

TP.Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 6 năm 2017

Số 01/2017/BC-CHS-BKS

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty Cổ phần Chiếu sáng công cộng TP.HCM

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ban hành ngày 26/11/2014, có hiệu lực thi hành từ ngày 01/7/2015;

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Chiếu sáng công cộng TP.Hồ Chí Minh (sau đây gọi tắt là Công ty);

- Căn cứ Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2016 và các số liệu chi tiết do phòng Tài chính Kế toán Công ty cung cấp;

- Căn cứ Nghị quyết 01/NQ-HĐQT ngày 19/5/2016 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016;

- Căn cứ Quy chế hoạt động Ban Kiểm soát Công ty (sau đây gọi tắt là "BKS"). BKS xin báo cáo đến Đại hội đồng Cổ đông tình hình hoạt động của Công ty trong 6 tháng cuối năm 2016 kết thúc ngày 31/12/2016 với những nội dung cụ thể như sau:

PHẦN I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Trong 6 tháng cuối năm 2016, BKS đã tiến hành triển khai và thực hiện nghiêm túc việc giám sát tình hình hoạt động SXKD, tình hình tài chính Công ty, giám sát các hoạt động của Hội đồng quản trị (sau đây gọi tắt là "HĐQT"), Ban điều hành (sau đây gọi tắt là "BDH"), cán bộ quản lý khác, về việc triển khai thực hiện Nghị quyết số 01/2016/NQ-HĐQT ngày 19/5/2016 của Đại hội đồng cổ đông và các nhiệm vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty nhằm bảo vệ quyền lợi hợp pháp của Công ty và cổ đông;

- Giám sát đảm bảo việc thực hiện các Nghị quyết HĐQT của BDH Công ty;

- Chủ động lập kế hoạch kiểm soát và triển khai thực hiện kế hoạch theo qui định của pháp luật và quy chế hoạt động của BKS;

- Tham dự đầy đủ các cuộc họp HĐQT và đóng góp ý kiến trong việc giám sát hoạt động của Công ty trong các cuộc họp;

.....
...

- Tổ chức phân công, phân nhiệm trong BKS để phát huy tối đa hiệu quả trong công tác kiểm soát tại Công ty;

- Xem xét tính minh bạch của quá trình công bố thông tin;

- Giám sát việc thực hiện các quy chế, quy định của Công ty đã ban hành;

Thông qua các hoạt động kiểm soát hoạt động và thẩm định báo cáo tài chính. Ban Kiểm soát báo cáo kết quả hoạt động kiểm soát cho Đại hội đồng Cổ đông với nội dung chi tiết như sau:

1. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT và Ban Điều hành Công ty:

- Trong 6 tháng cuối năm 2016, HĐQT công ty đã tổ chức họp 05 lần và đã ban hành các nghị quyết về hoạt động Công ty (Chi tiết có trong Báo cáo tình hình quản trị Công ty năm 2016):

- BKS đã được cung cấp đầy đủ thông tin về các nghị quyết, quyết định của HĐQT và BDH Công ty, trao đổi thường xuyên với HĐQT và BDH về tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh và nghị quyết đã được Đại hội đồng Cổ đông thông qua. Trên cơ sở đó, BKS đánh giá công tác quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của HĐQT và BDH đã tuân thủ đầy đủ quy định pháp lý liên quan tới hoạt động SXKD cũng như phù hợp Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. HĐQT đã chủ động trong việc giám sát và điều hành kịp thời chiến lược kinh doanh cũng như các quyết sách cụ thể trong hoạt động của Công ty;

- BDH đã bám sát các nghị quyết HĐQT để triển khai các hoạt động Công ty. HĐQT và BDH cùng với sự nỗ lực của toàn thể các cán bộ nhân viên của Công ty đã vượt qua khó khăn và hoàn thành các chỉ tiêu mà Đại hội đồng Cổ đông đề ra, cụ thể:

- Ngày 01/7/2016, Công ty chính thức được cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần;

- Ngày 28/11/2016, Công ty chính thức được niêm yết trên thị trường chứng khoán với mã chứng khoán là CHS.

2. Kết quả đầu tư dự án của Công ty:

2.1 Dự án phương tiện máy thi công 2016: Chưa triển khai;

2.2 Dự án “Xây dựng Nhà kho tại huyện Củ Chi (Xây dựng phần hàng rào)”: Phối hợp cơ quan chức năng thực hiện việc rà phá bom mìn, vật nổ trước khi triển khai xây dựng;

2.3 Dự án “Mua sắm, trang bị công cụ dụng cụ, tài sản phục vụ điều hành, sản xuất kinh doanh: Đã hoàn thành với giá trị đầu tư 833 triệu đồng.

Theo giải trình tại Báo cáo của Hội đồng quản trị về việc triển khai 03 dự án trên. BKS nhận thấy việc triển khai chậm trễ so với kế hoạch được giao do còn những khó khăn khi chuyển đổi loại hình doanh nghiệp và cũng không ảnh hưởng đến tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty. Tuy nhiên, Công ty cần đánh giá lại nhu cầu đầu tư thực tế theo kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 để bám sát triển khai.

3. Thù lao của HĐQT và BKS: Trong 6 tháng cuối năm 2016, Công ty đã tạm chi trả lương và thù lao của HĐQT và BKS là **778.800.000 đồng**, cụ thể như sau:

- Lương và thù lao Hội đồng quản trị: 541.200.000 đồng
- Lương và thù lao của Ban Kiểm soát: 237.600.000 đồng

4. Tình hình hoạt động kinh doanh năm 2016.

Theo như Nghị quyết số 01/2016/NQ-HĐQT của Đại hội đồng cổ đông, HĐQT được ủy quyền và đã lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập là công ty kiểm toán Ernst & Young là đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính 6 tháng cuối năm tài chính 2016, kết thúc ngày 31/12/2016.

Ban Kiểm soát đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty 6 tháng cuối năm tài chính 2016, kết thúc ngày 31/12/2016 đã được kiểm toán và Báo cáo kết quả kinh doanh 06 tháng cuối năm 2016 sau khi điều chỉnh các yếu tố ngoại trừ đơn vị kiểm toán và Quỹ tiền lương được Hội đồng quản trị phê duyệt, kết quả cụ thể như sau:

4.1. Tình hình hoạt động kinh doanh năm 6 tháng cuối năm 2016:

Đơn vị tính: Triệu đồng

STT	Chi tiêu	Kế hoạch (ĐHCD) thông qua	Thực hiện theo BCTC đã kiểm toán	Thực hiện sau khi điều chỉnh yếu tố ngoại trừ và tiền lương thực hiện	TH/KH (*)
1	Tổng doanh thu	140.000	222.130	227.440	162,4%
2	Tổng chi phí		219.337	197.261	
3	Lợi nhuận trước thuế	18.433	2.793	30.179	163,7%
4	Lợi nhuận sau thuế	14.378	2.212	24.143	167,9%

(*) Tỷ lệ so sánh mang tính chất tương đối vì có sự chuyển đổi hình thức doanh nghiệp và cơ sở kế hoạch không tương đồng với cơ sở thực hiện. (6 tháng thực hiện so với 7 tháng kế hoạch)

Về doanh thu: Công ty đã nỗ lực trong việc hoàn thành và vượt chỉ tiêu về doanh thu. Doanh thu chính trong kỳ vẫn là loại hình Duy tu, bảo dưỡng hệ thống chiếu sáng, tín hiệu giao thông.

Về chi phí: Mức tăng doanh thu, chi phí và lợi nhuận tương đồng, dao động khoảng 62% - 67%. trong đó, cơ cấu chi phí lương vẫn chiếm tỷ trọng khá cao trong giá vốn và chi phí quản lý. Công ty đang trong quá trình cơ cấu lại nhân sự và điều chỉnh Quy chế lương theo loại hình cổ phần nhằm tạo ra hiệu quả tài chính tối ưu cho công ty và cổ đông.

4.2 Tình hình tài chính (dựa trên Báo cáo tài chính đã kiểm toán)

4.2.1 Cơ cấu tài sản – nguồn vốn

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	Khoản mục	31/12/16		01/07/16		Tăng/Giảm	
		Giá trị	Tỷ trọng	Giá trị	Tỷ trọng	Giá trị	Tỷ trọng
1	TỔNG TÀI SẢN	523.925	100,00%	493.817	100,00%	30.108	100,00%
1.1	Tài sản ngắn hạn	402.260	76,78%	320.697	61,21%	81.563	15,57%
	Tiền & tương đương tiền	126.958	24,23%	191.122	36,48%	-64.164	-12,25%
	Phải thu ngắn hạn	206.187	39,35%	82.284	15,71%	123.903	23,65%
	Hàng tồn kho	57.047	10,89%	39.794	7,60%	17.254	3,29%
	Tài sản ngắn hạn khác	12.067	2,30%	7.497	1,43%	4.570	0,87%
1.2	Tài sản dài hạn	121.666	23,22%	173.120	33,04%	-51.454	-9,82%
	Phải thu dài hạn	-	0,00%	44.112	8,42%	-44.112	-8,42%
	Tài sản cố định	37.902	7,23%	42.254	8,06%	-4.352	-0,83%
	Tài sản dài hạn khác	83.763	15,99%	86.753	16,56%	-2.990	-0,57%
2	NGUỒN VỐN	523.925	100,00%	523.925	100,00%	-	100,00%
2.1	Nợ phải trả	222.740	42,51%	222.740	42,51%	-	0,00%
	Ngắn hạn	222.740	42,51%	222.740	42,51%	-	0,00%
2.2	Vốn chủ sở hữu	301.186	57,49%	301.186	57,49%	-	0,00%

Nhìn chung, cơ cấu tài sản – nguồn vốn của Công ty tại ngày 31/12/2016 là phù hợp và an toàn.

4.2.2 Tình hình công nợ:

- *Nợ phải thu*: Công ty có số dư nợ phải thu cao, chiếm tỷ trọng 39.35% trong cơ cấu tổng tài sản, số dư nợ này chủ yếu là từ các Khu quản lý giao thông đô thị phát sinh từ các hợp đồng duy tu chiếu sáng. Khoản nợ tồn đọng từ năm 2010 với số tiền là 36.953 triệu đồng, chiếm tỷ trọng 17.9% trong số dư nợ phải thu ngắn hạn. BĐH cũng đã tích cực trong việc thu hồi nhưng do nhiều lý do khách quan nên chưa thu hồi được.

- *Nợ phải trả*: Công ty không có số dư nợ vay, khoản nợ chủ yếu là nợ phải trả nhà cung cấp và trích chi phí phải trả người lao động.

4.2.3 Một số chỉ tiêu tài chính:

CÁC CHỈ SỐ CƠ BẢN	31/12/2016	01/07/2016
HỆ SỐ THANH TOÁN		
Khả năng thanh toán hiện hành	1,81	1,70
Khả năng thanh toán nhanh	0.57	1.01
HIỆU QUẢ HOẠT ĐỘNG		
Vòng quay khoản phải thu khách hàng	1,51	chuyển đổi DN
Vòng quay hàng tồn kho	3.63	chuyển đổi DN
TỶ SUẤT		
ROS	19.38%	chuyển đổi DN
ROE	14,02%	chuyển đổi DN

Các chỉ số tài chính tại ngày 31/12/2016 nhìn chung rất khả quan, thể hiện tài chính ổn định của Công ty.

4.3 Về thực hiện các ý kiến/khiếu nại của Cổ đông.

- Tại thời điểm chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền dự đại hội, Ban Kiểm soát chưa nhận được ý kiến đóng góp, khiếu nại của cổ đông về các sai phạm của HĐQT, Ban Điều Hành, Ban Kiểm soát trong quá trình thực hiện nhiệm vụ được giao.

Phần II: NHẬN XÉT VÀ Ý KIẾN CỦA BAN KIỂM SOÁT.

1. Với tinh thần trách nhiệm xây dựng và hợp tác trong quá trình hoạt động, thực hiện nhiệm vụ của các cổ đông giao, Ban Kiểm soát luôn phối hợp trao đổi và đóng góp ý kiến thẳng thắn, trung thực với Hội đồng quản trị, Ban Điều hành trong việc xây dựng các quy chế, nghị quyết, quyết định.

2. Trong 6 tháng cuối năm 2016, Hội đồng quản trị và Ban Điều hành đã phấn đấu vượt qua khó khăn và hoàn thành các chỉ tiêu kinh doanh mà Đại hội đồng cổ đông đề ra.

Nhằm phát huy kết quả đạt được trong 6 tháng cuối năm 2016, phấn đấu hoàn thành các chỉ tiêu 2017, Ban kiểm soát kiến nghị một số việc sau:

+ Đề xuất hướng giải quyết các khó khăn:

- Về doanh thu: Năm 2017 các Khu quản lý giao thông đô thị sẽ áp dụng hình đấu thầu thay vì chỉ định thầu. Về đơn giá có xu hướng giảm theo định mức áp dụng. Công ty cần tăng cường tìm kiếm thị trường, đa dạng hóa khách hàng, đa dạng hóa sản phẩm.

- Về Giá vốn – Phí quản lý: Chi phí lương có hệ số cao trong Tổng chi phí tuy nhiên việc phê duyệt đơn giá tiền lương chưa phù hợp với thời điểm lập các báo cáo cần thiết. Điều này sẽ ảnh hưởng đến việc cung cấp và ra các quyết định đầu tư. Công ty các

xác định được cơ cấu giá vốn phù hợp để tham gia mở rộng thị trường và phát triển doanh thu.

- *Về tài chính*: Tăng cường các biện pháp để thu hồi các công nợ khó đòi, chủ động làm việc để tìm cách giải quyết số nợ tồn đọng lâu với Khách hàng để đảm bảo nguồn tiền cho Công ty.

+ Phát huy những thuận lợi:

Duy trì nguồn Khách hàng hiện hữu: duy trì các mối quan hệ tốt đẹp xây dựng từ lâu nay.

Ổn định nhân sự chủ chốt: trong quá trình cổ phần, Công ty đang cơ cấu quy chế lương và nhân sự cũng cần chú ý việc ổn định nhân sự chủ chốt để tránh ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh.

PHẦN III. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG 2017 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trong năm 2017, Ban Kiểm soát tập trung vào các nhiệm vụ trọng tâm sau:

- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2017, các Nghị quyết của Hội đồng quản trị.

- Thực hiện thẩm định các báo cáo tài chính, báo cáo hoạt động kinh doanh của Công ty. Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trình Đại hội cổ đông.

- Kiểm tra từng vấn đề cụ thể liên quan đến quản lý, điều hành hoạt động của Ban điều hành nếu xét thấy cần thiết hoặc theo đề nghị của cổ đông hoặc nhóm cổ đông theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

- Phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong công tác quản lý, điều hành công ty, đảm bảo sự tuân thủ của Hội đồng quản trị và Ban điều hành đối với các Nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông.

Trên đây là nội dung kết quả trong quá trình kiểm tra giám sát hoạt động Công ty và phương hướng hoạt động năm 2017 của Ban Kiểm soát. Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội.

Chúc sức khoẻ Quý Đại biểu, Quý Cổ đông.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Phạm Thị Xuân Liễu