



CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN
THIẾT KẾ VÀ DỊCH VỤ ĐẦU TƯ
BAN KIỂM SOÁT

---o0o---

Số: 02/2021/BC-BKS
V/v: Báo cáo kiểm soát cuối năm 2021

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
-----o0o-----

Hà Nội, ngày 22 tháng 12 năm 2021

BÁO CÁO

Kết quả kiểm soát định kỳ cuối năm 2021

**Kính gửi: - Ông Chủ tịch Hội đồng quản trị - Kiểm Tổng giám đốc
- Đại hội cổ đông thường niên năm 2021**

CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN THIẾT KẾ VÀ DỊCH VỤ ĐẦU TƯ

- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần tư vấn thiết kế và dịch vụ đầu tư.
 - Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần tư vấn thiết kế và dịch vụ đầu tư.
 - Căn cứ lịch trình công tác tổng kết cuối năm của Công ty cổ phần tư vấn thiết kế và dịch vụ đầu tư
 - Căn cứ vào kế hoạch kiểm soát cuối năm 2021 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Tư vấn Thiết kế và Dịch vụ đầu tư (Số 01/2021/TB-BKS, ngày 17/12/2021).
 - Ban kiểm soát Công ty CP Tư vấn thiết kế và Dịch vụ đầu tư xin kính trình HĐQT, Ban giám đốc và các Quý vị cổ đông Báo cáo kết quả kiểm soát cuối năm 2021 tại công ty như sau:
 - Năm 2021 công ty chủ yếu triển khai thực hiện dự án xây dựng trụ sở tại số 9 Nguyễn Hồng, công tác kiểm soát chủ yếu vào ngày 20-21/12/2021, tập trung chính vào một số lĩnh vực dưới đây:
- 1. Cơ cấu bộ máy tổ chức trong tình hình mới:**
 - Trong năm công ty đã biên chế giảm bộ máy bộ máy quản lý (Giảm 3 nhân viên phòng Tài chính kế toán và 1 nhân viên bảo vệ)
 - Đào tạo kiêm nhiệm nghiệp vụ kế toán, thủ quỹ, ngân hàng cho 2 nhân thuộc Phòng kế hoạch và VP trước đây.
 - Tổng số lao động công ty đến tháng 12/2021 là 13 người (Số lao động tăng trong năm là : 0 ; Số lao động giảm trong năm là : 04 người)
 - Văn phòng làm việc công ty sau khi tòa nhà số 9 Nguyễn Hồng phá dỡ ban đầu được thuê tại khu chung cư lân cận, nay được chuyển về làm việc tại lán trại trên khuôn viên đất của công ty với những trang bị khiêm tốn, tận dụng lại một số vật dụng đã có trước đây.
 - Hiện tại Công ty trực tiếp QLDA và giám sát thi công xây dựng công trình.
 - Hồ sơ cán bộ chủ yếu được lưu trữ, bảo quản tại Văn phòng làm việc tạm của công ty tại khu vực công trường.
 - 2. Công tác tổ chức quản lý cơ sở vật chất của công ty:**
 - Việc thanh lý tài sản: Công ty thực hiện theo quy định.
 - Hồ sơ nghiệp vụ của công ty được bảo quản tại kho của công ty và tại văn phòng làm việc tạm của công ty (Phục vụ quá trình phá dỡ, thi công xây dựng)
 - 3. Công tác thi công xây dựng trụ sở công ty**
 - Hồ sơ thiết kế công trình (Thiết kế XD, thiết kế điện, thiết kế PCCC...) được lưu trữ tại Văn phòng công ty.
 - Hạng mục thi công: Hiện đang thi công hạng mục nền móng và tầng hầm của tòa nhà

- Nhà thầu thi công chính: Công ty CP xây dựng số 1 (Vinaconex 1)
- Phương thức lựa chọn nhà thầu: Theo hình thức chào giá cạnh tranh.
- Tiến độ thi công: Dự kiến 120 ngày (Khởi công công trình ngày 07/5/2021). Hiện tại công ty đang làm thủ tục điều chỉnh Giấy phép XD và tiến độ XD sẽ được điều chỉnh cho phù hợp.
- Chất lượng thi công: Quan sát thực tế tại công trường thấy phương tiện phục vụ thi công (Giàn giáo...) đảm bảo, bề mặt bê tông cột sạch, nhẵn, phẳng theo yêu cầu...
- Giám sát thi công XD: Hiện tại biên chế 3 cán bộ của công ty thực hiện giám sát tại công trường (Có nhật ký công trường cụ thể).
- Công tác nghiệm thu, thanh toán: Theo Hợp đồng.

4. Công tác Tài chính - Kế toán:

4.1 Công tác ghi chép sổ kế toán, báo cáo tài chính.

Hệ thống sổ sách kế toán được duy trì để theo dõi hai lĩnh vực: Đầu tư xây dựng trụ sở và sản xuất kinh doanh của công ty.

+ Ban kiểm soát kiểm tra bút toán ghi sổ và bút toán điện tử về các lĩnh vực:

- Sổ quỹ tiền mặt
- Sổ quỹ tiền gửi Ngân hàng
- Bảng kê khai thuế giá trị gia tăng
- Bảng theo dõi tài sản cố định
- Sổ theo dõi tiền lương và bảo hiểm
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh...

+ Sổ chi tiết các tài khoản (Tiền mặt; Tiền gửi ngân hàng; Tạm ứng; Thuế VAT; Doanh thu...) đang được duy trì

+ Kiểm kê tiền mặt: Số tiền mặt kiểm kê tại thời điểm 09h ngày 20/12/2021 là: 104.410.000đ

+ Kiểm tra sao kê, sổ phụ tài khoản tại các Ngân hàng:

- Số dư TK tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đồng Đa (In ngày 20/12/2021) là 1.032.950.899đ;
- Số dư TK tại Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Láng Hạ (In ngày 20/12/2021) là 44.595.100đ;

+ Kiểm tra công tác quản lý tiền mặt, chứng từ chi tiêu:

- Chứng từ chi tiêu tiền mặt được kẹp đóng theo từng tháng;
- Ban kiểm soát kiểm tra sắc xuất nhiều khoản mục chi tiêu thấy thể hiện theo từng phiếu thu, chi cụ thể, có diễn giải chi tiết, đề nghị thanh toán...

+ Kiểm tra sổ tiền gửi Ngân hàng:

- Chứng từ ngân hàng được thể hiện trên các phiếu thu, chi đánh số thứ tự, được phân tách theo từng tháng.
- Ban kiểm soát kiểm tra sắc xuất nhiều khoản nộp, rút tiền cụ thể, chưa phát hiện thấy sai sót đáng kể.

+ Kiểm tra công tác tạm ứng công trình

- Trên cơ sở Hợp đồng ký kết, khối lượng thi công trên thực tế công trường, Công ty đã tạm ứng cho nhà thầu XD ba đợt với tổng số tiền là: 15.996.525.000đ

+ Tiền thuê đất:

- Tiền thuê đất tại trụ sở số 9 Nguyễn Hồng năm 2021 là: 893.351.812đ (Trong năm công ty được nhà nước giảm tiền thuê đất theo quy định). Công ty đã nộp đủ số tiền thuê đất này.

+ Công tác nộp bảo hiểm cho người lao động: Trong năm công ty nộp tiền BHXH: 228.603.270đ

+ Công tác kê khai, nộp thuế: Công ty không nợ thuế nhà nước. Trong năm không hoàn thuế VAT mà chỉ thực hiện cân đối bù trừ theo quy định (Tính đến hết quý III/2021, tổng số thuế VAT công ty còn được khấu trừ kỳ sau là: 36.548.482đ).

+ Công tác hạch toán SXKD (Lỗ, lãi)

Hiện công ty vừa thực hiện đầu tư XD trụ sở công ty, vừa quản lý điều hành SXKD, chi phí nhân lực, chi phí quản lý được tạm thời phân bổ khi hạch toán lỗ lãi.

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ trong năm: 1.819.763.818đ

- Lợi nhuận trước thuế: 36.073.277đ

- Cân đối dòng tiền: Trong năm thu đủ bù chi.

5. Cổ phần, Cổ đông

- Trong năm không có chuyển nhượng cổ phần.

- Sổ cổ đông được quản lý tại Văn phòng làm việc của công ty

- Hiện còn 28 Cổ đông chưa đến nhận hết cổ tức các năm trước của mình, tương ứng với tổng số tiền là: 41.034.000đ

- Đại hội đồng cổ đông: Do tình hình dịch bệnh phức tạp và Công ty đang phá dỡ thi công trụ sở nên năm 2021 Hội đồng quản trị cho biết sẽ không tổ chức ĐHĐCĐ trực tiếp mà sẽ gửi tài liệu đến các Cổ đông qua cổng Website của công ty.

6. Ý kiến chung về công tác kiểm soát định kỳ cuối năm 2021.

- Năm 2021 Doanh thu hoạt động SXKD không nhiều.

- Hoạt động đầu tư XD trụ sở đang được tích cực tiến hành

- Bộ máy quản lý đã được tinh giảm, kiêm nhiệm trong tình hình mới

- Công tác quản lý tài chính cơ bản đáp ứng theo quy định. Tuy nhiên cán bộ chuyên môn tài chính cần chú ý rà soát thường xuyên khi lập sổ sách, chứng từ kế toán để loại bỏ những sai sót đáng tiếc, cần có đủ chữ ký của những người liên quan trong chứng từ. Cán bộ mới phụ trách tài chính chú ý cập nhật những văn bản, quy định của nhà nước nhằm phân bổ chi phí, hạch toán phù hợp.

- Vốn công ty được bảo toàn.

Mặc dù đã rất cố gắng nhưng không tránh khỏi những sai sót nhất định, Ban kiểm soát kính mong Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và các Quý vị cổ đông lượng thứ, góp ý để công tác kiểm soát của Công ty ngày càng tốt hơn.

Xin cảm Ông, Hội đồng quản trị và Toàn thể các cổ đông!

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN


Phạm Xuân Bình