

Hà Nội, ngày 25 tháng 02 năm 2020



## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**

**Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông**

Căn cứ:

- Chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Nhân lực và Thương mại Vinaconex (sau đây gọi tắt là Công ty);
- Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty đã được kiểm toán;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2019.

Ban kiểm soát báo cáo trước ĐHĐCĐ kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2019 cụ thể như sau:

### **I. Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2019**

#### **I. Hoạt động của Ban Kiểm soát:**

- Ban kiểm soát đã tiến hành các cuộc họp để đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban điều hành, thẩm định báo cáo tài chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2019; Thông qua các Báo cáo/Tờ trình của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên 2019.
- Đại diện Ban Kiểm soát đã tham dự các cuộc họp của HĐQT công ty. Trong các cuộc họp, Đại diện Ban kiểm soát thảo luận, tham gia ý kiến với HĐQT và Ban điều hành về những vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty;
- Trình và đề xuất Đại hội đồng cổ đông quyết định phương án lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán và soát xét Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty;
- Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và của công ty trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc;
- Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc, đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty;
- Thẩm định các Báo cáo tài chính năm 2019 nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, tuân thủ các chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam, các quy định của pháp luật hiện hành;
- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của công ty theo các quy định của pháp luật;
- Tham gia ý kiến, kiến nghị với HĐQT, Ban điều hành về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ.

#### **II. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị**

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường phù hợp với Điều lệ, quy chế tổ chức và hoạt động của HĐQT Công ty. Trong năm 2019 HĐQT đã họp 09 cuộc họp,



đã ban hành 09 Nghị quyết, quyết định. Các cuộc họp đều được ghi biên bản. 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 của Công ty.

- Trong năm 2019, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng như: Tổ chức đại hội đồng cổ đông thường niên; Thông qua chương trình họp Đại hội đồng cổ đông; Tiếp nhận và bổ nhiệm Phó Tổng giám đốc Công ty; Thông qua việc sắp xếp lại nhân sự Hội đồng Quản trị nhiệm kỳ 2017-2022; Thông qua việc chốt danh sách cổ đông; Lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính; Thành lập Trung tâm XKLD Vinaconex Mec tại TPHCM; Gia hạn mức tín dụng năm 2018-2019 và việc vay vốn, sử dụng tài sản làm biện pháp bảo đảm tại Ngân hàng BIDV; Bổ nhiệm lại Phó Tổng giám đốc.
- Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật và Công ty, đáp ứng yêu cầu quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm.

### **III. Về sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty**

Ban Kiểm soát đã có sự phối hợp tốt với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty, thể hiện:

- Đại diện Ban Kiểm soát đã được mời tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT và các cuộc họp quan trọng của Ban điều hành công ty. Được tham gia ý kiến về các vấn đề liên quan đến công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Ban Kiểm soát nhận được các tài liệu, thông tin của Công ty theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.
- Ban Kiểm soát được Ban điều hành cung cấp thông tin liên quan đến hoạt động của công ty trong các quý, năm khi có yêu cầu bằng văn bản.

### **IV. Kết quả giám sát hoạt động của Ban điều hành**

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch theo nghị quyết ĐHĐCĐ 2019: Năm 2019 Công ty hoàn thành các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh chính được ĐHĐCĐ thường niên 2019 thông qua (doanh thu đạt 120%; LNTT đạt 107% và LNST đạt 108%).
- Ban Giám đốc Công ty đã phê duyệt các quyết định thuộc thẩm quyền của Tổng Giám đốc Công ty.
- Về thị trường và lĩnh vực kinh doanh truyền thống: Ban Giám đốc Công ty rất tích cực chủ động tìm kiếm và khai thác các đơn hàng về xuất khẩu lao động và thương mại mới hiệu quả và phù hợp. Tăng cường củng cố vững chắc uy tín thương hiệu Vinaconex Mec trên thị trường Xuất khẩu lao động.

### **V. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2019**

- Báo cáo tài chính năm 2019 của công ty được lập theo các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành; Được soát xét và kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam (Đây là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán Công ty niêm yết).
- Ý kiến của Công ty kiểm toán Deloitte: Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực, hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2019, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

- Vấn đề cần nhấn mạnh trong BCTC 2019 được kiểm toán: Đơn vị kiểm toán lưu ý các vấn đề sau: Như trình bày tại Thuyết minh số 04 phần thuyết minh báo cáo tài chính, Ban Giám đốc đã quyết định điều chỉnh hồi tố số liệu so sánh theo các quy định hiện hành cho phù hợp với số liệu năm nay; Như trình bày tại Thuyết minh số 18 phần Thuyết minh báo cáo tài chính, trong đó mô tả yếu tố không chắc chắn liên quan đến việc Công ty có phải hoàn trả tiền đặt cọc thực hiện hợp đồng nhận từ người lao động được giới thiệu đi làm việc ở nước ngoài đã kết thúc nhưng chưa thanh lý hợp đồng hay không.
- Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính năm 2019 đã được Công ty TNHH Deloitte Việt Nam kiểm toán.
- Tình hình tài chính tại ngày 31/12/2019:
  - + Tiền và các khoản tương đương tiền là 54,3 tỷ đồng.
  - + Phải thu ngắn hạn khách hàng là 13,9 tỷ đồng, chủ yếu là khoản phải thu hoạt động kinh doanh vật liệu xây dựng.
  - + Tài sản cố định hữu hình và Bất động sản đầu tư được công ty trích khấu hao lũy kế đến 31/12/2019 lần lượt là 18,6 tỷ đồng và 11,4 tỷ đồng.
  - + Dư nợ vay 1,6 tỷ đồng, các khoản vay đều được công ty trả nợ đúng hạn.

## VI. Đánh giá kết quả thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2019

Công ty thực hiện tuân thủ các nội dung được ĐHĐCĐ thường niên các năm trong nhiệm kỳ vừa qua. Cụ thể:

### 1. Các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh

Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	%TH/KH
Tổng Doanh thu	Tỷ đồng	81,00	94,06	116,1
LNTT	Tỷ đồng	9,90	10,58	106,9
LN sau thuế	Tỷ đồng	7,80	8,44	108,2
Cổ tức	%	25	Dự kiến 25	100,0

Như vậy, năm 2019 Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh được ĐHĐCĐ thường niên 2019 thông qua (tổng doanh thu đạt 116,1%; LNTT đạt 106,9% và LNST đạt 108,2%).

### 2. Các nội dung khác

Các nội dung khác được thông qua tại Nghị quyết của ĐHĐCĐ cũng được công ty thực hiện đúng quy định:

- Thực hiện phân phối lợi nhuận và chi trả cổ tức.
- Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán BCTC bán niên và cả năm (công ty lựa chọn Công ty TNHH Deloitte Việt Nam).
- Trích và chi trả thù lao của HĐQT, BKS năm 2019.
- Kiện toàn nhân sự HĐQT nhiệm kỳ 2017-2022.

## VII. Kiến nghị:

- Đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2019.
- Đối với lĩnh vực kinh doanh thương mại: Là lĩnh vực có tỷ suất LN/DT không cao nhưng lại góp phần đáng kể vào chỉ tiêu doanh thu, tăng năng lực quy mô của Công ty. Do đó công ty

cần có giải pháp kích thích, phát triển khả năng, phát triển các hợp đồng, kiểm soát thu hồi công nợ để đảm bảo hiệu quả, hạn chế rủi ro.

- Đối với hoạt động xuất khẩu lao động:

+ Đây là lĩnh vực đặc thù, nhạy cảm liên quan đến yếu tố con người. Do đó ngoài việc đảm bảo hiệu quả sản xuất kinh doanh, đề nghị Vinaconex Mec cần tuân thủ pháp luật một cách cẩn trọng, đảm bảo uy tín, thương hiệu của Công ty và Tổng công ty.

+ Thực hiện các giải pháp giải quyết dứt điểm tồn tại của lao động phá vỡ hợp đồng theo đúng quy định của pháp luật đảm bảo lợi ích tối đa cho Công ty.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát năm 2019, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng!

**TM. Ban Kiểm soát Công ty  
Trưởng Ban**

**Nguyễn Thị Thúy Hồng**

