức năm 2018 vào ngày 15/4/2020.

Căn cứ Nghị quyết số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 22/04/2019 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 về thù lao HĐQT/BKS năm 2018, Công ty đã thực hiện trích lập thù lao HĐQT/BKS năm 2018 là: 360.976.000 đồng và đã thực hiện chi trả vào ngày 31/12/2019.

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 2019, HĐQT đã tiến hành tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 vào ngày 22/04/2019 và các phiên họp HĐQT 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 2019, 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 31/12/2019 như sau:

Công ty con	Vốn Điều lệ	Vốn đã góp	Vốn góp trong năm 2019	Tổng cộng vốn đã góp	Tỷ lệ %/VĐL
Công ty cổ phần 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 STID: Năm 2019 tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty con gặp nhiều khó khăn, thị trường kinh doanh thê cào đã bão hòa và cạnh tranh gay gắt, doanh thu và lợi nhuận của Công ty con đều không đạt kế hoạch đề ra. Cụ thể: Doanh thu là 55,5 tỷ đồng đạt 85% kế hoạch, Lợi nhuận sau thuế 3,9 tỷ đồng đạt 58% kế hoạch. Tuy hoạt động kinh doanh gặp khó khăn do thị trường thê cào giảm cầu, thị trường chữ ký số bão hòa song Công ty con vẫn duy trì hoạt động Công ty ổn định nhân sự và tài chính. Các chỉ số tài chính của Công ty con tốt và nằm trong ngưỡng an toàn.

Trong năm 2019, Công ty con STID đã thực hiện phân chia lợi nhuận của năm 2018, kết quả trong năm 2019 Công ty mẹ ghi nhận được 3.840 triệu đồng 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, tuy kết quả kinh doanh hợp nhất của Công ty không đạt kế hoạch đề ra tuy nhiên năm 2019 Công ty mẹ đã hoạt động kinh doanh hiệu quả mang về lợi nhuận tốt vượt kế hoạch. Công ty con đang trong giai đoạn khó khăn kết quả kinh doanh không đạt kế hoạch nhưng vẫn đảm bảo được sự ổn định trong công tác nhân sự và tài chính.

Hiện 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 2020 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 2020 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.

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 2020, 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 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 cổ phần Đầu tư và Phát triển Công nghệ Thông minh: 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. Tiếp tục ổn định công tác nhân sự và tài chính.

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, tận 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.
- 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.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Thành viên HĐQT/BKS;
- Lưu: VT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Thiện Lợi