

Hà Nội, ngày 16 tháng 4 năm 2017

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017
CÔNG TY CỔ PHẦN VIWASEEN.2**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Viwaseen.2

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;

Căn cứ điều lệ hoạt động của Cty Viwaseen.2

Căn cứ luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/6/2003

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty Viwaseen 2 được Đại hội đồng cổ đông thông qua;

Trong quá trình triển khai các hoạt động của Ban kiểm soát theo quy định hiện hành, Ban kiểm soát xin báo cáo với Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017-Công ty cổ phần Viwaseen.2 về phạm vi kết quả công tác của Ban kiểm soát, công tác kiểm tra, giám sát hoạt động quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đối với hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2016 như sau:

I. CÁC HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016:

Ban kiểm soát Công ty gồm 3 thành viên, các thành viên được phân công thực hiện các công tác kiểm tra, giám sát và kiểm soát các hoạt động cụ thể tại Công ty theo thẩm quyền quy định tại Điều lệ, cụ thể:

Trong năm tài chính 2016, Ban kiểm soát Công ty thực hiện các công tác kiểm tra, giám sát, kiểm soát theo thẩm quyền quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, cụ thể:

- Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị qua đó tham gia đóng góp ý kiến xây dựng các nội quy, quy chế của Công ty, góp ý vào các mặt hoạt động của HĐQT và Ban Giám đốc điều hành công ty;
- Thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động quản lý, điều hành của HĐQT, Ban Giám đốc Công ty thường xuyên và định kỳ;
- Kiểm tra công tác tài chính, kế toán; xem xét các báo cáo tài chính của Công ty.

II-VỀ CÔNG TÁC QUẢN LÝ VÀ ĐIỀU HÀNH CÔNG TY NĂM 2016:

1. Về hoạt động của Hội đồng quản trị:

- Hội đồng quản trị luôn duy trì đều đặn các cuộc họp thường kỳ cũng như đột xuất theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ và theo nhu cầu quản lý. Trong mỗi cuộc

hợp đều kiểm điểm tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của HĐQT và đề ra những định hướng bám sát với nhiệm vụ SXKD của Công ty.

- Định hướng chiến lược phát triển Công ty, phát triển nguồn nhân lực phù hợp với tình hình hoạt động SXKD.

- HĐQT đã tạo mọi điều kiện thuận lợi để ban Giám đốc điều hành Công ty và bộ máy giúp việc thực hiện tốt nhiệm vụ SXKD trong điều kiện nền kinh tế xã hội có nhiều khó khăn.

2-Công tác điều hành hoạt động SXKD của ban Giám đốc:

- Trong quá trình chỉ đạo điều hành toàn bộ hoạt động SXKD, Ban giám đốc Công ty luôn tuân thủ các quy chế, quy định hiện hành của Nhà nước và các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, nghị quyết của Hội đồng quản trị. Kết quả hoạt động SXKD có lãi.

- Chỉ đạo công tác tài chính kế toán và các công tác khác đáp ứng đầy đủ về vốn, nhân lực phục vụ SXKD trong điều kiện vay vốn ngân hàng gặp nhiều khó khăn do giá trị tài sản đảm bảo thấp và thu hồi vốn chậm.

III-VỀ BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2016:

1. Công tác lập báo cáo tài chính:

- Báo cáo tài chính của Công ty lập phù hợp với quy định của Luật Kế toán, Luật thuế và Chuẩn mực kế toán, báo cáo đã phản ánh một cách trung thực, chính xác tình hình tài chính của Công ty. Đồng thời Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và định giá AAFC

- Hồ sơ, chứng từ, sổ sách kế toán tuân thủ tính hợp lý, hợp lệ, hợp pháp.

2. Tình hình tài chính của Công ty:

Căn cứ vào số liệu trong bảng cân đối kế toán năm 2016 của Cty ta có:

DVT: Triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	31/12/2016	01/01/2016
I	Tài sản ngắn hạn	114.611	98.604
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	9.264	1.745
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	2.400	0
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	60.737	57.490
3	Hàng tồn kho	42.209	39.070
4	Tài sản ngắn hạn khác	0	298
II	Tài sản dài hạn	2.915	2.415
1	Tài sản cố định	1.194	1.477
2	Đầu tư tài chính dài hạn	727	727
3	Tài sản dài hạn khác	993	211
	Tổng cộng tài sản	117.527	101.020
III	Nợ phải trả	102.553	87.093
	Nợ ngắn hạn	102.553	87.093
IV	Vốn chủ sở hữu	14.974	13.927
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	10.000	10.000
2	Quỹ đầu tư phát triển	3.449	3.404
3	Thặng dư vốn cổ phần	150	150

10
CỘ
CỘ
KH
ÁP TH
VIW
NH X

4	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	1.083	372
	Tổng cộng nguồn vốn	117.527	101.020

Từ số liệu trên cho thấy:

*** Về khả năng thanh toán:**

+ Hệ số thanh toán hiện thời (Hht) = Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn
114.611

Hht = $\frac{114.611}{102.553} = 1,12 \Rightarrow$ Công ty có khả năng thanh toán nợ ngắn hạn

+ Hệ số thanh toán nhanh (Hn) = Tiền và các khoản tương đương tiền/Nợ ngắn hạn
9.264

Hn = $\frac{9.264}{102.553} = 0,09 \Rightarrow$ Khả năng thanh toán nhanh các khoản nợ ngắn hạn rất thấp

*** Về mức độ bảo toàn vốn:** Hệ số bảo toàn vốn (H) = Tổng nguồn vốn – Nợ phải trả / Vốn đầu tư của Chủ sở hữu)

$\frac{117.527 - 102.553}{10.000}$

H = $\frac{117.527 - 102.553}{10.000} = 1,49 \Rightarrow$ Công ty đã bảo toàn và phát triển được vốn

3. Kết quả sản xuất kinh doanh:

ĐVT: Triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2016
1	Doanh thu thuần về bán hàng và CC DV	25.521	63.424
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	45	1.347
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN	45	1.083

- Từ kết quả sản xuất kinh doanh cho thấy, hiệu quả sản xuất kinh doanh năm 2016 của Công ty đã tăng hơn so với năm 2015. Yếu tố ảnh hưởng lớn đến kết quả kinh doanh năm nay là do Công ty đã ký được một số hợp đồng thi công mới như 2 gói Huế.

- Năm 2016 Công ty đã không còn nợ BHXH của người lao động, cố gắng đảm bảo quyền lợi cho người lao động đã nghỉ hưu cũng như đang công tác.

IV. CÔNG TÁC ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN

Trong năm 2016 Công ty không đầu tư mua sắm thêm máy móc thiết bị.

V. MỘT SỐ Ý KIẾN CỦA BAN KIỂM SOÁT:

1. Công ty cần làm tốt hơn nữa việc lên hồ sơ, hoàn thiện hồ sơ KLHT công trình để đẩy nhanh khâu thanh toán thu hồi vốn nhằm giảm giá trị hàng tồn kho, tránh ứ đọng vốn để tăng hiệu quả SXKD.

2. Ban lãnh đạo Công ty cần tiếp tục chỉ đạo công tác đối chiếu, thu hồi công nợ cũ. Các khoản công nợ cũ còn tồn đọng công ty cần phân loại tuổi nợ để có cơ sở trích lập dự phòng theo yêu cầu của kiểm toán độc lập (9,065 trđ)

3. Công ty cần lập thư xác nhận và ký đối chiếu đối với các khoản công nợ phải thu khách hàng tại thời điểm 31/12/2016 nhằm xác định tính hiện hữu của các khoản phải thu này.

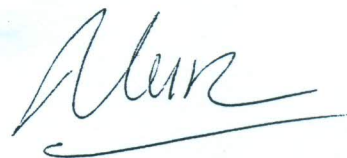
4. Công ty cần chủ động phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập trong năm nhằm kịp thời trong công tác kiểm kê tài sản cố định, hàng tồn kho, khối lượng dở dang tại thời điểm cuối năm ... để tăng được giá trị TS, tăng được chỉ tiêu hệ số thanh toán nhanh của Công ty.

5. Công ty cần thu xếp dòng tiền để nộp thuế TNDN hoàn thành nghĩa vụ NSNN trước khi chi trả cổ tức.

Ban Kiểm soát xin kính trình đại hội đồng cổ đông về nội dung báo cáo tình hình kiểm soát toàn bộ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2016 như trên.

Xin kính chúc đại hội thành công tốt đẹp.

TM. Ban kiểm soát
Trưởng ban



Nguyễn Thị Hương

