

Số: 224/2017/KSXD/KSV

(Về việc: Báo cáo kết quả kiểm soát năm 2016)

Hà Nội, ngày 10 tháng 4 năm 2017

## **BÁO CÁO KẾT QUẢ KIỂM SOÁT NĂM 2016**

**Kính trình: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017  
CÔNG TY CỔ PHẦN KHẢO SÁT VÀ XÂY DỰNG - USCO**

*Căn cứ:*

- Chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Khảo sát và xây dựng USCO (sau đây gọi tắt là Công ty);
- Báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2016;

Ban Kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2016 của Công ty cổ phần Khảo sát và xây dựng-USCO như sau:

### **I. Hoạt động của Ban kiểm soát:**

#### **1. Công tác đã thực hiện năm 2016:**

- Trong năm 2016, kiểm soát viên đã tham dự đầy đủ các cuộc họp quan trọng của ban điều hành công ty
- Kiểm soát viên đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, của công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc Công ty trong năm 2016, cụ thể:
  - + Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các văn bản, quy định, quyết định của HĐQT, Ban giám đốc công ty theo các quy định trong năm 2016 của Pháp luật và của Công ty;
  - + Tham gia góp ý kiến và đưa ra các kiến nghị với HĐQT, ban giám đốc công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động của công ty.
  - + Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên đối với HĐQT và Ban giám đốc;
  - + Thẩm tra, rà soát việc trình bày báo cáo tài chính của Công ty bao gồm cả bảng cân đối kế toán, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền

tệ và thuyết minh báo cáo tài chính nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính. Đồng thời, phối hợp với kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán trọng yếu đến báo cáo tài chính; giám sát việc thực thi những kiến nghị do công ty kiểm toán độc lập đưa ra.

+ Đánh giá việc lựa chọn chính sách kế toán chủ yếu và tính nhất quán trong việc áp dụng chính sách kế toán

+ Đánh giá tính hợp lý và thận trọng của các đánh giá cũng như ước tính của Công ty trong trình bày báo cáo tài chính (ước tính này ảnh hưởng tới việc tính toán và ghi nhận các khoản chi phí, thu nhập, trích lập dự phòng...)

+ Rà soát đối chiếu số liệu tổng hợp trình bày trên báo cáo tài chính với số liệu trên các sổ kế toán chi tiết

+ Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của công ty theo các quy định của pháp luật.

#### **- Về hạn chế của kiểm soát viên:**

Thực hiện kiểm tra, kiểm soát trực tiếp tại các đơn vị hạch toán phụ thuộc còn hạn chế, chậm triển khai so với kế hoạch

## **2. Kế hoạch định hướng năm 2017:**

- Ban Kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty;

- Ban Kiểm soát sẽ tập trung thực hiện các cuộc kiểm tra, giám sát liên quan đến các mặt hoạt động của Công ty

- Giám sát HĐQT, Ban điều hành Công ty thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2017;

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của ban Kiểm soát.

## **II. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị:**

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm (và bất thường) theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị cũng đã thông qua nhiều quyết định bằng hình thức xin ý kiến bằng văn bản. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật (và công ty), đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm.

- Hội đồng quản trị đã ban hành nhiều Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Công ty. Trong năm 2016, Hội

đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của công ty như: Ban hành sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty Cổ phần Khảo sát và xây dựng-USCO theo luật doanh nghiệp 2014; quy chế phân cấp quản lý công tác kế hoạch và hợp đồng kinh tế, đầu tư và XD, quy chế quản lý tài chính, ...

- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. HĐQT đã phối hợp tốt cùng với Ban điều hành chỉ đạo, điều hành toàn diện mọi hoạt động của Công ty góp phần quan trọng vào việc hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông ;

- Phê duyệt các thủ tục liên quan đến triển khai thực hiện Dự án đầu tư số 5 Lạc Long Quân, Dự án tổ hợp nhà dịch vụ văn phòng, nhà ở CBCNV tại Tứ Kỳ - Thanh Trì – Hà Nội.

- Các công tác khác theo chức năng và thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

### **III. Kết quả giám sát hoạt động của Ban Tổng giám đốc**

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh:

Năm 2016, các doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực tư vấn khảo sát xây dựng vẫn gặp nhiều khó khăn do sự phục hồi kinh tế từ cuộc khủng hoảng kinh tế diễn ra rất chậm. Tổng Giám đốc Công ty cùng với Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và đã hoàn thành các chỉ tiêu quan trọng: sản lượng, doanh thu, lợi nhuận, cổ tức, thu nhập bình quân của người lao động, .... theo kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 thông qua và đạt mức tăng trưởng cao so với 2015. Ban Giám đốc cũng chỉ đạo Công ty thực hiện tốt công tác đấu thầu, đảm bảo trúng thầu cao, đảm bảo sản lượng, doanh thu cho năm 2017.

- Công tác tài chính: Công tác thu hồi công nợ đạt khá với tỷ lệ tiền thu về khá cao. Công ty luôn duy trì được số dư tiền ngân hàng, góp phần nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Về công tác tổ chức nhân sự: Ban điều hành đã phê duyệt lại nhân sự của Công ty, đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ, quản lý điều hành của Công ty trong giai đoạn hiện nay.

### **IV. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2016**

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

- Báo cáo tài chính năm 2016 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 2016 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 2016 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Các Báo cáo tài chính năm 2016 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2016, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2016, phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

**2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2016: Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kinh tế chủ yếu trong năm 2016 như sau:**

STT	Các chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2015	Kế hoạch năm 2016	Thực hiện năm 2016	Thực hiện 2016 so với	
						K/H 2016	T/h 2015
1	Vốn	Trđ	55.000	55.000	55.000	100%	100%
2	Tổng giá trị sản lượng	Trđ	120.000	125.000	132.150	106%	110%
3	Doanh thu	Trđ	114.096	115.000	117.203	102%	103%
4	Lợi nhuận trước thuế	Trđ	4.642	5.000	5.002	100%	108%
5	Tỷ suất lợi nhuận trên vốn CSH	%	8,44	9,09	9,10	100%	108%
6	Cổ tức	đ	423	460	460	100%	109%

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 2016, trong đó:

- Giá trị sản lượng : 106%
- Doanh thu : 102%
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế: 100%
- Thuế thu nhập doanh nghiệp: 100%
- Tỷ suất lợi nhuận trên vốn CSH: 100%

Năm 2016, là một năm vẫn còn rất nhiều khó khăn do tình hình kinh tế phục hồi chậm. Tuy nhiên ban điều hành công ty đã có nhiều cố gắng trong việc điều hành hoạt động kinh doanh và đã đạt được kết quả như sau:

Giá trị sản lượng đạt 132.150 triệu bằng 106% so với kế hoạch và bằng 110% so với sản lượng thực hiện năm 2015; doanh thu đạt 117.203 triệu bằng 102% kế hoạch

và bằng 103% so với doanh thu thực hiện năm 2015; tổng lợi nhuận kế toán trước thuế đạt 5.002 triệu bằng 100% kế hoạch và bằng 108% so với tổng lợi nhuận thực hiện năm 2015; tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu đạt 9,1% bằng 100% so với kế hoạch và bằng 108% so với tỷ suất lợi nhuận thực hiện năm 2015; tình hình nộp thuế vào ngân sách nhà nước đạt 15.593 triệu bằng 123% kế hoạch và bằng 138% so với số nộp vào ngân sách thực hiện năm 2015. Năm 2016 nền kinh tế Việt Nam vẫn chịu ảnh hưởng của suy thoái kinh tế, Công ty đạt mức tăng trưởng cao hơn năm 2015 và hoàn thành kế hoạch theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên là một thành tích, nỗ lực rất lớn của Ban Điều hành, Hội đồng quản trị và cán bộ - công nhân viên Công ty cổ phần Khảo sát và xây dựng – USCO.

### 3. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2016

*\*Các chỉ tiêu phân tích tài chính:*

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2015	Năm 2016
1. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	19,57	16,16
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	80,43	83,84
2. Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	145,50	166,46
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	93,88	92,77
3. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,86	0,89
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,36	1,34
4. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	4,07	4,27
- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	8,44	9,10

Đánh giá chung: Cơ cấu vốn, nguồn vốn của Công ty không thay đổi lớn so với năm 2015. Công ty có khả năng thanh toán nợ đến hạn. Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/doanh thu thuần, vốn chủ sở hữu cao hơn năm 2015.

Tỷ trọng tài sản ngắn hạn/Phải trả ngắn hạn là 1,34 lần. Công ty có đủ khả năng thanh toán nợ ngắn hạn.

Tỷ lệ nợ phải trả/nguồn vốn chủ sở hữu là 1,79 lần. Tỷ lệ này hơi 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 31/12/2016 là 42.374 trđ bằng 36% doanh thu năm 2016 của Công ty.

Số dư vay ngắn hạn tại ngày 31/12/2016 là 9.452 triệu đồng. Nếu so với số dư tài khoản tiền và tương đương tiền 15,976 triệu đồng và chi phí sản xuất kinh doanh dở dang 44.702 triệu đồng tại cùng thời điểm; và doanh thu năm 2016 là 117.203 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**

- Về dự án số 5 Lạc Long Quân- Cầu Giấy- Hà Nội: Để nâng cao năng lực tài chính, kinh nghiệm QLDA và bán sản phẩm, Liên doanh USCO- SICO đã mời thêm đối tác là Công ty CP Đầu tư Thiết kế và Xây dựng Việt Nam (VIDEC) tham gia liên danh thực hiện Dự án gồm 3 thành viên là USCO- SICO và VIDEC.

- Về dự án văn phòng, khu nhà ở CBCNV công ty tại Tứ Kỳ - Thanh Trì - HN: Công ty đã ký hợp tác đầu tư cùng Công ty cổ phần xây lắp và dịch vụ Phương Thắng để triển khai thực hiện dự án giai đoạn 2015 – 2020, dự án đã được UBND thành phố Hà Nội cấp giấy chứng nhận đầu tư. Hiện đang thực hiện các thủ tục xin giao đất tại Sở TN&MT và UBND thành phố Hà Nội.

#### **V. Thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông 2016**

1. Hoàn thiện hồ sơ đăng ký đưa cổ phiếu USCO lên giao dịch trên sàn UPCoM.
2. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2016 Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty.
3. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2016 Công ty đã thực hiện trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2016 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 thông qua ngày 29/04/2016.
4. Thực hiện các chỉ tiêu kinh tế Năm 2016, Công ty đã hoàn thành tất cả các chỉ tiêu kinh tế quan trọng theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thông qua.

#### **VI. Kiến nghị**

Trong năm qua, toàn thể cán bộ công nhân viên trong công ty đã có nhiều cố gắng hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh. Tuy nhiên, hiệu quả chưa cao và dự báo vẫn có nhiều khó khăn trong thời gian tới ảnh hưởng tới kết quả sản xuất kinh doanh năm 2017. Để thực hiện tốt kế hoạch 2017 đã đề ra, Công ty cần:

- Tiếp tục nghiên cứu và lập phương án xây dựng mô hình, cơ cấu tổ chức công ty cho phù hợp với công ty cổ phần.

- Tiếp tục rà soát lại công nợ và có kế hoạch cụ thể thu hồi công nợ bảo toàn tài sản tiền vốn phục vụ sản xuất kinh doanh.

- Tích cực tìm kiếm và mở rộng thêm các lĩnh vực nguồn công việc duy trì sự phát triển ổn định của công ty.

- Đổi mới, sắp xếp lại bộ máy nhân sự phục vụ công việc một cách tốt nhất và tạo được ưu thế trong cạnh tranh.

- Tăng cường công tác quản trị nói chung và kế toán quản trị nói riêng để cung cấp thêm thông tin hữu ích cho ban lãnh đạo công ty.

- Tiếp tục thực hiện thoái vốn đầu tư tại công ty CP Lilama land.

### ***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 cố gắng cải thiện tình hình làm tăng vòng quay vốn lưu động càng nhanh càng tốt cũng như cần phân loại công nợ, hàng tồn kho để có kế hoạch lập dự phòng phải thu khó đòi cho phù hợp cũng như làm tốt công tác nghiệm thu thanh quyết toán nội bộ. Mặt khác, công ty cần làm tốt công tác tiếp thị mở rộng thị trường trên cơ sở nâng cao năng lực sản xuất, cải cách cơ cấu tổ chức quản lý... nhằm tăng doanh thu, tăng lợi nhuận đảm bảo đời sống cán bộ công nhân viên và quyền lợi của các cổ đông.

2. Đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua BCTC hợp nhất năm 2016 đã kiểm toán của Công ty.

**Xin trân trọng cảm ơn!**

THAY MẶT BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN  
(ĐÃ KÝ)

DOÃN ĐOÀN