

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM TÀI CHÍNH NĂM 2015

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016

Căn cứ thực hiện báo cáo:

- Luật Doanh Nghiệp số 68/2014/QH được Quốc hội Nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014.
- 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 18/03/2016

Thực thi trách nhiệm và quyền hạn quy định trong Điều lệ Công ty, trong năm tài chính 2015 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 2015, 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 2015, 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 2015 tại Công ty.

Ban kiểm soát cũng đã tham gia các 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 2015

Về tổng quan, hoạt động kinh doanh của Công ty đã đạt được sự ổn định sau giai đoạn khó khăn vừa qua và bắt đầu có sự tăng trưởng. Hội đồng quản trị cùng Ban Điều hành đã cố gắng nỗ lực thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết của Hội đồng quản trị. Ban điều hành đã triển khai thực hiện các dự án mở rộng

các dịch vụ và thị trường mới. Đồng thời, Ban điều hành đã chú trọng việc thực hiện cơ cấu lại nhân sự Công ty cho phù hợp và áp dụng có hiệu quả các biện pháp quản lý chi phí.

Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã triển khai và thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015 với các chỉ tiêu cơ bản thực hiện cụ thể như sau:

Đvt: triệu đồng

| Chỉ tiêu | Thực hiện năm 2014 | Kế hoạch năm 2015 | Thực hiện năm 2015 | TH 2015/ KH 2015 | TH 2015/ TH 2014 |
|----------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Doanh thu toàn Công ty | 108.631 | 135.000 | 108.673 | 80% | 100% |
| Lợi nhuận trước thuế toàn Công ty | 8.316 | 12.559 | 11.219 | 89% | 135% |
| Lợi nhuận sau thuế toàn Công ty | 6.703 | 11.129 | 9.633 | 87% | 144% |
| Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ | 4.551 | 9.101 | 7.683 | 84% | 169% |
| Tỷ suất LNST/Doanh thu thuần | 6% | 8% | 9% | 108% | 144% |
| Tỷ suất LNST/Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 15% | 25% | 21% | 87% | 144% |

Nhận xét tình hình hoạt động kinh doanh Công ty:

- **Đánh giá hiệu quả kinh doanh 2015:** Năm 2015 tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đã đi vào ổn định và đạt được kết quả khá tốt, doanh thu đạt 100% so với cùng kỳ 2014 (*đạt 108,7 tỷ*), Lợi nhuận trước thuế tăng 35 % (*đạt 11,2 tỷ đồng*), Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ tăng 69% (*đạt 7,7 tỷ*) 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 2015:** Nhìn chung trong năm 2015 các chỉ tiêu kế hoạch của toàn Công ty đạt mức tương đối tốt, Cụ thể: Doanh thu là 108,6 tỷ đồng đạt 80% kế hoạch, Lợi nhuận trước thuế 11,2 tỷ đồng đạt 89% kế hoạch và Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ 7,7 tỷ đồng đạt 84% kế hoạch. Trong năm 2015, Công ty mẹ đã thoái toàn bộ vốn đầu tư vào Công ty cổ phần Công nghệ Tích hợp với số cổ phần là 250.298, mệnh giá 10.000 đồng/CP. Giá chuyển nhượng 1.500 đồng/CP, tổng giá trị chuyển nhượng là 375.447.000VNĐ. Vậy công ty đã chuyển nhượng lỗ với số tiền là (âm

2.127.531.823 VNĐ), kể từ ngày 25/06/2015, Công ty cổ phần Công nghệ Tích hợp không còn là công ty con của Công ty VTC.

II. Về Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2015 của Công ty đã được kiểm toán

Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2015 của Công ty Cổ phần Viễn thông VTC đã được Tổng Giám đốc ký phát hành ngày 18 tháng 03 năm 2016 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 16010/ TC-VAE HCM ngày 18 tháng 3 năm 2016 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 01/2015/NQ-ĐHĐCĐ ngày 24/04/2015 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015, Đại hội đồng cổ đông đã thông qua việc chi trả cổ tức năm 2010 với tỷ lệ chi trả 6% vốn điều lệ bằng tiền mặt từ nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối, thực hiện trong 6 tháng đầu năm 2015. Tuy nhiên, do nhu cầu vốn để thực hiện các hợp đồng, dự án của Công ty và cân đối việc sử dụng dòng tiền đảm bảo mang lại hiệu quả nhất cho Công ty cũng như đảm bảo quyền lợi của cổ đông. Ban điều hành đã quyết định ưu tiên tập trung nguồn tiền để triển khai các dự án, hợp đồng đã ký kết đảm bảo đúng tiến độ thực hiện và ghi nhận doanh thu và lợi nhuận cho năm 2015 nên tạm thời chưa thực hiện việc trả cổ tức năm 2010 như cam kết.

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

Trong 2015, HĐQT đã tiến hành tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 vào ngày 24/04/2015. HĐQT tổ chức 03 phiên họp HĐQT và 04 lần lấy ý kiến thành viên HĐQT để xem xét tình hình hoạt động kinh doanh và ban hành các Nghị quyết, Quyết định dựa trên sự thống nhất, chấp thuận của các thành viên HĐQT.

Hội đồng quản trị đã có các quyết định sau:

- Quyết định số 01/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Cử cán bộ tham gia vào Ban kiểm soát Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển Công nghệ Thông minh
- Quyết định số 02/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Thành lập Ban tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.
- Quyết định số 03/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Thay đổi địa chỉ Văn phòng Đại diện tại Hà Nội
- Quyết định số 04/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Miễn nhiệm Trưởng văn phòng Đại diện tại Hà Nội

- Quyết định số 05/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Bổ nhiệm Trưởng văn phòng Đại diện tại Hà Nội
- Quyết định số 06/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Ban hành sơ đồ tổ chức và phân công trách nhiệm quyền hạn của Công ty cổ phần Viễn thông VTC
- Quyết định số 07/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Sửa đổi Quy chế sử dụng xe ô tô và các phương tiện liên lạc
- Quyết định số 08/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Sửa đổi Quy chế Kế toán - Tài chính - Đầu tư - Tín dụng
- Quyết định số 09/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Bổ nhiệm người đại diện Công bố thông tin
- Quyết định số 10/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Miễn nhiệm chức danh Kế toán trưởng Công ty của Bà Trần Thị Phương Sương kể từ ngày 14/06/2015
- Quyết định số 11/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Bổ nhiệm Kế toán trưởng Công ty
- Quyết định số 12/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Bán cổ phần Công ty tại Công ty cổ phần Công nghệ Tích hợp
- Quyết định số 13/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Thanh lý xe ô tô Ford 56S – 5734
- Quyết định số 14/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Trích quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
- Quyết định số 15/QĐ-HĐQT/2015 V/v: Giao chỉ tiêu Kế hoạch sản xuất kinh doanh và Quỹ lương năm 2015

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 2015, Công ty VTC không có đầu tư thêm vốn vào Công ty con và Công ty liên kết. Trong kỳ, Công ty mẹ đã thoái toàn bộ vốn đầu tư vào Công ty cổ phần Công nghệ Tích hợp theo Hợp đồng chuyển nhượng cổ phần số 01/2015/HĐCNCP ngày 24/06/2015. Với số cổ phần là 250.298, mệnh giá 10.000 đồng/CP. Giá chuyển nhượng 1.500 đồng/CP, tổng giá trị chuyển nhượng là 375.447.000VNĐ. Vậy công ty đã chuyển nhượng lỗ với số tiền là 2.127.531.823 VNĐ. Kể từ ngày 25/06/2015, Công ty cổ phần Công nghệ Tích hợp không còn là công ty con của Công ty VTC.

Số vốn Công ty VTC đã đầu tư vào các Công ty con và Công ty liên kết đến ngày 31/12/2015 như sau:

| Công ty con/Công ty liên kết | Vốn Điều lệ | Vốn đã góp | Vốn góp trong năm 2015 | Tổng cộng vốn đã góp | Tỷ lệ %/VĐL |
|--------------------------------------------------------|-------------|------------|------------------------|----------------------|-------------|
| Công ty TNHH Đầu tư và Phát triển Công nghệ Thông minh | 32.000 | 19.200 | - | 19.200 | 60% |

| | | | | | |
|-----------------------------------------------|--------|-------|---|-------|-----|
| Công ty cổ phần Dịch vụ Công nghệ Sao Bắc Đẩu | 20.000 | 6.000 | - | 6.000 | 30% |
|-----------------------------------------------|--------|-------|---|-------|-----|

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 2015 tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty (*doanh thu, lợi nhuận*) giảm nhẹ so với năm 2014, tuy nhiên các chỉ tiêu lợi nhuận của Công ty đều vượt kế hoạch đề ra. Cụ thể: Doanh thu là 62,8 tỷ đồng đạt 97% kế hoạch, Lợi nhuận trước thuế 6,8 tỷ đồng đạt 105% kế hoạch và lợi nhuận sau thuế 5,2 tỷ đồng đạt 103% kế hoạch.
- **Công ty Cổ phần Công nghệ Tích hợp – ITE (Công ty con):** Trong năm 2015 Công ty đã chuyển nhượng toàn bộ phần vốn góp đầu tư tại công ty con là Công ty cổ phần Công nghệ Tích hợp. Do đó số liệu kết quả kinh doanh năm 2015 lợi nhuận có sự tăng lên do thời điểm thoái vốn công ty ITE âm vốn chủ sở hữu nên khi thoái vốn công ty mẹ đã ghi nhận phần lãi do chuyển giao phần công nợ tương ứng.
- **Công ty Cổ phần Dịch vụ Công nghệ Sao Bắc Đẩu (Công ty liên kết):** Theo ghi nhận trên BCTC hợp nhất năm 2015 thì phần lãi từ việc đầu tư liên kết này là 546.475.160 đồng.

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.

Các 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 2015 phục hồi chậm; Sự cạnh tranh trong lĩnh vực viễn thông công nghệ thông tin ngày càng gay gắt đã ảnh hưởng không nhỏ đến hoạt động sản xuất của Công ty. Với sự quyết tâm và nỗ lực từ Ban lãnh đạo, toàn thể CBNV 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 2015 đã có những bước chuyển biến tích cực.

Doanh thu đạt 80% kế hoạch, Lợi nhuận trước thuế tăng 35% (đạt 11,2 tỷ đồng), Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ từ 4,6 tỷ đồng tăng lên 7,7 tỷ đồng và các chỉ số Tỷ suất LNST/ Doanh thu thuần, vốn đầu tư của CSH đều tăng. Trong năm 2015, Công ty mẹ đã thoái toàn bộ vốn đầu tư vào Công ty cổ phần Công nghệ Tích hợp với số cổ phần là 250.298, mệnh giá 10.000 đồng/CP. Giá chuyển nhượng 1.500 đồng/CP, tổng giá trị chuyển nhượng là 375.447.000VNĐ. Vậy công ty đã chuyển nhượng lỗ với số tiền là (-2.127.531.823 VNĐ) nên ít nhiều đã ảnh hưởng đến lợi nhuận của công ty trong 2015

Doanh số, hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty con, công ty liên kết có chiều hướng tăng lên, tuy nhiên chưa như kỳ vọng.

Tình hình huy động vốn của Công ty trong 2015 đã có cải thiện nhiều so với 2014, tăng huy động tại các TCTD với lãi suất thấp, giảm huy động từ cá nhân.

Tình hình tạm ứng của công ty cũng đã giảm đáng kể trong 2015, các khoản tạm ứng chủ yếu là để phục vụ cho việc triển khai xúc tiến các hợp đồng, dự án mà Công ty đang triển khai thực hiện/hoặc xúc tiến để ký kết.

II. Kiến nghị:

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

Về việc chi trả cổ tức năm 2010, 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 2016. Với định hướng kinh doanh trong 2016, nhằm đảm bảo dòng tiền phục vụ cho các Hợp đồng, Dự án của Công ty cũng như các quyền lợi cổ đông 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 cải thiện khá nhiều và ổn định so với các năm trước đây, Công ty tiếp tục phát huy các thế mạnh sẵn để mở rộng thị trường, triển khai đồng bộ các giải pháp từ nhân sự, kỹ thuật, nguồn vốn để đảm bảo cho việc triển khai các hợp đồng, dự án theo kế hoạch của Công ty trong thời gian tới nhằm đạt được các mục tiêu đã đề ra, đồng thời nghiên cứu phát triển các sản phẩm mới, tìm nguồn khách hàng mới để tăng doanh thu và lợi nhuận và mở rộng thị trường.
- Tăng cường công tác kiểm soát các chi phí, đẩy nhanh tiến độ thực hiện các hợp đồng, dự án để đảm bảo hoạt động 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: Hợp tác và quan hệ tốt với các tổ chức tín dụng để được hỗ trợ tài chính ổn định với hạn mức tín dụng tối đa và chính sách ưu đãi nhất.
- Hàng tồn kho của Công ty còn khá cao, Công ty cần đánh giá lại hàng tồn kho để có ghi nhận giá trị thực tế trên sổ sách, nếu cần thiết thì thanh lý để thu hồi tiền nhằm phục vụ cho các hoạt động kinh doanh hiện tại của Công ty.

3. Về hiệu quả đầu tư tài chính vào công ty con/ công ty 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 hai năm qua bắt đầu có dấu hiệu sụt giảm do đó cần tích cực tìm kiếm đối tác đồng thời nghiên cứu mở rộng sản phẩm, dịch vụ để mở rộng thị trường, tìm kiếm khách hàng mới nâng cao doanh thu và lợi nhuận.
- Đánh giá lại hiệu quả khoản đầu tư vào Công ty CP Dịch vụ Công Nghệ Sao Bắc Đẩu đến thời điểm 31/12/2015 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. 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 chức năng giám sát tài chính, tăng cường kiểm soát nội bộ, tham gia các công việc kế hoạch, tiền lương, tiếp thị, thương mại, giao nhận, đầu tư.
- Tiếp tục thực hiện lưu trữ các hồ sơ tài chính, kinh tế đầy đủ và đúng theo quy định

- Tăng cường công tác dự báo, tiếp tục nâng cao năng lực quản trị tài chính đảm bảo tài chính Công ty an toàn, hiệu quả.
- Công ty cần kiểm soát chặt chẽ các khoản tạm ứng và thực hiện 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 2016 thành công tốt đẹp.

Trân trọng.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nơi nhận:

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



Nguyễn Thiện Lợi