

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2019

Kính thưa : Đoàn chủ tịch cùng toàn thể đại hội

- Căn cứ vào điều lệ, quy chế hoạt động của công ty CP Đường bộ Lào cai;
- Căn cứ vào quyết toán tài chính năm 2018;
- Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty được đại hội cổ đông thông qua.

Ban kiểm soát xin báo cáo trước đại hội cổ đông về kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động của công ty trong năm 2018 như sau:

Nội dung gồm 5 phần:

I. Hoạt động của Ban Kiểm Soát năm 2018

II. Kết quả giám sát HĐQT và Ban giám đốc

III. Kết quả SXKD năm 2018

IV. Chế độ chính sách với người lao động

V. Nhận xét và một số ý kiến của Ban kiểm soát

I. Hoạt động của Ban kiểm năm 2018

- Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2016-2020 do đại hội cổ đông bầu ra gồm 3 thành viên:
 1. Đ/c: Nguyễn Thu Loan: - CV: Trưởng ban
 2. Đ/c Vũ Thị Huyền: - CV: Thành viên
 3. Đ/c Vũ Mạnh Cường: - CV: Thành viên. Cả 3 đ/c đều là kiêm nhiệm.
- Trong năm 2018 Ban Kiểm Soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của luật doanh nghiệp, điều lệ tổ chức, quy chế hoạt động của công ty, nghị quyết của đại hội cổ đông trong quản lý, kiểm soát hoạt động SXKD của HĐQT và ban giám đốc.
 - Tham gia vào các cuộc họp của hội đồng quản trị, họp giao ban định kỳ, kiểm tra, giám sát việc triển khai các nghị quyết của đại hội cổ đông đối với HĐQT và ban giám đốc trong việc quản lý điều hành hoạt động XSKD.
 - Tiến hành xem xét các báo cáo tài chính định kỳ, kiểm tra báo cáo tài chính hàng năm trên cơ sở các chứng từ gốc và chứng từ kế toán, kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của chứng từ nhằm đánh giá tính trung thực chính xác của các số liệu tài chính thể hiện trên báo cáo tài chính của công ty.
 - Ban kiểm soát đã thực hiện đầy đủ nhiệm vụ của mình thực hiện kiểm tra, kiểm soát mọi hoạt động của HĐQT và ban giám đốc nhằm bảo vệ quyền lợi và lợi ích của cổ đông phù hợp với các quy định của luật DN, điều lệ tổ chức và quy chế của công ty ban hành.

- Trong năm ban kiểm soát tổ chức các cuộc họp để thảo luận về các ý kiến của cổ đông phản ánh, các chính sách quy chế do HĐQT, ban giám đốc ban hành.

II. Kết quả giám sát HĐQT và Ban giám đốc:

- Qua công tác kiểm tra giám sát của ban kiểm soát về hoạt động điều hành của HĐQT và ban giám đốc trong năm 2018 Ban KS đánh giá rằng HĐQT và Ban giám đốc đã tuân thủ các quy định của pháp luật nhà nước, luật doanh nghiệp, thực hiện rõ chức năng nhiệm vụ được giao theo điều lệ nghị quyết của đại hội cổ đông.

- Ban Kiểm soát không thấy điều gì bất thường trong hoạt động của HĐQT, ban giám đốc và các cán bộ quản lý.

- Trong năm 2018 HĐQT đã tổ chức các cuộc họp HĐQT mở rộng, họp ban giám đốc, họp giao ban định kỳ để triển khai kế hoạch SX và phân tích tình hình tài chính cũng như tình hình SXKD những thuận lợi và khó khăn của công ty.

- HĐQT và ban giám đốc đã năng động tìm kiếm thêm việc làm, mở rộng thị trường kinh doanh, tham gia xây dựng công trình trọng điểm khắc phục bão lũ, đảm bảo giao thông.

- HĐQT và ban giám đốc đã mạnh dạn đầu tư dự án xây dựng công trình nhà dịch vụ Queen bee nhằm mở rộng ngành nghề kinh doanh, tạo thêm công ăn việc làm cho hàng trăm lao động nhằm tiến tới một Công ty đường đường bộ đa ngành nghề và phát triển ổn định.

- Năm 2018 đã thanh toán, quyết toán được nhiều công trình còn tồn đọng vốn từ những năm trước.

- Về công tác tài chính và hoạt động:

Việc hạch toán kế toán được thực hiện tốt, việc quản lý tài sản, nguồn vốn được ghi chép đầy đủ chi tiết theo dõi có hệ thống, các khoản công nợ phải thu, nợ phải trả,... được phản ánh một cách rõ ràng, trung thực. Giá thành sản phẩm được chi tiết cho từng công trình. Báo cáo tài chính năm 2018 đã được kiểm toán nhưng chưa được duyệt quyết toán thuế.

Bên cạnh những mặt mạnh đã đạt được còn có những tồn tại cần khắc phục. Đối với công việc nghiệm thu thanh toán với chủ đầu tư còn nhiều vướng mắc, tiến độ nghiệm thu công trình chậm gây khó khăn đến việc xác định doanh thu, thanh toán vốn chậm ảnh hưởng đến nguồn vốn và chế độ thanh toán tiền lương cho người lao động không kịp thời (Trong đó: nguồn vốn SCTX đã nghiệm thu năm 2018 còn tồn đọng chủ chưa thanh toán là 2,38 tỷ đồng tuy nhiên công ty đã thanh toán hết cho người lao động).

Sự bố trí phân việc giữa nhân viên văn phòng và các đội cho từng cá nhân chưa đồng đều dẫn đến thu nhập của từng cá nhân có sự chênh lệch. Một số cán bộ năng lực còn yếu kém dẫn đến hiệu quả công việc chưa tốt, một số đồng chí chưa thực sự tâm huyết với nghề nghiệp, thiếu trách nhiệm với công việc, chưa phát huy hết khả năng của mình đối với công ty.

Việc thực hiện nội quy, quy chế làm việc còn chưa nghiêm túc, còn một số nhân viên còn thường xuyên đi làm muộn đề nghị các phòng ban nhắc nhở chấn chỉnh lại đề toàn công ty đi vào nề nếp tạo tác phong làm việc nghiêm túc, hiệu quả công việc cao. Đề nghị công ty xây dựng bổ sung quy chế thưởng phạt để phát huy sự sáng tạo, nhiệt huyết trong công việc đối với người lao động.

Trong công tác quản lý cần sự phối hợp nhịp nhàng, việc quản lý nhân lực chưa chặt chẽ, việc bổ sung quy chế hàng năm để phù hợp với tình hình SXKD còn hạn chế. Tình trạng nợ phải thu, chi phí dở dang còn nhiều, giá trị phê duyệt nghiệm thu công trình bị cắt giảm nhiều, giảm sau quyết toán vốn chưa có biện pháp xử lý kịp thời từ những hạn chế đó đã làm ảnh hưởng tới chất lượng SP và kết quả SXKD của công ty.

III. Kết quả hoạt động SXKD năm 2018

<u>Nguồn vốn KD 2018:</u>	11.386.886.599 đ
A. Kết quả HĐSXKD 2018:	
1. Tổng doanh thu năm 2018:	69.758.436.067 đ
- D.thu từ SXKD :	69.193.707.284 đ
- D.thu từ bán các thành phẩm :	268.018.000 đ
- D.thu từ DV cho thuê nhà xưởng:	289.090.908 đ
- DT hoạt động TC :	7.619.875 đ
- DT tính KQSX :	69.758.436.067 đ
- Thu nhập khác:	18.986.000 đ
<u>B. Chi phí :</u>	
1. Tổng CP năm 2018 :	68.116.644.457 đ
- CP tính giá thành (giá vốn)	61.084.492.551 đ
- CP lãi vay	433.127.190 đ
- CP QLDN	6.364.704.834 đ
- CP thuế TNDN	336.868.880 đ
- CP khác	234.319.882 đ
<u>C. Tổng lợi nhuận :</u>	
TĐó : 1. Lợi nhuận từ SXKD	1.876.111.492 đ
2. Lợi nhuận khác	(215.333.882) đ
3. Thuế TNDN phải nộp	336.868.880 đ
4. Lợi nhuận sau thuế	1.323.908.730 đ
Dự kiến phân phối lợi nhuận năm 2018	
- Quỹ PTSX 250	260.000.000 đ
- Quỹ phúc lợi 10%	133.414.730 đ
- Quỹ khen thưởng 10%	133.415.000 đ
- Lợi tức cổ đông 60% (7%VĐL)	797.079.000 đ
<u>D. Tình hình tăng giảm TSCĐ:</u>	
1. Nguyên giá TSCĐ 31.12.2018	9.730.868.890 đ
Khấu hao lũy kế 31.12.2018 :	4.649.529.822 đ
Giá trị còn lại 31.12.2018 :	5.081.339.068 đ
2. TSCĐ tăng trong năm	1.371.670.000 đ
3. TSCĐ giảm trong năm:	1.924.805.930 đ

H. Tình hình công nợ:

1. Các khoản phải thu tính đến 31/12/2018

Nội dung	Phải thu ngắn hạn (đồng)
1. Phải thu của khách hàng	40.126.737.982
2. Phải thu nội bộ khác	4.559.984.034
3. Phải thu khác	47.657.700
4. Phải thu tạm ứng	34.000.000
5. Hàng tồn kho	14.460.521.495
Tổng cộng	59.228.901.211

2. Các khoản phải trả (tính đến 31.12.2018)

Nội dung	Nợ phải trả ngắn hạn (đồng)
1. Phải trả người bán	13.470.198.673
2. Người mua trả tiền trước	0
3. Thuế và các khoản nộp NN	2.196.634.277
4. Phải trả công nhân viên	13.566.762.620
5. Phải trả ngắn hạn khác	0
6. Phải trả phải nộp khác	12.862.988.702
7. Vay ngắn hạn	8.225.931.030
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	280.880.774
Tổng cộng	50.603.396.076

(Số liệu BCTC năm 2018 đã được kiểm toán, chưa được cơ quan thuế duyệt)

IV. Thực hiện chế độ chính sách với người lao động

- Tổng quỹ tiền lương năm 2018: **18.312.155.600 đ**
- Trong đó: + *Quỹ lương LĐ trong DS:* 14.429.602.400 đ
- + *Quỹ lương LĐ ngoài DS:* 3.708.503.200 đ
- + *Quỹ thù lao HĐQT và BKS:* 174.050.000 đ
- Tổng lao động bình quân năm 2018 (đóng BH): **138 người**
- Tiền lương bình quân năm 2018 (Tính LĐ thường xuyên 160 LĐ): **7.600.000 đ/người/tháng**
- Quỹ lương đóng BHXH năm 2018: **6.040.277.000 đ**
- Số đóng BHXH năm 2018: 1.930.692.372 đ
- Thanh toán chế độ ốm đau – thai sản năm 2018: 197.625.500 đ
- Lợi tức cổ đông (60% lợi nhuận, 7% điều lệ) : 797.079.000 đ
- Các chế độ quyền lợi của người lao động được thực hiện đúng Luật lao động, điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty. Việc chi trả lương cho người lao động đầy đủ tuy nhiên còn chậm.

- Việc thực hiện ký kết hợp đồng lao động giữa người sử dụng lao động và người lao động được thực hiện đúng quy định của Nhà nước. Công ty đóng BHXH, BHYT, BHTN đầy đủ, đúng thời hạn.
- Các tổ chức Đảng, công đoàn, đoàn thanh niên hoạt động hiệu quả. Phong trào thi đua khen thưởng văn hóa văn nghệ được duy trì.

V. Nhận xét và kiến nghị của Ban KS:

1. Nhận xét

Ban KS nhất trí thông qua b/c của HĐQT, báo cáo tổng kết năm 2018 kết quả SXKD của công ty, đồng ý với phương án phân chia lợi nhuận, trích lập các quỹ năm 2018 như sau:

- Quỹ PTSX 20%
- Quỹ phúc lợi 10%
- Quỹ khen thưởng 10%
- Lợi tức cổ đông 60% (7% vốn điều lệ)

2. Một số kiến nghị của Ban kiểm soát:

Đề nghị HĐQT và Ban điều hành cần đánh giá, xây dựng chiến lược phát triển nguồn nhân lực, nâng cao năng lực hệ thống quản lý nhằm đáp ứng nhu cầu, phù hợp với tình hình thực tế đưa công ty phát triển bền vững.

Đề nghị HĐQT, Ban điều hành thường xuyên sửa đổi bổ sung những điểm bất hợp lý trong quy chế nhằm phát huy hiệu quả cao trong quản lý và điều hành. Có biện pháp quản lý chi phí chặt chẽ hơn, phát động phong trào tiết kiệm chống lãng phí nhằm giảm chi phí một cách hiệu quả để nâng cao lợi nhuận, lợi tức cho cổ đông. Nâng cao trình độ kỹ thuật tăng cường công tác kiểm tra kiểm soát hồ sơ, coi chất lượng SP là hàng đầu. Công đoàn, đoàn thanh niên nên phát động các phong trào có các hình thức sinh hoạt tập thể, chú trọng đến phong trào thể thao văn nghệ nâng cao tinh thần làm việc của CB CNV tạo nên một tập thể vững chắc đoàn kết và phát triển.

Trên đây là bản báo cáo tình hình thực hiện công tác giám sát của ban kiểm soát năm 2018 kính trình đại hội góp ý và thông qua trên tinh thần XD đoàn kết và phát triển.

Thay mặt ban kiểm soát tôi xin chúc các đồng chí sức khỏe, hạnh phúc chúc công ty ngày một phát triển!

Lào Cai, ngày 05 tháng 4 năm 2019

TM. BAN KIỂM SOÁT

Nguyễn Thu Loan