

Số: *M* /2014/BC-BKS/CMVN

Hà Nội, ngày 01 tháng 03 năm 2014

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
VỀ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SXKD CỦA CÔNG TY CMVIETNAM VÀ CÁC HOẠT ĐỘNG CỦA
HĐQT, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY NĂM 2013**

Kính thưa Quý cổ đông!

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát (BKS) theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty CP Xây dựng và Nhân lực Việt Nam đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra báo cáo tài chính và công tác quản lý của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong năm 2013. Cụ thể như sau:

1. Các hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2013.

Ban kiểm soát đã lập kế hoạch, xây dựng chương trình công tác và phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên triển khai kiểm tra giám sát các mặt hoạt động của Công ty. Các thành viên hiện trực tiếp làm việc tại Công ty đã tiến hành kiểm tra, kiểm soát các vấn đề mà BKS cho là cần thiết, cụ thể:

- Tiến hành họp bầu ra các chức danh và phân công nhiệm vụ trong BKS nhiệm kỳ 2013 - 2017.
- Kiểm tra rà soát lại các Quy chế, quy trình nội bộ đã ban hành;
- Kiểm tra quá trình thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2013 của HĐQT và Ban điều hành.
- Giám sát việc thực thi, công bố thông tin của Công ty theo các Quy định của Luật chứng khoán và các văn bản pháp luật có liên quan.
- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban Tổng giám đốc lập; kiểm tra các báo cáo tài chính Quý, năm 2013 của Công ty mẹ, Công ty con và báo cáo tài chính hợp nhất nhằm đánh giá tính trung thực của số liệu tài chính. Đồng thời phối hợp với kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính; giám sát ban TGD trong việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán viên đưa ra.

Trong năm 2013, Ban kiểm soát đã tiến hành họp 7 cuộc họp, nội dung cuộc họp xoay quanh vấn đề kiểm tra, rà soát lại các số liệu báo cáo của Ban điều hành, các báo cáo tài chính, các quyết định của Ban điều hành, các quyết định của HĐQT và sổ sách kế toán theo định kỳ, tình hình tài chính, đầu tư, cơ sở thực hiện các kế hoạch, mục tiêu của HĐQT đã thông qua trong cuộc họp KHSXKD năm 2013. Đồng thời BKS cũng tham dự các cuộc họp HĐQT năm 2013, trên cơ sở đó đưa ra những đánh giá, kiến nghị cho HĐQT, Ban điều hành.



Nhìn chung, sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị và Ban điều hành đều thực hiện và tuân thủ theo Điều lệ và Quy chế của Công ty. Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã tạo mọi điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát thực thi nhiệm vụ, những kiến nghị của Ban kiểm soát đều được Hội đồng quản trị nghiêm túc xem xét và phúc đáp đầy đủ.

Ban kiểm soát khẳng định đã hoàn thành chức năng giám sát của mình.

2. Kết quả giám sát đối với các hoạt động của HĐQT và Ban điều hành

Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2013, HĐQT Công ty đã tiến hành các cuộc họp, nội dung các cuộc họp của HĐQT tập trung giải quyết các vấn đề cụ thể sau:

- + Thông qua kết quả SXKD năm 2012, kế hoạch SXKD năm 2013, thông qua tỷ lệ chia cổ tức năm 2012, kế hoạch trả cổ tức năm 2013.
- + Tham gia cuộc họp của HĐQT mới để bầu ra các chức danh của HĐQT nhiệm kỳ 2013-2017, phân công nhiệm vụ cho các thành viên HĐQT Công ty.
- + Thông qua việc lựa chọn Công ty kiểm toán uy tín, có kinh nghiệm trong việc soát xét báo cáo tài chính, đảm bảo tuân thủ đúng các qui định về việc công bố thông tin đối với Công ty đại chúng
- + Hàng quý tiến hành họp rà soát việc thực hiện kế hoạch và có biện pháp điều chỉnh cho phù hợp với tình hình SXKD trong năm.
- + Bầu bổ sung thay thế 01 thành viên HĐQT xin từ nhiệm.
- + Thông qua phương án bán cổ phần của Công ty CM Thành Đông và Công ty CM Xây dựng để cơ cấu lại tổ chức của Công ty cho phù hợp.
- + Thông qua một số nội dung chủ yếu khác phục vụ kịp thời cho hoạt động SXKD như: Thông qua hạn mức vay vốn cho SXKD năm 2013 tại Ngân hàng No & PTNT CN Tây Hồ, Ngân hàng No & PTNT CN Hoàng Quốc Việt cho các dự án mới.

Nhìn chung tại các phiên họp, HĐQT đánh giá cao sự cố gắng nỗ lực của Ban điều hành và người lao động trong Công ty trong năm 2013 đã đạt được một số kết quả trong việc thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch đề ra; đồng thời Hội đồng quản trị đã xem xét cho ý kiến; thông qua các phương án, giải pháp thực hiện kế hoạch kinh doanh do Ban điều hành trình nhằm tháo gỡ một số khó khăn trong sản xuất kinh doanh trong điều kiện nền kinh tế đang gặp khó khăn như hiện nay.

*** Đánh giá:**

Việc tiến hành các cuộc họp của HĐQT định kỳ và bất thường năm 2013 mang tính cấp bách để giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT, phù hợp với các quy định của Pháp luật, Điều lệ của Công ty.

Sau cuộc họp HĐQT đã thông qua các quyết định phù hợp với tình hình SXKD của Công ty và nằm trong thẩm quyền của HĐQT, phù hợp với các quy định của Pháp luật, Điều lệ của Công ty.

Ban KS cũng đã tiến hành việc kiểm tra các biên bản, quyết định và tình hình triển khai các quyết định của HĐQT, của Ban điều hành. Các biên bản, quyết định này đều được lập đúng theo quy định của Điều lệ và phù hợp với các quy định của Pháp luật.

3. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2013

Theo kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2013 được ĐHĐCĐ thông qua, Công ty CP Xây dựng và Nhân lực Việt Nam đã thực hiện như sau:

NỘI DUNG	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN	TỈ LỆ
Doanh thu	200.399.068.000	267.519.524.065	133%
Lợi nhuận trước thuế:	24.113.429.000	16.621.824.329	69%

* Đánh giá hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch điều chỉnh:

- + Hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch về doanh thu so với kế hoạch (đạt 133%).
- + Hoàn thành chỉ tiêu về lợi nhuận so với kế hoạch đề ra (đạt 69% kế hoạch).

Các nguyên nhân dẫn đến việc không hoàn thành về chỉ tiêu lợi nhuận được BTGD, HĐQT phân tích đánh giá rất rõ ràng, trong đó có những nguyên nhân khách quan về thiên tai, mưa lũ tại dự án Ngàn Trươi, Lào, sập hầm tại dự án Algeria, nguyên nhân chủ quan phải trích lập dự phòng khoản phải thu...

SỐ LIỆU TÀI CHÍNH NĂM 2013

Đơn vị tính: 1.000đ

TT	NỘI DUNG	SỐ KIỂM TRA
Phần I: Nguồn vốn và sử dụng vốn		
1	Tài sản tại thời điểm 31/12/2013	228.969.972.465
1.1	TS lưu động và DT ngắn hạn	178.140.447.272
1.2	Tài sản cố định	31.997.678.530
1.3	Phải thu dài hạn khách hàng	17.395.070.231
1.4	Tài sản dài hạn khác	
2	Nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2013	228.969.972.465
2.1	Nợ phải trả	157.355.055.563
	- Nợ ngắn hạn	153.023.068.673
	- Nợ dài hạn	4.331.986.890
2.2	Vốn chủ sở hữu	68.973.205.552
	- Vốn đầu tư chủ sở hữu	50.000.000.000
	- Các quỹ	2.567.574.260
	- Lợi nhuận chưa phân phối	16.405.631.292

Phần II : Kết quả kinh doanh		
1	Tổng doanh thu	267.540.978.610
1.1	DT hoạt động SXKD	267.519.524.065
1.2	Các khoản giảm trừ doanh thu	21.454.545
1.3	DT hoạt động tài chính	406.973.383
2	Tổng chi phí	250.927.039.855
	- Giá vốn hàng bán	213.999.545.024
	- Chi phí tài chính	5.425.825.507
	- Chi phí bán hàng	11.685.149.650
	- Chi phí quản lý doanh nghiệp	19.816.519.674
3	Lợi nhuận thuần từ HĐKD	16.999.457.593
4	Thu nhập khác	1.521.346.012
5	Chi phí khác	1.898.979.276
6	Lợi nhuận khác	(377.633.264)
7	Tổng lợi nhuận trước thuế	16.621.824.329
3.1	Thuế TNDN	4.630.335.991
3.2	Lợi nhuận sau thuế	11.991.488.338
	- LN sau thuế/ vốn điều lệ	23,98%
8	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2.398
Phần III: Lao động- Tiền lương		
1	Tổng số lao động trong danh sách	662
2	Thu nhập bình quân (nghìn đ/người/tháng)	10.014.000

Chi trả cổ tức năm 2012 (20%) – VDL 50 tỷ	10.000.000.000	Tháng 1/2013
---	----------------	--------------

Nhận xét:

- Về báo cáo kế toán tuân thủ theo chế độ kế toán, được kiểm toán độc lập (Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C) đánh giá khách quan và phản ánh đúng thực trạng tình hình hoạt động của Công ty.

4. Về tình hình hoạt động tài chính

+ Về công tác kế toán: Nhìn chung, Công ty đã tuân thủ việc báo cáo kế toán theo đúng Luật và các chuẩn mực kế toán được ban hành của Nhà nước. Báo cáo tài chính năm 2013 được lập rõ ràng, rành mạch trên hệ thống phần mềm kế toán Misa và được đánh giá qua Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C. Ban KS cũng tiến hành đối chiếu số liệu trên báo cáo kế toán với các sổ kế toán chi tiết, sổ sách Công ty được tổ chức khoa học, ghi chép rõ

ràng rất thuận lợi cho việc kiểm tra. Ban kiểm soát thống nhất xác nhận các chỉ tiêu thực hiện trên báo cáo kế toán.

+ Về công tác tài chính: Công ty đã chủ động trong việc tìm kiếm các nguồn tín dụng, bảo lãnh cho các dự án mới. Đã lập và phân tích kế hoạch tài chính trong năm và điều chỉnh theo từng quý để phù hợp với tình hình tài chính theo từng giai đoạn cụ thể.

+ Về công tác đầu tư:

- Về đầu tư tài chính: Công ty đã thoái vốn tại Công ty CM Xây dựng và Công ty Cổ phần CM Thành Đông chuyển sang Công ty Cổ phần CM Đầu tư và Thương mại, đã được HĐQT thông qua.

- Về đầu tư mua sắm máy móc thiết bị: Công ty đã đầu tư mua sắm tài sản là các máy móc thiết bị phục vụ thi công các dự án mới ký kết hợp đồng vừa dùng vốn tự có và vốn vay Ngân hàng đã được HĐQT thông qua.

Kiến nghị:

1./ Về việc thực hiện kế hoạch SXKD năm 2014: Với tình hình kinh tế trong nước năm 2014 đã có diễn biến theo chiều hướng tốt hơn, nhưng chưa thực sự ổn định, vì vậy Ban điều hành cần tập trung vào việc tìm kiếm các hợp đồng với các đối tác nước ngoài sẽ đảm bảo dòng tiền và không bị ảnh hưởng nhiều về tình hình tài chính trong nước. Ban điều hành cũng phân tích thêm các nguyên nhân có thể làm ảnh hưởng đến kết quả SXKD năm 2014 để có phương án dự phòng và xây dựng các chỉ tiêu kế hoạch chính xác hơn.

2./ Về công tác tổ chức: Ban kiểm soát đề nghị Công ty tuyển dụng và đào tạo nguồn nhân sự có năng lực cho các dự án trong nước đồng thời làm nguồn chuẩn bị cho các dự án mới quốc tế.

3./ Về công tác tài chính: Ban điều hành phải tập trung vào công tác nghiệm thu thanh toán, giảm giá trị dở dang để giảm dư nợ Ngân hàng. Đồng thời có biện pháp giảm các khoản phải thu.

4./ Về công tác đầu tư: Thị trường bất động sản đã có những dấu hiệu phục hồi, vì vậy HĐQT, Ban điều hành cần tìm kiếm đối tác chuyển nhượng lại dự án TTTM Kinh Môn thu hồi vốn.

5. Kế hoạch hoạt động năm 2014.

****Nhiệm vụ chung:***

BKS thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty. Trong năm 2014, BKS sẽ tiến hành kiểm soát định kỳ hoặc đột xuất, thời gian cụ thể sẽ được thông báo tới HĐQT, Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng để chuẩn bị hồ sơ. BKS cũng sẽ tăng cường kiểm tra các báo cáo kế toán, tài chính của Công ty. Đồng thời tham gia các cuộc họp HĐQT để nắm bắt, đánh giá tình hình hoạt động của Công ty một cách chính xác và đưa ra cảnh báo cáo vấn đề rủi ro tiềm ẩn.

****Hoạt động cụ thể:***

- Thẩm định báo cáo tài chính, tình hình thực hiện kết quả sản xuất kinh doanh.
- Xem xét tính hợp lý của các văn bản quản lý nội bộ Công ty ban hành.
- Báo cáo hoạt động Quản trị- Điều hành Công ty của HĐQT và Ban TGD.
- Kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đề ra.
- Giám sát việc thực thi, công bố thông tin của Công ty theo quy định hiện hành.

Kết luận:

- Năm 2013, HĐQT và Ban điều hành Công ty CMVietnam chưa hoàn thành nhiệm vụ của ĐHĐCĐ giao phó. Trong năm 2014, đã mở ra nhiều cơ hội hơn, BKS hy vọng HĐQT và Ban điều hành của Công ty sẽ hoàn thành xuất sắc các chỉ tiêu kế hoạch năm 2014 và đảm bảo quyền lợi cho các cổ đông.

TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT



Phạm Hồng Anh

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT, Ban TGD;
- Lưu BKS.