

*Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 3 năm 2015*

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TRONG NĂM TÀI CHÍNH NĂM 2014**

**Kính gửi: QUÝ CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VIỄN THÔNG VTC**

**Căn cứ thực hiện báo cáo:**

- Luật Doanh Nghiệp số 60/2005/QH được Quốc hội Nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam thông qua ngày 29/11/2005.
- Điều lệ Công ty Cổ phần Viễn thông VTC liên quan đến chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm Soát.
- Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất của Toàn công ty VTC đã được kiểm toán ngày 16/03/2015

Thực thi trách nhiệm và quyền hạn quy định trong Điều lệ Công ty, trong năm tài chính 2014 Ban Kiểm Soát đã thực hiện nhiệm vụ được giao và báo cáo Đại hội đồng cổ đông như sau:

**A- HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Thông qua chương trình hoạt động năm 2014, Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty, giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý, phối hợp hoạt động với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc.

Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc kiểm tra tính tuân thủ các Quy chế, Điều lệ, tính hợp lý trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Trong năm 2014, Ban kiểm soát đã tổ chức đợt kiểm tra tập trung nhằm kiểm tra đánh giá tính tuân thủ các quy định của pháp luật và quy chế nội bộ trong lĩnh vực sản xuất kinh doanh và quản trị tài chính kế toán trong năm 2014 tại Công ty.

Ban kiểm soát cũng đã tham gia một số phiên họp của Hội đồng quản trị để nắm tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư và tham gia góp ý những vấn đề có liên quan.

**B - KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT**

**I. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014**

Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã triển khai và thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2014 với các chỉ tiêu cơ bản thực hiện cụ thể như sau :

## 1- Hoạt động sản xuất kinh doanh hợp nhất toàn Công ty 2014:

Đvt: triệu đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2013	Kế hoạch năm 2014	Thực hiện năm 2014	TH 2014/ KH 2014	TH 2014/ TH 2013
Doanh thu toàn Công ty	88,966	92,000	108,631	118%	122%
Lợi nhuận trước thuế toàn Công ty	3,435	8,818	8,316	94%	242%
Lợi nhuận sau thuế toàn Công ty	1,908	7,318	6,703	92%	351%
Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	17	5,443	4,551	84%	26771%
Tỷ suất LNST/Doanh thu thuần	2%	8%	6%	78%	288%
Tỷ suất LNST/Vốn đầu tư của chủ sở hữu	4%	16%	15%	92%	351%

### Nhận xét tình hình tài chính toàn Công ty:

- **Đánh giá hiệu quả kinh doanh so với 2013:** Năm 2014 tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đã có sự tăng trưởng tốt hơn rất nhiều so với năm 2013. Cụ thể : Doanh thu tăng 22% (đạt 108,6 tỷ), Lợi nhuận trước thuế tăng 142 % (đạt 8,316 tỷ đồng), Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ tăng mạnh từ 17 triệu tăng lên 4,551 triệu đồng và các chỉ số Tỷ suất LNST/ Doanh thu thuần, vốn đầu tư của CSH đều tăng mạnh.
- **Đánh giá về mức độ hoàn thành kế hoạch kinh doanh 2014:** Nhìn chung trong năm 2014 các chỉ tiêu kế hoạch của toàn Công ty đạt mức tương đối tốt, Cụ thể: Doanh thu là 108,631 triệu đồng đạt 118% kế hoạch, Lợi nhuận trước thuế 8,316 triệu đồng đạt 92% kế hoạch và Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ 4,551 triệu đồng đạt 84% kế hoạch.

## 2- Hoạt động sản xuất kinh doanh Công ty VTC:

Đvt: triệu đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2013	Kế hoạch năm 2014	Thực hiện năm 2014	TH 2014/ KH 2014	TH 2014/ TH 2013
Doanh thu	14,302	30,000	42,369	141%	296%
Lợi nhuận trước thuế	(1,805)	2,050	2,362	115%	231%
Lợi nhuận sau thuế	(1,805)	2,050	2,362	115%	231%

### Nhận xét tình hình tài chính toàn Công ty VTC:

- **Đánh giá hiệu quả kinh doanh so với 2013:** Năm 2014 tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty VTC đã có sự tăng trưởng mạnh hơn so với năm 2013. Cụ thể: Doanh thu tăng 196% (đạt 42,369 triệu đồng), Lợi nhuận trước/sau thuế tăng 131 % (đạt 2.362 triệu đồng).
- **Đánh giá về mức độ hoàn thành kế hoạch kinh doanh 2014:** Nhìn chung trong năm 2014 các chỉ tiêu tài chính của Công ty VTC đều vượt kế hoạch đề ra. Cụ thể : Doanh thu là 42,369 triệu đồng đạt 141% kế hoạch, Lợi nhuận trước/sau thuế 2,362 triệu đồng đạt 115% kế hoạch.

### 3- Hoạt động sản xuất kinh doanh Công ty TNHH Đầu tư và phát triển Công nghệ thông minh:

Đvt: triệu đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2013	Kế hoạch năm 2014	Thực hiện năm 2014	TH 2014/ KH 2014	TH 2014/ TH 2013
Doanh thu	74,667	60,000	65,787	110%	-12%
Lợi nhuận trước thuế	6,919	6,000	6,900	115%	
Lợi nhuận sau thuế	5,445	4,500	5,325	118%	-2%

### Nhận xét tình hình tài chính Cty TNHH Đầu tư và phát triển Công nghệ thông minh:

- **Đánh giá hiệu quả kinh doanh so với 2013:** Năm 2014 tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty (doanh thu, lợi nhuận) giảm nhẹ so với năm 2013. Cụ thể: Doanh thu đạt 65.787 triệu đồng, giảm 12% so với 2013, Lợi nhuận sau thuế đạt 5,325 triệu đồng giảm 2% so với 2013.
- **Đánh giá về mức độ hoàn thành kế hoạch kinh doanh 2014:** Trong năm 2014 các chỉ tiêu tài chính của Công ty đều vượt kế hoạch đề ra. Cụ thể: Doanh thu là 65,787 triệu đồng đạt 110% kế hoạch, Lợi nhuận trước thuế 6,900 triệu đồng đạt 115% kế hoạch và lợi nhuận sau thuế 5,325 đạt 118% kế hoạch.

### 4- Hoạt động sản xuất kinh doanh Công ty CP Công nghệ Tích hợp:

Đvt: triệu đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2013	Kế hoạch năm 2014	Thực hiện năm 2014	TH 2014/ KH 2014
Doanh thu	-	2,000	1,321	66%
Lợi nhuận trước thuế	(1,145)	300	88,5	30%
Lợi nhuận sau thuế	(1,145)	300	88,5	30%

**Nhận xét tình hình tài chính Công ty CP Công nghệ Tích hợp:** Năm 2014 tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty ITE (*doanh thu, lợi nhuận*) tăng so với năm 2013. Tuy nhiên các chỉ tiêu tài chính chưa đạt kế hoạch đề ra. Cụ thể: Doanh thu 1,321 triệu đồng đạt 66% kế hoạch, Lợi nhuận trước/sau thuế 88,5 triệu đồng đạt 39% kế hoạch.

## **II. Về Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 của Công ty đã được kiểm toán**

Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 của Công ty Cổ phần Viễn thông VTC đã được Tổng Giám đốc ký phát hành ngày 16 tháng 03 năm 2015 và đã được Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Việt Nam tiến hành kiểm toán. Công ty kiểm toán này đã phát hành Báo cáo kiểm toán số 15009HN/TC-VAE HCM ngày 16 tháng 3 năm 2015 với ý kiến kiểm toán là chấp nhận toàn phần.

## **III. Kết quả giám sát việc thực hiện nhiệm vụ quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc**

### **1. Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và nghị quyết HĐQT:**

- Theo Nghị quyết số 01/2014/NQ-ĐHĐCĐ ngày 25/04/2014 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014, Đại hội đồng cổ đông đã nhất trí thông qua việc chi trả cổ tức năm 2010 cho cổ đông, thời hạn chi trả chậm nhất là ngày 30/06/2014. Tuy nhiên, đến nay Công ty vẫn chưa thực hiện quyết định này của Đại hội đồng cổ đông.
- Hội đồng quản trị đã ban hành Quyết định số 03/QĐ-HĐQT/2014, 07/QĐ-HĐQT/2014, 08/QĐ-HĐQT/2014 về việc huy động vốn qua nguồn vay cá nhân để phục vụ cho hoạt động của Công ty, với thời hạn huy động dưới 12 tháng, lãi suất là 14%/năm. Đến ngày 31/12/2014, Công ty đã huy động qua nguồn vốn vay cá nhân này được 7.368 triệu đồng.
- Ngày 20/10/2014, Hội đồng quản trị đã ban hành Quyết định số 06/QĐ-HĐQT/2014 về việc bán 06 trạm hạ tầng BST của Công ty.

### **2. Thực hiện nhiệm vụ quản lý điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc.**

Trong năm 2014, Hội đồng quản trị đã có các quyết định sau:

- Quyết định thành lập Ban tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014;
- Quyết định bổ nhiệm ông Lê Xuân Tiến làm Tổng Giám đốc Công ty;
- Quyết định huy động vốn qua nguồn vay cá nhân và quyết định nâng hạn mức vay cá nhân;
- Quyết định thế chấp xe ô tô tại Ngân hàng Seabank để vay vốn hoạt động;
- Quyết định bàn giao công việc Kế toán trưởng trong thời gian nghỉ thai sản;
- Quyết định bán 06 trạm hạ tầng BTS;
- Quyết định bổ nhiệm ông Bùi Văn Bằng làm Phó Tổng Giám đốc;
- Quyết định cử đại diện vốn, Ban kiểm soát tại các Công ty con/Công ty liên kết.

### **3. Tình hình đầu tư vốn vào Công ty con, Công ty liên kết và hiệu quả đầu tư :**

**3.1 Tình hình đầu tư vốn vào Công ty con, Công ty liên kết:** Trong năm 2014, Công ty VTC không có đầu tư thêm vốn vào Công ty con và Công ty liên kết. Số vốn Công ty VTC đã đầu tư vào các Công ty con và Công ty liên kết đến ngày 31/12/2014 như sau:

- Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển Công nghệ Thông minh (Công ty con): 19.200.000.000 đồng.
- Công ty Cổ phần Công nghệ Tích hợp – ITE (Công ty con): 2.502.978.823 đồng.
- Công ty Cổ phần Dịch vụ Công nghệ Sao Bắc Đẩu (Công ty liên kết): 6.000.000.000 đồng

### **3.2 Đánh giá hiệu quả việc đầu tư vốn vào Công ty con, Công ty liên kết:**

- **Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển Công nghệ Thông minh (Công ty con):** Năm 2014 tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty (*doanh thu, lợi nhuận*) giảm nhẹ so với năm 2013, tuy nhiên các chỉ tiêu tài chính của Công ty đều vượt kế hoạch đề ra. Cụ thể: Doanh thu là 65,787 triệu đồng đạt 110% kế hoạch, Lợi nhuận trước thuế 6,900 triệu đồng đạt 115% kế hoạch và lợi nhuận sau thuế 5,325 đạt 118% kế hoạch.
- **Công ty Cổ phần Công nghệ Tích hợp – ITE (Công ty con):** Năm 2014 có ghi nhận được doanh thu và kết quả kinh doanh không còn lỗ (*lãi 88,5 triệu đồng*) tuy nhiên lỗ lũy kế của công ty ITE tính đến ngày 31/12/2014 của Công ty là âm 3.897.998.201 đồng vượt quá số vốn đầu tư của chủ sở hữu (*3.338.978.823 đồng*) là 559.019.378 đồng.
- **Công ty Cổ phần Dịch vụ Công nghệ Sao Bắc Đẩu (Công ty liên kết):** Theo ghi nhận trên BCTC hợp nhất năm 2014 thì phần lãi từ việc đầu tư liên kết này là 613.340.405đ.

### **4. Đánh giá sự phối hợp giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý**

Trong năm qua Ban kiểm soát đã nhận được sự phối hợp từ Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý các đơn vị như cung cấp các Báo cáo tài chính định kỳ, các Quyết định của Hội đồng quản trị, các tài liệu cần thiết cho công tác kiểm tra giám sát, cử cán bộ làm việc với Ban kiểm soát khi có yêu cầu.

Một số cuộc họp HĐQT mở rộng có mời Ban kiểm soát tham dự để đóng góp ý kiến nhằm đảm bảo các hoạt động của Công ty là phù hợp và đáp ứng quyền lợi của cổ đông.

## **C- KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ**

### **I- Kết luận:**

Nhìn chung nền kinh tế, môi trường & thị trường kinh doanh trong năm 2014 vẫn chưa có nhiều thuận lợi, bên cạnh đó HĐKD của các năm trước chưa thực sự có hiệu quả (*Doanh thu thấp, không có lợi nhuận*), tuy nhiên trong năm 2014 với sự quyết tâm và nỗ lực từ Ban lãnh đạo, toàn thể CB CNV trong việc phát triển các dịch vụ hiện có, đồng thời nghiên cứu và triển khai thêm

nhiều dịch vụ/giải pháp mới cũng như tăng cường công tác tiếp thị phát triển thêm nhiều khách hàng trong và ngoài tập đoàn VNPT nên hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2014 đã có những bước chuyển biến tích cực:

Doanh thu tăng 22% (đạt 108,6 tỷ), Lợi nhuận trước thuế tăng 142% (đạt 8,316 tỷ đồng), Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ mạnh từ 17 triệu tăng lên 4,551 triệu đồng và các chỉ số Tỷ suất LNST/ Doanh thu thuần, vốn đầu tư của CSH đều tăng mạnh.

Các chỉ tiêu tài chính của toàn Công ty đạt mức tương đối tốt: Doanh thu đạt 118% kế hoạch, Lợi nhuận trước thuế đạt 92% kế hoạch và Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ đạt 84% kế hoạch.

Hoạt động sản xuất kinh doanh của các Công ty con, công ty liên kết cũng đã có chuyển biến tích cực, doanh thu/lợi nhuận đều tăng so với năm 2013.

## **II. Kiến nghị**

### **1. Tuân thủ Quy định của pháp luật, Nghị quyết ĐHĐCĐ:**

Về việc chi trả cổ tức năm 2010, mặc dù đã kiến nghị nhiều lần và Đại hội đồng cổ đông 2014 đã nhất trí thông qua việc chi trả cổ tức năm 2010 cho cổ đông, thời hạn chi trả chậm nhất là ngày 30/06/2014. Tuy nhiên, đến nay Công ty vẫn chưa thực hiện quyết định này của Đại hội đồng cổ đông. Đề nghị Hội đồng quản trị và Ban điều hành có hướng xử lý vấn đề này tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015. Tính đến 31/12/2014 Công ty vẫn còn lỗ lũy kế 6.279.855.042 đồng cùng với những khó khăn trong việc huy động vốn để đảm bảo dòng tiền hoạt động đề nghị HĐQT Công ty xem xét khả năng chi trả cổ tức để từ đó đề xuất Đại hội cổ đông xem xét thời gian chi trả cổ tức phù hợp.

### **2. Về hoạt động sản xuất kinh doanh:**

- Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty VTC đã có chuyển biến tích cực, doanh thu /Lợi nhuận tăng mạnh so với 2013, tuy nhiên Công ty cũng cần phải tăng cường công tác kiểm soát các chi phí để đảm bảo HĐ SXKD có hiệu quả tốt nhất.
- Công ty cần tăng cường công tác kiểm soát và hoàn tất các thủ tục nghiệm thu, bàn giao từng hạn mục công trình đối với các hoạt động thi công, lắp đặt để làm cơ sở thanh lý hợp đồng, thu hồi vốn nhanh cho Công ty không để bị chiếm dụng vốn quá lâu, bên cạnh đó cũng phải đảm bảo các khoản phải trả đúng kỳ hạn.
- Công ty cần tiến hành phân tích, đánh giá hiệu quả kinh tế khi triển khai ký kết các hợp đồng, việc triển khai thực hiện hợp đồng theo nguyên tắc nhanh, gọn, giải quyết dứt điểm, tránh dây dưa kéo dài làm phát sinh thêm chi phí.
- Về tình hình huy động vốn để phục vụ hoạt động kinh doanh: do tình hình tài chính của Công ty nhiều năm trước đó chưa thực sự có hiệu quả, lỗ lũy kế nên trong thời điểm đầu năm 2014 Cty gặp khó khăn trong việc tiếp cận nguồn vốn vay từ các TCTD, đứng trước tình hình đó Ban lãnh



đạo Công ty nỗ lực tìm mọi giải pháp để huy động vốn, ngay cả nguồn vốn huy động từ cá nhân nhằm đảm bảo cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và nhờ đó trong năm 2014 hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đã đi vào ổn định, hoàn thành tương đối tốt kế hoạch của Đại hội Cổ đông giao. Tuy nhiên, hiện Công ty cũng đã tiếp cận được các nguồn vốn vay từ Ngân hàng vì vậy cũng cần xem xét việc huy động vốn từ cá nhân để đảm bảo hiệu quả từ việc huy động vốn.

### **3. Về hiệu quả đầu tư tài chính vào công ty con/ công ty liên doanh, liên kết :**

- Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển Công nghệ Thông minh: Doanh thu của Công ty bắt đầu có dấu hiệu sụt giảm do đó cần tích cực tìm kiếm đối tác, nghiên cứu mở rộng sản phẩm, dịch vụ để mở rộng thị trường, tìm kiếm khách hàng mới.
- Hoạt động sản xuất kinh doanh của Cty CP Công Nghệ Tích Hợp: Đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh của Cty trong những năm qua và đến thời điểm 31/12/2014 là không có hiệu quả, mặc dù trong năm 2014 cũng đã cắt lỗ, cụ thể lỗ lũy kế của công ty ITE tính đến ngày 31/12/2014 là âm 3.897.998.201 đồng vượt quá số vốn đầu tư của chủ sở hữu (3.338.978.823 đồng) là 559.019.378 đồng. Trên cơ sở đó kiến nghị Cty xem xét, rà soát và đánh giá lại toàn bộ các hoạt động sản xuất kinh doanh hiện tại và xây dựng chiến lược kinh doanh mới trên cơ sở tận dụng các điểm mạnh, nguồn lực và các sản phẩm chính yếu có thể bán cho Cty mẹ nhằm đảm bảo được hiệu quả trong từng thời kỳ. Trong trường hợp cần thiết cần phải tiến hành thủ tục giải thể Công ty này để hạn chế tổn thất cho Công ty mẹ.
- Đánh giá lại hiệu quả khoản đầu tư vào Công ty CP Dịch vụ Công Nghệ Sao Bắc Đẩu đến thời điểm 31/12/2014 là chưa cao, kiến nghị Công ty cần phân tích và đánh giá lại hiệu quả đầu tư trên cơ sở đó đề xuất phương án phù hợp có thể cắt cử nhân sự tham gia vào công tác giám sát hoạt động SXKD của Cty. Trong trường hợp cần thiết thì nhượng lại vốn đầu tư để rút vốn để bổ sung vốn cho Công ty VTC.

### **4. Về công tác Tài Chính - Kế toán:**

- Công ty tiếp tục duy trì công tác sổ sách kế toán để đảm bảo rằng sổ sách kế toán được ghi chép một cách đầy đủ, phù hợp và phản ánh hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan cũng như các quy chế đã được ban hành trong quá trình thực hiện.
- Công ty cần tuân thủ đúng quy trình xử lý các nghiệp vụ liên quan đến công tác tài chính kế toán, tăng cường công tác quản lý, giám sát quá trình bán hàng, lắp đặt, xây dựng các quy trình quản lý nội bộ chặt chẽ nhằm kiểm soát sản phẩm, hàng hóa, công nợ.
- Thực hiện lưu trữ các hồ sơ tài chính, kinh tế đầy đủ và đúng theo quy định.

- Công ty cần xây dựng quy chế, quy trình và ban hành hướng dẫn các thủ tục liên quan đến công tác tạm ứng cũng như hoàn tạm ứng nhằm đảm bảo kiểm soát chặt chẽ các khoản tạm ứng và hoàn ứng theo quy định.

Cuối cùng Ban kiểm soát xin gửi tới Quý cổ đông lời chúc sức khỏe, hạnh phúc và thành đạt, chúc Đại hội cổ đông thường niên năm 2015 thành công tốt đẹp.

*Trân trọng.*

**Nơi nhận:**

- Thành viên HĐQT/BKS;
- Cổ đông Công ty;
- Lưu: VT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Nguyễn Thiện Lợi**