

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ:

- Luật Doanh Nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 01/07/2015;
- Chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Nhân lực và Thương mại Vinaconex;
- Báo cáo tài chính năm 2015 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2015.

Ban Kiểm soát Công ty báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty trong năm 2015 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty trong việc quản lý điều hành toàn bộ hoạt động kinh doanh năm 2015 của Công ty. Kết quả như sau:

- Xem xét tính phù hợp các Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong công tác quản lý; kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các văn bản của Công ty, phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.
- Tham gia các ý kiến, kiểm tra giám sát Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc triển khai các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.
- Kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính và việc chấp hành các quy định về Tài chính – Kế toán của Công ty.
- Thẩm tra Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty đã được Công ty TNHH KPMG kiểm toán nhằm đánh giá tính trung thực của các số liệu về tình hình tài chính, kết quả kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2015.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

- Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo đúng quy định, trong năm 2016 Hội đồng quản trị triệu tập 09 phiên họp, thông qua 09 Nghị quyết. Những ý kiến của các thành viên tham gia tại cuộc họp đều được ghi chép đầy đủ trong biên bản họp.
- Các Nghị quyết và Quyết định của Hội đồng quản trị được ban hành theo đúng trình tự, đầy đủ thủ tục và đúng với thẩm quyền.
- Quyết định bổ nhiệm, bổ nhiệm lại lãnh đạo chủ chốt của Công ty theo đúng trình tự và đầy đủ thủ tục.



- Hội đồng quản trị Công ty đã thể hiện rõ chức năng, quyền hạn trong công tác chỉ đạo quản lý Công ty thể hiện ở những điểm sau:
 - Tổ chức thành công và thông qua nội dung báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.
 - Giám sát Ban Giám đốc trong việc điều hành hoạt động của Công ty theo Điều lệ tổ chức và hoạt động, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên và Hội đồng quản trị Công ty.
 - Lựa chọn công ty kiểm toán báo cáo tài chính năm 2015.
 - Phê duyệt chi trả cổ tức năm 2015 tỷ lệ 20% cho các cổ đông (tạm ứng đợt 1 với tỷ lệ 15%) .

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

Ban Giám đốc điều hành dưới sự chỉ đạo của Tổng Giám đốc Công ty đã nỗ lực hoạt động trong các lĩnh vực XKLD, Đào tạo, Kinh doanh XNK và các lĩnh vực khác để thực hiện nhiệm vụ kế hoạch năm 2015 mà Đại hội đồng cổ đông đã giao; triển khai thực hiện các các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị theo đúng định hướng phát triển của Công ty, cụ thể:

- Phê duyệt các quyết định bổ nhiệm cán bộ lãnh đạo chủ chốt thuộc thẩm quyền của Tổng Giám đốc Công ty.
- Chủ động tìm kiếm và khai thác các đơn hàng 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.
- Công ty đã thực hiện chi trả cổ tức và trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2015

Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG. Theo ý kiến của Kiểm toán viên, Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty được lập theo các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam và các chế độ quản lý tài chính do Bộ Tài chính ban hành. Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty đã phản ánh trung thực hợp lý kết quả sản xuất kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ trong năm 2015 và tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2015.

Ngoài ra Công ty kiểm toán cũng lưu ý người đọc về số dư của chỉ tiêu Doanh thu chưa thực hiện và Khoản phải trả ngắn hạn khác tại Thuyết minh số 18 và thuyết minh số 19(a) của phần Thuyết minh báo cáo tài chính, do chưa đủ thông tin để xác định chắc chắn về việc ghi nhận số tiền công nợ phải trả và doanh thu nhận trước này.

Một số chỉ tiêu tài chính thể hiện tại báo cáo như sau:

1. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2015

Đơn vị tính: triệu đồng

Chỉ tiêu	Số tiền
1. Tổng doanh thu	73.382
- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	68.350
- Doanh thu hoạt động tài chính	5.032
2. Lợi nhuận trước thuế	9.667
3. Lợi nhuận sau thuế	7.268

2. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2015

Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2015

Đơn vị tính: triệu đồng

Chỉ tiêu	Số tiền
Tổng tài sản	169.859
Tài sản ngắn hạn	101.559
+ Tiền và các khoản tương đương tiền	24.899
+ Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	50.000
+ Hàng tồn kho	8.094
+ Tài sản ngắn hạn khác	7.694
Tài sản dài hạn	68.300
+ Tài sản cố định hữu hình	25.393
+ Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	12.242
+ Tài sản dài hạn khác	259
+ Bất động sản đầu tư	29.105
Nợ phải trả	114.834
+ Nợ ngắn hạn	103.783
+ Nợ dài hạn	11.050
Vốn chủ sở hữu	55.025
+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu	30.000
+ Các quỹ	8.900
+ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	16.252
* Các chỉ tiêu tài chính cơ bản	
+ Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	40,21%
+ Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	59,79%
+ Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	67,60%
+ Nguồn vốn Chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	32,40%
+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	4,20%
+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	10,00%
+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	13,2%

*** Nhận xét đánh giá về tình hình tài chính cơ bản:**

Căn cứ các số liệu trên bảng cân đối kế toán, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và báo cáo lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho năm tài chính 2015 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG đã phản ánh tình hình tài chính của Công ty là lành mạnh, đảm bảo khả năng thanh toán.

3. Đánh giá công tác tài chính kế toán, lập và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2015:

- Theo ý kiến của Ban Kiểm soát, số liệu tại Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính 2015 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty cổ phần Nhân lực và Thương mại Vinaconex tại thời điểm ngày 31/12/2015.

- Báo cáo được lập phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định khác có liên quan. Sổ sách kế toán ghi chép đầy đủ, rõ ràng, dễ xem. Chứng từ kế toán lưu trữ cẩn thận, ngăn nắp.
- Công tác kiểm kê tài sản, công cụ dụng cụ của Công ty được thực hiện mỗi năm một lần vào ngày 31/12/2015.
- Công tác đối chiếu công nợ phải thu, phải trả với khách hàng được Công ty thực hiện đầy đủ. Hiện tại Công ty không có các khoản nợ phải thu khó đòi.

V. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2015

1 Phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2015

Công ty đã thực hiện phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2014 theo đúng số liệu đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 của Công ty thông qua.

- Tỷ lệ cổ tức thực hiện chi trả: 20%
- Tổng số tiền đã trả cho các cổ đông: 6 tỷ đồng
- Trích lập quỹ khen thưởng và quỹ phúc lợi: 927,28 triệu đồng
 - Trong đó: + Quỹ khen thưởng: 556,37 triệu đồng
 - + Quỹ phúc lợi: 370,91 triệu đồng.

2. Tình hình thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2015

STT	Chỉ tiêu	KH 2015	TH 2015	Tỷ lệ % TH/KH
1	Tổng doanh thu (triệu đồng)	45.000	73.382	163%
2	Lợi nhuận trước thuế (triệu đồng)	7.500	9.667	129%
3	Quỹ lương	8.600	11.150	129%

Doanh thu và lợi nhuận trước thuế vượt cao so với kế hoạch được Đại hội cổ đông giao. Nguyên nhân do:

- Tình hình kinh tế trong nước có chiều hướng giữ vững và ổn định, Công ty đã trúng thầu nhiều đơn hàng cung cấp hàng hóa dịch vụ cho các doanh nghiệp trong lĩnh vực bất động sản.
- Trong năm 2015, Công ty đã nỗ lực đẩy mạnh khai thác đơn hàng của các thị trường truyền thống và có thể mạnh và hiện nay số lao động Công ty đang quản lý tại thị trường Algeria là gần 2.500 người.

3. Nội dung khác

Tại đại hội cổ đông thường niên năm 2015, Đại hội cổ đông đã thông qua chủ trương tăng vốn để đầu tư thêm trung tâm đào tạo nghề phục vụ xuất khẩu lao động, tuy nhiên do chưa đủ điều kiện đầu tư nên Công ty chưa thực hiện tăng vốn.

Đã thực hiện lựa chọn Công ty TNHH KPMG kiểm toán báo cáo tài chính Công ty năm 2015 theo như Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Chi trả thù lao HĐQT, BKS Công ty số tiền 468 triệu đồng theo như Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đã thông qua.

VI. KIẾN NGHỊ

- Đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua các chỉ tiêu tài chính thực hiện năm 2015.
- Đề nghị Hội đồng quản trị, Ban điều hành chỉ đạo Công ty hoàn thiện thủ tục và giải trình với kiểm toán viên để năm 2016 không còn điểm ngoại trừ trên Báo cáo tài chính.
- Về hoạt động xuất khẩu lao động năm 2016: đề nghị Công ty giữ vững thị trường lao động Algeria và khai thác các thị trường mới tiềm năng.
- Về hoạt động đào tạo: với cơ sở hạ tầng và trang thiết bị hiện nay đề nghị Trung tâm đẩy mạnh hơn nữa công tác đào tạo nghề, nâng cao chất lượng ngoại ngữ và bồi dưỡng kiến thức cho lao động xuất khẩu để đáp ứng nhu cầu ngày càng cao của các đối tác, nâng cao uy tín của Công ty trong lĩnh vực hoạt động.
- Về hoạt động kinh doanh thương mại: Công ty tiếp tục tham gia các công trình có nguồn vốn và tính thanh khoản cao và ổn định.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ thường niên năm 2016;
- H ĐQT, BKS;
- Lưu.

T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Nguyễn Thị Thuý Hồng

