

Số: 01/BC-BKS/ILS

Hà nội, ngày 20 tháng 3 năm 2019

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

Kính thưa Quý vị cổ đông

Căn cứ:

- Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội nước CHXHCN Việt nam thông qua ngày 26/11/2014
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Đầu tư Thương mại và Dịch vụ Quốc tế (sửa đổi lần 1) được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 27/4/2018;
- Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018 đã được Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn UHY thực hiện.
- Quyết định số 09/QĐ-HĐQT ngày 11/3/2019 của Hội đồng Quản trị công ty về việc tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019.

Ban kiểm soát (BKS) Công ty cổ phần Đầu tư Thương mại và Dịch vụ Quốc tế (ILS) kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) về kết quả thực hiện công tác kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động tại Công ty năm 2018 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Thực hiện kế hoạch hoạt động năm 2018, Ban kiểm soát đã triển khai kiểm tra, giám sát quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban điều hành Công ty theo Nghị Quyết ĐHĐCĐ thường niên. Kết quả cụ thể như sau:

- Giám sát Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban Tổng giám đốc trong việc chấp hành Điều lệ công ty, triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, nghị quyết HĐQT và các quy định của Pháp luật trong việc quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh.
- Xây dựng và thực hiện kế hoạch kiểm soát định kỳ tại đơn vị 6 tháng và cuối năm. Thường xuyên kiểm tra giám sát thông qua các báo cáo, tài liệu được cung cấp.
- Kiểm tra công tác hạch toán kế toán, công tác đầu tư dự án và thẩm định báo cáo tài chính năm của công ty.
- Thông qua Người đại diện quản lý vốn, phối hợp với Ban kiểm soát nội bộ công ty ILS kiểm tra công tác kế toán tại các công ty con.
- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT và các công việc khác thuộc thẩm quyền của BKS theo điều lệ công ty.
- Công tác kiểm tra giám sát của BKS được thực hiện thường xuyên thông qua các cuộc họp của HĐQT, các Nghị quyết, Quyết định ban hành của HĐQT và các tài liệu báo cáo

khác. Căn cứ trách nhiệm được phân công theo lĩnh vực chuyên môn, các thành viên BKS đã thực hiện việc kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty theo đúng thẩm quyền.

II. KẾT QUẢ THỰC HIỆN CÔNG TÁC KIỂM TRA GIÁM SÁT

1. Kết quả giám sát quá trình hoạt động và công tác tài chính của công ty

- Các hoạt động của Công ty đã tuân thủ yêu cầu quy định trong hệ thống quản trị nội bộ. Việc kiểm tra, rà soát quá trình hoạt động và tình hình tài chính công ty được BKS thực hiện nghiêm túc, kịp thời đưa ra những kiến nghị, đề nghị bổ sung chỉnh sửa và có các giải pháp phù hợp.
- BKS đã tiến hành rà soát Báo cáo tài chính và đồng ý với các báo cáo về tình hình hoạt động và tình hình tài chính của Công ty do Ban TGD và đơn vị kiểm toán đưa ra.

2. Kết quả giám sát đối với hoạt động của Hội đồng quản trị

Triển khai nhiệm vụ theo nghị quyết ĐHCĐ thường niên, các thành viên HĐQT đã thực hiện đúng chức năng quyền hạn được giao. Năm 2018 HĐQT Công ty đã triển khai 9 lần họp tập trung, toàn bộ các thành viên HĐQT đều tham gia đầy đủ các cuộc họp trong năm đồng thời tham gia ý kiến đối với các nội dung xin ý kiến tập trung hoặc “Phiếu xin ý kiến”.

Năm 2018, HĐQT đã đưa ra một số quyết định quan trọng như sau:

- Thông qua đề án thành lập Công ty liên doanh với Công ty hữu hạn cổ phần Liên hợp Tài nguyên và Công trình Đầu tư năng lượng Vân nam (UREC) với tỷ lệ tham gia 49% vốn điều lệ (tương ứng 9,8 tỷ đồng) và cử người tham gia quản lý phần vốn tại đây.
- Thông qua việc mua cổ phần tăng vốn điều lệ tại Công ty Cổ phần Cảng Hồng Hà, Công ty cổ phần Cung ứng Nhân lực và Thương mại Quốc tế, mua thêm 4% vốn điều lệ của các cổ đông Công ty CP INTERSERCO Việt Nam để đảm bảo duy trì tỷ lệ sở hữu của Công ty ILS chiếm 51% vốn điều lệ tại các công ty này.
- HĐQT đã giới thiệu đề cử nhân sự của ILS tham gia quản lý phần vốn góp, tham gia HĐQT, Ban kiểm soát tại các công ty con, công ty liên kết. Quyết định ban hành Quy chế Người đại diện vốn để làm cơ sở cho việc kiểm tra, đánh giá tính hiệu quả của việc sử dụng vốn đầu tư vào doanh nghiệp khác.
- Thông qua bảng phân công nhiệm vụ các thành viên Ban Tổng giám đốc và phân công nhiệm vụ cụ thể cho các thành viên HĐQT; thông qua việc bổ nhiệm lại các cán bộ Quản lý.
- HĐQT đã thông qua việc huy động vốn vay từ các tổ chức tín dụng, cổ đông lớn và các cá nhân để đảm bảo nguồn vốn phục vụ đầu tư Dự án ICD Đức Thượng; thông qua phương án triển khai phân phối các sản phẩm gia dụng của hãng Chungho và Hafele.

- Dự án Trung tâm logistics tại huyện Trà Lĩnh - Cao Bằng đã được HĐQT phê duyệt dự toán chi phí 1 số gói thầu cần triển khai giai đoạn 1 theo đúng quy trình về thủ tục đầu tư.
- HĐQT đã phê duyệt danh sách gói thầu và kết quả lựa chọn nhà thầu; Phê duyệt điều chỉnh kế hoạch lựa chọn nhà thầu 1 số gói thầu thuộc giai đoạn 1 dự án ICD Mỹ Đình tại Đức Thượng để đảm bảo tiến độ thực hiện dự án và quản lý hiệu quả chi phí đầu tư xây dựng.

HĐQT đã luôn quan tâm và chỉ đạo sát sao công tác đầu tư dự án, các Quyết định của HĐQT ban hành phù hợp với chức năng, quyền hạn trong Điều lệ và quy định của pháp luật, đáp ứng kịp thời công tác điều hành hoạt động tại Công ty.

3. Kết quả giám sát đối với hoạt động của Ban Tổng Giám đốc

- Năm 2018 Ban TGD đã triển khai công tác điều hành hoạt động kinh doanh theo đúng thẩm quyền và trách nhiệm được giao, Ban lãnh đạo Công ty đã nghiên cứu và triển khai thêm các loại hình kinh doanh thương mại, dịch vụ để tăng doanh thu. Kết quả kinh doanh cuối năm, về chỉ tiêu doanh thu đạt 107% nhưng chỉ tiêu lợi nhuận chưa đạt như kế hoạch.
- Để giải quyết các tồn đọng tài chính từ giai đoạn trước cổ phần, Ban TGD đã thường xuyên đôn đốc, chỉ đạo tổ thu hồi công nợ đưa ra các phương án, biện pháp xử lý các khoản công nợ cũ. Kết quả năm 2018 Công ty đã thu hồi được các khoản nợ đọng là 14,5 tỷ (trong đó thu của khách nợ 4,7 tỷ, thu tạm ứng 3,8 tỷ và thu các khoản công nợ khác 6 tỷ đồng); hoàn thiện thủ tục hoán đổi công nợ của công ty CP Điện tử Giảng Võ để trở thành cổ đông của Công ty CP Thủy điện Sử Pán 1 với số vốn góp là 22,6 tỷ chiếm 9,4% vốn điều lệ của Công ty CP Thủy điện Sử Pán 1.
- Ban TGD Công ty đang triển khai ký Hợp đồng dịch vụ pháp lý với 1 văn phòng luật sư có chức năng và kinh nghiệm trong việc thu hồi nợ nhằm mục đích thu hồi nợ gốc và các khoản lãi phát sinh của các đối tượng nợ mà Tổ thu hồi nợ đã tiến hành mọi biện pháp nhưng không thu được.

4. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2018

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 của Công ty đã được thể hiện đầy đủ, rõ ràng và trung thực trong báo cáo tài chính. Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm soát trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty mẹ và BCTC hợp nhất đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn UHY, đồng thời kiểm tra chi tiết các chứng từ, sổ sách kế toán và xác nhận báo cáo tài chính năm 2018 đã được kiểm toán theo chuẩn mực kế toán Việt Nam và các nguyên tắc tài chính, kế toán liên quan.

Số liệu cụ thể như sau:

4.1 Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2018

Đơn vị tính: Tr đồng

S T T	Chỉ tiêu	Kế hoạch 2018		Thực hiện 2018		% hoàn thành	
		Riêng	Hợp nhất	Riêng	Hợp nhất	Riêng	Hợp nhất
		1	2	3	4	5=3/1	6=4/2
1	Tổng doanh thu	52.201	127.042	56.077	189.954	107,4%	149,5%
2	Tổng chi phí	51.797	123.976	56.093	184.631	108,2%	148,9%
3	Lợi nhuận trước thuế	404	3.066	- 16	5.323		173,6%
4	Thuế TNDN				865		
5	Lợi nhuận sau thuế TNDN	404	2.452		4.458	-	181,8%

Theo báo cáo tài chính riêng đã kiểm toán năm 2018 doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt 56 tỷ đồng = 107% so với kế hoạch, KQKD lỗ 16 triệu đồng là do Công ty phải trích lập dự phòng đầu tư tài chính 899 triệu đồng theo quy định của Bộ tài chính và chịu khoản lỗ do chênh lệch đánh giá lại tỷ giá cuối năm 906 triệu đồng cho khoản phải trả đối tác nước ngoài (công ty Glorious và Công ty Changlin).

Số liệu hợp nhất cho thấy doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt 189,9 tỷ đồng = 149,5% so với kế hoạch. Lợi nhuận sau thuế toàn hệ thống đạt 4,45 tỷ đồng = 181,8% KH, tỷ suất sinh lời (ROE) đạt 1,09%.

4.2 Hiệu quả sử dụng vốn (số liệu hợp nhất)

TT	Chỉ tiêu	Năm 2017	Năm 2018	Ghi chú
1	Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản (ROA)	0,35%	0,64%	Số liệu năm 2017 là của 13 tháng do công ty thực hiện chuyển đổi công ty cổ phần từ 30/11/2016
2	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu thuần (ROS)	2,41%	2,48%	
3	Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/ vốn CSH (ROE)	0,69%	1,09%	

Theo bảng tính trên, năm 2018 mặc dù các chỉ tiêu đánh giá về tỷ suất lợi nhuận chưa cao nhưng đây cũng là kết quả hết sức cố gắng của Ban lãnh đạo các Công ty con trong hệ thống và sự sát sao trong công tác điều hành của Ban điều hành Công ty mẹ ILS trong năm qua.

III. VIỆC TRIỂN KHAI NGHỊ QUYẾT ĐHĐCĐ VÀ NGHỊ QUYẾT CỦA HĐQT

1. Các khoản đầu tư

1.1 Dự án ICD Mỹ Đình tại Đức Thượng, Hoài Đức, Hà Nội:

Đến 31/12/2018 dự án đầu tư xây dựng cảng cạn ICD Mỹ Đình tại xã Đức Thượng, huyện Hoài Đức, Hà Nội đã triển khai được các công việc sau:

Dự án đã hoàn thành xong giai đoạn chuẩn bị đầu tư với tổng chi phí là 6,8 tỷ đồng. Đang thực hiện tiếp các công việc giải phóng mặt bằng và triển khai 1 số gói thầu tư vấn.

+ Về công tác giải phóng mặt bằng, năm 2018 công ty đã thực hiện giải ngân 30,4 tỷ đồng. Lũy kế đến 31/12/2018 đã chi 143,9 tỷ đồng/ kế hoạch chi dự kiến là 199,3 tỷ (đạt 72%). Diện tích đã chi trả: 148.186,16/177.369,90 m² đạt 83,55%. Hiện còn 1 số trường hợp vướng mắc với diện tích khoảng 7.593,30 m² đang được các bên giải quyết xác nhận nguồn gốc, kiểm đếm và lên phương án đền bù. Dự kiến công tác giải phóng mặt bằng sẽ hoàn thành trong Quý 3/2019

+ Công tác lựa chọn nhà thầu: Tổng giai đoạn thực hiện đầu tư bao gồm 21 gói thầu. Hiện đang thực hiện 14/21 gói thầu với số lũy kế đã thực hiện là 17,3 tỷ, đã giải ngân hơn 13 tỷ đồng.

+ Công tác thi công: đang thực hiện 5 gói thầu. Trong đó gói san nền, đào bóc hữu cơ đã thực hiện được 86% ; Tổng giá trị đã thực hiện là 36,5 tỷ đồng nhưng công ty mới chỉ giải ngân được 6,6 tỷ đồng do nguồn vốn còn thiếu .

Đến 31/12/2018 Tổng giá trị đầu tư đã thực hiện tại dự án ICD Đức Thượng là 167,4 tỷ đồng.

Công tác triển khai đầu tư dự án ICD Mỹ Đình tại Đức Thượng đã được HĐQT, Ban TGD chỉ đạo sát sao và kịp thời. Với từng gói thầu cụ thể, HĐQT ban hành các quyết định phê duyệt chi tiết về nhiệm vụ, danh sách các nhà thầu tham gia, hồ sơ mời thầu và phê duyệt kết quả lựa chọn nhà thầu cuối cùng. Để đảm bảo tiến độ thực hiện dự án, HĐQT đã phê duyệt điều chỉnh kế hoạch lựa chọn nhà thầu 1 số gói thầu thuộc giai đoạn 1 dự án ICD Mỹ Đình tại Đức Thượng nhằm quản lý hiệu quả chi phí đầu tư xây dựng.

1.2 Dự án Trung tâm Logistics tại Huyện Trà Lĩnh – Tỉnh Cao Bằng

Dự án đã được UBND tỉnh Cao Bằng chấp thuận chủ trương đầu tư và được Ban quản lý Khu kinh tế tỉnh Cao Bằng cấp Giấy chứng nhận đăng ký đầu tư; hiện dự án đang trong giai đoạn chuẩn bị đầu tư nên các công việc chủ yếu là thực hiện các thủ tục pháp lý, các khoản thuế, phí, ký quỹ thực hiện dự án và tư vấn đầu tư xây dựng.

Đồ án Quy hoạch chi tiết 1/500 Khu trung chuyển phục vụ hàng hoá XNK nông, lâm, thủy, hải sản tại cửa khẩu Trà Lĩnh đã được UBND tỉnh Cao Bằng phê duyệt tại Quyết định số 2195/QĐ-UBND ngày 26/12/2018.

Công ty đã thực hiện giải ngân và thanh lý hợp đồng gói thầu tư vấn lập Báo cáo nghiên cứu tiền khả thi dự án Trung tâm Logistics tại Huyện Trà Lĩnh với số tiền 1,08 tỷ đồng

1.3 Công tác Đầu tư khác

Năm 2018 Công ty ILS đã nộp bổ sung phần vốn góp vào 3 công ty con do các đơn vị này tăng vốn điều lệ; mua thêm 4% cổ phần của Công ty CP INTERSERCO VN. Để đảm bảo tỷ lệ sở hữu của ILS là 51% tại các công ty con, ILS đã thực hiện góp bằng tiền mặt là 12,9 tỷ, góp bằng bù trừ công nợ 12,3 tỷ đồng.

Tham gia góp vốn vào công ty liên kết USC số tiền 2,94 tỷ đồng và thực hiện mua 18.225 trái phiếu chuyển đổi của Công ty cổ phần Dịch vụ sân bay số tiền 1,82 tỷ đồng kỳ hạn 24 tháng, lãi suất 4%/năm

2. Các hoạt động khác đã được thông qua tại Đại hội

2.1 Lựa chọn đơn vị kiểm toán

Báo cáo tài chính năm 2018 được Công ty TNHH Kiểm toán và Tư Vấn UHY kiểm toán. Công ty UHY nằm trong danh sách các công ty kiểm toán được Ủy ban chứng khoán nhà nước chấp thuận và được ĐHCĐ thường niên thống nhất lựa chọn là đơn vị kiểm toán cho Công ty năm 2018.

2.2 Chi trả thù lao HĐQT và BKS

ĐHCĐ thường niên năm 2018 đã thông qua mức thù lao cho các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát Công ty. Năm 2018 tổng số tiền thù lao đã chi cho HĐQT và BKS là 432 triệu đồng, mức chi theo đúng định mức được phê duyệt.

3. Sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Ban TGD

Trong năm qua, Ban kiểm soát đã được HĐQT, Ban TGD mời tham gia thường xuyên các cuộc họp HĐQT, họp giao ban với các đơn vị trong hệ thống. Các Biên bản, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT đều được gửi cho BKS đầy đủ, kịp thời. Các yêu cầu của Ban kiểm soát về việc cung cấp thông tin liên quan đến công tác quản lý, hoạt động kinh doanh đều được đáp ứng đầy đủ. BKS đã thực hiện theo đúng chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn được quy định tại Điều lệ công ty, Luật doanh nghiệp và các quy định có liên quan. HĐQT và Ban TGD luôn phối hợp chặt chẽ với BKS ; các bộ phận chức năng đã phối hợp, tạo điều kiện để BKS thực hiện tốt nhiệm vụ.

IV. NHẬN XÉT, KIẾN NGHỊ

Qua xem xét báo cáo và kết quả kiểm tra giám sát, BKS nhận thấy các chủ trương của HĐQT luôn tuân thủ đúng Nghị quyết ĐHCĐ và Quy chế nội bộ về Quản trị Công ty. HĐQT – Ban TGD công ty luôn có trách nhiệm và sát sao trong việc điều hành các hoạt động chung. Chủ trương đầu tư và triển khai thực hiện dự án được thực hiện đúng thẩm quyền theo Điều lệ, Quy chế Quản trị Công ty và các quy định pháp luật về quy trình và thủ tục đầu tư.

Năm 2018 mặc dù Ban điều hành Công ty đã triển khai thêm các loại hình kinh doanh thương mại, dịch vụ nhằm mang lại doanh thu và lợi nhuận cho Công ty nhưng hiệu quả vẫn chưa cao. Doanh thu đạt 107% nhưng lợi nhuận chưa đạt kế hoạch theo nghị quyết ĐHĐCĐ.

Căn cứ ý kiến của Kiểm toán viên về việc trích lập dự phòng phải thu khó đòi cho các khoản phải thu quá thời hạn. Đề nghị Hội đồng quản trị, Ban Lãnh đạo Công ty xem xét báo cáo Đại Hội Cổ đông thường niên 2019 và đưa ra phương hướng xử lý dần các khoản công nợ này.

Theo báo cáo của Ban Tài chính Đầu tư giải trình về việc chưa xác nhận được số dư các khoản đầu tư vào công ty liên doanh liên kết, các khoản đầu tư khác là do một số các doanh nghiệp đã tạm dừng hoạt động nhưng chưa làm thủ tục đóng cửa, giải thể hoặc đã bỏ khỏi địa chỉ kinh doanh. BKS kiến nghị Hội đồng quản trị, Ban Lãnh đạo Công ty trình Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án xử lý.

Đề nghị Công ty tiếp tục đề xuất với Bộ tài chính và Ngân hàng Phát triển Việt Nam xem xét, xử lý xoá khoản nợ lãi vay 23,7 tỷ đồng đã được UBND Thành phố phê duyệt trong phương án cổ phần hóa.

Ban điều hành công ty đã nỗ lực và chỉ đạo nhằm thu hồi tối đa các khoản nợ đọng. Tuy nhiên do một số đối tác đang lâm vào tình trạng thua lỗ nên kết quả chưa đạt được như mong muốn. Trong bối cảnh Công ty đang thực hiện triển khai đầu tư dự án, nguồn vốn hạn hẹp nên việc thu hồi các khoản công nợ là hết sức cấp thiết. Đề nghị Ban Điều hành Công ty nghiên cứu và triển khai các hình thức thu hồi nợ để mang lại kết quả trong thời gian sớm nhất.

Tháng 3/2018 mã cổ phiếu ILS đã được đăng ký trên hệ thống giao dịch UPCOM sở GDCK Hà Nội; Tháng 7/2018 ILS hoàn thiện thủ tục đăng ký là Công ty đại chúng theo luật chứng khoán. Theo đó Công ty luôn chấp hành đầy đủ các quy định về chế độ công bố thông tin, báo cáo định kỳ với Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội để đảm bảo các hoạt động kinh doanh của công ty được báo cáo minh bạch và kịp thời, tạo sự tin tưởng cho các cổ đông.

Với sự cố gắng của Ban điều hành và kết quả hoạt động nêu trên, Ban KS nhận thấy HĐQT, Ban TGD Công ty đã nghiêm túc chấp hành Nghị quyết ĐHĐCĐ, Điều lệ công ty và hoàn thành công việc được giao trong năm 2018.

V. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2019

Năm 2019 BKS tiếp tục thực hiện chức năng nhiệm vụ của mình nhằm thực hiện tốt nhất nhiệm vụ được ĐHĐCĐ giao cho.

BKS xây dựng kế hoạch thực hiện nhiệm vụ năm 2019 như sau:

1. Định kỳ 6 tháng rà soát kiểm tra công tác tài chính kế toán, xem xét báo cáo hoạt động kinh doanh của Công ty, kịp thời đưa ra các kiến nghị đề xuất.
2. Lập báo cáo kiểm soát 6 tháng gửi HĐQT và Báo cáo ĐHĐCĐ thường niên.
3. Thực hiện việc kiểm soát theo yêu cầu của HĐQT hoặc nhóm cổ đông theo quy định tại Điều lệ Công ty.

4. Phối hợp với bộ phận kiểm soát nội bộ Công ty, Người đại diện vốn tại các đơn vị tham gia kiểm tra giám sát tình hình hoạt động SXKD tại các công ty con theo kế hoạch.
5. Thẩm định báo cáo tài chính, đánh giá công tác quản lý, tình hình sử dụng vốn tại công ty và các công ty có vốn góp của ILS.
6. Giám sát HĐQT, Ban Tổng giám đốc trong việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2019.

Kính thưa Đại hội

Thay mặt BKS, trên đây tôi đã trình bày xong báo cáo của Ban kiểm soát về công tác kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ tại Công ty năm 2018.

BKS xin chân thành cảm ơn HĐQT, Ban TGD và các phòng ban trong công ty đã tạo điều kiện cho BKS thực hiện nhiệm vụ trong năm vừa qua.

Kính trình ĐHĐCĐ xem xét thông qua.

