

Số: 01/BKS/2019

TP.Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 03 năm 2019

Kính trình: **ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2019**
CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ TỔNG HỢP SÀI GÒN

BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018

- Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ Công ty cổ phần Dịch vụ Tổng hợp Sài Gòn (Savico) được sửa đổi lần 9 ngày 01/04/2016;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên Savico năm 2018.

Ban Kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2018 của CTCP Dịch vụ Tổng hợp Sài Gòn (Savico) như sau:

1. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018

1.1 Cơ cấu tổ chức

- Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 15/6/2018, Ban kiểm soát (BKS) hoạt động với 03 nhân sự gồm bà Nguyễn Như Ánh (Trưởng ban), ông Nguyễn Thái Hòa (Thành viên) và bà Phan Phương Nga (Thành viên).
- Tại ĐHĐCĐ thường niên 2018 được tổ chức ngày 15/6/2018, ĐHĐCĐ đã chấp thuận đơn từ nhiệm của bà Phan Phương Nga, bầu bổ sung bà Đinh Trúc Phương và bà Hoàng Thị Thu Hương tham gia Ban Kiểm soát. Như vậy, kể từ sau ĐHĐCĐ thường niên 2018, Ban Kiểm soát Savico hoạt động với 04 thành viên.
- Nhiệm vụ của mỗi thành viên được quy định chung trong Biên bản cuộc họp của Ban Kiểm soát tại ngày 26/07/2018. Ngoài ra, tại các kỳ họp trong năm của Ban Kiểm soát, mỗi thành viên đều được giao các nhiệm vụ cụ thể phụ thuộc vào số lượng và nội dung các Nghị quyết, quyết định, thông báo của Hội đồng quản trị cũng như đặc điểm của các vấn đề phát sinh tại Savico ở từng kỳ.

1.2 Hoạt động của Ban kiểm soát

Từ đầu năm 2018 cho đến thời điểm báo cáo, hoạt động của Ban Kiểm soát bao gồm:

- Ban kiểm soát đã tham gia các buổi họp Hội đồng quản trị, tham gia các buổi kiểm phiếu trưng cầu ý kiến các thành viên Hội đồng quản trị và các buổi sơ kết, tổng kết hoạt động kinh doanh, các buổi làm việc với nhà đầu tư để tiếp cận, nắm bắt và ghi nhận kịp thời tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty.

- Cho đến thời điểm báo cáo, Ban Kiểm soát đã tổ chức 7 lần họp để lập kế hoạch, thực hiện công tác kiểm soát và thông qua nội dung kết quả kiểm soát hoạt động của Savico giai đoạn năm 2017, 06 tháng đầu năm 2018, 09 tháng đầu năm 2018 và cả năm 2018.

Các nội dung công tác kiểm soát chủ yếu mà Ban Kiểm soát đã thực hiện gồm:

- Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018 đối với HĐQT và Ban TGD.
- Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban TGD trong năm 2018 theo các quy định của pháp luật và của Công ty.
- Xem xét tính đầy đủ, hợp pháp của các Báo cáo tài chính giữa niên độ và Báo cáo tài chính năm đã được công ty kiểm toán KPMG soát xét/kiểm toán.
- Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực, hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ.
- Kiểm soát tính tuân thủ của Công ty về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật; về việc tuân thủ chế độ kế toán; tuân thủ các quy định trong Điều lệ Công ty và trong Quy chế tài chính đã ban hành.
- Tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban TGD Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động của công ty trong năm.

Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các bộ phận chức năng tại Văn phòng Công ty đã phối hợp, tạo điều kiện thuận lợi để giúp Ban Kiểm soát thực hiện tốt công tác kiểm tra, giám sát.

2. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ & BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT

- Trong năm 2018, Hội đồng Quản trị đã tổ chức 07 cuộc họp trực tiếp, 25 lần trưng cầu ý kiến các thành viên bằng văn bản; đã ban hành 27 Quyết định và 48 Thông báo.

Theo Ban Kiểm soát, các thành viên Hội đồng quản trị được cung cấp đầy đủ tài liệu và các thông tin để có thể đưa ra quyết định. Việc tổ chức họp và ban hành các văn bản của Hội đồng quản trị phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Các quyết định/thông báo của Hội đồng quản trị được thông qua bằng hình thức lấy ý kiến bằng văn bản đều có sự giám sát, kiểm phiếu từ đại diện Ban Kiểm soát.

- Tiểu ban Lương, Thưởng, Nguồn nhân lực do thành viên Hội đồng quản trị độc lập phụ trách đã thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ được Hội đồng quản trị giao liên quan đến chính sách lương, thưởng tại Công ty.
- Hội đồng Quản trị đã đề xuất và được Đại hội đồng cổ đông thông qua việc bầu bổ sung thêm một thành viên Hội đồng Quản trị. Thành viên này đáp ứng tiêu chuẩn và điều kiện thành viên Hội đồng quản trị độc lập. Số lượng thành viên HĐQT độc lập được gia tăng, đạt 2/8 thành viên. Tuy nhiên, tỷ lệ này vẫn chưa đáp ứng tỷ lệ 1/3 số thành viên HĐQT là thành viên độc lập theo quy định.

- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban TGD 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 TGD chỉ đạo, điều hành toàn diện mọi hoạt động của Công ty để thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2018 theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ;
- HĐQT thực hiện các công tác khác theo chức năng và thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

Kết quả giám sát hoạt động của Ban Tổng giám đốc

- Ban Tổng Giám đốc thực hiện báo cáo đầy đủ, kịp thời tình hình thực hiện các Quyết định và các ý kiến chỉ đạo của Hội đồng quản trị tại các cuộc họp.
- Ban Tổng giám đốc đã có nhiều nỗ lực điều hành và tổ chức hoạt động kinh doanh của Công ty nhằm đạt vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch năm 2018 đã được ĐHĐCĐ thông qua, đồng thời với việc phát triển, mở rộng hệ thống.

2.1 Kết quả thực hiện các nội dung trong Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên 2018:

2.1.1 Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2018 đã được ĐHĐCĐ phê duyệt:

Các chỉ tiêu kinh doanh theo báo cáo tài chính hợp nhất đã kiểm toán

Các chỉ tiêu chính	KH 2018 (triệu đồng)	TH 2018 (triệu đồng)	TH2018/KH2018 (%)	TH2018/TH2017 (%)
Doanh thu BH & DV	14.200.000	14.881.843	105%	108%
Lợi nhuận trước thuế	250.000	362.312	145%	208%
Lợi nhuận sau thuế	200.000	300.267	150%	216%
Thu nhập cổ đông công ty mẹ	120.000	173.003	144%	212%

Doanh thu của toàn hệ thống Savico năm 2018 vượt 5% kế hoạch và gia tăng so với 8% năm 2017 với sự gia tăng doanh thu của hầu hết các lĩnh vực hoạt động dịch vụ thương mại, dịch vụ bất động sản.

Trong lĩnh vực dịch vụ thương mại, ngành xe ô tô và xe máy đều có sự tăng trưởng về sản lượng tiêu thụ và mở rộng hệ thống. Sản lượng xe ô tô bán ra trong toàn hệ thống là 31.548 xe, đạt 108% kế hoạch và tăng 17% so với năm 2017; Thị phần ô tô của SAVICO trong toàn thị trường tiếp tục tăng trưởng, năm 2018 đạt 10,9% tăng 1,0 điểm % so với năm 2017 (Báo cáo VAMA); trong năm 2018 cũng đã khai trương và đưa vào hoạt động 7 đơn vị mới. Đối với ngành xe máy, sản lượng tiêu thụ đạt 8.884 xe, đạt

98% kế hoạch năm 2018 và tăng 2% so với năm 2017. Trong năm 2018, cũng đã khai trương và đưa vào hoạt động 1 cửa hàng 3S Yamaha Phụng Hiệp (Yamaha Sài Gòn 4).

Lợi nhuận trước thuế cả năm 2018 vượt 45% kế hoạch, tăng 108% so với năm 2017. Thu nhập cổ đông công ty mẹ vượt 44% kế hoạch và tăng mạnh 112% so với năm 2017. Lợi nhuận trước thuế gia tăng chủ yếu đến từ sự gia tăng của biên lợi nhuận gộp và nhờ sự tăng trưởng lợi nhuận vượt bậc của hầu hết các công ty thành viên trong hệ thống, đặc biệt là CTCP Ô tô Bắc Âu, Công ty TNHH Toyota Lý Thường Kiệt, Công ty TNHH Toyota Giải phóng, Công ty TNHH Toyota Cần Thơ, CTCP Toyota Đông Sài Gòn, CTCP Savico Hà Nội, CTCP Sài Gòn ô tô (Sài Gòn Ford). Năm 2018 cũng ghi nhận những nỗ lực của Ban Tổng Giám đốc trong việc hợp nhất Ô tô S với Carmudi, tuy nhiên hoạt động Công ty này đang gặp khó khăn; đối với ComfortDelgro Savico Taxi, đã hoàn tất quyết toán thuế, thanh lý toàn bộ đội xe, ngưng kinh doanh taxi và đang hoàn tất các thủ tục giải thể doanh nghiệp.

Tình hình tài chính

Tổng tài sản và nguồn vốn trên BCTC hợp nhất tại 31/12/2018 là 4.355.649 triệu đồng, tăng 738.612 triệu đồng. Trong đó, tài sản gia tăng chủ yếu ở khoản mục hàng tồn kho; vốn chủ sở hữu gia tăng 257.798 triệu đồng và nợ phải trả tăng 480.813 triệu đồng chủ yếu là sự gia tăng của khoản vay ngắn hạn bổ sung vốn lưu động. Tỷ lệ nợ phải trả/tổng tài sản tại ngày 31/12/2018 là 64,76%, tương đương cuối năm 2017.

Tổng tài sản và nguồn vốn trên BCTC riêng tại 31/12/2018 là 1.280.842 triệu đồng, tăng 14.606 triệu đồng. Trong đó, tài sản gia tăng chủ yếu ở khoản mục đầu tư vào công ty con; vốn chủ sở hữu tăng 7.489 triệu đồng từ nguồn lợi nhuận sau thuế; nợ phải trả tăng 7.245 triệu đồng do gia tăng khoản nhận trước từ khách hàng. Tỷ lệ nợ/ tổng tài sản tại ngày 31/12/2018 là 44,02%, tương đương cuối năm 2017.

Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản:

Chỉ tiêu	Đvt	Công ty mẹ		Hợp nhất	
		31/12/2017	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2018
Hệ số thanh toán hiện hành	lần	0,42	0,39	0,91	0,97
Tỷ lệ nợ vay/ vốn chủ sở hữu	%	4,09%	4,26%	96,20%	106,39%
Tỷ lệ nợ phải trả/ tổng tài sản	%	43,96%	44,02%	64,69%	64,76%
Hệ số thanh toán lãi vay	lần	16,82	12,51	2,91	5,26
ROE	%	7,46%	6,37%	10,89%	19,56%
ROA	%	4,18%	3,57%	3,84%	6,89%
Thu nhập/cổ phần (EPS)	đ/CP			3.183	6.425

Năm 2018, mặc dù tỷ lệ nợ vay/ vốn chủ sở hữu của toàn hệ thống tăng từ mức 96,2% lên 106,4% nhưng hệ số thanh toán lãi vay lại có sự cải thiện đáng kể từ mức

2,91 lần lên 5,26 lần nhờ kết quả hoạt động kinh doanh của hệ thống gia tăng. Cùng với sự gia tăng của kết quả hoạt động kinh doanh, các chỉ số hiệu quả sử dụng vốn ROE, hiệu quả sử dụng tài sản ROA và thu nhập trên cổ phần EPS đều tăng trưởng đáng kể so với năm 2017. Ở Công ty mẹ, các chỉ tiêu hệ số thanh toán lãi vay, ROA, ROE lại giảm so với năm 2017 do lợi nhuận của công ty mẹ giảm (lợi nhuận trước thuế của công ty mẹ năm 2018 đạt 45.805 triệu đồng, tương đương 80% lợi nhuận trước thuế năm 2017). Nguyên nhân chủ yếu do sự sụt giảm khoản thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản so với năm 2017. Mặc dù vậy, doanh nghiệp vẫn đảm bảo khả năng thanh toán lãi vay (12,51 lần) từ lợi nhuận được tạo ra từ hoạt động kinh doanh

Kết quả kinh doanh nêu trên cho thấy Savico hoàn toàn có thể thực hiện chia cổ tức năm 2018 theo tỷ lệ 15%, cao hơn tỷ lệ 12% đã được ĐHĐCĐ năm 2018 thông qua.

2.1.2 Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2017

Trích lập các quỹ

Công ty đã thực hiện việc trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi; quỹ hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát từ nguồn lợi nhuận sau thuế năm 2017 đúng với Nghị quyết số 01/2018/NQ-ĐHĐCĐ ngày 15/06/2018 của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018. Cụ thể như sau:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Nghị quyết ĐHĐCĐ 2018	Thực hiện	Thực hiện so với Nghị quyết
1	Trích quỹ phúc lợi - khen thưởng (5%)	đồng	2.647.914.726	2.647.914.726	100%
2	Trích quỹ hoạt động của Hội đồng quản trị và BKS (4%)	đồng	2.118.331.781	2.118.331.781	100%

Chi trả cổ tức 2017:

Cổ tức năm 2017 bằng tiền mặt đã được chi trả cho cổ đông vào tháng 9/2018 với tỷ lệ 12%/vốn điều lệ tương ứng 29.970.608.400 đồng, đúng theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông 2018.

2.2 Thẩm tra BCTC riêng và BCTC hợp nhất

Ban kiểm soát đã tiến hành thẩm tra BCTC riêng và BCTC hợp nhất năm 2018. Theo ý kiến của BKS, BCTC riêng và BCTC hợp nhất năm 2018 đã được kiểm toán của Công ty đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình kinh doanh 2018 về tình hình tài chính tại ngày 31.12.2018.

2.3 Kết quả thực hiện công bố thông tin của Công ty

Hầu hết hoạt động công bố thông tin của công ty được thực hiện đầy đủ, theo đúng quy định của cơ quan quản lý đối với công ty niêm yết quy mô lớn. Tuy nhiên, có một nội dung liên quan đến vi phạm thuế năm 2017 và năm 2018 đã được Công ty

chậm công bố thông tin. Công ty cũng đã có văn bản giải trình về vấn đề chậm công bố thông tin này.

3. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:

- Quy chế quản trị công ty:
 - ĐHĐCĐ năm 2015 đã phê duyệt kết quả bầu cử 07/07 thành viên HĐQT, trong đó có 02/07 thành viên HĐQT đảm bảo tiêu chuẩn và điều kiện là thành viên HĐQT độc lập.
 - Tuy nhiên, đến ngày 01/08/2017 – ngày có hiệu lực của Nghị định 71/2017/NĐ-CP hướng dẫn về quản trị công ty đại chúng thì 01 thành viên HĐQT không đáp ứng tiêu chuẩn thành viên HĐQT độc lập do thành viên này đã từng làm thành viên HĐQT của Savico 05 năm liền (nhiệm kỳ 2010 – 2015). Điều này khiến cho số lượng thành viên HĐQT độc lập chỉ là 1/7 tổng số thành viên HĐQT.
 - Tại ĐHĐCĐ năm 2018, Đại hội đã bầu bổ sung 01 thành viên HĐQT, nâng tổng số thành viên HĐQT độc lập là 2/8 thành viên HĐQT. Tuy nhiên, tỷ lệ này chưa đảm bảo yêu cầu quy định 1/3 thành viên là thành viên HĐQT độc lập. Ban kiểm soát khuyến nghị HĐQT cần xin ý kiến cổ đông về thời điểm thực hiện nội dung này: thực hiện bầu bổ sung thành viên HĐQT độc lập ở ĐHĐCĐ năm 2019 hay ở ĐHĐCĐ nhiệm kỳ ở năm 2020.
 - Công bố thông tin: cần lưu ý thực hiện công bố thông tin bất thường trong vòng 24 giờ, tránh tình huống ở năm 2018 chậm công bố thông tin liên quan đến vi phạm thuế 2017 & 2018.
 - Quy chế quản lý tài chính: cần bổ sung ban hành quy định về quản lý công nợ phải thu như nội dung đã nêu trong Quy chế quản lý tài chính để có thể hướng dẫn cách quản lý các khoản công nợ phải thu phù hợp với từng loại khoản phải thu khác nhau.
 - Quy chế quản lý người Đại diện vốn: cần rà soát & thay đổi một số nội dung cho phù hợp với thực tế nhằm thuận lợi hơn trong công tác quản trị từ công ty mẹ đối với các công ty thành viên.
 - Cần nhanh chóng triển khai các giải pháp để gia tăng hiệu quả quản trị hệ thống. Trong năm 2018, Savico đã những giải pháp quan trọng để gia tăng hiệu quả quản trị hệ thống như:
 - Đã hoàn thành việc xây dựng và hướng dẫn cách lập chỉ tiêu trên các mẫu biểu báo cáo từ đó có thể đồng bộ hệ thống các chỉ tiêu báo cáo định kỳ nhằm phục vụ công tác thống kê và phân tích hệ thống.
 - Đã hoàn thành việc xây dựng và ban hành Quy chế quản trị tài chính ở tất cả các công ty thành viên.
 - Đã xây dựng và phổ biến nội dung Sổ tay kiểm soát, Đề cương báo cáo kiểm soát để hướng dẫn các nội dung cần kiểm soát tại các công ty thành viên.
- Ở năm 2019, Ban Tổng Giám đốc cần nhanh chóng triển khai các giải pháp tiếp theo như kế hoạch mà Ban Tổng Giám đốc đã xây dựng, bao gồm: (1) căn cứ vào

tình hình hoạt động kinh doanh của từng công ty thành viên, tiến hành giao KPI cho các nhóm đại diện vốn; (2) Ứng dụng ERP trong tại Công ty mẹ và các công ty thành viên để phục vụ công tác báo cáo, thu thập và quản lý số liệu hệ thống một cách nhanh chóng, chính xác; (4) Hoàn thành việc thành lập Phòng tài chính/đầu tư để tập trung quản lý phân tích tài chính các khoản đầu tư ra ngoài của Savico cũng như các dự án đầu tư của Savico.

Ngoài việc thực hiện các giải pháp vừa nêu, Ban kiểm soát khuyến nghị Ban Tổng Giám đốc triển khai thêm các nội dung sau:

- Rà soát lại các chỉ tiêu trên mẫu biểu báo cáo để có thể thống kê số liệu sản lượng tiêu thụ, doanh thu, chi phí theo từng ngành kinh doanh, từng loại xe nhằm phục vụ công tác phân tích.
- Bổ sung các chỉ tiêu tài chính trên biểu mẫu báo cáo, đặc biệt là các chỉ tiêu tài chính cần kiểm soát được quy định trong Quy chế tài chính. Thông tin này đặc biệt quan trọng nhằm giúp cho Savico có thể theo dõi thường xuyên tình hình tài chính của từng công ty thành viên.

Kính thưa Đại hội Đồng Cổ Đông.

Trên đây là những nội dung chủ yếu về kết quả hoạt động kiểm tra năm 2018, Ban Kiểm Soát báo cáo với Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên năm 2019, trân trọng tiếp thu ý kiến đóng góp của Quý cổ đông.

Xin cảm ơn quý Cổ đông đã đọc và lắng nghe, kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

Nơi nhận:

- Như trên;
- Thành viên BKS;
- Lưu



NGUYỄN NHU ÁNH