



Tài liệu Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019

CÔNG TY CỔ PHẦN TASCO

Số: 01/2019/BC-BKS

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 22 tháng 5 năm 2019

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2018**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty CP TASCO;

Thay mặt Ban Kiểm soát (“BKS”) Công ty CP Tasco (“Tasco”), tôi xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) thường niên năm 2019 các nội dung như sau:

I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018

1. Về tổ chức:

Ban Kiểm soát Công ty CP Tasco có 03 thành viên và được phân công công việc cụ thể như sau: Trưởng Ban phụ trách chung và 02 thành viên còn lại theo dõi các hoạt động khác do Trưởng ban giao.

Nhân sự BKS bao gồm:

- Bà Bùi Kim Ngân, Trưởng BKS (kiêm nhiệm).
- Bà Lê Thị Ngọc, Kiểm soát viên (kiêm nhiệm).
- Ông Nguyễn Dương Thụ, Kiểm soát viên (kiêm nhiệm)

2. Về Kết quả hoạt động của BKS:

Năm 2018, BKS đã triển khai, thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ Công ty, góp phần cùng toàn hệ thống thực hiện kế hoạch kinh doanh và các nội dung liên quan được ĐHĐCĐ thông qua, cụ thể:

2.1 Kết quả các hoạt động chung của BKS năm 2018:

Trong năm 2018, BKS đã tổ chức 02 cuộc họp định kỳ, đồng thời thường xuyên trao đổi, thảo luận, thông qua các nội dung thuộc chức năng nhiệm vụ được giao nhằm triển khai hiệu quả kế hoạch công tác năm và đánh giá kết quả thực hiện định kỳ hàng quý, năm. Các thành viên BKS đã tích cực triển khai và hoàn thành nhiệm vụ được phân công.

2.2 Kết quả hoạt động giám sát của BKS đối với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc:

BKS đã thực hiện giám sát các hoạt động quản lý, điều hành Công ty của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc, bao gồm:

- Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2018: BKS đã theo dõi chặt chẽ tiến độ triển khai và ghi nhận Ban lãnh đạo Công ty đã thực hiện đúng và đầy đủ kế hoạch đề ra trong Nghị quyết bao gồm kế hoạch kinh doanh; quyết toán chi phí thù lao/phụ cấp cho HĐQT và BKS còn lại của năm 2017 và chi thù lao, phụ cấp cho HĐQT, BKS bằng 1% lợi nhuận sau thuế TNDN của năm 2018; sửa đổi Điều lệ Công ty.
- Giám sát tình hình tài chính năm 2018: BKS đã kết hợp chặt chẽ với Kiểm toán nội bộ, trao đổi trực tiếp với kiểm toán độc lập trong các đợt soát xét báo cáo tài chính bán niên và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018 để kịp thời cập nhật, đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trước khi Công ty phát hành báo cáo ra công chúng. BKS cho rằng mặc dù có rất nhiều khó khăn, HĐQT và Ban TGDĐ đã thể hiện trách nhiệm cao trong điều hành, đã kịp thời đưa ra các phương án thực hiện, khắc phục khó khăn, thực hành tiết kiệm, quyết tâm thực hiện mục tiêu, Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2018 đã đề ra.
- Giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh: thông qua kết quả của 28 cuộc kiểm toán nội bộ trong năm 2018, BKS đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty liên tục được cải tiến, đảm bảo các chốt kiểm soát, góp phần giảm thiểu các rủi ro tiềm ẩn cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Ban Lãnh đạo Công ty đã tuân thủ các quy định pháp luật trong quá trình quản lý và điều hành.
- Hoạt động công bố thông tin của Công ty tuân thủ theo các quy định liên quan áp dụng cho doanh nghiệp niêm yết.
- Giám sát việc triển khai xây dựng khung quản trị rủi ro ở cấp Công ty: Trong năm 2018, Công ty đã hoàn thành việc xây dựng khung quản trị rủi ro ở cấp Công ty theo thông lệ tốt nhất với sự tư vấn của Công ty TNHH Tư vấn KPMG. Đây sẽ là tiền đề quan trọng để Công ty tiếp tục vận hành hệ thống khung quản trị rủi ro vào hoạt động của Công ty và nhân rộng cho các công ty trong hệ thống. Trong quá trình thực hiện dự án, BKS đã tích cực tham gia các phiên họp định kỳ với Ban Dự án Quản lý rủi ro, Tư vấn KPMG, Tiểu Ban Kiểm toán & Quản trị rủi ro để đóng góp ý kiến, giám sát quá trình thực hiện.

2.3 . Kết quả Thẩm định Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018:

BKS đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo soát xét 6 tháng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam và thống nhất xác nhận kết quả cụ thể như sau:

Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018 đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính hợp nhất của Tasco thời điểm 31/12/2018, Kết quả kinh doanh và Lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho giai đoạn từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018, phù hợp với Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

(Chi tiết được nêu tại Báo cáo tài chính hợp nhất của Tasco).

Với kết quả được kiểm toán nêu trên, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh đạt được như sau:

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh hợp nhất:

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	Các chỉ tiêu	Năm 2018			So với năm 2017
		Kế hoạch	Thực hiện	Tỉ lệ đạt kế hoạch (%)	
1	Tổng doanh thu	2.100.000	1.147.082	54,62%	52,18%
2	Lợi nhuận sau thuế	207.000	77.236	37,3%	25,33%

Kết quả một số chỉ tiêu tài chính cơ bản:

TT	Chỉ tiêu	31/12/2017	31/12/2018
1	Tổng tài sản	10.769	10.831
2	Chỉ tiêu về khả năng thanh toán		
	- Hệ số khả năng thanh toán ngắn hạn	1,74	1,28
	- Hệ số khả năng thanh toán nhanh	0,32	1,23
3	Chỉ tiêu về khả năng sinh lời		
	- Tỷ suất LN sau thuế/ Doanh thu thuần (%)	13,7%	5,8%
	- Tỷ suất LN sau thuế/ Vốn CSH bình quân (%)	10,3%	2,1%

Như vậy, doanh thu và lợi nhuận sau thuế của Công ty không đạt so với kế hoạch, cụ thể: Doanh thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh hợp nhất năm 2018 đạt 54,1% so với kế hoạch năm và đạt 38,4% so với năm 2017. Lợi nhuận sau thuế đạt 37,3% kế hoạch năm và đạt 25,33% so với năm 2017.

Doanh thu và lợi nhuận sau thuế năm 2018 không đạt kế hoạch do một số nguyên nhân chính như sau:

- Doanh thu từ Bất động sản giảm do khách hàng chậm trễ trong việc nhận bàn giao nhà và đóng tiền theo tiến độ tại các dự án Bất động sản.
- Doanh thu từ hoạt động thu phí giảm do Dự án BOT Hải Phòng đã thi công xong, đã nghiệm thu và đưa vào sử dụng nhưng chưa được chấp thuận thu phí. Dự án BOT Tân Đệ không thu được phí từ tháng 6/2018 và dự án BOT Mỹ Lộc không thu được phí từ tháng 7/2018.
- Doanh thu thu phí tự động không dừng: Trong năm Công ty đã tiếp nhận mới các trạm thu phí từ các Nhà đầu tư BOT để thực hiện dịch vụ thu phí tự động không dừng. Tuy nhiên doanh thu của dịch vụ thu phí tự động năm đầu chưa cao do mới chỉ được thanh toán đến 50% chi phí quản lý thu của các Dự án BOT. Trong khi đó, chi phí phát sinh giai đoạn đầu mới tiếp nhận các trạm lại cao do phải tiếp nhận nhân sự cũ từ các trạm thu phí mà chưa thực hiện cơ cấu lại nhân sự, đồng thời phải thực hiện thu phí hỗn hợp (vừa thu phí tự động không dừng đối với xe ô tô đã dán thẻ, vừa thu phí một dừng đối với xe chưa dán thẻ). Nguyên nhân đó dẫn đến kết quả kinh doanh thời gian đầu của dịch vụ thu phí không dừng còn thấp. Tuy nhiên, về mặt bản chất, lợi nhuận của nhà đầu tư dự án thu phí không dừng được nhà nước đảm bảo là 12%/ vốn chủ sở hữu/ năm.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 34,5% do trong năm 2018 công ty thực hiện trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi, dự phòng tổn thất cho năm tài chính 2019

Như vậy, mặc dù đã được Ban Lãnh đạo Công ty nỗ lực triển khai thực hiện từ đầu năm, quyết liệt trong điều hành, để đảm bảo quyền lợi của khách hàng và Quý cổ đông nhưng tiến độ các thủ tục pháp lý một số dự án trọng điểm vẫn không đạt được kế hoạch đề ra, dẫn tới việc không hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh mà ĐHCĐ năm 2018 giao.

2.4. Hoạt động khác của BKS:

Thực hiện theo Nghị quyết của ĐHCĐ, Trưởng Ban Kiểm soát đã phê duyệt chọn Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam làm đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty.

3. Sự phối hợp hoạt động giữa BKS, HĐQT, Ban Tổng Giám đốc:

Sự phối hợp giữa BKS với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý khác của Tasco luôn đảm bảo nguyên tắc tuân thủ các quy định của pháp luật và vì lợi ích chung của Công ty. HĐQT, Ban Điều hành đã tạo điều kiện thuận lợi cho BKS trong việc thu thập thông tin, tài liệu liên quan đến các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty để thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ. Các phiên họp định kỳ của HĐQT, Tiểu Ban Kiểm toán & Quản trị rủi ro và một số cuộc họp quan trọng khác đều có sự tham dự của Đại diện BKS. Các khuyến nghị, đề

xuất của BKS được HĐQT, Ban Tổng Giám đốc xem xét, chỉ đạo các đơn vị liên quan nghiêm túc thực hiện.

II. PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019:

Trên cơ sở chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ Tasco và Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS, tình hình nhân sự và kế hoạch kinh doanh năm 2019 của toàn hệ thống Tasco, BKS xây dựng kế hoạch năm 2019 như sau:

- Giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, tình hình thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT Công ty.
- Giám sát các kế hoạch, tình hình triển khai nhiệm vụ SXKD và đầu tư của Công ty.
- Thẩm định các báo cáo tài chính năm 2019 để kịp thời đưa ra những ý kiến đóng góp đối với HĐQT, Ban TGD
- Giám sát việc triển khai hoạt động quản trị rủi ro doanh nghiệp.
- Phối hợp với Kiểm toán nội bộ để theo dõi, kiểm tra và giám sát tình hình thực hiện và xử lý các khuyến nghị của các đoàn kiểm tra.

Trên đây là Báo cáo về tình hình hoạt động năm 2018 và kế hoạch năm 2019 của BKS Công ty, kính trình Đại hội xem xét, thông qua.

Trân trọng./.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

Bùi Kim Ngân