

Số: 04/BC-MSCO-BKS

Hà Nội, ngày 08 tháng 4 năm 2013



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

(Trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2013)

Kính thưa các quý vị cổ đông!

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty cổ phần cơ điện và Xây dựng Việt Nam, Ban kiểm soát chúng tôi xin báo cáo tình hình và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2012 của Công ty cổ phần cơ điện và Xây dựng Việt Nam trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 gồm 3 nội dung như sau:

1. Tình hình hoạt động của ban kiểm soát năm 2012.
2. Kết quả giám sát các mặt hoạt động năm 2012
3. Kế hoạch công tác năm 2013 của Ban kiểm soát

PHẦN I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2012.

Xem xét, đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, ban Tổng giám đốc và hệ thống quản lý của Công ty trong suốt niên độ liên quan đến việc thực hiện và kế hoạch của Công ty năm 2012, đã được Đại hội cổ đông thông qua.

Thực hiện giám sát và phối hợp với Ban Tổng giám đốc tổ chức kiểm tra hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của đơn vị thành viên trong Công ty. Trực tiếp làm việc với Ban lãnh đạo trong Công ty nhằm phát hiện những rủi ro hoặc những thiếu sót để kiến nghị những giải pháp phù hợp đối với Ban lãnh đạo, điều hành Công ty và các đơn vị;

Theo dõi, kiểm tra việc xây dựng quy chế, quy định của Công ty và việc thực hiện các quy chế, quy định đã ban hành;

Xem xét việc thực hiện quy trình, trình tự, thủ tục hồ sơ các Dự án đầu tư của Công ty;

Năm 2012 lựa chọn công ty kiểm toán là Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Việt (VP AUDIT) theo đúng nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Thẩm định Báo cáo tài chính, báo cáo tình hình kinh doanh (quý, 6 tháng và một năm) của Công ty, xem xét các chỉ số, tỷ trọng.

Tham gia rà soát kiểm tra một số công trình công ty đang triển khai thi công: 102 Trường Chinh, Nho Quế 3, Bản Mòng, Pleipai...

Tham gia quyết toán năm các công trình, đơn vị phụ thuộc trong công ty cùng ban điều hành và các phòng ban trong công ty.

Tham gia tất cả các cuộc họp và giao ban của ban điều hành và HĐQT.

PHẦN II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CÁC MẶT HOẠT ĐỘNG NĂM 2012.

I. Công tác quản lý, điều hành của Công ty.

1. Hội đồng quản trị

Các hoạt động của HĐQT năm 2012 đã tuân thủ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cũng như các quy định của pháp luật hiện hành. HĐQT đã năng động nắm bắt tình hình kịp thời đề ra những giải pháp khắc phục những biến động bất lợi trong quá trình SXKD và khai thác những cơ hội thuận lợi đầu tư phát triển hiệu quả, bảo toàn vốn. Các quyết định của HĐQT đều mang tính tập trung và có sự thống nhất cao.

Việc tổ chức điều hành chiến lược phát triển SXKD của Công ty đều thực hiện trên cơ sở mục tiêu đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Phương án đầu tư và dự án đầu tư cơ bản thực hiện đúng quy trình đầu tư và điều lệ Công ty, đáp ứng chỉ đạo kịp thời trong hoạt động sản xuất kinh doanh; các giải pháp về thị trường, triển khai thực hiện đảm bảo tính nguyên tắc và hiệu quả.

2. Ban điều hành Công ty:

Hoạt động của Công ty đã được Ban điều hành triển khai thực hiện trên cơ sở nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông, HĐQT và Điều lệ Công ty.

Ban Tổng giám đốc đã chủ động khắc phục những khó khăn của nền kinh tế và thực trạng tình hình tài chính của doanh nghiệp, phân công cơ cấu theo lĩnh vực và sát sao theo tình hình thực tế công việc. Cần chú trọng hơn nữa công tác kiểm điểm tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng tháng, quý của Ban điều hành nhằm đề ra những quyết định kịp thời để hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh. Công tác quản lý, điều hành của các đơn vị thành viên đã được cơ cấu lại theo hướng tích cực, năng động trong thực hiện nhiệm vụ SXKD và tài chính và nghĩa vụ quyền lợi rõ ràng hơn.

II. Tình hình hoạt động SXKD và tài chính năm 2012.

Trên cơ sở thông tin, tài liệu về các công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty do Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng Công ty cung cấp, các thành viên Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc kiểm tra, soát xét và đưa ra nhận xét đánh giá sau đây:

Báo cáo tài chính được phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính của đơn vị tại thời điểm 31/12/2012 được Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Việt (VP AUDIT) kiểm toán, kiểm tra chấp thuận không có ý kiến ngoại trừ. Việc kiểm kê đánh giá tiến độ nghiệm thu thanh toán giá trị khối lượng dở dang các công trình của công ty chưa được thực hiện triệt để, đúng yêu cầu.

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày đồng thời phù hợp các chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý liên quan.

1. Tình hình tài chính Công ty năm 2012:

Stt	Chỉ tiêu	31/12/2012		31/12/2011	
		Số tiền (đ)	Tỷ trọng (%)	Số tiền (đ)	Tỷ trọng (%)
I	Tài sản ngắn hạn	1.790.020.228.798	68,66	1.563.369.220.127	69,32
II	Tài sản dài hạn	817.023.770.270	31,34	691.878.402.683	30,68
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (I+II)	2.607.043.999.068	100	2.255.274.622.810	100
I	Nợ phải trả	1.898.524.842.017	72,82	1.546.081.639.411	68,55
1.1	Nợ ngắn hạn	1.575.216.179.618	60,42	1.213.186.032.714	53,79
1.2	Nợ dài hạn	323.308.662.399	12,40	332.895.606.697	14,76
II	Nguồn vốn chủ sở hữu	704.832.798.340	27,04	707.007.983.399	31,35
2.1	Nguồn vốn chủ sở hữu	704.729.951.785	27,03	706.883.661.900	31,34
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	575.100.000.000	22,06	575.100.000.000	25,5
	- Thặng dư vốn cổ phần	169.300.618.000	6,49	169.300.618.000	7,51
	- Cổ phiếu quỹ	(73.426.398.513)	(2,82)	(73.426.398.513)	(3,26)
	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái			2.633.161.821	0,12
	- Quỹ đầu tư phát triển	22.847.388.071	0,88	22.847.388.071	1,01
	- Quỹ dự phòng tài chính	5.969.920.684	0,23	5.969.920.684	0,26
	- LN sau thuế chưa phân phối	4.938.473.543	0,19	4.459.021.837	0,48
2.2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	102.846.555	0,01	124.321.499	0,01
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	102.846.555	0,01	124.321.499	0,01
III	Lợi nhuận của cổ đông thiểu số	3.686.358.711	0,14	2.185.000.000	0,10
	NGUỒN VỐN (I+II+III)	2.607.043.999.068	100	2.255.274.622.810	100

(Nguồn : Trích BCTC hợp nhất đã kiểm toán năm 2012)

2. Kết quả SXKD năm 2012:

Stt	Nội dung	Thực hiện năm 2012	Kế hoạch ĐHCĐ năm 2012	Tỷ lệ % (TH/KH)
1	Tổng giá trị tài sản	2.607.043.999.068	2.255.274.622.810	115,6
2	Vốn chủ sở hữu	704.832.798.340	706.883.661.900	99,7
3	Vốn điều lệ	575.100.000.000	575.100.000.000	100
4	Tổng doanh thu	1.875.852.428.491	1.707.793.000.000	109,8
5	Lợi nhuận sau thuế	479.451.706	47.832.000.000	1
6	Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản	0,018%	2,12 %	
7	Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu	0,025%	2,8%	
8	Tỷ suất LN trên vốn chủ sở hữu	0,068%	6,77%	
9	Lợi nhuận trên 1 cổ phiếu (EPS) đồng	0,09%	6,5%	

(Nguồn : Trích BCTC hợp nhất đã kiểm toán năm 2012)

Như vậy, năm 2012 các chỉ tiêu kinh tế chủ yếu theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đều hoàn thành rất thấp, ban kiểm soát đánh giá nguyên nhân chủ yếu như sau:

1. Năm 2012 với chính sách tạm dừng, tạm hoãn và việc thu xếp vốn của các công trình của nhà nước, các chủ đầu tư đã ảnh hưởng nặng nề tới các doanh nghiệp xây dựng trong đó có công ty: các yếu tố chi phí nguyên vật liệu đầu vào đều phải trả tiền ngay, chi phí lãi vay cao, công nợ phải thu và chi phí sản xuất kinh doanh dờ dang lớn...ngân hàng thắt chặt cho vay, giảm dư nợ do đó không đảm bảo dòng tiền phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, công trình đình trệ hiệu quả sử dụng vốn thấp.

2. Về kinh doanh thương mại:

Doanh số đạt mức tăng trưởng nhưng hiệu quả thấp do chi phí lãi suất cao và mặt hàng mặt hàng đơn vị kinh doanh giảm giá do sự hấp thụ của thị trường giảm và tồn kho lớn. Không tìm được mặt hàng kinh doanh thương mại ổn định với lợi nhuận ổn định .

3. Về công tác đầu tư: Không thực hiện đầu tư mới, không thu xếp được vốn theo kế hoạch đại hội cổ đông 2012, các dự án đang triển khai chậm dẫn đến kéo dài tiến độ, chưa

có kết quả đầu tư theo kế hoạch và dự án 102 Trường Chinh chưa được hạch toán theo quy định của Luật.

4. Về chính sách, chế độ cho người lao động: Đã thực hiện cơ cấu cắt giảm nhân sự, sát nhập phòng ban theo hướng tiết kiệm, phù hợp ... Chính sách tiền lương chưa có sự thay đổi theo hướng thu hút cán bộ nhân viên có nhiều kinh nghiệm và chuyên môn giỏi gắn liền với hiệu quả và năng suất lao động.

III. Kiến nghị của Ban kiểm soát.

1. Từ những đánh giá và kiến nghị về kết quả hoạt động nêu trên, Ban Kiểm soát đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua:

Báo cáo của HĐQT, Báo cáo của Ban Tổng giám đốc Công ty về kết quả SXKD năm 2012, kế hoạch SXKD năm 2013 đã trình Đại hội.

2. Kiến nghị của Ban Kiểm soát đối với HĐQT và Ban Tổng giám đốc Công ty.

Trên cơ sở các vấn đề trên, để từng bước nâng cao hiệu quả công tác chỉ đạo, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, Ban kiểm soát có một số kiến nghị sau:

- Đề nghị Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc chỉ đạo quyết liệt công tác nghiệm thu thanh quyết toán và thu hồi vốn kể cả phải khởi kiện (nhất là công nợ phải thu tồn đọng và giá trị khối lượng dở dang chưa nghiệm thu tại các công trình Thủy điện Sông Tranh 2, thủy điện Đăk'tih, Pleikrông, Sê san 4, Bình Điền, Hương Điền, Nho Quế 3...) nhằm đảm bảo dòng tiền và nâng cao hiệu quả hoạt động sử dụng vốn của công ty.

- Đề nghị Hội đồng quản trị tiếp tục xây dựng chiến lược trung và dài hạn cho việc cơ cấu bộ máy tài chính và kế hoạch của công ty. Đồng thời, lựa chọn công trình trọng điểm và tập trung các nguồn lực để triển khai có hiệu quả và tạo dòng tiền cho doanh nghiệp. Xây dựng các công ty con chuyên ngành, lựa chọn đối tác có năng lực tài chính mạnh và chuyên môn hóa trong các lĩnh vực thi công.

Trong tình hình kinh tế hiện nay, HĐQT và Ban Tổng Giám đốc cần chú trọng quản trị rủi ro, đánh giá và xây dựng chiến lược phát triển nguồn nhân lực, năng lực quản lý... làm cơ sở cho việc thực hiện, quản lý tất cả các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty (tinh giảm, sát nhập bộ máy theo hướng hiệu quả). Đồng thời, lên kế hoạch xây dựng được chiến lược tổng thể dài hạn trong việc đầu tư vốn cũng như thoái vốn trong quá trình cơ cấu lại tài chính vào các công ty con, công ty liên kết. Chỉ đạo quyết liệt công tác quản lý vốn đầu tư vào doanh nghiệp khác và nâng cao vai trò trách nhiệm của người đại diện quản lý vốn của công ty tại các doanh nghiệp.

PHẦN III. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2013 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Tham gia soát xét Báo cáo tài chính năm 2012 cùng với Kiểm toán độc lập, Kiểm tra các hoạt động đầu tư, xây dựng, thực hiện các dự án của Công ty.

Kiểm soát hoạt động của HĐQT và Ban điều hành trong việc :

- Thực hiện chiến lược của Công ty do Đại hội đồng cổ đông, HĐQT thông qua.
- Thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2013
- Hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ Công ty.
- Sử dụng hiệu quả đồng vốn của cổ đông.
- Chấp hành đúng điều lệ của Công ty.
- Thực hiện tiến độ huy động vốn cho đầu tư và kế hoạch dòng tiền sử dụng cho năm 2013.

Theo dõi việc thực hiện kiểm tra giám sát và đánh giá hiệu quả doanh nghiệp của người đại diện tại các đơn vị thành viên và người đứng đầu các đơn vị nhận khoán .

Tổ chức thẩm định Báo cáo tài chính quý, 6 tháng, năm cùng với việc kiểm tra, tổ chức thực hiện công tác tài chính kế toán. Công tác khác

Trên đây là những nội dung cơ bản của Ban kiểm soát về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2012 và kế hoạch hoạt động năm 2013.

Ban kiểm soát xin kính trình đại hội.

Chúc đại hội thành công tốt đẹp!

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Ngọc Hưng