

Hà Nội, ngày 30 tháng 3 năm 2018

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
VỀ KẾT QUẢ KINH DOANH CỦA CÔNG TY, KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG
CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ
HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT VÀ CÁC KIỂM SOÁT VIÊN**

Kính thưa Quý vị Cổ đông!

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp Nước cộng hoà xã hội chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần vận tải đường sắt Hà Nội;
- Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát;
- Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán VACO;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2017.

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2017 của Công ty cổ phần VTĐS Hà Nội như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

1. Các công tác đã thực hiện năm 2017:

- Sau ĐHĐCĐ thường niên năm 2017, nhân sự của BKS có 03 Kiểm soát viên, trong đó Trưởng BKS chuyên trách và 02 Kiểm soát viên kiêm nhiệm. Trên cơ sở quyền và nhiệm vụ đã quy định tại Điều lệ công ty Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty năm 2017, cụ thể:

+ Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong năm 2017.

+ Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 26/4/2017 và Đại hội đồng cổ đông bất thường ngày 10/10/2017 đối với Hội đồng quản trị và Ban điều hành.

+ Thăm tra các báo cáo tài chính quý, 06 tháng, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính. Đồng thời phối hợp với Công ty kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính, giám sát việc thực thi những kiến nghị do Công ty kiểm toán độc lập đưa ra.

+ Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.

- Năm 2017 Ban kiểm soát đã phối hợp tốt với Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, thể hiện:

+ Ban kiểm soát đã được mời tham dự đầy đủ, tham gia ý kiến tại cuộc họp định kỳ và bất thường của Hội đồng quản trị Công ty.

+ Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ về các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị liên quan đến công tác quản lý điều hành hoạt động của Công ty.

+ Ban kiểm soát được cung cấp theo yêu cầu các thông tin tài liệu liên quan đến hoạt động, tình hình tài chính của Công ty.

- Trong năm 2017 Ban Kiểm soát đã tham gia các đoàn kiểm tra về công tác phục vụ vận chuyển hành khách, hàng hoá tại các ga và trên tàu theo các chương trình kế hoạch và đột xuất.

- Trong năm 2017 Ban kiểm soát đã tổ chức 03 cuộc họp định kỳ và các thành viên đã tham gia đầy đủ.

- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của pháp luật về thẩm quyền của BKS.

Đánh giá năm 2017: Trên cơ sở Điều lệ công ty, Quy chế hoạt động của BKS, các Kiểm soát viên đều làm việc tích cực với tinh thần trách nhiệm, đóng góp các ý kiến quan trọng, phối hợp tốt với HĐQT, Tổng giám đốc để hoàn thành nhiệm vụ được phân công.

2. Kế hoạch định hướng năm 2018

- Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo các quy định của pháp luật và Công ty (Luật Doanh nghiệp; Điều lệ tổ chức và hoạt động; Quy chế quản trị của Công ty; Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát);

- Ban kiểm soát sẽ chú trọng thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến hoạt động đầu tư dự án, công tác mua sắm vật tư phụ tùng sửa chữa toa xe của Công ty, công tác xây dựng và thực hiện kế hoạch để chủ động cân bằng thu chi và đạt chỉ tiêu lợi nhuận theo nghị quyết của ĐHĐCĐ..

- Giám sát việc sửa đổi bổ sung các quy chế cho phù hợp với thực tiễn và yêu cầu SXKD năm 2018, các định mức kinh tế kỹ thuật để làm căn cứ kiểm soát.

- Giám sát thực hiện công tác rà soát, sắp xếp sử dụng lao động toàn công ty nhằm nâng cao năng lực quản trị và hiệu quả kinh doanh.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm (và bất thường) theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị cũng đã thông qua nhiều quyết định với hình thức xin ý kiến bằng văn bản. Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định của pháp luật (và Công ty) đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm;

- Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Công ty. Trong năm 2017, 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:

+ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua các báo cáo kết quả SXKD doanh năm 2016, phương hướng năm 2017 và kết quả bầu bổ sung thành viên HĐQT, Kiểm soát viên;

+ Nghị quyết kiện toàn Hội đồng quản trị Công ty: Miễn nhiệm chức Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty đối với Ông Nguyễn Phú Cường kể từ ngày 31/5/2017, giao Ông Đỗ Văn Hoan phụ trách Hội đồng quản trị kể từ ngày 31/5/2017;

+ Nghị quyết về kết quả thực hiện nhiệm vụ quý 1, tháng 4 năm 2017; Phương hướng nhiệm vụ tháng 5, quý 2/2017; Thống nhất chủ trương đầu tư mới 30 toa xe khách;

+ Nghị quyết về kết quả thực hiện nhiệm vụ 6 tháng đầu năm 2017, kế hoạch nhiệm vụ SXKD 6 tháng cuối năm 2017; tình hình thực hiện kế hoạch chi phí 6 tháng đầu năm, dự kiến kế hoạch chi phí 6 tháng cuối năm 2017; Tiến độ triển khai dự án đầu tư mới 30 toa xe khách;

+ Nghị quyết về công tác cán bộ Công ty trong đó : Đề ông Đỗ Văn Hoan thôi giữ chức Phó Tổng giám đốc Công ty để tập trung làm nhiệm vụ Phụ trách Hội đồng quản trị công ty;

+ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường thông qua nội dung điều chỉnh kế hoạch đầu tư phát triển năm 2017, miễn nhiệm thành viên HĐQT Nguyễn Phú Cường, bầu bổ sung thành viên HĐQT là ông Tạ Văn Thanh;

+ Nghị quyết về việc bầu ông Đỗ Văn Hoan giữ chức vụ Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty cổ phần vận tải đường sắt Hà Nội.

+ Nghị quyết về việc miễn nhiệm chức vụ Tổng giám đốc Công ty đối với ông Trần Thế Hùng kể từ ngày 01/01/2018; Tiếp nhận và bổ nhiệm ông Nguyễn Viết Hiệp- Trưởng ban Kế hoạch –Kinh doanh Tổng công ty Đường sắt Việt Nam giữ chức vụ Tổng giám đốc Công ty cổ phần vận tải đường sắt Hà Nội kể từ ngày 01/01/2018.

- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. HĐQT đã phối hợp cùng với Ban điều hành chỉ đạo, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty để cố gắng hoàn thành các chỉ tiêu theo kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 đã được thông qua trong Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 26/4/2017.

- Các công tác khác theo chức năng và thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG TỔNG GIÁM ĐỐC

- Về kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh: Năm 2017 là năm thứ 02 Công ty hoạt động theo mô hình Công ty cổ phần. Trong quá trình hoạt động Công ty gặp rất nhiều khó khăn về thị trường, thiên tai và một số yếu tố chủ quan mang lại. Tổng giám đốc công ty cùng với Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực đưa ra các giải pháp kịp thời khắc phục khó khăn để đảm bảo hoạt động sản xuất kinh doanh được ổn định, người lao động có việc làm và thu nhập bình quân tăng trưởng so với năm 2016. Tuy nhiên một số chỉ tiêu của kết quả hoạt động SXKD không đạt so với nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2017 đặt ra đặc biệt chỉ tiêu về lợi nhuận.

- Về công tác tài chính kế toán: Ban điều hành đã chỉ đạo thực hiện nghiêm túc việc lập báo cáo tài chính quý, năm đúng hạn, đúng chuẩn mực kế toán và các quy định pháp luật của Việt Nam. Thực hiện nghiêm túc các kết luận của thông báo Kiểm toán nhà nước đối với kết quả kiểm toán tại Công ty. Đối với các khoản vay, nợ Ban điều hành đã vận dụng linh hoạt dòng tiền để giảm chi phí tài chính đặc biệt đối với dự án mua mới 30 toa xe khách. Bên cạnh đó mối quan hệ với các tổ chức tín dụng, ngân hàng được tăng cường để đảm bảo hạn mức tín dụng về vốn vay dài hạn phục vụ công tác đầu tư phương tiện vận tải năm 2018 và các năm tiếp theo.

- Về công tác đầu tư:

+ Công ty đã hoàn thành các dự án: đóng mới 250 xe Mc, hoán cải nâng cấp 28 toa xe B80 thành toa A64, bãi hàng ga Yên Viên, mua mới 30 toa xe khách đóng trong nước, hệ thống buồng sơn sấy toa xe, hệ thống xử lý khí thải từ hệ thống lò nung, nâng cấp cải tạo để thay đổi công năng một số phòng tại cơ quan Công ty 130 Lê Duẩn;

+ Các dự án khác đang tiếp tục thực hiện: đầu tư mới khu bảo dưỡng sửa chữa thiết bị vệ sinh lắp đặt trên các toa xe khách, đầu tư máy giặt, vắt –CN Đoàn tiếp viên ĐS Hà Nội giai đoạn 1, đầu tư mua mới 30 toa xe khách vận chuyển hành khách tuyến HN- TP HCM, lắp mới hệ thống điện 220v cho 63 toa xe Mc vận chuyển container lạnh;

+ Một số dự án dừng thực hiện để tập trung vốn đầu tư nâng cấp đóng mới toa xe: dự án nhà lưu trú và nhà ăn giữa ca phục vụ CBCNV tại ga Lào Cai, nhà lưu trú tại Sài Gòn, dự án sửa chữa cải tạo Trạm VTĐS Hà Nội cũ thành trung tâm dịch vụ tổng hợp;

- Về công tác tổ chức nhân sự: Ban điều hành thực hiện nghị quyết của HĐQT về tổ chức sắp xếp lại các trạm khám chữa toa xe của các Chi nhánh Toa xe hàng, Toa xe Vinh để giảm đầu mối, chi phí, tăng hiệu quả kinh doanh; sắp xếp kiện toàn bộ máy khi thay đổi nhân sự lãnh đạo.

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2017

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành;

- Các Báo cáo tài chính năm 2017 được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán VACO là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết;

- Ban kiểm soát đánh giá Báo cáo tài chính từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/12/2017 được kiểm toán đã phản ánh một cách đầy đủ, trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tại ngày 31/12/2017, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2017, phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2017

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2017 như sau:

Nội dung	Đvt	Thực hiện 2016 (28/1-31/12)	Kế hoạch 2017	Thực hiện 2017	TH/KH
Tổng doanh thu	Tr.đ	2.057.722,359	2.574.567	2.289.142,62	88,91%
Lợi nhuận TT	Tr.đ	3.787,263	11.399	-87,76	
Lợi nhuậnST	Tr.đ	3.012,266	9.120	-87,76	

Số thực hiện năm 2016 đã được điều chỉnh theo thông báo kết quả kiểm toán của Kiểm toán nhà nước tại Công ty CP VTĐSHN. Tuy nhiên do năm 2016 Công ty hoạt động theo mô hình công ty cổ phần từ ngày 28/01/2016 nên không so sánh số liệu giữa 2016 và 2017. Căn cứ vào bảng tổng hợp trên thì các chỉ tiêu về kế hoạch SXKD đều chưa hoàn thành theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2017.

3. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2017

3.1 Các chỉ tiêu phân tích tài chính

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2016	Năm 2017
1.Cơ cấu tài sản			
-Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	%	54,07	67,08
- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	45,93	32,92
2.Cơ cấu vốn			
-Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	35,97	56,42
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	63,94	43,58
3.Khả năng thanh toán			
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,01	0,56

Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,68	0,97
4. Tỷ suất sinh lời			
Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	0,07	0
Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	0,19	0
Lợi nhuận ST/Doanh thu thuần	%	0,06	0
Lợi nhuận ST/Vốn chủ sở hữu	%	0,15	0

Đánh giá chung: Một số chỉ tiêu thay đổi so với năm 2016 do năm 2017 công ty thực hiện nhiều dự án đầu tư đóng mới toa xe dẫn đến cơ cấu vốn cũng như tỷ lệ khả năng thanh toán thay đổi. Tuy nhiên do năm 2017 không có lợi nhuận nên không so sánh tỷ suất sinh lời.

3.2. Nhận xét, đánh giá tình hình tài chính tại ngày 31/12/2017

- Tỷ trọng tài sản ngắn hạn/phải trả ngắn hạn là 0,97 lần < 1, Công ty sẽ gặp khó khăn trong năm 2018 khi thanh toán nợ ngắn hạn;

- Tỷ lệ nợ phải trả/nguồn vốn chủ sở hữu là 1,29 lần. Tỷ lệ này đang ở mức cho phép;

- Phải thu khách hàng tại ngày 31/12/2017 là 56.870.445.040 đồng, bằng 2,5% doanh thu thuần 2017 của Công ty, tỷ lệ này là khá thấp, cho thấy Công ty không bị chiếm dụng vốn bởi khách hàng;

- Vốn dư vay ngắn hạn tại ngày 31/12/2017 là: 47.577.738.894 đồng. Nếu so với số dư tài khoản tiền và tương đương tiền 313.095.784.195 đồng và hàng tồn kho 72.610.357.682 đồng tại cùng thời điểm thì khoản vay ngắn hạn là thấp.

- Số dư vay và nợ dài hạn tại ngày 31/12/2017 là 289.380.663.349 đồng tăng gấp 4 lần so với năm 2016. Khoản vay này được vay từ ngân hàng TMCP Quân đội, BIDV, VIB, PJB... từ các dự án đầu tư cải tạo nâng cấp toa xe khách, đầu tư đóng mới toa xe hàng và toa xe khách

V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2017

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2017 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thành lập năm 2017

Do năm 2017 Công ty không có lợi nhuận nên không thể thực hiện theo nghị quyết.

2. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2017

Quỹ lương và thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2017 đã được chi trả trong phạm vi Đại hội đồng cổ đông phê duyệt. Tuy nhiên tỷ lệ thực hiện chỉ bằng 74,7% so với kế hoạch (1.364.706.723đ/1.826.400.000đ).

3. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2017:

Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH kiểm toán VACO theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 uỷ quyền cho Hội đồng quản trị lựa chọn đơn vị kiểm toán.

4. Thực hiện phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ: không có

5. Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017

Tổng doanh thu đạt 2.289.142.623.616đ, Công ty không có lợi nhuận. Các chỉ tiêu đều không đạt so với Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2017.

VI.KIẾN NGHỊ

Công ty hiện nay đang tập trung nguồn lực vào các dự án đóng mới toa xe theo quy định về niên hạn của Luật đường sắt (áp dụng từ 1/7/2018) vì vậy việc cân đối và sử dụng linh hoạt nguồn vốn để đáp ứng nhu cầu sản xuất, trả các khoản nợ vay đòi hỏi được quan tâm nhiều hơn. Đồng thời việc xây dựng kế hoạch đầu tư phát triển cần nghiên cứu kỹ đánh giá đầy đủ hiệu quả đầu tư cũng như nguồn vốn tránh tình trạng đầu tư không hiệu quả phải tạm dừng dự án gây lãng phí.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về các mặt hoạt động của Công ty trong năm 2017.

Kính chúc sức khỏe toàn thể quý vị cổ đông và kính chúc đại hội thành công tốt đẹp.

TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TRƯỞNG BAN

Trần Thị Tú Anh