

BAN KIỂM SOÁT

Số: 0388 BC/BKS



Hà Nội, ngày 19 tháng 6 năm 2017

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2016 VÀ TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG  
CỦA BAN KIỂM SOÁT TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN ĐIỆN TỬ VÀ TIN HỌC VIỆT NAM  
NHIỆM KỲ 2012 - 2017**

Kính gửi: **Đại hội đồng cổ đông  
Tổng công ty cổ phần Điện tử và Tin học Việt Nam**

Thực hiện chức năng nhiệm vụ quy định tại Điều lệ Tổng công ty cổ phần Điện tử và Tin học Việt Nam ("Tổng công ty" hoặc "Viettronics"), Ban kiểm soát Tổng công ty xin báo cáo với Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động năm 2016 và tổng kết hoạt động nhiệm kỳ 2012-2017 của Ban kiểm soát như sau:

**1. Tình hình hoạt động của Ban kiểm soát**

Ban kiểm soát Tổng công ty gồm 3 thành viên do Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) Tổng công ty bầu, đã thực hiện và hoàn thành các nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty (Điều lệ) như sau:

- Giám sát về việc tuân thủ theo quy định của Pháp luật và Điều lệ đối với Hội đồng quản trị (HĐQT), Tổng giám đốc, cán bộ quản lý trong việc quản lý và điều hành Tổng công ty.

- Ban kiểm soát lên kế hoạch làm việc trong năm 2016 và nhiệm kỳ 2012-2017 đảm bảo tuân thủ các quy định hiện hành và nhiệm vụ ĐHĐCĐ giao. Căn cứ vào kế hoạch đã thông qua, hàng quý Ban kiểm soát tiến hành kiểm tra định kỳ và có báo cáo kiến nghị với Ban điều hành và HĐQT để đảm bảo việc thực hiện các nghị quyết đề ra đúng quy định của pháp luật và bảo đảm lợi ích cho các cổ đông.

- Ban kiểm soát đã tham gia các cuộc họp HĐQT, nhằm duy trì thường xuyên, giám sát các hoạt động của Tổng công ty. Ban kiểm soát có ý kiến tại cuộc họp để đóng góp vào việc thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ và quản trị Tổng công ty theo đúng quy định.

- Ban kiểm soát làm việc với người đại diện vốn và ban lãnh đạo của doanh nghiệp có vốn góp của Tổng công ty để giám sát quyền cổ đông của Tổng công ty tại các doanh nghiệp.

- Thực hiện thẩm tra báo cáo tài chính năm của Tổng công ty.

- Các công việc khác theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông, quy định của Điều lệ và pháp luật hiện hành.

**2. Công tác kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động và tài chính**

**2.1. Công tác kiểm tra, giám sát**

Ban kiểm soát đã tiến hành công tác kiểm tra giám sát về quản lý tài sản, nguồn vốn, chính sách đối với người lao động và các hoạt động kinh doanh khác. Qua kiểm tra, Ban kiểm soát không phát hiện các sai phạm trọng yếu ảnh hưởng đến lợi ích của các cổ đông.

## 2.2. Thảm định báo cáo tài chính năm 2016

### 2.2.1. Đối với Báo cáo tài chính riêng đã kiểm toán

Báo cáo tài chính công ty mẹ năm 2016 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán VACO. Theo báo cáo kiểm toán, báo cáo tài chính có một số ý kiến ngoại trừ. Các chỉ tiêu quan trọng của Báo cáo tài chính riêng đã kiểm toán như sau:

#### (i) Báo cáo kết quả kinh doanh: Đơn vị (triệu đồng)

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Năm 2016
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	342.168
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	6
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	342.161
4	Giá vốn hàng bán	11	332.431
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	9.730
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	30.300
7	Chi phí tài chính	22	9.546
8	Chi phí bán hàng	25	583
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	20.972
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30	8.930
11	Thu nhập khác	31	3.009
12	Chi phí khác	32	448
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	2.561
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	11.491
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	-
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	-
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	11.491

#### (ii) Bảng cân đối kế toán: Đơn vị (triệu đồng)

STT	Tài sản		Năm 2016
A	Tài sản ngắn hạn	100	412.216
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	155.082
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	

*(Handwritten signature)*

STT	Tài sản		Năm 2016
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	235.672
IV	Hàng tồn kho	140	16.251
V	Tài sản ngắn hạn khác	150	5.211
<b>B</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>	<b>327.384</b>
I	Các khoản phải thu dài hạn	210	109
II	Tài sản cố định	220	59.384
III	Bất động sản đầu tư	230	
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240	5.075
V	Đầu tư tài chính dài hạn	250	262.581
VI	Tài sản dài hạn khác	260	235
	<b>Tổng cộng Tài sản</b>	<b>270</b>	<b>739.600</b>
	<b>Nguồn vốn</b>		<b>Năm 2016</b>
<b>C</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>300</b>	<b>208.968</b>
I	Nợ ngắn hạn	310	208.968
II	Nợ dài hạn	330	
<b>D</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>	<b>530.632</b>
I	Vốn chủ sở hữu	410	530.632
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	
	<b>Tổng cộng Nguồn vốn</b>	<b>440</b>	<b>739.600</b>

### 2.2.2. Đối với Báo cáo tài chính hợp nhất đã kiểm toán

Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2016 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán VACO. Theo báo cáo kiểm toán, báo cáo tài chính hợp nhất có một số ý kiến ngoại trừ.

Các chỉ tiêu quan trọng của Báo cáo tài chính hợp nhất như sau:

#### (i) Về kết quả kinh doanh: Đơn vị (triệu đồng)

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Năm 2016
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1.416.743
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	6.895
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	1.409.849
4	Giá vốn hàng bán	11	1.295.245
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	114.604
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	35.073
7	Chi phí tài chính	22	6.541

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Năm 2016
8	Lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24	4.023
9	Chi phí bán hàng	25	57.419
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	74.841
11	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)+24-(25+26)]	30	14.899
12	Thu nhập khác	31	6.766
13	Chi phí khác	32	4.989
14	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	1.776
15	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	16.676
16	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	4.474
17	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	3.179
18	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	9.023
18.1	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61	4.844
18.2	Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	62	4.179

(ii) Bảng cân đối kế toán: Đơn vị (triệu đồng)

	Tài sản		Năm 2016
<b>A</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>	<b>1.370.190</b>
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	198.000
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	88.742
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	756.443
IV	Hàng tồn kho	140	309.856
V	Tài sản ngắn hạn khác	150	17.149
<b>B</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>	<b>282.300</b>
I	Các khoản phải thu dài hạn	210	8.465
II	Tài sản cố định	220	123.996
III	Bất động sản đầu tư	230	11.271
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240	27.803
V	Đầu tư tài chính dài hạn	250	79.375
VI	Tài sản dài hạn khác	260	31.391
	<b>Tổng cộng Tài sản</b>	<b>270</b>	<b>1.652.490</b>
	<b>Nguồn vốn</b>		<b>Năm 2016</b>

*B. B. B.*

*JK*

<b>C</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>300</b>	<b>912.094</b>
I	Nợ ngắn hạn	310	901.045
II	Nợ dài hạn	330	11.049
<b>D</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>	<b>740.397</b>
I	Vốn chủ sở hữu	410	725.234
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	15.163
	<b>Tổng cộng Nguồn vốn</b>	<b>440</b>	<b>1.652.490</b>

### 3. Công tác điều hành của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cán bộ quản lý

#### 3.1. Công tác điều hành của Hội đồng quản trị

- HĐQT đã thực thi công việc theo đúng nguyên tắc hoạt động, trách nhiệm và quyền hạn của mình, các công tác lớn thuộc thẩm quyền của HĐQT đều được bàn bạc, trao đổi và quyết nghị bằng Nghị quyết.

- HĐQT duy trì được các cuộc họp định kỳ, thường xuyên. HĐQT đã đưa ra được các Nghị quyết để quản trị và điều hành các hoạt động kinh doanh của Tổng công ty theo định hướng của ĐHCĐ.

Đánh giá: Về cơ bản, HĐQT đã thực hiện quản trị hiệu quả bộ máy điều hành của Tổng công ty trong năm 2016 và nhiệm kỳ 2012 – 2017 theo Nghị quyết của ĐHCĐ. Ban kiểm soát không nhận thấy có hoạt động bất thường của thành viên HĐQT ảnh hưởng tới lợi ích của Tổng công ty.

#### 3.2. Công tác điều hành của Ban điều hành và các cán bộ quản lý

- Ban điều hành đã thực hiện các Nghị quyết của HĐQT và ĐHCĐ Tổng công ty với kết quả SXKD của nhiệm kỳ đạt được như sau:

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	CHỈ TIÊU	Năm 2012	Năm 2013	Năm 2014	Năm 2015	Năm 2016
<b>1</b>	<b>Tổng Doanh thu, trong đó:</b>	<b>197.244</b>	<b>118.203</b>	<b>225.564</b>	<b>236.251</b>	<b>375.470</b>
1.1	Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	135.972	47.149	139.212	165.761	342.161
1.2	Doanh thu hoạt động tài chính	43.679	65.214	80.499	69.540	30.300
1.3	Doanh thu khác	17.593	5.840	5.853	950	3.009
<b>2</b>	<b>Tổng Lợi nhuận trước thuế:</b>	<b>35.374</b>	<b>37.929</b>	<b>31.464</b>	<b>3.344</b>	<b>11.491</b>
<b>3</b>	<b>Cổ tức</b>	<b>6%</b>	<b>6,5%</b>	<b>4%</b>	<b>0%</b>	<b>(*)</b>

Nguồn số liệu: Báo cáo tài chính Công ty mẹ đã được kiểm toán

(\*) Cổ tức năm 2016 sẽ do ĐHCĐ nhiệm kỳ năm 2017 quyết định.

- Ban điều hành và các cán bộ quản lý của Tổng công ty đã tuân thủ sự chỉ đạo của HĐQT. Các Ban chuyên môn đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao để đảm bảo hoạt động sản xuất kinh doanh được thông suốt.

Đánh giá: Ban điều hành và các cán bộ quản lý đã thực hiện theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT trong năm 2016. Ban kiểm soát không phát hiện hoạt động của Ban điều hành và cán bộ quản lý làm ảnh hưởng lợi ích của Tổng công ty.

#### **4. Đánh giá hoạt động của Ban kiểm soát năm 2016 và nhiệm kỳ 2012 - 2017**

- Tổng công ty hoạt động sản xuất kinh doanh trên địa bàn rộng, số đơn vị trực thuộc nhiều, biên chế của Ban kiểm soát lại ít, mặt khác các thành viên làm việc kiêm nhiệm do vậy công tác kiểm tra giám sát của Ban kiểm soát có những hạn chế nhất định.

- Ban kiểm soát triển khai công việc định kỳ hàng quý. Ban kiểm soát đã tham gia các cuộc họp HĐQT và đưa ra các ý kiến đóng góp về tình hình hoạt động, hiệu quả kinh doanh của Tổng công ty và một số công ty có vốn góp của Tổng công ty.

- Ban kiểm soát tham gia giám sát, kiểm tra hoạt động và làm việc với người đại diện, ban lãnh đạo của một số công ty có vốn góp của Tổng công ty.

Đánh giá: Ban kiểm soát hoạt động trong năm 2016 và nhiệm kỳ 2012 - 2017 theo đúng quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Tổng công ty và Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát.

#### **5. Hoạt động, thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát và từng thành viên**

- Tuy hoạt động theo mô hình kiêm nhiệm nhưng các thành viên Ban kiểm soát hoạt động với trách nhiệm cao nhất. Các thành viên Ban kiểm soát ngoài việc họp để giải quyết công việc trực tiếp mà còn thường xuyên trao đổi công việc qua điện thoại, email... để làm rõ những vấn đề chuyên môn và giải quyết kịp thời các công việc. Ban kiểm soát đã hoàn thành cơ bản đúng nhiệm vụ được ĐHĐCĐ giao trong năm 2016 và nhiệm kỳ 2012 - 2017.

- Ban kiểm soát nhận thù lao theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

#### **6. Tình hình phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và cổ đông**

- Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và Ban kiểm soát thường xuyên trao đổi thông tin cập nhật tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh trong Tổng công ty.

- Ban kiểm soát được mời tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị thường kỳ cũng như bất thường. Ban kiểm soát cũng đã tham gia đóng góp ý kiến tại các phiên họp theo quy định.

- Đối với các cổ đông: Ban kiểm soát lắng nghe, tập trung ý kiến, họp phân tích tình hình và kịp thời thông tin góp phần giúp HĐQT, Ban điều hành đưa ra các quyết định phù hợp.

#### **7. Một số kiến nghị**

Căn cứ vào kết quả hoạt động năm 2016 và nhiệm kỳ 2012 – 2017, Ban kiểm soát kiến nghị với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành Tổng công ty như sau:

- Tổng kết việc thực hiện kết quả sản xuất và kinh doanh nhiệm kỳ 2012 – 2017, căn cứ vào kết quả tổng kết, tiến hành rà soát, xây dựng định hướng chiến lược cho nhiệm kỳ mới dựa trên năng lực hoạt động, nguồn lực và lợi thế của Tổng công ty và các đơn vị thành viên có xem xét đến đặc thù hoạt động và môi trường kinh doanh hiện tại và triển vọng tương lai. Bên cạnh đó, lên phương án nghiên cứu và phát triển các sản phẩm và dịch vụ mới dựa trên kinh nghiệm hiện có, trong đó, tập trung vào các sản phẩm và dịch vụ có giá trị gia tăng và hiệu quả kinh tế cao.

- Hiện nay, tỷ lệ cổ tức nhận được trên vốn đầu tư của Tổng công ty tại một số doanh nghiệp có vốn góp ở mức thấp, thậm chí không có cổ tức do hoạt động của các doanh

ngành đang gặp khó khăn. Theo báo cáo tài chính của các doanh nghiệp, hoạt động kinh doanh của các đơn vị gồm: CTCP Viettronics Công nghiệp, CTCP Viettronics Thủ Đức, CTCP Điện tử Bình Hoà, CTCP Điện tử Biên Hoà và CTCP Công trình Viettronics phát sinh lỗ lũy kế ảnh hưởng lớn đến vốn đầu tư của Tổng công ty. Do đó, HĐQT và Ban điều hành cần có biện pháp hỗ trợ và giám sát hoạt động sản xuất, kinh doanh của các doanh nghiệp để nâng cao hiệu quả hoạt động.

- Hoạt động Trường Cao đẳng công nghệ Viettronics những năm gần đây rất khó khăn do số sinh viên dự học thấp, các ngành học không phù hợp và chính sách của nhà nước về giáo dục thay đổi. Vì vậy, HĐQT và Ban điều hành cần xây dựng đề án tổng thể phát triển Trường.

- Chỉ đạo chặt chẽ và giám sát người đại diện tại các doanh nghiệp có vốn góp trong việc tuân thủ quy chế người đại diện, bảo vệ quyền lợi của Tổng công ty tại các doanh nghiệp và giải quyết triệt để các tồn tại về lỗ kinh doanh, khiếu kiện nội bộ tại doanh nghiệp. Giám sát chặt chẽ hoạt động kinh doanh, đầu tư, chuyển nhượng, thanh lý tài sản, khai thác lợi thế đất đai và lợi thế kinh doanh, hoạt động liên doanh liên kết của doanh nghiệp.

- Điều chỉnh sổ sách, báo cáo tài chính theo ý kiến của kiểm toán để báo cáo tài chính phản ánh đúng tình hình tài chính và hoạt động của Tổng công ty. Hạch toán đầy đủ các khoản dự phòng theo đúng quy định. Tăng cường công tác quản lý tài chính thông qua việc thu hồi các khoản công nợ tại công ty mẹ và các đơn vị thành viên, kiểm soát chi phí, kiểm soát đầu tư mua sắm, thực hiện đầu tư hiệu quả, giám sát hoạt động liên doanh, liên kết đảm bảo hiệu quả tối đa cho Tổng công ty.

- Xây dựng và sửa đổi các quy chế nội bộ để phù hợp với tình hình sản xuất kinh doanh trong đó tập trung quy chế kinh doanh, quy chế người đại diện, quy chế quản lý vốn đầu tư, quy chế tiền lương dựa trên hiệu quả hoạt động (KPI)...

- Chỉ đạo người đại diện tại các công ty có vốn góp hỗ trợ, tạo điều kiện và phối hợp cùng HĐQT, ban điều hành của doanh nghiệp cung cấp tài liệu cho Ban kiểm soát để thực hiện nhiệm vụ theo quy định tại Luật doanh nghiệp năm 2014 và Điều lệ Tổng công ty.

Ban kiểm soát kính trình ĐHĐCĐ thông qua báo cáo.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Đăng tải Website TCT;
- HĐQT, Ban giám đốc;
- Thư ký TCT;
- Lưu: VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Phạm Văn Chung**