

Số: 01/BC-BKS

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 11 tháng 04 năm 2017

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Về việc kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động năm 2016
(từ ngày 05/05/2016 đến 31/12/2016)
tại Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Sài Gòn
(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017)**

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Sài Gòn;

- Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát ban hành kèm theo Quyết định số 01/QĐ-BKS ngày 08/06/2015 của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Sài Gòn;

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Sài Gòn đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCs);

Ban Kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên 2017 về kết quả kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động năm 2016 (từ ngày 05/05/2016 đến 31/12/2016) tại Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Sài Gòn như sau:

1. Các hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2016:

Ban Kiểm soát có 03 thành viên, trong đó Trưởng Ban kiểm soát hoạt động chuyên trách tại Công ty. Đến ngày 12/7/2016, do có sự thay đổi trong đại diện vốn góp tại Công ty cổ phần, Ông Đinh Hàn Giang - Thành viên Ban Kiểm soát đã có đơn từ nhiệm và Ban Kiểm soát chỉ còn 02 thành viên.

Trong năm 2016, Ban Kiểm soát đã triển khai thực hiện các công tác như sau:

1.1. BKS đã thực hiện bầu Trưởng BKS ngay tại Đại hội đồng cổ đông thành lập, đã ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát và thực hiện phân công nhiệm vụ cho các thành viên BKS nhiệm kỳ 2016-2020;

1.2. BKS đã duy trì tốt hoạt động theo quy định tại Điều lệ và Quy chế hoạt động của BKS: đã cử thành viên tham dự đầy đủ các Phiên họp thường kỳ của HĐQT; đại diện BKS cũng tham dự các phiên họp giao ban định kỳ của Ban điều hành và một số cuộc họp khác có liên quan để nắm bắt và giám sát tình hình quản trị, điều hành tại Công ty;

1.3. Đã thực hiện các công tác đúng theo kế hoạch hoạt động năm 2016 của Ban Kiểm soát, bao gồm: thực hiện kiểm tra, giám sát Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty; Giám sát, đánh giá hiệu lực và mức độ tuân thủ quy chế kiểm toán nội bộ, quy chế báo cáo và các quy chế quản trị nội bộ khác của Công ty; Giám sát thẩm định tính hợp pháp, tính hệ thống và trung thực trong công tác kế toán, sổ sách kế toán, trong nội dung báo cáo tài chính, các phụ lục và tài liệu liên

quan, báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo đánh giá công tác quản lý và báo cáo khác trước khi trình Đại hội đồng cổ đông hoặc các cơ quan nhà nước có liên quan;

1.4. Đã xem xét, thẩm tra các Báo cáo tài chính quý, Báo cáo tài chính bán niên và các Báo cáo tài chính riêng, tổng hợp và hợp nhất năm 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCs);

2. Tổng kết các cuộc họp và các quyết định của Ban Kiểm soát:

Trong năm 2016, Ban Kiểm soát đã tiến hành 02 cuộc họp với những nội dung như sau:

2.1. Bầu Trưởng BKS và thực hiện phân công nhiệm vụ cho các thành viên BKS nhiệm kỳ 2016-2020;

2.2. Thông báo việc từ nhiệm Thành viên Ban Kiểm soát của Ông Đinh Hàn Giang và tiến hành phân công lại nhiệm vụ thành viên Ban Kiểm soát trong thời gian chờ Đại hội đồng cổ đông bổ nhiệm thành viên Ban Kiểm soát thay thế.

3. Thù lao và chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát:

3.1. Về Thù lao của BKS năm 2016:

Tổng số thù lao của Ban Kiểm soát trong năm 2016 là 212.213.332 đồng, trong đó:

- Đối với thành viên chuyên trách: mức thù lao 23.000.000 đồng/tháng
- Đối với thành viên không chuyên trách: mức thù lao 4.000.000 đồng/tháng

3.2. Về chi phí của BKS năm 2016: tuân thủ theo quy định về chi tiêu nội bộ của Công ty.

4. Kết quả giám sát về tình hình hoạt động, việc thực hiện chế độ kế toán, báo cáo tài chính và kết quả kinh doanh của Công ty.

Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị kinh doanh của Công ty và việc thẩm tra các BCTC quý, BCTC bán niên và BCTC năm 2016 (từ ngày 05/05/2016 đến ngày 31/12/2016) của Công ty, Ban Kiểm soát không có bất cứ ý kiến phản đối nào về số liệu trong các Báo cáo tài chính riêng, tổng hợp và hợp nhất năm 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty AASCs.

Nay BKS có nhận xét, đánh giá như sau:

4.1. Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty

Căn cứ các chỉ tiêu kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông giao tại Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 14/4/2014, BKS tổng hợp kết quả thực hiện năm 2016 như sau:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch ĐHĐCĐ giao	Thực hiện	Tỷ lệ hoàn thành
1	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	280,00	280,00	100,00%
2	Tổng số lao động	Người	617	604	97,89%
3	Tổng quỹ lương, thưởng	Tỷ đồng	53,11	65,59	123,50%
4	Thu nhập bình quân 1 người/tháng	Đồng	10.759.480	13.530.000	125,75%
5	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	800,36	756,15	94,48%

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch ĐHĐCĐ giao	Thực hiện	Tỷ lệ hoàn thành
6	Tổng chi phí	Tỷ đồng	772,85	720,60	93,24%
7	Lợi nhuận thực hiện	Tỷ đồng	27,51	35,55	129,24%
8	Lợi nhuận thực hiện/Vốn điều lệ	%	9,82%	12,70%	129,24%
9	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	22,01	28,41	129,08%
10	Lợi nhuận sau thuế /Vốn điều lệ	%	7,86%	10,14%	129,08%
11	Thù lao HĐQT, trích quỹ khen thưởng, chi phúc lợi và dự phòng chênh lệch quyết toán	Tỷ đồng	10,64	12,04	113,18%
12	Lợi nhuận sau thuế để chi cổ tức (dự kiến)	Tỷ đồng	11,37	16,37	143,97%
13	Cổ tức/Vốn điều lệ (dự kiến)	%	4,06%	5,84%	143,97%

Căn cứ vào bảng tổng hợp kết quả thực hiện sản xuất kinh doanh nêu trên, kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2016 như sau: Doanh thu đạt 94,48%; lợi nhuận trước thuế đạt 129,24%, lợi nhuận sau thuế đạt 129,08%, cổ tức (dự kiến 5,84%) đạt 143,97% so với kế hoạch; tỷ suất lợi nhuận trước thuế/doanh thu thuần là 4,74 % so với kế hoạch là 3,44%, đạt 136,79%; tỷ suất lợi nhuận sau thuế/doanh thu thuần là 3,76 % so với kế hoạch là 2,75%, đạt 136,63%.

Như vậy, Công ty đã thực hiện tốt nhiệm vụ sản xuất kinh doanh năm 2016, đảm bảo các mục tiêu đã đề ra về lợi nhuận và tỷ lệ chia cổ tức.

4.2. Về công tác kế toán, lập và kiểm toán báo cáo tài chính

- Hệ thống kế toán: sổ sách, chứng từ, báo cáo tài chính rõ ràng, kịp thời; công tác quản lý tài sản, vật tư, công nợ chặt chẽ; trích lập dự phòng hợp lý, đầy đủ, phù hợp quy định; công tác kê khai và nộp thuế thực hiện đúng quy định;

- Tổ chức bộ máy kế toán phù hợp quy định; tổ chức thực hiện tốt công tác thanh kiểm tra nội bộ các lĩnh vực tài chính, vật tư, lao động-tiền lương, thiết bị xe máy hàng năm nhằm chấn chỉnh kịp thời các sai sót, nâng cao năng lực quản lý của Công ty;

- Các Báo cáo tài chính riêng, tổng hợp và hợp nhất trong năm 2016 của Công ty được lập, trình bày đầy đủ, rõ ràng thông tin về các sự kiện trong năm tài chính 2016 và tuân thủ các quy định của Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam;

- Báo cáo tài chính năm 2016 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCs) và không có ý kiến ngoại trừ của kiểm toán;

- Các Báo cáo tài chính năm riêng, tổng hợp và hợp nhất trong năm 2016 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2016, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2016, phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan;

- Công ty đã tuân thủ thực hiện công bố thông tin đúng quy định về nội dung và tiến độ;

4.3. Về một số chỉ tiêu tài chính

4.3.1. Tình hình tài sản và nguồn vốn:

Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán bởi Công ty AASCs, tình hình tài sản và nguồn vốn của Công ty tại ngày 31/12/2016 tóm tắt như sau:

Chỉ tiêu	Số dư cuối kỳ tại ngày 31/12/2016	Số dư đầu kỳ tại ngày 05/05/2016	Tỷ lệ Cuối kỳ/đầu kỳ
TÀI SẢN			
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	611.170.585.809	561.468.418.234	108,85%
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	240.058.998.375	197.440.332.356	121,59%
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	318.167.310.366	346.222.035.887	91,90%
IV. Hàng tồn kho	50.284.432.894	7.576.572.855	663,68%
V. Tài sản ngắn hạn khác	2.659.844.174	10.229.477.136	26,00%
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	172.228.100.051	196.056.644.849	87,85%
I. Các khoản phải thu dài hạn	14.355.510.458	17.358.537.313	82,70%
II. Tài sản cố định	93.061.564.507	106.993.557.501	86,98%
III. Tài sản dở dang dài hạn	865.602.249	662.228.365	130,71%
IV. Đầu tư tài chính dài hạn			
V. Tài sản dài hạn khác	63.945.422.837	71.042.321.670	90,01%
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	783.398.685.860	757.525.063.083	103,42%
NGUỒN VỐN			
A. NỢ PHẢI TRẢ	483.503.054.765	551.053.966.289	87,74%
I. Nợ ngắn hạn	482.694.875.137	550.066.348.572	87,75%
II. Nợ dài hạn	808.179.628	987.617.717	81,83%
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	299.895.631.098	206.471.096.794	145,25%
I. Vốn chủ sở hữu	299.074.377.626	205.649.843.322	145,43%
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	821.253.472	821.253.472	100,00%
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	783.398.685.863	757.525.063.083	103,42%

4.3.2. Một số chỉ tiêu phân tích tài chính:

Chỉ tiêu	Năm 2016	Ghi chú
1. Cơ cấu tài sản và nguồn vốn		
1.1. Cơ cấu tài sản		
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	78,02%	
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	21,98%	
1.2. Cơ cấu nguồn vốn		

Chỉ tiêu	Năm 2016	Ghi chú
- Nợ phải trả/Tổng tài sản	61,72%	
- Vốn chủ sở hữu/Tổng tài sản	38,28%	
2. Khả năng thanh toán		
2.1. Khả năng thanh toán hiện hành	126,62%	
2.2. Khả năng thanh toán nhanh	116,20%	
3. Tỷ suất sinh lợi		
3.1. Tỷ suất lợi nhuận/doanh thu thuần		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu thuần	4,74%	
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	3,79%	
3.2. Tỷ suất lợi nhuận/Tổng tài sản		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	4,54%	
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	3,63%	
3.3. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn điều lệ	10,14%	

Nhận xét: Tình hình tài chính của Công ty lành mạnh và ổn định; thực hiện quản lý nợ phải thu phải trả tốt, giảm được khối lượng nợ phải thu so với đầu kỳ; đảm bảo an toàn về khả năng thanh toán; các chỉ tiêu tài chính của Công ty là hợp lý, phù hợp với tỷ lệ chung của ngành.

4.4. Về công tác đầu tư:

- Trong năm 2016, Công ty đã thực hiện nhận chuyển nhượng phần vốn góp tại Công ty TNHH Phương Nam Việt để chuyển đổi thành Công ty TNHH MTV Công trình Giao thông số 1 do Công ty cổ phần Công trình Giao thông Sài Gòn sở hữu 100% vốn điều lệ với mục tiêu mở rộng khai thác thị trường và đảm nhận thực hiện các công trình có giá trị nhỏ hơn 5 tỷ đồng mà công ty không thực hiện được theo nghị định 63/2014/NĐ-CP. Công ty TNHH MTV Công trình Giao thông số 1 đã chính thức hoạt động kể từ ngày 23/11/2016 với vốn điều lệ 1,5 tỷ đồng.

- Đang thực hiện các thủ tục triển khai đầu tư xây dựng trụ sở văn phòng tại địa chỉ 476 Huỳnh Tấn Phát, quận 7. Hiện đang trình hồ sơ thiết kế để Sở Xây dựng thẩm định.

- Để đáp ứng nhu cầu sản xuất kinh doanh, Công ty đã đầu tư hoàn thành hệ thống dây chuyền sản xuất nhũ tương giá trị: 4,4 tỷ đồng, với công suất khoảng 1.000 tấn/năm và 2 thiết bị xe máy với giá trị 3,162 tỷ đồng (xe xúc lật bánh lốp, xe tải thùng).

5. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc

Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã thực thi đúng quyền hạn và nghĩa vụ với tinh thần trách nhiệm cao, vì lợi ích hợp pháp của Công ty và cổ đông. Ban kiểm soát không thấy có bất kỳ điều gì bất thường trong hoạt động quản trị điều hành của HĐQT, Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý.

5.1. Về công tác của Hội đồng quản trị:

- HĐQT đã lập chương trình công tác năm 2016 phù hợp với các mục tiêu, định hướng Đại hội đồng cổ đông đã quyết nghị để triển khai các nhiệm vụ cụ thể.

- HĐQT đã thực hiện nhiệm vụ đúng theo quy chế hoạt động. trong năm đã tổ chức 08 phiên họp. Các phiên họp HĐQT đã tiến hành đúng theo quy định tại Điều lệ công ty. Nội dung các phiên họp đều thuộc nhiệm vụ và thẩm quyền của HĐQT, làm việc với tinh thần trách nhiệm cao.

- Trong năm HĐQT đã ban hành 29 nghị quyết, các nghị quyết HĐQT kịp thời trong định hướng chỉ đạo theo đúng Nghị quyết ĐHĐCĐ.

- Giám sát thường xuyên Ban điều hành trong việc triển khai nghị quyết ĐHĐCĐ và các hoạt động sản xuất kinh doanh.

5.2. Về công tác điều hành của Ban Tổng Giám đốc:

- Ban Tổng Giám đốc đã căn cứ nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị triển khai nhiệm vụ kịp thời, linh hoạt để đạt kết quả tốt nhất.

- Thông qua các cuộc họp Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc đã báo cáo kịp thời tình hình hoạt động kinh doanh và đề xuất các giải pháp, chính sách phù hợp với Hội đồng quản trị để giải quyết những khó khăn vướng mắc của Công ty. Ban Tổng Giám đốc cũng xây dựng kế hoạch kinh doanh, kế hoạch đầu tư và đảm bảo hoạt động kinh doanh của Công ty đạt hiệu quả.

5.3. Về thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2016:

- Công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch chỉ tiêu lợi nhuận và cổ tức (dự kiến) theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2016, đây là thành tích và là nỗ lực rất lớn của tập thể Hội đồng quản trị, Ban Điều hành và người lao động Công ty.

- Thực hiện lựa chọn đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2016 là Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCs).

6. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và cổ đông

Trong quá trình công tác, Ban Kiểm soát đã được Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

Giữa BKS với HĐQT, Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý đã duy trì được mối quan hệ công tác, phối hợp chặt chẽ, trên nguyên tắc vì lợi ích của Công ty, của toàn thể cổ đông và tuân thủ theo quy định pháp luật và Điều lệ Công ty.

II. Phương hướng hoạt động năm 2017:

Để thực hiện tốt công tác kiểm soát theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát xây dựng kế hoạch hoạt động năm 2017 với những nội dung chính như sau:

- Giám sát việc chấp hành các quy định pháp luật, Điều lệ Công ty, tình hình thực hiện các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị Công ty;

- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động quản lý, điều hành theo chức năng nhiệm vụ quy định tại Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát;

- Giám sát tình hình thực hiện triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh, đầu tư của Công ty;

- Xem xét, thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng và cả năm 2017;

- Giám sát sự phối hợp hoạt động giữa Hội đồng quản trị và Ban điều hành và Ban Kiểm soát;
- Các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

III. Kết luận:

Nhìn chung, ngay sau khi chuyển đổi thành Công ty cổ phần từ tháng 5/2016, Công ty đã dần hoàn thiện và kiện toàn bộ máy để giữ vững sự ổn định và phát triển; đã khai thác, kế thừa và phát huy những thế mạnh đã có trước đây để ngày càng củng cố vị trí và uy tín của Công ty.

Ban Kiểm soát tin tưởng trong năm 2017, dưới sự chỉ đạo và điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc, Công ty sẽ tiếp tục phát huy được những lợi thế của mình để phát triển hoạt động sản xuất kinh doanh, tối đa hóa lợi nhuận mang về lợi ích cao nhất cho cổ đông, đóng góp ngân sách đồng thời tạo việc làm và nâng cao đời sống người lao động.

Ban kiểm soát chân thành cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các bộ phận nghiệp vụ đã tạo điều kiện để Ban Kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ.

Trên đây là báo cáo về kết quả kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động năm 2016 của Ban Kiểm soát./.

Nơi nhận:

- Các cổ đông Công ty;
- Các Thành viên HĐQT;
- Các Thành viên BKS;
- Lưu TC-HC, BKS.

