

Số: 02/TVTS-BKS

Hà Nội, ngày 30 tháng 3 năm 2020

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông.

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 đã được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam khoá XIII, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 26/11/2014;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần tư vấn Trường Sơn được Đại hội đồng cổ đông lần thứ nhất thông qua ngày 12/01/2018;
- Căn cứ Quyết định số 26/QĐ-HĐQT ngày 28/4/2019 của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Tư vấn Trường Sơn về việc ban hành Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát;
- Căn cứ vào nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019, các nghị quyết của Hội đồng quản trị và tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019 của Công ty.
- Căn cứ vào báo cáo tài năm 2019 của Công ty cổ phần Tư vấn Trường Sơn đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm AASC.

Thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ công ty, Ban kiểm soát xin báo cáo trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 về kết quả hoạt động của năm 2019 và kế hoạch phương hướng nhiệm vụ năm 2020 với các nội dung sau:

I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2019:

1. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2019:

Trong năm 2019, Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn theo đúng các quy định trong Luật Doanh nghiệp, Điều lệ công ty và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát với các hoạt động và kết quả cụ thể như sau:

- Giám sát Hội đồng quản trị, Ban giám đốc trong việc quản lý, điều hành để thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh và lợi nhuận năm 2019 theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông;
- Tổ chức họp định kỳ và đột xuất để phân công và triển khai nhiệm vụ bám sát theo các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và thảo luận đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty;
- Tham gia đầy đủ các phiên họp của Hội đồng quản trị, họp giao ban triển khai nhiệm vụ và các cuộc họp thông qua kế hoạch chi tiêu và công khai tình hình tài chính hàng tuần, hàng tháng, hàng quý và cả năm của Công ty.
- Tham gia xây dựng và đóng góp ý kiến về việc ban hành hệ thống quy chế quản lý phù hợp với mô hình hoạt động của Công ty;

- Thường xuyên kiểm tra công tác kế toán về hệ thống sổ sách, tính hợp lý, hợp lệ của chứng từ và mức độ cân trọng trong việc lập báo cáo tài chính hàng quý và cả năm của Công ty;

- Kiểm soát toàn bộ việc ký kết và quá trình thực hiện các hợp đồng kinh tế với Chủ đầu tư.

- Kiểm soát toàn bộ việc ký kết các hợp đồng giao khoán nội bộ và quá trình thanh quyết toán nội bộ của Công ty.

- Kiểm soát và trả lời các nội dung theo kiến nghị của cổ đông.

- Tham gia cùng với đơn vị kiểm toán xem xét, thảo luận và đưa ra nhận xét về các yếu tố khách quan ảnh hưởng đến chất lượng báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty.

- Thực hiện các nhiệm vụ khác về quản lý và sản xuất phù hợp với trình độ chuyên môn của từng thành viên.

2. Kết quả giám sát Hội đồng quản trị; Ban giám đốc:

2.1. Kết quả giám sát và đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị:

Trong năm 2019, Hội đồng quản trị đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty.

- Ban hành các nghị quyết và thực hiện nhiệm vụ quản lý, điều hành luôn bám sát với Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và phù hợp với điều kiện tình hình thực tế của Công ty;

- Giám sát, chỉ đạo Ban giám đốc trong công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh và tìm kiếm việc làm để đạt được những kết quả cao nhất cho Công ty;

- Tổ chức các phiên họp định kỳ và đột xuất theo đúng quy định tại Điều lệ Công ty để thông qua ban hành các Nghị quyết; Quyết định; Các quy chế, quy định và triển khai, định hướng hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty; Thông qua kế hoạch chi tiêu và công khai tình hình tài chính hàng tuần, hàng tháng, hàng quý và cả năm của Công ty;

- Trong năm 2019, Ban kiểm soát không nhận được kiến nghị nào của cổ đông liên quan đến sai phạm của Hội đồng quản trị trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

2.2. Kết quả giám sát và đánh giá hoạt động của Ban giám đốc:

- Trong 2019 có nhiều khó khăn, thách thức do điều kiện vốn ngân sách và đầu tư công eo hẹp; Thị trường tư vấn cạnh tranh rất gay gắt về việc làm, về giá... Tuy nhiên, Ban giám đốc Công ty đã tích cực, chủ động, linh hoạt phối hợp cùng Hội đồng quản trị để tìm kiếm đủ việc làm cho cả năm và gói đầu cho năm sau;

- Ban giám đốc đã hoàn thành tốt chức năng nhiệm vụ quản lý và điều hành sản xuất kinh doanh; Đảm bảo tuân thủ Pháp luật Nhà nước, Điều lệ Công ty; Thực hiện nghiêm chỉnh Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và đạt được mục tiêu, định hướng năm 2019 của Tư vấn Trường Sơn;

- Ban giám đốc đã rà soát và sắp xếp lại tổ chức biên chế, xây dựng và ban hành hệ thống quy chế, quy định về quản trị doanh nghiệp và chi phí sản xuất để nâng cao

hiệu quả sản xuất kinh doanh, đáp ứng tốt yêu cầu của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.

- Trong năm 2019, Ban kiểm soát không nhận được kiến nghị nào của cổ đông liên quan đến sai phạm của Ban giám đốc trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

3. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2019:

Trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC, Ban kiểm soát đã thẩm định và có những nhận xét, đánh giá như sau:

- Thống nhất về số liệu trên Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty cổ phần tư vấn Trường Sơn lập và đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC;

- Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm tài chính, phù hợp với Chế độ kế toán, Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan;

- Tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2019, số liệu cơ bản thể hiện trên Báo cáo tài chính của Công ty như sau:

3.1. Hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	TH/KH
1	Tổng doanh thu	77.273	81.899	106%
2	Lợi nhuận sau thuế	3.500	2.209	63%
3	Tỷ suất sinh lời/doanh thu (ROS)	5%	2,7%	54%
4	Tỷ suất sinh lời/vốn điều lệ (ROE)	13%	8,1%	62%

Nhận xét: Năm 2019, Hội đồng quản trị, Ban giám đốc đã tích cực, chủ động và linh hoạt trong công tác tìm kiếm việc làm và quản lý, điều hành sản xuất để hoàn thành mục tiêu, định hướng đại hội đồng cổ đông đã đề ra. Lãi cơ bản trên cổ phiếu đạt 810 đồng.

3.2. Cơ cấu và tình hình biến động về tài sản và nguồn vốn :

Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Số đầu năm	Số cuối năm	Tỷ trọng	So với năm trước
A	Tổng tài sản	135.136	109.855		
1	Tài sản ngắn hạn	129.057	105.804	96%	82%
2	Tài sản dài hạn	6.079	4.051	4%	
B	Tổng nguồn vốn	135.136	109.855		
1	Nợ phải trả	105.161	80.358	73%	76%
1.1	Nợ ngắn hạn	105.161	80.358		
1.2	Nợ dài hạn				
2	Vốn chủ sở hữu	29.975	29.497	27%	98%

3.3. Một số chỉ tiêu về khả năng thanh toán:

STT	Khả năng thanh toán	Hệ số
1	Khả năng thanh toán tổng quát (Tổng tài sản/Tổng nợ phải trả)	1,37
2	Khả năng thanh toán hiện hành (Tổng tài sản ngắn hạn/Tổng nợ ngắn hạn)	1,32
3	Khả năng thanh toán nhanh (Tổng tài sản ngắn hạn-Hàng tồn kho/Tổng nợ ngắn hạn)	0,71

Nhận xét, đánh giá chung về tình hình tài chính:

Qua phân tích số liệu trên Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty cho thấy:

- Tình hình tài chính của Công ty cơ bản ổn định và có sự tăng trưởng. Doanh thu thực hiện vượt mức kế hoạch đề ra.

- Số liệu trên Báo cáo tài chính thể hiện sự cân đối và cơ cấu về tình hình tài sản và nguồn vốn trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Các hệ số về khả năng thanh toán cho thấy tài sản của Công ty đảm bảo thanh toán cho các khoản nợ phải trả. Tuy nhiên Công ty sẽ gặp khó khăn khi thanh toán các khoản nợ đến hạn.

- Các khoản nợ phải thu ngắn hạn còn lớn bằng 47.651 triệu đồng, chiếm 43% tổng tài sản là một trong những nguyên nhân gây thiếu vốn phục vụ sản xuất.

- Toàn bộ nợ phải thu khách hàng của Công ty đều là nợ ngắn hạn nhưng trên thực tế còn những khoản nợ quá hạn thanh toán. Do đặc thù của việc thanh toán thường kéo dài chờ vốn.. nên Công ty đang tích cực, chủ động trong việc thanh toán, đối chiếu và đánh giá ước tính khả năng thu hồi của từng khoản nợ và chưa trích lập dự phòng.

- Hàng tồn kho quá lớn bằng 48.763 triệu đồng chiếm 44% tổng tài sản gây nên tình trạng tồn đọng vốn cho sản xuất.

- Chi phí dở dang 48.763 triệu, chiếm 87% giá trị sản lượng dở dang bản đảm bảo cân đối được cho các khoản chi phí phục vụ nghiệm thu thanh toán và thu hồi công nợ.

- Giá trị sản lượng dở dang bằng 61.580 triệu chiếm 59% giá trị sản xuất là quá lớn, tiềm ẩn nhiều rủi ro như dự án Sông Cầu – Thái Nguyên, Tỉnh lộ 74, cao tốc Vĩnh Hảo- Phan Thiết... Công ty cần có biện pháp tăng cường công tác nghiệm thu thanh toán và thực hiện trích lập dự phòng.

II- KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2020

Trên cơ sở chức năng nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ của công ty và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020, Ban kiểm soát xác định nhiệm vụ trọng tâm trong năm 2020 như sau:

- Giám sát việc tuân thủ pháp luật, Điều lệ công ty trong quản trị, điều hành Công ty;

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2020;

- Thẩm định Báo cáo tài chính hàng quý, 6 tháng và cả năm của Công ty;

- Kiểm soát việc quản lý và sử dụng vốn của Công ty;

- Kiểm soát việc ký kết và thực hiện toàn bộ các hợp đồng kinh tế;

- Kiểm soát việc ký kết các hợp đồng giao khoán nội bộ và quá trình thanh quyết toán nội bộ.

- Kiểm soát và trả lời các nội dung theo kiến nghị của cổ đông nếu có.

- Đảm bảo tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị, họp giao ban Công ty để nắm bắt tình hình quản trị, tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, đồng thời đưa ra những cảnh báo kịp thời đảm bảo hài hòa quyền lợi giữa doanh nghiệp và cổ đông;

- Cập nhật chế độ chính sách mới ban hành để đáp ứng tốt yêu cầu của nhiệm vụ;
- Phối hợp chặt chẽ với Ban Kiểm soát Tổng công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

Trên đây là Báo cáo về kết quả hoạt động năm 2019 và phương hướng nhiệm vụ năm 2020 của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần tư vấn Trường Sơn.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Chủ tịch HĐQT(báo cáo);
- Lưu Ban KS.

**BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Văn Long

THÀNH VIÊN 2



Nguyễn Thanh Bình

THÀNH VIÊN 1



Nguyễn Mạnh Chính