

BÁO CÁO
Về hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp năm 2014;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Xây dựng số 5;
- Căn cứ báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán;
- Căn cứ 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:

1. 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 quá trình quản lý, điều hành toàn bộ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cụ thể:

- Xem xét tính phù hợp các quyết định của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong công tác quản lý, điều hành; Kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các văn bản của Công ty đảm bảo 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 ẩn 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 điều hành.

- Xem xét các báo cáo định kỳ của Ban điều hành; Kiểm tra các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của 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 nêu ra.

- Kiểm soát việc tuân thủ công tác công bố thông tin của Công ty niêm yết.

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

Trong năm 2017, 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 như sau:

- 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.

- Hội đồng quản trị đã ban hành các nghị quyết, quyết định liên quan đến phạm vi, quyền hạn và trách nhiệm của HĐQT. Các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị ban hành đúng thẩm quyền trình tự, đầy đủ căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Hội đồng quản trị đã chỉ đạo Ban điều hành triển khai kế hoạch SXKD được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Hội đồng quản trị chỉ đạo Ban điều hành sắp xếp lại cán bộ phòng ban nghiệp vụ, giảm chi phí lương khối văn phòng và Ban điều hành các công trường; đề ra các giải pháp tìm kiếm việc làm cho CBCNV đảm bảo cuộc sống, thu nhập và sự phát triển của Công ty bằng biện pháp đấu thầu, mở rộng quan hệ với các đối tác ở các lĩnh vực.

- Hội đồng quản trị đã chỉ đạo Ban điều hành xây dựng chi tiết dòng tiền phải thu, phải trả theo tháng, quý, năm để chủ động dòng tiền cho thi công, cân đối giảm bớt hạn mức vay ngân hàng, giảm bớt áp lực tài chính cho Công ty. Lập kế hoạch thu nợ các chủ đầu tư, quyết toán nội bộ các công trình, các dự án đã thi công xong. Đối chiếu công nợ lành mạnh và an toàn tài chính Công ty. Các giải pháp tiết giảm chi phí tài chính, chi phí quản lý Công ty, chi phí quản lý công trường. Đánh giá chi tiết hàng tồn kho, đánh giá khả năng thu hồi vốn từ khối lượng dở dang.

- Hội đồng quản trị quyết định cơ cấu tổ chức, quy chế nội bộ của Công ty phù hợp với quy định của pháp luật.

3. Kết quả giám sát của Ban điều hành trong năm 2017

Trong năm 2017, Ban điều hành Công ty đã trực tiếp điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh theo chức năng và nhiệm vụ quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, nghị quyết của Đại hội cổ đông, nghị quyết của Hội đồng quản trị, thể hiện trên các nội dung sau:

- Ban điều hành luôn bám sát, tuân thủ các nghị quyết, các chỉ đạo của HĐQT, có những kiến nghị đề xuất với HĐQT những biện pháp, giải pháp nhằm thực hiện các chỉ tiêu chủ yếu của Công ty.

- Đã chuyển dịch phương thức quản lý, định hướng phát triển Công ty, tăng cường công tác kiểm tra giám sát từ các phòng ban chức năng Công ty đến các công trường, phân công trách nhiệm rõ ràng đến từng bộ phận, nâng cao chất lượng nhân sự chủ chốt trong quản lý điều hành.

- Tiếp tục tiết giảm chi phí quản lý bằng các giải pháp giảm chi phí quỹ lương khối văn phòng và các Ban điều hành, sắp xếp cán bộ phòng ban nghiệp vụ, hạn chế sử dụng xe con, văn phòng phẩm, tiếp khách,...

- Ban điều hành chủ động tìm các giải pháp cụ thể đề xuất với HĐQT để giảm bớt căng thẳng tài chính, thu hồi công nợ, tìm việc làm, quan hệ đối tác, đã có nhiều nỗ lực, hoàn thành cơ bản mục tiêu nhiệm vụ mà Đại hội cổ đông và HĐQT đã giao.

- Trong lĩnh vực hoạt động kinh doanh xây lắp: Ban điều hành đã chỉ đạo thi công các công trình năm 2017 chuyển tiếp sang đáp ứng được tiến độ, chất lượng, quyết liệt trong công tác quyết toán dứt điểm các công trình đã bàn giao đưa vào sử dụng đang còn dở dang. Tuy nhiên, hoạt động chính của Công ty là thi công xây lắp trong năm vừa qua gặp rất nhiều khó khăn, nhiều dự án có vốn ngân sách cũng bị cắt giảm theo, một số dự



án thi công cầm chừng hoặc dừng thi công do chủ đầu tư gặp khó khăn. Nguồn việc ít do sự cạnh tranh khốc liệt giữa các nhà thầu, từ khâu đấu thầu chào giá đến yêu cầu về tiến độ, chất lượng công trình thi công,... dẫn đến kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty chưa hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Trong lĩnh vực hoạt động kinh doanh khác: Công ty đã khai thác có hiệu quả máy móc, thiết bị hiện có như tìm đối tác cho thuê và cơ cấu lại tài sản không còn phù hợp. Tuy nhiên, có hiệu quả nhưng không thể bù đắp được mảng hoạt động kinh doanh xây lắp.

- Hơn nữa, công tác nghiệm thu, quyết toán, thu hồi vốn đạt kết quả thấp, chưa giảm được dư nợ vay Ngân hàng dẫn đến chi phí tài chính cao, áp lực trả nợ lớn đã ảnh hưởng trực tiếp đến kết quả sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính Công ty năm 2017 như:

Tình hình thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2017

Đơn vị: Triệu đồng

Số TT	Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2017	Thực hiện năm 2017	TH so với KH (%)
1	Tổng giá trị sản lượng	124.282	17.114	13,77
2	Tổng doanh thu	183.578	14.389	7,8
3	Lợi nhuận trước thuế	1.710	(78.925)	(46,15)
4	Vốn chủ sở hữu	0	(141.181)	0
5	Đầu tư phát triển	0	100	0
6	Thu nhập bình quân người lao động	6.700	7.000	104,4

Đánh giá: Trong năm 2017, Công ty không hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh đã được Đại hội đồng cổ đông năm đề ra cả về sản lượng, doanh thu, lợi nhuận và các chỉ tiêu khác. Năm 2017, Công ty lỗ 78.925 tỷ đồng.

Mặc dù Ban điều hành đã có cố gắng nhưng do điều kiện nguồn việc khó khăn hiệu quả SXKD của năm 2017 bị lỗ do đó ảnh hưởng trực tiếp đến công tác đấu thầu.

4. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2017

4.1. Công tác tài chính kế toán, lập và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2017

- Công ty đã lập và công bố các Báo cáo tài chính năm 2017 phù hợp với các quy định của UBCK Nhà Nước và pháp luật hiện hành.

- Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và thẩm định giá Việt Nam, theo ý kiến của kiểm toán Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2017, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán và chế độ kế

2339
IG T
PHẢ
DỤ
Ố
N.T.T

toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Ý kiến của Ban kiểm soát: Đồng ý với ý kiến của kiểm toán viên

4.2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017

Số TT	Chỉ tiêu	Số tiền (đồng)
1	Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	14.389.840.460
2	Giá vốn hàng bán	54.989.926.829
3	Lợi nhuận gộp bán hàng, cung cấp dịch vụ	(40.600.086.369)
4	Doanh thu hoạt động tài chính	89.262.676
5	Chi phí tài chính	32.009.933.565
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp	4.651.824.329
7	Thu nhập khác	1.287.004.000
8	Tổng lợi nhuận trước thuế	(78.925.779.693)
9	Lợi nhuận sau thuế TNDN	(78.938.028.941)

4.3. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2017

Tài sản	Số tiền (đồng)
A. Tài sản ngắn hạn	401.845.423.532
I. Tiền	355.565.589
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	253.173.207.571
III. Hàng tồn kho	148.098.453.416
IV. Tài sản ngắn hạn khác	218.196.956
B. Tài sản dài hạn	9.691.747.881
I. Đầu tư tài chính dài hạn	
II. Tài sản cố định	9.691.747.881
III. Tài sản dài hạn khác	
Tổng cộng tài sản	411.537.171.413
Nguồn vốn	Số tiền (đồng)
A. Nợ phải trả	552.718.284.459
I. Nợ ngắn hạn	534.473.064.996
II. Nợ dài hạn	18.245.219.463
B. Vốn chủ sở hữu	(141.181.113.046)
Tổng cộng nguồn vốn	411.537.171.413



5. Kiến nghị của Ban kiểm soát

5.1. Đối với HĐQT và Ban điều hành Công ty:

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty tiếp tục rà soát và định hướng xây dựng chiến lược phát triển đảm bảo Công ty phát triển đúng hướng và bền vững.
- Tiếp tục nỗ lực tìm kiếm công việc, mở rộng thị trường đáp ứng kế hoạch chiến lược kinh doanh của Công ty.

5.2. Đối với hoạt động kinh doanh xây lắp:

- Tiếp tục tìm kiếm mối quan hệ, để khai thác tìm kiếm việc làm, đặc biệt quan tâm đến các đối tác chiến lược có tầm nhìn lâu dài.
- Tiếp tục đẩy mạnh hơn nữa công tác nghiệm thu, thu hồi công nợ để thu hồi vốn phục vụ sản xuất kinh doanh, đảm bảo khả năng thanh toán, giảm chi phí tài chính và rủi ro cho Công ty. Đưa các chỉ tiêu về nghiệm thu, thu hồi công nợ vào chương trình hành động trong năm 2018.

5.3. Đối với hoạt động kinh doanh khác:

- Tiếp tục khai thác, tìm kiếm đối tác cho thuê thiết bị hiện có mang lại hiệu quả cho Công ty.
- Tìm kiếm đối tác cho thuê khu văn phòng Hà Nội cũng như trụ sở Công ty.

5.4. Đối với hoạt động sản xuất bê tông thương phẩm:

- Đề nghị Ban điều hành nghiên cứu tiếp tục triển khai kinh doanh bê tông thương phẩm, tận dụng trạm trộn của Công ty hiện có.

5.5. Đối với đề án tái cấu trúc Doanh nghiệp:

- Đề nghị Ban điều hành tập trung và quyết liệt trong việc tái cấu trúc tài chính của Công ty, đặc biệt là cơ cấu lại nợ và giảm chi phí tài chính góp phần ổn định Công ty trong năm 2018 và các năm tiếp theo.

5.6. Một số kiến nghị khác:

Đề nghị Ban điều hành Công ty làm việc với cơ quan thuế và Bảo hiểm xã hội để được miễn, giảm số lãi phạt nộp thuế và BHXH.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát trình bày trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.

Kính chúc Quý vị cổ đông sức khỏe, chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: BKS; HS ĐHĐCĐ.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Bạch Văn Nghĩa

