

Số: 01/BC-BKS

TP. Hồ Chí Minh, ngày 22 tháng 3 năm 2019

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN XE KHÁCH SÀI GÒN
(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019)**

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Xe khách Sài Gòn (Công ty) đã được Đại hội đồng cổ đông lần đầu thông qua trong phiên họp ngày 28 tháng 7 năm 2016.

- Căn cứ Quy chế về tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 thông qua trong phiên họp ngày 25 tháng 5 năm 2017.

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam ngày 22 tháng 3 năm 2019.

Ban kiểm soát Công ty báo cáo một số nội dung như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2018:

1. Ban kiểm soát hoạt động gồm ba (03) thành viên.

2. Lương, thù lao và chi phí hoạt động năm 2018 của từng thành viên BKS:

- Trưởng Ban kiểm soát: 25 triệu đồng/người/tháng

- Thành viên Ban kiểm soát: 5 triệu đồng/người/tháng

3. Trong năm 2018, Ban kiểm soát đã thực hiện và tiến hành các hoạt động theo quy định tại Điều lệ Công ty cũng như tuân thủ các quy định khác của pháp luật:

- Thực hiện giám sát hoạt động và tuân thủ theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty đối với HĐQT, Ban Điều hành trong việc quản lý, điều hành Công ty.

- Giám sát việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2018 thông qua ngày 09/4/2018.

- Tham gia các cuộc họp của HĐQT.

- Triển khai thực hiện đợt kiểm soát hoạt động năm 2018 tại trụ sở Công ty và các Phòng ban, Xí nghiệp trực thuộc với các nội dung sau:

+ Kiểm tra việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT năm 2018.

+ Đánh giá tình hình quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh năm 2018.

+ Kiểm tra, giám sát thực tế 07 xí nghiệp vận tải, phòng kỹ thuật vật tư, phòng kinh doanh du lịch về hiệu quả sử dụng vốn, phương thức kinh doanh, hiệu quả kinh doanh, sổ sách kế toán và phương thức hạch toán báo cáo HĐQT để tái cấu trúc lại Công ty Cổ phần xe khách Sài Gòn.

+ Thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng 2018 và năm 2018 đã được kiểm toán cho năm tài chính 2018.

II. Tình hình kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2018:

1. Tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2018:

ĐHĐCĐ thường niên năm 2018 đã có Nghị quyết số 503/NQ-ĐHĐCĐ/2018 ngày 09/4/2018, trong đó có các nội dung chính như sau:

1.1. Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2018:

Bảng số 01. Tình hình sản xuất kinh doanh năm 2018



Stt	Nội dung	ĐVT	Nghị quyết	Thực hiện ¹	Tỷ lệ hoàn thành (%)
1.	Doanh thu	Triệu đồng	614.668	645.045	104,9
2.	Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	16.779	-37.407	

- Tổng kết năm 2018 Công ty đạt 645,045 tỷ đồng doanh thu, đạt 104,9% kế hoạch và lợi nhuận trước thuế lỗ 37,4 tỷ đồng.

- Hoạt động công bố thông tin của Công ty cũng tuân thủ theo các quy định liên quan áp dụng cho công ty đại chúng quy mô lớn.

1.2. Hoạt động đầu tư:

1.2.1. Đầu tư phương tiện

Stt	Loại hình hoạt động	ĐVT	Nghị quyết	Thực hiện	Tỷ lệ hoàn thành (%)
1.	Buýt	Tỷ đồng	60,5	0	0%
2.	Hoạt động dịch vụ	Tỷ đồng	100,668	8,656	9%

- Đối với xe hoạt động buýt chỉ thực hiện đầu tư khi có sự chấp thuận của cơ quan chức năng. Đối với xe kinh doanh dịch vụ chỉ thực hiện đầu tư khi có nhu cầu của khách hàng hoặc trúng thầu.

a) Đầu tư cho xe buýt:

Theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị Công ty sẽ triển khai đầu tư thay thế xe trên tuyến 30. Nhưng do Đề án 1.680 giai đoạn 2014 – 2017 đã hết hiệu lực, các Sở ngành chức năng đang trình Ủy ban nhân dân thành phố gia hạn Đề án 1.680 đến năm 2020 nên Công ty chưa triển khai trong năm 2018. Tuy nhiên theo yêu cầu của Đại học Quốc tế và Trung tâm việc triển khai thay xe trên tuyến này là hết sức cấp thiết, vì vậy Công ty đã triển khai các thủ tục xin chủ trương đầu tư trước trong khi chờ Đề án 1.680 giai đoạn 2014 – 2017 được gia hạn đến năm 2020.

Ngày 01/3/2019 Sở Tài chính đã có văn bản số 1230/STC-ĐTSC về việc cơ chế ưu đãi đầu tư xe buýt mới sử dụng nhiên liệu sạch CNG hoạt động trên tuyến xe buýt có trợ giá số 30. Sở Tài chính đề xuất Ủy ban nhân dân thành phố giao Sở GTVT khẩn trương hoàn chỉnh Đề án xe buýt giai đoạn 2018 - 2020.

b) Đầu tư xe cho hoạt động dịch vụ

Công ty đã triển khai đầu tư xe hoạt động đưa rước nhân viên theo yêu cầu của khách hàng và sau khi trúng thầu, đảm bảo thu hồi vốn sau 05 năm và có lãi. Cụ thể như sau:

¹ Số liệu theo Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2018 Công ty cổ phần Xe khách Sài Gòn

TT	Loại xe đầu tư	Số lượng (xe)	Tổng mức đầu tư (tỷ đồng) (đã bao gồm VAT)	Khách hàng
1.	Toyota Camry 2.5Q	01	1,257	Công ty TNHH một thành viên Thuốc lá Sài Gòn
2.	Samco Isuzu 29 chỗ	02	3,156	Công ty Intel Products Việt Nam
3.	Ford Transit Luxury 16 chỗ	03	2,667	
4.	Samco Isuzu 29 chỗ	01	1,576	Xí nghiệp cơ khí ô tô chuyên dùng An Lạc – Tổng Công ty SAMCO
Tổng		07	8,656	

- Hình thức mua sắm: theo nội dung bằng văn bản của khách hàng có yêu cầu cụ thể về chủng loại phương tiện do đó Công ty chỉ thu thập 03 bảng báo giá của 03 đại lý cung cấp để làm cơ sở lựa chọn ký kết hợp đồng mua xe.

- Về nguồn vốn đầu tư: Vay thương mại 95% và vốn chủ sở hữu 5%

Đơn vị tính: đồng

TT	Nội dung đầu tư	Tổng mức đầu tư	Vốn vay	Vốn chủ sở hữu	Thời gian vay vốn
1.	Toyota Camry 2.5Q	1.257.000.000	1.194.150.000	62.850.000	24 tháng
2.	Samco Isuzu 29 chỗ	3.156.000.000	2.998.200.000	157.800.000	24 tháng
3.	Ford Transit Luxury 16 chỗ	2.667.000.000	2.533.650.000	133.350.000	24 tháng
4.	Samco Isuzu 29 chỗ	1.576.000.000	1.497.200.000	78.800.000	24 tháng
Tổng		8.656.000.000	8.223.200.000	432.800.000	

1.2.2 Đầu tư dự án

a, Dự án bãi xe 592 Cộng Hòa:

- Theo Nghị quyết số 1145/NQ-ĐHĐCĐ/2018 ngày 14/9/2018:

“Công ty tự sẽ tiến hành triển khai dự án đầu tư tại khu đất số 592 Cộng Hòa, trong quá trình triển khai dự án nếu thiếu vốn cần liên doanh liên kết thì giao cho HĐQT xem xét quyết định”

- Kết quả thực hiện:

Về hồ sơ đấu nối giao thông: Sau khi được Sở Giao thông Vận tải chấp thuận phương án đấu nối giao thông (theo nội dung công ty trình ngày 15/01/2019), hồ sơ sẽ

được nộp cho Ủy ban nhân dân quận Tân Bình để tập hợp trình Sở Quy hoạch Kiến trúc hoàn thiện hồ sơ điều chỉnh quy hoạch cục bộ 1/2000.

Về điều chỉnh quy hoạch cục bộ 1/2000: Hiện nay đang chờ Ủy ban nhân dân quận Tân Bình hoàn thiện hồ sơ nộp Sở Quy hoạch Kiến trúc và trình Ủy ban nhân dân thành phố về điều chỉnh quy hoạch cục bộ 1/2000 đối với khu đất số 592 Cộng Hòa.

b, Dự án bãi xe Phở Quang:

- Theo Nghị quyết: *Triển khai theo 02 phương án:*

+ *Phương án 1: Hợp tác đầu tư và kinh doanh*

+ *Phương án 2: Trường hợp không tìm được đối tác để thực hiện Phương án 1 thì Công ty sẽ tự vay vốn để tiến hành triển khai đầu tư. ĐHĐCĐ thống nhất giao cho HĐQT phê duyệt và triển khai thực hiện dự án theo các hình thức đầu tư phù hợp.*

- Kết quả thực hiện:

+ Ngày 12/11/2018, Tổ Công tác có Tờ trình số 05/TTr-TCT đề xuất Hội đồng quản trị chỉ tiêu quy hoạch - kiến trúc khu đất số 01 Phạm Hồng Thái, P.2, Q.Tân Bình.

+ Theo ý kiến của Tổ Công tác tại Báo cáo số 06/BC-TCT ngày 31/12/2018: Do tình hình của thành phố Hồ Chí Minh hiện nay có nhiều vấn đề phức tạp về phê duyệt các dự án bất động sản, nên Tổ Công tác sẽ báo cáo cụ thể về phương án triển khai dự án này.

1.3. Đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018:

Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam.

2. Tình hình thực hiện Nghị quyết của HĐQT năm 2018

Trong năm 2018, HĐQT đã ban hành 30 Nghị quyết, quyết định. Trong đó:

- Có 24 Nghị quyết, quyết định đã thực hiện xong: *Quyết định số: 01/QĐ/HĐQT-SGB ngày 29/01/2018, Quyết định số: 02/QĐ/HĐQT-SGB ngày 29/01/2018, Quyết định số: 03/QĐ/HĐQT-SGB ngày 01/02/2018, Quyết định số: 04/QĐ/HĐQT-SGB ngày 06/02/2018, Quyết định số: 05/QĐ/HĐQT-SGB ngày 06/02/2018, Quyết định số: 06/QĐ/HĐQT-SGB ngày 26/02/2018, Quyết định số: 07/QĐ/HĐQT-SGB ngày 26/02/2018, Quyết định số: 08/QĐ/HĐQT-SGB ngày 16/03/2018, Nghị quyết số: 12/NQ/HĐQT-SGB ngày 16/03/2018, Nghị quyết số: 13/NQ/HĐQT-SGB ngày 16/03/2018, Nghị quyết số: 14/NQ/HĐQT-SGB ngày 16/03/2018, Nghị quyết số: 15/NQ/HĐQT-SGB ngày 16/03/2018, Nghị quyết số: 16/NQ/HĐQT-SGB ngày 16/03/2018, Nghị quyết số: 19/NQ/HĐQT-SGB ngày 16/03/2018, Nghị quyết số: 20/NQ/HĐQT-SGB ngày 16/03/2018, Nghị quyết số: 21/NQ/HĐQT-SGB ngày 16/03/2018, Nghị quyết số: 22/NQ/HĐQT-SGB ngày 23/04/2018, Nghị quyết số: 23/NQ/HĐQT-SGB ngày 04/05/2018, Nghị quyết số: 24/NQ/HĐQT-SGB ngày 31/05/2018, Nghị quyết số: 26/NQ/HĐQT-SGB ngày 22/06/2018, Nghị quyết số: 27/NQ/HĐQT-SGB ngày 03/07/2018, Nghị quyết số: 28/NQ/HĐQT-SGB ngày 20/09/2018, Nghị quyết số: 29/NQ/HĐQT-SGB ngày 28/09/2018, Quyết định số: 30/QĐ/HĐQT-SGB ngày 10/12/2018.*

- Có 6 Nghị quyết, quyết định đang thực hiện chưa có kết quả. Cụ thể:

+ Nghị quyết số: 09/NQ-HĐQT/SGB ngày 16/03/2018 về chủ trương thanh lý phương tiện vận tải.

+ Nghị quyết số: 10/NQ-HĐQT/SGB ngày 16/03/2018 về chuyển đổi Xưởng đóng mới xe khách thành Xí nghiệp dịch vụ tổng hợp.

+ Nghị quyết số: 11/NQ-HĐQT/SGB ngày 16/03/2018 về chủ trương xây dựng mới trạm nạp khí CNG tại Bến xe Lạc Long Quân.

+ Nghị quyết số:10/NQ-HĐQT/SGB ngày 16/03/2018 về kế hoạch thực hiện dự án tại Bến xe Phở Quang.

+ Nghị quyết số:18/NQ-HĐQT/SGB ngày 16/03/2018 về kế hoạch thực hiện dự án tại Bãi xe 592 Cộng Hòa.

+ Nghị quyết số: 25/NQ-HĐQT/SGB ngày 22/06/2018 về thống nhất chủ trương triển khai đầu tư xây dựng bãi đậu xe tĩnh cao tầng kết hợp các loại hình khác tại khu đất số 592 đường Cộng Hòa, Phường 13, Quận Tân Bình.

3. Đánh giá tình hình quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh năm 2018

3.1.Tình hình hoạt động SXKD năm 2018

Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2018 của Công ty cụ thể như sau:

Bảng số 2: Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2018

(từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018)

(Đơn vị tính: triệu đồng)

Stt	Chỉ tiêu	Giá trị
1.	Tổng Doanh thu	645.045
1.1.	Doanh thu bán hàng	628.936
1.2.	Doanh thu hoạt động tài chính	647
1.3.	Thu nhập khác	15.461
2.	Lợi nhuận trước thuế	-37.407

3.2.Tình hình đầu tư tài chính và góp vốn vào doanh nghiệp khác

Không có

3.3.Tình hình bảo toàn và phát triển vốn

- Vốn góp của chủ sở hữu: 600.000.000.000 đồng

- Tổng tài sản: 868.850.592.588 đồng

- Lợi nhuận sau thuế: lỗ 37.407.290.022 đồng

- Hiệu quả sử dụng vốn:

+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (ROE): âm

+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA): âm

Sau khi trích lập các khoản dự phòng theo quy định, kết quả kinh doanh của Công ty bị lỗ, Công ty chưa bảo toàn được vốn.

4. Kiểm tra chuyên đề:

Ban kiểm soát đã kiểm tra, giám sát thực tế 07 xí nghiệp vận tải, phòng kỹ thuật vật tư, phòng kinh doanh du lịch về hiệu quả sử dụng vốn, phương thức kinh doanh, hiệu quả kinh doanh, sổ sách kế toán và phương thức hạch toán báo cáo HĐQT để tái cấu trúc lại Công ty Cổ phần xe khách Sài Gòn; HĐQT đã ra Quyết định số 27/QĐ-HĐQT/SGB ngày 03/7/2018 của HĐQT về việc thành lập Tổ nghiên cứu tổ chức tái cơ cấu doanh nghiệp xây dựng chiến lược kinh doanh, và ngày 25/02/2019 tổ cũng đã có Báo cáo tái cấu trúc Công ty Cổ phần xe khách Sài Gòn trình HĐQT xem xét quyết định.

5. Thẩm định báo cáo tài chính và công tác tài chính kế toán

- Báo cáo tài chính năm 2018 được lập theo Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2018.

- Báo cáo tài chính được lập đầy đủ, kịp thời, các thông tin về tình hình tài chính được công bố và thuyết minh một cách rõ ràng đáp ứng được yêu cầu của các cơ quan hữu quan và nhà đầu tư.

- Ý kiến của kiểm toán viên về báo cáo tài chính năm 2018: “chính xác, trung thực, kịp thời và đầy đủ”.

5.1. Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản:

Stt	Chỉ tiêu	ĐVT	Tại thời điểm 31/12/2017	Tại thời điểm 31/12/2018
1.	Cơ cấu tài sản			
	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	69	73
	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	31	27
2.	Cơ cấu nguồn vốn			
	Nợ phải trả/Vốn CSH	Lần	0,54	0,50
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	35	33
	Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	65	67
3.	Khả năng thanh toán			
	Khả năng thanh toán nhanh (TS ngắn hạn – Hàng tồn kho)/(Nợ ngắn hạn)	Lần	1,47	1,64
	Khả năng thanh toán hiện hành (TS ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)	Lần	1,72	1,99
4.	Hiệu quả			
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	%	0,4	âm
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu (ROS)	%	0,7	âm
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH (ROE)	%	0,7	âm

- Trong năm 2018 Công ty không thực hiện giao dịch cổ phiếu quỹ.

6. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát đối với hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám Đốc và các cán bộ quản lý khác

- HĐQT đã cung cấp đầy đủ các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT cho Ban kiểm soát, Ban điều hành đã tạo điều kiện cho Ban kiểm soát trong việc thu thập các thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty khi có yêu cầu.

- HĐQT, Ban kiểm soát, Ban điều hành đã có mối quan hệ phối hợp chặt chẽ trong công tác điều hành, quản lý hoạt động SXKD.

7. Hoạt động khác của Ban kiểm soát:

Các quy trình hoạt động của Công ty được đảm bảo và tuân thủ theo pháp luật, các chế độ, quyền lợi của CBCNV, Lao động được thực hiện theo đúng Luật Lao động, Điều lệ Công ty, cụ thể:

- Thực hiện ký kết hợp đồng lao động theo đúng quy định của Bộ Luật Lao động;
- Công ty đã tổ chức khám sức khỏe định kỳ cho toàn thể CBCNV;
- Thực hiện các chế độ, chính sách đầy đủ, đúng quy định cho người lao động như đóng nộp BHXH, BHYT, BHTN, chi trả lương hàng tháng được kịp thời đầy đủ, đúng quy định, ngoài ra các chế độ phúc lợi khác luôn được đảm bảo, duy trì, giải

quyết các chế độ chính sách cho người lao động nghỉ hưu, nghỉ việc, từ trần, ốm đau, bệnh tật được kịp thời, đầy đủ, chính xác. Ngoài ra Công ty còn tổ chức tham quan học tập trong nước, phong trào văn hóa văn nghệ, thể thao..., người lao động có việc làm ổn định, đời sống được đảm bảo, an tâm công tác;

- Các tổ chức chính trị, xã hội: công tác Đảng, Công đoàn, Đoàn Thanh niên đã được Công ty quan tâm tạo điều kiện về thời gian, kinh phí.

III. Kế hoạch thực hiện nhiệm vụ năm 2019 của Ban kiểm soát:

Để thực hiện tốt công tác kiểm tra, giám sát theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch năm 2019 như sau:

- Giám sát việc chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, tình hình thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT Công ty.

- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý kinh doanh theo quy định của Luật Doanh nghiệp.

- Giám sát các kế hoạch, tình hình triển khai nhiệm vụ sản xuất kinh doanh, đầu tư của Công ty.

- Xem xét, thẩm định các báo cáo tài chính của Công ty, kịp thời đưa ra những ý kiến đóng góp đối với HĐQT và Ban điều hành trong công tác quản trị, phối hợp hoạt động giữa HĐQT, Ban điều hành và Ban kiểm soát.

Trên đây là báo cáo của BKS Công ty đã thực hiện nhiệm vụ được giao trong năm 2018, kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua.

Trân trọng./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Quốc Soạn