

BÁO CÁO KẾT QUẢ KIỂM SOÁT NĂM 2017

Kính trình: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2018

CÔNG TY CỔ PHẦN KHẢO SÁT VÀ XÂY DỰNG - USCO

- Căn cứ vào chức năng và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và Điều lệ Công ty Cổ phần Khảo sát và xây dựng- USCO (“Công ty”);

- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM.

Ban Kiểm Soát trân trọng báo cáo trước Đại Hội Đồng Cổ Đông kết quả thẩm định tình hình tài chính Công ty năm 2017 và công tác quản lý Công ty của Hội Đồng Quản Trị và Tổng Giám Đốc trong năm 2017 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2017:

Trong năm 2017, Ban Kiểm Soát đã thực hiện:

1. Đảm bảo các chức năng trong việc giám sát hoạt động của Hội Đồng Quản Trị (“HĐQT”) và Tổng Giám Đốc tuân thủ theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty; xem xét tính phù hợp của các quyết định của HĐQT và Tổng Giám Đốc.

2. Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2017; giám sát việc thực hiện các Nghị quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông.

3. Kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các nội quy, quy định, quy chế, quy trình và các văn bản khác của Công ty.

4. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

5. Xem xét báo cáo của kiểm toán viên độc lập và các báo cáo khác của Công ty trước khi HĐQT chấp thuận. Tham khảo ý kiến về việc chỉ định công ty kiểm toán độc lập. Kết quả sản xuất kinh doanh và số liệu kế toán đã được kiểm tra chặt chẽ, đảm bảo tính chính xác và hợp pháp trong việc ghi chép số liệu. Các báo cáo tài chính của Công ty và các công ty con đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM và bảo đảm rằng các báo cáo này đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các phương diện trọng

yếu tình hình tài chính của Công ty, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Việt Nam cũng như các nguyên tắc khác theo quy định của pháp luật.

6. Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hàng quý và cả năm của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT. Thẩm định các tài liệu họp Đại Hội Đồng Cổ Đông.

II. Tình hình tài chính và tình hình hoạt động của Công ty trong năm 2017:

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty và hợp nhất được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Các Báo cáo tài chính năm 2017 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.

- Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Khảo sát và Xây dựng - USCO tại ngày 31 tháng 12 năm 2017 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2017: Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kinh tế chủ yếu trong năm 2017 như sau:

STT	Các chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2016	Kế hoạch năm 2017	Thực hiện năm 2017	Thực hiện 2017 so với	
						KH 2017	TH 2016
1	Vốn	Trđ	55.000	55.000	55.000	100	100
2	Tổng giá trị sản lượng	Trđ	132.150	125.000	170.385	136	129
3	Doanh thu	Trđ	117.203	115.000	155.425	135	133
4	Lợi nhuận trước thuế	Trđ	5.002	5.000	5.020	100	100
5	Tỷ suất lợi nhuận trên vốn CSH	%	9,10	9,01	9,13	100	100
6	Tổng các khoản nộp NSNN	Trđ	15.593	12.500	12.890	103	83
7	Cố tức	Đồng	460	460	460	100	100

Căn cứ vào bảng tổng hợp nêu trên: Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu về kế hoạch SXKD theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2017 đã đề ra.

3. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2017

***Các chỉ tiêu phân tích tài chính:**

Các chỉ tiêu phân tích tài chính Chỉ tiêu	ĐV tính	2.016	2.017
1. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	16,16	19,41
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	83,84	80,59
2. Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	166,46	272,29
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	92,77	92,13
3. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán nhanh (TSLĐ và ĐT ngắn hạn-Hàng Tồn/Nợ NH)	Lần	0,89	0,75
- Khả năng thanh toán hiện hành (TS LĐ/Nợ NH)	Lần	1,34	1,26
4. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	4,27	3,23
- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	9,10	9,13

Đánh giá chung: Cơ cấu vốn, nguồn vốn của Công ty không thay đổi lớn so với năm 2016. Công ty có khả năng thanh toán nợ đến hạn. Công ty có lãi và tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu cao hơn năm 2016.

Tỷ trọng tài sản ngắn hạn/Phải trả ngắn hạn là 1,26 lần. Công ty có đủ khả năng thanh toán nợ ngắn hạn.

Tỷ lệ nợ phải trả/nguồn vốn chủ sở hữu là 2,72 lần. Tỷ lệ này là cao, chứng tỏ hoạt động của Công ty vẫn dựa vào vốn chiếm dụng của các đối tác và vốn vay.

Phải thu của khách hàng tại ngày 31/12/2017 là 35.950trđ bằng 23,1% doanh thu năm 2017 của Công ty.

Số dư vay ngắn hạn tại ngày 31/12/2017 là 10.957 triệu đồng. Nếu so với số dư tài khoản tiền và tương đương tiền 20.426 triệu đồng và chi phí sản xuất kinh doanh dở dang 71.760 triệu đồng tại cùng thời điểm; và doanh thu năm 2017 là 155.425 triệu đồng thì khoản vay ngắn hạn là hợp lý, an toàn.

4. Kết quả giám sát đối với việc thực hiện các dự án đầu tư:

- Dự án tại Số 5 Lạc Long Quân – Hà Nội:

Công ty CP Đầu tư và phát triển nhà số 5 Lạc Long Quân (Công ty dự án) đã triển khai hạng mục khoan khảo sát ĐCCT, Khoan cọc nhồi thí nghiệm và thí nghiệm nén tĩnh cọc để phục vụ giai đoạn thiết kế bản vẽ thi công. Công ty dự án đang tiếp tục hoàn thiện các thủ tục pháp lý để triển khai thi công sau khi có ý kiến chấp thuận của UBND Thành phố Hà nội.

- Dự án tại Tứ Kỳ – Thanh Trì - Hà Nội:

Liên danh USCO- Phương Thắng đã thành lập pháp nhân mới để thực hiện dự án theo hướng dẫn của Sở kế và đầu tư TP Hà nội tại văn bản số 1079/KH&ĐT-NNS Ngày 28/2/2018 với nội dung như sau:

Loại hình doanh nghiệp: Công ty TNHH hai thành viên.

Tên pháp nhân mới: Công ty TNHH Thương mại và Đầu tư Xây dựng Tứ Kỳ

Vốn điều lệ : 91.824.000.000 đồng (Bằng chữ: Chín mươi một tỷ, tám trăm hai mươi bốn triệu đồng chẵn)

Cơ cấu sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Khảo sát và Xây dựng – USCO sở hữu 1.200.000 cổ phần tương đương 13,07% vốn điều lệ, giá trị 12.000.000.000 đồng

Công ty cổ phần Xây lắp và dịch vụ Phương Thắng sở hữu 7.982.400 cổ phần tương đương 86,93% vốn điều lệ, giá trị 79.824.000.000 đồng.

(Tỷ lệ góp vốn theo điều 4 của giấy chứng nhận đầu tư số: 01121001775 ngày 37/1/2015 của chủ tịch UBND Thành phố Hà nội cấp cho dự án).

Hiện nay, Công ty TNHH Thương mại và Đầu tư Xây dựng Tứ Kỳ (công ty Dự án) đang tiếp tục triển khai hoàn thiện thủ tục triển khai dự án.

Nhận xét chung:

1. Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty được lập đã tuân thủ đúng chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán Việt Nam, đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM; Số liệu báo cáo tài chính đã phản ánh một cách trung thực và hợp lý; Sổ sách kế toán được hạch toán đầy đủ rõ ràng các chi phí sản xuất và kết quả kinh doanh trong kỳ báo cáo.

6. Công ty đã thực hiện các báo cáo và công bố thông tin định kỳ và bất thường đối với công ty đại chúng quy mô lớn theo đúng quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. Các báo cáo tài chính quý, bán niên, năm, báo cáo quản trị, v.v... được công bố kịp thời, đăng tải đầy đủ trên website Công ty, tạo điều kiện cung cấp thông tin chính thống cho cổ đông, nhà đầu tư.

III. Nhận xét về công tác quản lý Công ty của Hội Đồng Quản Trị trong năm 2017:

1. Năm 2017, HĐQT đã tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, triển khai và thực hiện tốt các Nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông.

2. HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. HĐQT đã có những hoạt động tích cực và hiệu quả, phối hợp chặt chẽ với Tổng Giám Đốc và Ban điều hành để đưa ra các định hướng cũng như giải quyết kịp thời các yêu cầu kinh doanh cho Công ty, giúp Công ty đạt kết quả kinh doanh ấn tượng trong năm 2017, mang lại lợi ích to lớn và có ý nghĩa cho các cổ đông.

3. Các Nghị quyết của HĐQT được ban hành phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

IV. Nhận xét về công tác điều hành Công ty của Tổng Giám Đốc trong năm 2017:

1. Cùng với Ban điều hành, Tổng Giám Đốc Công ty đã triển khai thực hiện đầy đủ và kịp thời các quyết định, nghị quyết của HĐQT và Đại Hội Đồng Cổ Đông, thực hiện tốt kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty; chủ động lập kế hoạch quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh; phát huy hiệu quả bộ máy tổ chức và quản lý của Công ty.

2. Ban điều hành có sự phối hợp chặt chẽ, chủ động, tích cực trong tìm kiếm công việc, chỉ đạo thực hiện sản xuất kinh doanh, đảm bảo việc làm và nâng cao thu nhập cho cán bộ công nhân viên.

3. Ban điều hành Công ty thường xuyên tổ chức các cuộc họp để bàn việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty và các công ty con, đồng thời đưa ra những chỉ đạo, chấn chỉnh và biện pháp khắc phục những tồn tại, thiếu sót.

.0.Kết luận:

1. Tình hình tài chính của công ty lành mạnh và có chiều hướng phát triển tốt. Tuy nhiên, công ty cần tập trung thu hồi công nợ, mở rộng thị trường trên cơ sở nâng cao năng lực sản xuất cải cách cơ cấu quản lý... nhằm tăng doanh thu, tăng lợi nhuận đảm bảo đời sống CBCNV và quyền lợi các cổ động.

2. Đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua BCTC hợp nhất năm 2017 đã kiểm toán của Công ty.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Kính chúc Quý vị Đại biểu và Quý vị cổ đông sức khỏe và hạnh phúc.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng Ban

(ĐÃ KÝ)

DOÃN ĐOÀN