



BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT

BÁO CÁO

CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN SCI E&C

(Trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2018)

Thực hiện quyền và nhiệm vụ của ban kiểm soát được quy định tại Luật Doanh nghiệp, điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty. Ban kiểm soát Công ty cổ phần SCI E&C xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017 và phương hướng hoạt động năm 2018 như sau:

I. Phạm vi kiểm soát.

Kiểm soát chiến lược: Xem xét đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị (HDQT) Công ty liên quan đến việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017.

Kiểm soát hoạt động: Kiểm tra, đánh giá toàn bộ hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) của Công ty; việc ban hành, thực hiện các quy định, quy chế nhằm phát hiện những sai phạm hoặc rủi ro tiềm ẩn từ đó có những kiến nghị đối với HDQT, ban lãnh đạo Công ty cho phù hợp.

Kiểm soát báo cáo tài chính: Kiểm tra, đánh giá tính hợp pháp, hợp lý, tính minh bạch các Báo cáo tài chính quý và Báo cáo tài chính năm 2017.

II. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017

Thông qua chương trình hoạt động, kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017. Ban kiểm soát đã triển khai hoạt động theo đúng quyền hạn, nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty. Ban kiểm soát đã lập kế hoạch, xây dựng kế hoạch làm việc, phân giao nhiệm vụ cụ thể cho các thành viên Ban kiểm soát để triển khai công tác kiểm tra, giám sát mọi hoạt động của Công ty, cụ thể như sau:

- Đã kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD của Công ty nhằm mục đích đảm bảo mọi hoạt động của Công ty luôn tuân thủ các quy định pháp luật, điều lệ công ty và Nghị quyết đại hội đồng cổ đông năm 2017.
- Kiểm tra việc ban hành và thực hiện các văn bản, quy chế, quy định nội bộ đảm bảo tuân thủ đúng pháp luật và phù hợp với tình hình phát triển của Công ty;
- Tham gia, đóng góp ý kiến tại các cuộc họp HDQT;
- Hàng quý, thẩm định Báo cáo hoạt động của HDQT, Báo cáo tài chính, báo cáo kết quả SXKD, các báo cáo quản trị khác đảm bảo các báo cáo phản ánh trung thực tình hình SXKD, tình hình tài chính Công ty tại thời điểm báo cáo;
- Rà soát, thẩm định nội dung các báo cáo phục vụ Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 và giám sát các thủ tục, trình tự trong tổ chức ĐHCĐ năm 2018

III. Sự phối hợp giữa Ban kiểm soát với HDQT, Ban Giám đốc và cổ đông.

- Trong kỳ hoạt động, BKS đã có sự phối hợp chặt chẽ với HDQT, Ban Giám đốc trong việc kiểm tra giám sát mọi hoạt động SXKD của Công ty;
- HDQT, Ban Giám đốc, các phòng chức năng đã cung cấp đầy đủ, kịp thời các thông tin, tài liệu phục vụ Ban kiểm soát thực hiện quyền và nghĩa vụ theo quy định;
- Quan hệ với cổ đông: Trong kỳ hoạt động vừa qua BKS không nhận được văn bản nào của cổ đông yêu cầu kiểm tra các vấn đề liên quan đến công tác quản lý, điều hành của HDQT và Ban Giám đốc.

IV. Kết quả giám sát đối với HDQT, Ban Giám đốc và bộ máy quản lý điều hành Công ty.

- Về mặt nhân sự: Trong năm 2017 không có sự thay đổi nhân sự thành viên Hội đồng Quản trị và Ban kiểm soát.
- Trong kỳ hoạt động HĐQT, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý Công ty cơ bản đã thực hiện đúng, đầy đủ các quyền và nhiệm vụ được giao đảm bảo lợi ích hợp pháp của Công ty và cổ đông;
- Công tác chỉ đạo của HĐQT kịp thời, sát sao có tính chiến lược dài hạn;
- HĐQT đã chỉ đạo, giám sát Ban Giám đốc trong việc xây dựng và thực hiện các quy chế, quy định quản lý nội bộ, sửa đổi bổ sung kịp thời phù hợp với quy định của pháp luật và sự phát triển của Công ty;
- HĐQT đã bám sát nghị quyết ĐHCĐ năm 2017 các Nghị quyết của HĐQT trong năm 2017 có sự nhất trí cao của các thành viên HĐQT.
- Các phòng, đội thi công đảm bảo tuân thủ quy định của Nhà nước và Điều lệ công ty. Thường xuyên rà soát hệ thống hóa các văn bản quản lý nội bộ của Công ty.

Đánh giá tổng thể thì năm 2017 Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và bộ máy quản lý của Công ty cổ phần SCI E&C đã thực hiện tốt các hoạt động quản lý, điều hành công ty và cơ bản đã đạt được các chỉ tiêu kế hoạch đề ra.

V. Đánh giá tình hình hoạt động và tài chính của Công ty năm 2017

1. Đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017:

- Ban kiểm soát nhất trí với các nội dung trong báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh. Phần lớn các chỉ tiêu đều hoàn thành so với kế hoạch đề ra trong Đại hội đồng cổ đông năm 2017, cụ thể:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2017	Kế hoạch năm 2017	% hoàn thành
1	Doanh thu	Tỷ đồng	876,8	847,9	103,4%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	19,2	18	106,6%
3	Thu nhập bình quân người	Triệu đồng	10,2	8,5	118,2%

- Kết quả sản xuất kinh doanh cho thấy trong điều kiện vĩ mô rất khó khăn, việc làm và lao động cạnh tranh rất gay gắt, đặc biệt với các doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực xây lắp, nhưng công ty bằng mọi nguồn lực của mình đã hoàn thành vượt các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận, thu nhập của người lao động được Đại hội đồng cổ đông giao.

2. Thẩm định báo cáo tài chính của công ty năm 2017:

- Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm định các chỉ tiêu trên báo cáo tài chính; kiểm tra sổ sách, chứng từ kế toán, hồ sơ kiểm kê vật tư, tài sản, tiền vốn, khối lượng dở dang tại thời điểm 31/12/2017 và các hồ sơ tài liệu có liên quan khác.
- Xem xét báo cáo kiểm toán do tổ chức kiểm toán độc lập phát hành.
- Tính toán và phân tích các chỉ số tài chính để kiểm tra kết quả hoạt động về mặt tài chính và đánh giá mức độ lành mạnh của tài chính công ty :
 - + Chỉ số lưu động (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn) = 1,02 lần
 - + Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA) = 2,05 %.
 - + Lợi nhuận sau thuế /Vốn của chủ sở hữu (ROE) = 11,19 %
 - + Lợi nhuận sau thuế/Vốn điều lệ = 15,34 %
 - + Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu = 4,45 lần.

Sau khi thẩm định báo cáo tài chính, Ban kiểm soát có nhận xét như sau:

- Công ty đã thực hiện đúng các quy định của Luật kế toán, Chế độ kế toán và các chuẩn mực kế toán Việt Nam; đồng thời phù hợp với hoạt động sản xuất kinh doanh và yêu cầu quản lý của công ty. Việc lập, luân chuyển, sử dụng và bảo quản chứng từ kế toán nhìn chung đảm bảo tính hợp pháp, hợp lý, hợp lệ; việc lập, ghi chép, sử dụng và bảo quản sổ sách kế toán đầy đủ kịp thời đúng quy định của chế độ kế toán hiện hành. Báo cáo tài chính được lập đúng theo mẫu biểu, được gửi tới đúng đối tượng và đúng thời gian quy định.
 - Chỉ số lưu động bằng 1,02 lần giảm so với năm 2016. Tình hình tài chính của công ty lành mạnh, khả năng thanh khoản nhanh. Các chỉ số ROA, ROE, Lợi nhuận sau thuế/ vốn điều lệ đều tăng cao so với năm 2016, chứng tỏ công tác quản lý chi phí, nâng cao doanh thu, lợi nhuận của doanh nghiệp phát huy hiệu quả. Vì vậy Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc cần tiếp tục phát huy, và tập trung đẩy mạnh công tác thu hồi vốn để đảm bảo vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh và nâng cao hiệu quả sử dụng vốn.
 - Nợ phải trả/Vốn CSH: 4,45 lần cao hơn so với năm 2016 cho thấy cơ cấu vốn của Công ty đang chuyển dịch về phần vay nợ nhiều hơn, là do sản lượng thực hiện và doanh thu công ty năm 2017 tăng hơn so với năm 2016 là 500 tỷ đồng trong khi vốn điều lệ không tăng, vì vậy công ty phải tài trợ hoạt động sản xuất kinh doanh của mình bằng nguồn vốn vay ngân hàng. Tuy nhiên đề nghị công ty cần tập trung và có các biện pháp giảm tỷ lệ nợ phải trả/ VCSH xuống để đảm bảo an toàn tài chính.
 - Như vậy, Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán 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, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kiểm toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan; tình hình tài chính công ty hiện tại lành mạnh và minh bạch.
3. Công tác thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông liên quan đến việc phân phối lợi nhuận, trả cổ tức và tăng vốn:
- Theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 số 01/NQ/SICCO/ĐHĐCĐ ngày 28/04/2017 công ty đã tiến hành việc phân phối lợi nhuận năm 2016.

VI. Kế hoạch kiểm soát năm 2018.

- Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành Công ty.
- Tiến hành kiểm soát theo từng quý; ngoài ra nếu có dấu hiệu vi phạm chế độ và Điều lệ công ty thì Ban kiểm soát sẽ tiến hành làm việc đột xuất để báo cáo cổ đông theo Điều lệ.

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động của Ban kiểm Công ty cổ phần SCI E&C năm 2017 và kế hoạch hoạt động năm 2018. Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng báo cáo!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT, Ban GD;
- Lưu BKS, TCHC.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Trần Thị Len