



Hà Nội, ngày 12 tháng 04 năm 2018

**BÁO CÁO
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017
CÔNG TY CP NƯỚC VÀ MÔI TRƯỜNG VIỆT NAM**

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Nước và Môi trường Việt Nam (VIWASE);

- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông (ĐHĐCĐ) nhiệm kỳ 2016-2021 của Công ty cổ phần Nước và Môi trường Việt Nam;

- Căn cứ tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2017 được kiểm toán bởi Công ty Hợp danh kiểm toán Việt Nam và kết quả các kỳ kiểm tra, kiểm soát trên cơ sở tài liệu liên quan đến quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty,

Ban kiểm soát Công ty VIWASE thống nhất thông qua báo cáo hoạt động trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 với các nội dung chủ yếu như sau:

1. Các Hoạt động của Ban Kiểm soát

Trong thời gian giữa hai kỳ ĐHĐCĐ 2017-2018, Ban Kiểm soát đã thực hiện và hoàn thành các nhiệm vụ theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty VIWASE như sau:

- Giám sát hoạt động và việc tuân thủ theo qui định của Pháp luật và Điều lệ đối với Hội đồng Quản trị (HĐQT) và ban Tổng giám đốc (TGD) trong công tác quản trị, điều hành công ty.

- 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 dự các cuộc họp của HĐQT, giám sát việc triển khai thực hiện các quyết định của ĐHĐCĐ và HĐQT, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ và quy chế nội bộ của Công ty trong công tác quản trị điều hành.

- Giám sát việc kiểm tra hệ thống quản lý nội bộ các đơn vị trong Công ty, đánh giá một cách độc lập, khách quan về hệ thống quản lý nội bộ và hệ thống quản lý chất lượng của Công ty.

- Xem xét các báo cáo tài chính, báo cáo định kỳ do ban TGD cung cấp.

- Các công việc khác theo quyết định của Đại hội cổ đông, qui định của Điều lệ và pháp luật.

2. Tổng kết các cuộc họp và các quyết định của Ban Kiểm soát

Trong thời gian giữa hai kỳ ĐHĐCĐ 2017-2018, Ban Kiểm soát đã tổ chức họp và ra các quyết định sau:

- Ngày 10/08/2017: Họp đánh giá việc thực hiện các quyết định của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 và các Nghị quyết, quyết định của HĐQT trong quý 3 năm 2017; Đánh giá báo cáo tài chính giữa niên độ đã được soát xét, báo cáo quý 2/2017 và một số vấn đề khác.

- Ngày 02/12/2018: Họp đánh giá về việc thực hiện các quyết định của ĐHĐCĐ thường niên năm 2017 và việc thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT trong 11 tháng đầu năm 2017, việc tổ chức thực hiện lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản về điều

chính kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2017 và một số nội dung khác.

- Ngày 12/03/2017: Họp đánh giá việc thực hiện các quyết định của ĐHĐCĐ thường niên năm 2017 và các nội dung đã được cổ đông thông qua bằng văn bản năm 2017, thẩm định các báo cáo tài chính 2017, báo cáo công tác quản lý điều hành năm 2017 của HĐQT và đề trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2018; Thống nhất thông qua dự thảo báo cáo kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2017 trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.

Ngoài các buổi họp và làm việc trực tiếp, Ban kiểm soát cũng thường xuyên liên lạc, trao đổi thông tin, tài liệu và đề ra giải pháp cụ thể, thiết thực trong việc thực hiện các nhiệm vụ của Ban.

3. Thù lao và chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát và từng thành viên Ban Kiểm soát

Các thành viên Ban Kiểm soát nhận mức thù lao hàng tháng đối với trưởng Ban Kiểm soát là 2.000.000 đồng/tháng, các thành viên Ban Kiểm soát là 1.000.000 đồng/tháng. Trong năm qua không phát sinh chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát.

4. Kết quả giám sát về tình hình hoạt động, việc thực hiện chế độ kế toán, báo cáo tài chính và kết quả kinh doanh của Công ty

Qua quá trình giám sát hoạt động quản trị kinh doanh của Công ty VIWASE và thẩm tra báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty, Ban Kiểm soát có đánh giá như sau:

4.1. Đánh giá việc thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2017

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017 đã được thực hiện đầy đủ, rõ ràng, trung thực trong báo cáo về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của HĐQT và Tổng giám đốc, báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã được Công ty hợp danh kiểm toán Việt Nam thực hiện.

Các chỉ tiêu chủ yếu về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2017:

Đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Quyết toán năm 2016	Kế hoạch năm 2017 ban đầu (*)	Kế hoạch năm 2017 điều chỉnh (**)	Thực hiện năm 2017
1	Doanh thu	157.191.372.908	135.000.000.000	143.000.000.000	162.584.501.719
2	Lợi nhuận trước thuế	13.577.945.561	8.820.000.000	22.800.000.000	23.567.046.723
3	Lợi nhuận sau thuế	10.974.192.648	7.056.000.000	20.150.000.000	20.825.758.269
4	Tỉ suất lợi nhuận/ doanh thu (%)	8,64	5,22	15,94	16,37
5	Chi trả cổ tức	5.040.000.000	5.040.000.000	10.800.000.000	10.800.000.000
6	Tỷ lệ chi trả cổ tức (%)	14,00	14,00	30,00	30,00

(*) Kế hoạch SXKD năm 2017 theo Nghị quyết số 04/NQ-ĐHCD-VIWASE ngày 21/04/2017.

(**) Kế hoạch SXKD năm 2017 được điều chỉnh theo Nghị Quyết số 14/NQ-ĐHCD-VIWASE ngày 09/12/2017.

Đánh giá của Ban Kiểm soát:

- Doanh thu đạt được năm 2017 là 162.584.501.719 đồng, tăng 20,43% so với kế hoạch ban đầu và tăng 13,7% so với kế hoạch điều chỉnh năm 2017.

- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2017 là: 20.825.758.269 đồng, tăng 195,15% so với kế hoạch ban đầu và 3,35% so với kế hoạch điều chỉnh năm 2017. Kết quả này cho thấy Công ty đang làm ăn tốt và có lãi, lợi nhuận có biến động chủ yếu là từ doanh thu hoạt động tài chính của Công ty thông qua việc bán cổ phần của Công ty CP Đầu tư và phát triển An Việt có lãi. Theo đó, cổ tức chi trả cho cổ đông năm 2017 là 10.800.000.000đ tương ứng tỷ lệ 30%.

Như vậy trong năm 2017, Công ty đã thực hiện tốt công tác sản xuất kinh doanh, lợi nhuận cao và trích lập các quỹ theo quy định.

4.2. Thẩm định báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính năm 2017 bao gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động SXKD, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính được Công ty lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

Trong công tác tài chính, Công ty đã nghiêm chỉnh chấp hành thực hiện đúng các chế độ, chính sách tài chính kế toán theo quy định của Nhà nước. Công tác hạch toán, thống kê, ghi chép chứng từ, sổ sách kế toán đầy đủ, rõ ràng. Rà soát các công nợ còn tồn đọng, thực hiện tốt việc quản lý và lưu trữ chứng từ kế toán, kê khai và nộp đầy đủ các khoản thuế vào ngân sách Nhà nước. Hoàn thành đúng tiến độ kiểm toán, quyết toán tài chính năm 2017 theo qui định của Nhà nước, góp phần nâng cao hiệu quả công tác điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty. Ban Kiểm soát đã thống nhất với nội dung báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán bởi Công ty Hợp danh Kiểm toán Việt Nam. Báo cáo tài chính đã phản ánh chính xác tình hình tài chính Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2017.

a. Một số chỉ chủ yếu trong năm tài chính 2017:

Đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Quyết toán năm 2016	Thực hiện năm 2017
1	Tổng tài sản	90.064.254.873	118.027.344.806
A	Tài sản ngắn hạn	62.251.128.477	90.451.219.768
B	Tài sản dài hạn	27.813.126.396	27.576.125.038
2	Tổng nguồn vốn	90.064.254.873	118.027.344.806
A	Nợ phải trả	37.471.158.954	53.582.683.266
B	Nguồn vốn Chủ sở hữu	52.593.095.919	64.444.661.540

b. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu tài chính trong năm 2017:

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2016	Năm 2017
1	Cơ cấu tài sản			
	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	30,88	23,36
	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	69,12	76,64
2	Cơ cấu nguồn vốn			
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	41,60	45,40
	Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	58,40	54,60
3	Khả năng thanh toán			
	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,66	2,20
	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,65	1,97

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2016	Năm 2017
4	Hiệu quả			
	Tỉ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản	%	12,18	17,64
	Tỉ suất lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu	%	6,98	12,81
	Tỉ suất lợi nhuận sau thuế/ Nguồn vốn CSH	%	20,87	32,32

Đánh giá của Ban Kiểm soát:

- Tính đến thời điểm 31/12/2017, các chỉ số tài chính của Công ty cơ bản thể hiện được tính hiệu quả và lành mạnh trong hoạt động của doanh nghiệp. Các chỉ tiêu cơ cấu nguồn vốn, tài sản, khả năng thanh toán và hiệu quả hoạt động đều thể hiện Công ty có tình hình tài chính tốt, vốn đầu tư của cổ đông được bảo toàn và phát triển.

- Tại thời điểm 31/12/2017, nguồn vốn chủ sở hữu của Công ty đạt 64.444.661.540 đồng. Các chỉ tiêu hiệu quả: ổn định ở mức tương đối cao, hệ số khả năng thanh toán hiện hành = 2,20 (>1) cho thấy với tổng tài sản ngắn hạn hiện có, Công ty đảm bảo thanh toán được các khoản nợ ngắn hạn. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu (ROA) và lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu (ROE) của Công ty đều có xu hướng tăng, năm 2017 đạt lần lượt 12,81% và 32,32%.

- Công ty thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước, số tiền nộp ngân sách năm 2017 là 12.864.276.858 đồng.

Sau khi xem xét, thẩm tra, Ban Kiểm soát đồng ý với Báo cáo tài chính được kiểm toán bởi Công ty hợp danh kiểm toán Việt Nam và đề nghị Đại hội cổ đông thông qua Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty đã trình trước Đại hội.

5. Kết quả giám sát đối với thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý

- Trong thời gian giữa hai kỳ ĐHĐCĐ 2017-2018, Ban Kiểm soát ghi nhận không có điều gì bất thường trong hoạt động của các thành viên HĐQT, thành viên Ban Tổng Giám đốc cũng như các cán bộ quản lý Công ty.

- HĐQT đã tổ chức các phiên họp thường kỳ và đột xuất, có đại diện Ban Kiểm soát tham dự. Tất cả các cuộc họp HĐQT đều do Chủ tịch HĐQT chủ trì, có nội dung rõ ràng và được gửi trước cho các thành viên HĐQT, các thành viên HĐQT tham gia đầy đủ (trừ một số trường hợp phải đi công tác đột xuất) đã làm việc với tinh thần trách nhiệm cao để đưa ra các nghị quyết, quyết định kịp thời nhằm định hướng, chỉ đạo kinh doanh theo đúng Nghị quyết của ĐHĐCĐ và các quy định của pháp luật.

- HĐQT và ban TGDĐ đã tuân thủ đầy đủ các qui định của Pháp luật trong quản trị, điều hành. Các thành viên HĐQT, ban TGDĐ và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo qui định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty VIWASE và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

- HĐQT chỉ đạo thực hiện và hoàn thành các Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2017, tổ chức lấy ý kiến của các cổ đông bằng văn bản về điều chỉnh kế hoạch sản xuất kinh doanh và chi trả cổ tức năm 2017 gồm: hoàn thành việc chào bán cổ phần tại Công ty CP Đầu tư và phát triển An Việt, chi trả cổ tức năm 2017, mua văn phòng tại Thành phố Hồ Chí Minh... Các công việc này được thực hiện theo đúng trình tự, quy định và hướng dẫn của Ủy ban chứng khoán Việt Nam, Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam và các quy định của Pháp luật.

- Trong năm 2017, HĐQT đã bầu bổ sung một phó chủ tịch HĐQT. Nhiệm vụ của từng thành viên HĐQT được phân công rõ ràng, phù hợp với đặc thù hoạt động của Công ty. Cũng trong năm 2017, HĐQT đã bổ nhiệm thêm 01 phó Tổng giám đốc, thành lập mới 2 đơn vị trực thuộc Công ty, chỉ đạo kiện toàn cơ cấu tổ chức, nhân sự và trang thiết bị cho các đơn vị này.

- Công tác báo cáo, công bố thông tin định kỳ, bất thường và theo yêu cầu của Ủy ban chứng khoán nhà nước; Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam được thực hiện theo đúng nội dung quy định đối với Công ty.

- Ban kiểm soát thống nhất với Báo cáo hoạt động của HĐQT trình ĐHĐCĐ thường niên 2017.

6. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng Quản trị, Tổng giám đốc, các cán bộ quản lý và cổ đông

- Ban Kiểm soát đã được tạo điều kiện làm việc từ phía HĐQT và Ban TGD; được cung cấp đủ thông tin về các quyết định của HĐQT, tình hình sản xuất kinh doanh và tài chính của Công ty. Giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, TGD và các cán bộ quản lý Công ty đã duy trì được mối quan hệ công tác, phối hợp chặt chẽ vì lợi ích của Công ty, của cổ đông và tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ và các Quy chế nội bộ.

- Đối với cổ đông: Trong thời gian giữa hai kỳ ĐHĐCĐ thường niên 2017-2018, Ban Kiểm soát không nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có tỷ lệ sở hữu và thời gian nắm giữ theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

7. Một số kiến nghị

HĐQT và ban TGD có các chiến lược và chính sách phù hợp để thu hút các chuyên gia có trình độ chuyên môn cao, đặc biệt là các chuyên gia trong các lĩnh vực phi truyền thống; chú trọng đến công tác chỉ đạo và kiểm kỹ thuật nhằm nâng cao chất lượng các dịch vụ tư vấn. Cần phát huy hơn nữa vai trò của Hội đồng Khoa học công nghệ công ty trong công tác sản xuất và phát triển nghiên cứu khoa học chuyên ngành.

Trên đây là những nội dung trong Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Nước và Môi trường Việt Nam. Kính trình Đại hội đồng Cổ đông xem xét và thông qua.

Trân trọng kính trình./.

TM. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban



Đỗ Thị Thúy Nga

