

Hà Nội, ngày 15 tháng 03 năm 2018

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT tại đại hội cổ đông thường niên năm 2018

Kính thưa: ĐHĐCĐ Công ty CP Nhân lực và Thương mại Vinaconex

Căn cứ:

- Chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty CP Nhân lực và Thương mại Vinaconex (sau đây gọi là Công ty);
- Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2017.

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 2017 như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát.

Trong nhiệm kỳ, 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 của Công ty, cụ thể:

- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc trong công tác quản lý, điều hành; 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; Giám sát việc thực thi pháp luật của Công ty.
- Kiểm tra, đánh giá các quy trình trọng yếu của Công ty, nhằm phát hiện rủi ro tiềm tàng hoặc những thiếu sót, từ đó đề xuất những kiến nghị và giải pháp phù hợp.
- Tham gia các buổi họp của HĐQT, kiểm tra giám sát việc triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đối với HĐQT, Ban Giám đốc.
- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban Giám đốc lập: Kiểm tra các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính. Đồng thời, phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính; giám sát Ban lãnh đạo trong việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán viên đưa ra.
- Giám sát việc công bố thông tin theo quy định của Pháp luật.
- Phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong quá trình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết đại hội cổ đông đã phê duyệt.



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

1. Hội đồng quản trị đã thể hiện chức năng, nhiệm vụ trong công tác định hướng, chỉ đạo, quản lý công ty trong phạm vi thẩm quyền của Hội đồng quản trị thể hiện:

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ phù hợp với yêu cầu công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm 2017. Những ý kiến của các thành viên tham gia tại cuộc họp đều được ghi chép đầy đủ trong biên bản họp.
 - Quyết định bổ nhiệm, bổ nhiệm lại lãnh đạo chủ chốt của Công ty theo đúng trình tự và đầy đủ thủ tục.
 - Các quyết sách của Hội đồng quản trị đã được ban hành kịp thời, đúng trình tự, đầy đủ thủ tục, phù hợp với điều kiện thực tế của Doanh nghiệp trong việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty trong nhiệm kỳ.
2. Trong năm HĐQT tổ chức 8 cuộc họp, ra 8 Nghị quyết, Quyết định. trong đó tập trung các nội dung liên quan đến tình hình hoạt động SXKD theo kế hoạch đã thông qua tại ĐHĐCĐ, ngoài ra HĐQT quyết nghị các nội dung khác như: Tổ chức đại hội cổ đông thường niên, hoàn tất việc chi trả cổ tức 2016, bổ nhiệm lại một phó Tổng giám đốc, đầu tư mua thêm xe ô tô phục vụ sản xuất kinh doanh.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Ban Giám đốc.

Để thực hiện theo định hướng sản xuất kinh doanh được HĐQT phê duyệt, Ban 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 hàng năm mà Đại hội cổ đông đã giao, triển khai các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị và các quy định quản lý của Nhà nước, 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.

V. Tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông:

Stt	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch năm 2017	Thực hiện năm 2017	% so với KH
1	Tổng Doanh thu	Triệu đồng	145.000	146.766	101,22%
2	Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	15.120	14.846	98,19%
3	Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	11.700	11.657	99,63%
4	Cổ tức 2016 (%)	%	25%	25%	100%
5	Phân phối lợi nhuận	Triệu đồng	11.150	11.150	100%

a	Chia cổ tức 2016 (25%)	Triệu đồng	7.500	7.500	
b	Trích quỹ				
	<i>Quỹ khen thưởng phúc lợi</i>	Triệu đồng	2.500	2.500	
	<i>Quỹ thưởng cho TV HĐQT, BKS, cán bộ chủ chốt</i>	Triệu đồng	1.150	1.150	

Năm 2017, nền kinh tế trong nước và thế giới vẫn chưa thoát khỏi khủng hoảng, mặc dù Hội đồng quản trị, Ban điều hành công ty đã nỗ lực, cố gắng vượt qua (Doanh thu vượt kế hoạch) tuy nhiên chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế và lợi nhuận sau thuế không đạt kế hoạch (đạt tương ứng là 101,22%; 98,19%; 99,63%). Doanh thu chủ yếu từ hoạt động kinh doanh vật tư, lợi nhuận chủ yếu từ hoạt động khác. Lợi nhuận trước thuế năm 2017 là 14,8 tỷ đồng (trong đó, 1,5 tỷ từ thoái VVF, 8 tỷ xử lý tồn tại các năm cũ. Lợi nhuận từ các hoạt động trong năm 2017 chiếm tỷ lệ thấp).

Trong năm Công ty đã thực hiện phân phối lợi nhuận: Trả cổ tức; thù lao HĐQT, BKS; trích lập các quỹ cũng như việc lựa chọn Công ty kiểm toán theo đúng nghị quyết ĐHĐCĐ.

VI. Việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2017.

1. Bảng cân đối kế toán rút gọn tại ngày 31/12/2017 (đơn vị tính: Triệu đồng)

TÀI SẢN	31.12.2017
A – TÀI SẢN NGẮN HẠN	93.935
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	18.635
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	45.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	17.052
IV. Hàng tồn kho	6.014
IV. Tài sản ngắn hạn khác	7.233
B – TÀI SẢN DÀI HẠN	53.404
I. Các khoản phải thu dài hạn	1.050
II. Tài sản cố định	22.641
III. Bất động sản đầu tư	27.471
IV. Tài sản dở dang dài hạn	
V. Đầu tư tài chính dài hạn	2.242
V. Tài sản dài hạn khác	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	147.338

NGUỒN VỐN	31.12.2017
A - NỢ PHẢI TRẢ	77.020
I. Nợ ngắn hạn	69.271
II. Nợ dài hạn	7.749

B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	70.319
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	147.339

2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017 (Đvt: triệu đồng)

Chỉ Tiêu	Năm 2017
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	132.867
2. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	15.163
3 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	6.129
4. Lợi nhuận khác	8.717
5. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	14.846
6. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	11.656

3. Một số chỉ tiêu tài chính

1	Cơ cấu tài sản	
	Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản (%)	63,7%
	Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản (%)	36,3%
2	Cơ cấu nguồn vốn	
	Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn (%)	52,3%
	Vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn (%)	47,7%
3	Khả năng thanh toán	
	Khả năng thanh toán nhanh (lần)	1,16 lần
	Khả năng thanh toán hiện hành (lần)	1,36 lần
4	Hệ số tỷ suất	
	Lợi nhuận trước thuế/ Doanh thu thuần (%)	11,2%
	Lợi nhuận sau thuế/ VCSH (%)	16,6%
	Lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản (%)	7,9%
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng)	3.886

Tình hình tài chính lành mạnh, dư nợ tín dụng, hàng tồn kho và nợ phải thu thấp.

4. Các vấn đề cần lưu ý đối với Công tác tài chính kế toán, lập và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2017:

Công ty đã thực hiện kiểm toán BCTC năm 2017 bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam theo đúng nghị quyết của ĐHĐCĐ và thực hiện công bố thông tin theo đúng quy định. Theo ý kiến của Kiểm toán viên, Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2017, 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 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.

Ngoài ra Công ty kiểm toán lưu ý người đọc đến thuyết minh 17 của BCTC 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 phải trả người lao động được giới thiệu đi làm việc ở nước ngoài chưa thanh lý hợp đồng hay không.

Trong năm 2017, Kiểm toán nhà nước đã thực hiện việc kiểm toán báo cáo tài chính, các hoạt động liên quan đến quản lý, sử dụng vốn, tài sản Nhà nước năm 2016 của Công ty. Ngày 06/02/2018, Kiểm toán ra thông báo kết luận số 242/TB-KTNN xác định Công ty phải nộp ngân sách nhà nước tăng thêm 362 triệu đồng và điều chỉnh sổ kế toán, báo cáo tài chính theo thông báo, đồng thời đề nghị Công ty thực hiện nghiêm túc, kịp thời các kiến nghị của Kiểm toán nhà nước và báo cáo kết quả thực hiện về Tổng công ty Vinaconex để tổng hợp báo cáo Kiểm toán nhà nước trước 31/3/2018.

VII. MỘT SỐ KIẾN NGHỊ:

1. Đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2017.
2. Đối với hoạt động kinh doanh vật tư:
 - Tìm biện pháp tiết kiệm chi phí đầu vào, đặc biệt là chi phí vận chuyển lưu kho bãi ... nhằm nâng cao tỷ suất lợi nhuận của hoạt động này.
 - Kiểm soát công nợ, dòng tiền tránh bị đối tác chiếm dụng vốn vốn.
3. Đối với hoạt động xuất khẩu lao động:
 - Tiếp tục nâng cao tay nghề, ý thức trách nhiệm của lao động, tránh tình trạng lao động bỏ trốn gây mất uy tín của Công ty và của 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.
4. Đối với hoạt động đầu tư vốn: Đánh giá lại hiệu quả của vốn đầu tư vào công ty CP Nhân lực và phát triển Việt Nam, đồng thời có phương án tái cấu trúc để thu hồi vốn.
5. Thực hiện đầy đủ kiến nghị theo thông báo 242/TB-KTNN ngày 06/02/2018 của Kiểm toán nhà nước và báo cáo kết quả thực hiện về Tổng công ty Vinaconex để tổng hợp báo cáo Kiểm toán nhà nước trước 31/3/2018.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát trình bày trước Đại hội đồng cổ đông năm 2018. Kính chúc Quý vị cổ đông sức khỏe, chúc Đại hội thành công rực rỡ.

Trân trọng cảm ơn!

**T.M Ban kiểm soát Công ty
Trưởng ban**



Nguyễn Thị Thủy Hồng