

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2016

BÁO CÁO THẨM TRA

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH VÀ QUẢN TRỊ - ĐIỀU HÀNH

CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN CHÍP SÁNG

NĂM 2015 VÀ CUỐI NHIỆM KỲ.

I. Hoạt động của Ban kiểm soát

Với chức trách và nhiệm vụ được Đại Hội đồng Cổ Đông giao phó, Ban kiểm soát Công ty cổ phần Chíp Sáng đã thực hiện việc kiểm tra và giám sát hoạt động kinh doanh và quản trị điều hành năm 2015. Việc kiểm tra được thực hiện thuận lợi, phù hợp với Luật Doanh nghiệp và điều lệ Công ty.

Ban kiểm soát đến tháng 8 năm 2015 chỉ còn 2 Thành viên là ông Phạm Ngọc Tuấn và ông Ngô Quốc Hùng, sau khi Trưởng Ban kiểm soát là bà Nguyễn thị Thúy Hằng đã làm đơn từ nhiệm vào ngày 10/8/2015 vì công việc và lý do sức khỏe.

Năm 2015, Ban kiểm soát đã thực hiện các nhiệm vụ như sau:

Tham gia đầy đủ và có ý kiến đóng góp trong các cuộc họp của Hội đồng quản trị.

Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện

Nghị quyết Đại hội cổ đông, tuân thủ các qui định của pháp luật, điều lệ và các qui định của Công ty.

Kiểm tra hoạt động của công ty con, công ty liên doanh.

Theo dõi các báo cáo tài chính hàng tháng, quý, 6 tháng và thẩm định báo cáo tài chính năm 2015 sau kiểm toán.

Ban kiểm soát cũng đã tổ chức gặp Kế toán trưởng công ty để kiểm tra làm rõ các nội dung quan trọng liên quan đến kế toán tài chính.

II. Tình hình quản trị - điều hành của công ty năm 2015

II.1 Công tác quản trị - điều hành của HĐQT & Tổng GD:

Trong năm 2015, công ty đã có những thay đổi thành phần nhân sự cấp cao như sau:

- Ông Lê Huỳnh Lân, phó TGD KD nghỉ việc vì lý do cá nhân vào tháng 10/2014.
- Ông Lâm Chi Thương, giám đốc công ty liên doanh Chip Sang và Asmanov (CSA) xin từ nhiệm vào tháng 9/2015.
- Ông Lương Văn Lý, chủ tịch HĐQT kiêm nhiệm Tổng GD trong thời gian tìm người thay thế ông Nguyễn Quang Trung xin từ nhiệm vào tháng 8/2015.

- Bà Phạm Thị Thanh Thủy thay thế bà Phạm thị Lợi, Tổng giám đốc Công ty liên doanh Sacom – Chip Sáng kể từ 15/8/2015.

Trong năm 2015, Hội đồng quản trị đã tiến hành nhiều cuộc họp thường kỳ để đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh, quyết định những nội dung quản trị điều hành, cũng như quyết định các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị. Chương trình nghị sự của các cuộc họp Hội đồng quản trị tập trung vào các vấn đề sau:

- Thông qua kết quả kinh doanh năm 2014, kế hoạch kinh doanh năm 2015; trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.
- Xem xét và đánh giá kết quả hoạt động kinh doanh của từng mảng dịch vụ và có những quyết nghị cụ thể đối với từng mảng dịch vụ.
- Lựa chọn công ty kiểm toán AASC là đơn vị thực hiện soát xét Báo cáo tài chính giữa niên độ và kiểm toán BCTC năm 2015.
- Bổ nhiệm và thống nhất về việc giải quyết miễn nhiệm một số vị trí chủ chốt trong công ty và các công ty liên doanh liên kết.
- Và quyết nghị một số vấn đề khác liên quan.

Năm 2015, Ban Kiểm soát cũng không nhận được đơn thư khiếu nại, tố cáo từ cổ đông và từ trong nội bộ công ty.

II.2 Hoạt động kinh doanh của Chip Sáng và các công ty con, cty liên kết:

(1) Công ty CP Chip Sáng:

(Đơn vị: tỷ đồng)

Chỉ tiêu	TH 2015	KH 2015	So với KH (%)	TH 2014	So với 2014 (%)
Tổng doanh thu	19,33	30,90	62,5	27,48	70,4
<i>Thuê VP 253 DBP</i>	7,68	8,90	86,3	7,08	81,3
<i>Dịch vụ ESCO</i>	7,46	12,00	62,2	9,45	78,9
<i>Hàng Điện gia dụng</i>	3,50	10,00	35,0	10,95	32,0
<i>Hàng CN B2B</i>	0,61	0		0,44	138,6
Lợi nhuận trước thuế	(6,92)	0,57		(5,90)	112,2

- Dịch vụ cho thuê VP tại 253 ĐBP đã mang lại doanh thu và có lợi nhuận, nhưng do giá thuê lại từ SCID theo Hợp đồng mới cao hơn và giá cho thuê không cao hơn trước đây nên lợi nhuận không được như các năm trước, lợi nhuận gộp khoảng 441 triệu cho năm 2015 so với 1,1 tỷ của năm 2014.
- Dịch vụ Esco (bao gồm tư vấn cung cấp giải pháp chiếu sáng tiết kiệm, cung cấp đèn LED và thi công công trình chiếu sáng dùng đèn Led) là mảng kinh doanh trọng yếu của công ty tuy chỉ đạt được 62,2% kế hoạch và chỉ bằng 78,9% so với

năm 2014. Chip Sáng đã thực hiện một số dự án cho các khách hàng lớn từ 3 năm qua. Thương hiệu của Chip Sáng đã được biết đến như một công ty trong lĩnh vực cung cấp giải pháp tiết kiệm năng lượng chiếu sáng. Đây là mảng kinh doanh tiềm năng và có thể là lĩnh vực kinh doanh chính của công ty, chiếm 38,6% doanh số của công ty.

- Mảng kinh doanh hàng điện gia dụng trong năm 2015 chỉ đạt 35% kế hoạch và chỉ bằng 32% năm 2014. Hàng điện gia dụng đang gặp sự cạnh tranh khốc liệt, hàng nhập khẩu hầu hết từ TQ chất lượng sản phẩm không ổn định tiềm ẩn rủi ro cao về công nợ và chi phí bảo hành. Như báo cáo của Ban KS trong ĐHCĐ năm 2015, Ban điều hành cần phân tích và đánh giá lại phương thức quản lý và kinh doanh hàng điện gia dụng.
- Mảng kinh doanh B2B mang lại doanh thu và lợi nhuận không đáng kể.
- Báo cáo kiểm toán của AASC trong năm 2015, lợi nhuận kế toán trước thuế của Chip Sáng lỗ 6.92 tỷ và báo cáo hợp nhất lỗ 6,47 tỷ.

(2) Công ty con, công ty liên doanh, liên kết :

- **Công ty Liên Doanh Sacom Chíp Sáng (SCS):**

Kết quả kinh doanh năm 2015

như sau:

Chỉ tiêu	T.hiện 2015 (tỷ)	KH 2015 (tỷ)	So với KH (%)	T.hiện 2014 (tỷ)	So với 2014 (%)
Doanh thu thuần	7,80	25,0	31,2	15,81	49,3
DT cho thuê	3.523	9.000	39,1	1.300	271,0
Khấu hao	5,74	8,79	65,30	7,47	76,84
Chi phí tài chính	(3,12)	(3,19)	97,80	(3,54)	88,14
LN trước thuế	(8,22)	0,91		(3,99)	206,0
Lỗ tích lũy	(18,59)			(10,37)	

(* Diện tích kinh doanh tòa nhà SCS là 15.279 m2)

Toà nhà SCS đã chính thức đi vào hoạt động vào ngày 15/8/2012. Cho đến 31/12/2015, tình hình kinh doanh và cho thuê văn phòng trong Khu công nghệ cao vẫn còn khó khăn. Tháng 10/2014, khách hàng lớn FPT, với diện tích thuê khoảng 2.196 M2 chiếm gần 64% diện tích đang cho thuê, đã ngưng thuê tiếp, điều này đã ảnh hưởng nghiêm trọng đến kết quả kinh doanh của SCS trong năm 2015. Đến Q.4/2015 dòng tiền của SCS đã dần ổn định, nên không vay tiếp mặc dầu còn hạn mức. Lỗ tích lũy đến năm 2015, năm thứ ba đưa SCS vào hoạt động là 18.595.666.191 đ, khấu hao tích lũy 23,44 tỷ và đang từng bước

giảm bớt vốn vay ngân hàng. Đến 31/12/2015 diện tích cho thuê đạt được 3.523 M2, chiếm 23% và đang có chiều hướng tăng trong 2016.

- **Công ty CP bán dẫn Việt Nam:**

Ban kiểm soát hoàn toàn không thể nắm được tình hình kinh doanh của VSMC vì đơn vị này đã ngưng hoạt động. Công ty đã trích lập dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn 10,75 tỷ và các khoản nợ khó đòi 3,18 tỷ trong năm tài chính 2012. Việc xử lý, thu hồi nợ từ VSMC xem như không thực hiện được và đến nay vẫn chưa làm thủ tục giải thể công ty VSMC.

- **Công ty TNHH Chíp Sáng và Ashmanov (CSA):**

Năm 2014, Hội đồng quản trị đã bổ nhiệm Tổng giám đốc mới công ty CSA. CSA chủ yếu tập trung vào kinh doanh, nâng chất lượng sản phẩm và dịch vụ và tiết kiệm tối đa chi phí các loại; nhằm mục đích duy trì hoạt động và tìm cơ hội hợp tác để vực dậy hoạt động kinh doanh của CSA. Công tác bán hàng và thương mại hóa các sản phẩm tuy có khá hơn nhưng vẫn chưa đạt được yêu cầu, vẫn còn thua lỗ và hết vốn hoạt động. Đề nghị, HĐQT và Tổng giám đốc công ty có các giải pháp để xử lý hoạt động và phân tích đánh giá tình hình để quyết định sự tồn tại của CSA.

Kết quả kinh doanh của CSA năm 2015 như sau:

Chỉ tiêu	TH 2015	TH 2014
Doanh thu thuần	281.486.601	1.193.513.030
LNTT	(797.934.032)	(1.814.442.486)

II.3 Báo cáo tài chính

Ban kiểm soát đã thẩm định Báo cáo tài chính và báo cáo tài chính hợp nhất năm 2015 của Công ty và thống nhất xác nhận:

Báo cáo kiểm toán độc lập của công ty AASC đối với Chip sang và báo cáo hợp nhất đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty, được trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các qui định hiện hành.

II.4 Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị và Cổ đông:

- Ban kiểm soát đã phối hợp với HĐQT, Tổng giám đốc trong việc thực hiện chức trách nhiệm vụ được giao. Tham gia đầy đủ các cuộc họp Hội đồng quản trị nhằm nắm bắt kịp thời tình hình của công ty.

- Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc đã cung cấp đầy đủ các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của công ty, tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ kiểm tra, giám sát của mình
- Trong năm, Ban kiểm soát có nhận được những ý kiến và liên lạc, trao đổi với một số cổ đông chủ yếu qua điện thoại về những vấn đề có liên quan đến hoạt động công ty.

III. Báo cáo cuối nhiệm kỳ 2011 -2015

ĐHCD năm 2015 là Đại hội cuối nhiệm kỳ 2011 – 2015. Với trách nhiệm của mình Ban KS xin báo cáo các chỉ tiêu quan trọng trong 5 năm vừa qua:

Kết quả kinh doanh (hợp nhất) của công ty 2011 – 2015

Chỉ Tiêu	Đơn vị	2015	2014	2013	2012	2011
Đơn vị kiểm toán		AASC	DTL	DTL	A&C	A&C
Doanh Thu Thuần	tỷ đồng	19,48	27,89	30,65	25,99	14,45
Lợi Nhuận Gộp	tỷ đồng	2,21	5,34	4,25	4,96	3,42
Tỷ lệ LNG/DT	%	11,34	19,15	13,87	19,08	23,67
Chi Phí bán hàng	tỷ đồng	1,63	1,92	2,24	0,22	0,17
Chi phí QLDN	tỷ đồng	5,98	6,66	7,62	6,58	8,19
LN Kế Toán trước Thuế	tỷ đồng	(6,47)	(5,11)	(6,69)	2,71	3,63
LN sau Thuế	tỷ đồng	(5,01)	(4,24)	(5,71)	1,76	3,25
EPS cơ bản	đồng	-699	-556	-705	222	405
Vốn Chủ sở hữu	tỷ đồng	58,31	61,38	65,22	72,22	81,54
Lỗ Tích lũy	tỷ đồng	(12,20)	(8,69)	(4,85)	2,53	0,82
Lãi/lỗ trong Cty LD-LK	tỷ đồng	(2,16)	(2,63)	(2,85)	(0,53)	2,20

IV. KIẾN NGHỊ

1. Cho đến nay, sau hơn 10 năm thành lập. Công ty vẫn chưa xây dựng được sản phẩm – dịch vụ cốt lõi, điều này ảnh hưởng không tốt đến kết quả kinh doanh và nguy cơ làm mất vốn của cổ đông. Do đó, trong những năm kế tiếp HĐQT và Ban điều hành nhiệm kỳ mới cần có một chiến lược cụ thể để công ty Chip sang tồn tại và không gây mất vốn của cổ đông thêm nữa.
2. HĐQT và Ban điều hành cần giải quyết dứt điểm sự tồn tại hợp pháp của VSMC, nhằm tránh những hậu quả khó lường sau này, vì cho đến nay công ty VSMC vẫn còn tồn tại pháp lý cũng như chưa giải quyết được việc đầu tư ra nước ngoài của Chip Sáng thông qua VSMC.

3. HĐQT và Tổng giám đốc công ty cần đánh giá lại tình hình hoạt động của CSA. Nếu không mang lại hiệu quả như phương án kinh doanh được lập trước đây và không tìm được đối tác kinh doanh phù hợp nên tiến đến việc dừng hoạt động để tiết giảm chi phí phát sinh.
4. Tòa nhà SCS sau 3 năm tuy vẫn chưa có lợi nhuận nhưng đã trích khấu hao và trả một phần vốn và lãi ngân hàng. Nếu công ty Sacom có ý định bán thì cần lấy ý kiến của cổ đông.
5. Cần tinh gọn bộ máy và tập trung vào mảng kinh doanh ESCO để tạo lợi thế cạnh tranh.
6. Cần tìm ngay một TGD mới để điều hành công ty. Việc kiêm nhiệm của chủ tịch HĐQT hiện nay không phù hợp vì cùng lúc điều hành tại 2 công ty khác nhau.

Kết luận của Ban kiểm soát

Sau hơn 10 năm hoạt động, công ty Chip Sáng vẫn chưa tìm được lãnh vực kinh doanh cốt lõi của mình. Việc thua lỗ kéo dài sẽ làm suy yếu nguồn lực nội tại của công ty cũng như làm mòn vốn của cổ đông. HĐQT nhiệm kỳ mới cần sáng suốt và có một chiến lược đúng để đưa công ty thoát ra tình hình suy thoái hiện tại và chấm dứt thua lỗ tiếp tục trong 2016.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 06 năm 2016

Ban Kiểm soát

Thành viên :

- 1. Phạm ngọc Tuấn**
- 2. Ngô Quốc Hùng**