

Hà Nội, ngày 30 tháng 5 năm 2014

**BÁO CÁO**  
**VỀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2013**  
**VÀ KẾ HOẠCH SXKD NĂM 2014**

**Kính gửi:** ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 11

**PHẦN I**  
**KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2013**

**1. Tình hình chung, khó khăn và thuận lợi**

- Năm 2013 nền kinh tế đất nước tiếp tục gặp nhiều khó khăn, kinh tế vĩ mô tuy đã bước đầu ổn định, lạm phát được kiềm chế, nhưng để ổn định và phát triển bền vững Chính phủ tiếp tục thực hiện chính sách chính sách cắt giảm đầu tư công, đầu tư XDCB từ nguồn vốn ngân sách giảm mạnh; Thị trường bất động sản đóng băng, hàng tồn kho lớn, sản xuất đình đốn nên các doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực XDCB nói chung và Công ty cổ phần xây dựng số 11 nói riêng gặp rất nhiều khó khăn trong hoạt động SXKD, tìm kiếm công ăn việc làm.

- Tất cả các khoản vay của Công ty tại Ngân hàng đều đã quá hạn nhiều ngày và bị xếp vào nợ xấu nhóm 5 do đó các Ngân hàng đều từ chối cho vay, không cung cấp các dịch vụ Bảo lãnh nên gặp rất nhiều khó khăn trong việc duy trì sản xuất đảm bảo tiến độ tại các công trường.

- Thanh quyết toán các công trình tiếp tục gặp nhiều khó khăn một phần do công tác nội nghiệp của Công ty còn nhiều hạn chế, phần khác do nguồn vốn ngân sách để thanh toán nợ đọng XDCB của một số Chủ đầu tư bị cắt giảm hoặc chưa thu xếp được như: Trụ sở Bộ công an; Đường Láng – Hòa Lạc...

- Trong nhiều năm Công ty chủ yếu nhận thi công các công trình do Tổng công ty giao, vì vậy năm 2013 khi Tổng công ty gặp khó khăn về công việc Công ty cũng không có nguồn việc để thi công. Đối với công việc ngoài Tổng công ty do trong các năm 2011, 2012 hoạt động SXKD của Công ty lỗ lớn nên không thể tham gia đấu thầu tìm kiếm

công trình mới, mặt khác do tình hình tài chính gặp khó khăn không đáp ứng được tiền vốn cho thi công nên không đảm bảo được yêu cầu về tiến độ dẫn đến Công ty bị mất uy tín đối với khách hàng việc tiếp cận với công việc mới cũng gặp rất nhiều khó khăn.

- Tình hình tài chính khó khăn của Công ty kéo dài, đời sống CBCNV không được đảm bảo ảnh hưởng không nhỏ đến tư tưởng và tinh thần làm việc của CBCNV một số xin nghỉ việc, chuyển công tác làm suy giảm khả năng sản xuất.

Trước những khó khăn nêu trên Ban điều hành cùng tập thể CBCNV đã cùng nhau quyết tâm vượt qua khó khăn hy vọng từng bước khôi phục hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, kết quả đạt được cụ thể như sau:

Các chỉ tiêu chính	Đơn vị	KH năm 2013	TH năm 2013	% so với KH
Giá trị sản lượng	Tr. đồng	70.000	83.509	119,30
Tổng doanh thu	Tr. đồng	100.000	195.535	195,535
Lợi nhuận trước thuế	Tr. đồng	- 20.600	-19.779	96,01
Lợi nhuận sau thuế	Tr. đồng	- 20.600	-19.779	96,01
Cổ tức	%	0	0	

Mặc dù đã có nhiều cố gắng, trong năm 2013 Ban điều hành đã áp dụng nhiều biện pháp tiết kiệm, cắt giảm chi phí nhưng số lỗ vẫn còn tương đối lớn do:

**- Chi phí lãi vay quá lớn:**

Tại thời điểm 31/12/2013 Công ty vay nợ các Ngân hàng **105,88** tỷ tất cả các khoản vay này đã quá hạn không trả được Ngân hàng tính lãi phạt quá hạn bằng 130 - 150% so với lãi trong hạn đã dẫn đến chi phí lãi vay phải trả quá lớn bằng **22,453** tỷ đồng.

**- Chi phí quản lý doanh nghiệp cao:**

Do trong những năm qua Công ty tham gia thi công một số các công trình có giá trị sản lượng lớn nhưng công tác lập hồ sơ thanh quyết toán kém đến nay công trình đã thi công xong bàn giao cho chủ đầu tư nhưng Công ty vẫn phải duy trì bộ máy để tiếp tục công tác lập hồ sơ thanh quyết toán công trình trong khi doanh thu trong năm đạt được không cao.

**- Chi phí khấu hao lớn:**

Trong năm 2013 Công ty mặc dù không có công trình mới nhưng vẫn phải trích khấu hao theo quy định nên đã làm tăng Giá vốn hàng bán làm giảm chỉ tiêu lợi nhuận gộp.

**2. Một số các tồn tại lớn về tài chính chưa xử lý:**

- Tại thời điểm 31/12/2013 Công ty chưa thực hiện đối chiếu và làm rõ các khoản phải thu tạm ứng trong đó chủ yếu là các khoản công nợ với các Đối tượng, Chủ nhiệm

công trình số tiền **156,96** tỷ đồng, Công ty đã nhiều lần mời các tập thể và cá nhân liên quan về tiến hành đối chiếu nhưng đến nay chưa thực hiện được. Về việc này hiện công ty đang phối hợp chặt chẽ với Cục cảnh sát kinh tế (C46) - Bộ công an để làm rõ trách nhiệm của tập thể và các cá nhân liên quan để thu hồi cho Công ty.

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của các công trình trên sổ sách là **304,142** tỷ đồng tuy nhiên khối lượng dở dang qua kiểm kê thực tế là **125,9** tỷ đồng, chênh lệch **178,242** tỷ đồng chưa xác định được khối lượng là khoản có nguy cơ gây lỗ tiềm ẩn rất lớn cho Công ty trong các năm tài chính tiếp theo.

Vì các lí do nêu trên đã ảnh hưởng trọng yếu đến các đánh giá của kiểm toán nên Công ty kiểm toán tiếp tục từ chối đưa ra ý kiến

Để xảy ra các tồn tại nêu trên là hậu quả của việc nhiều năm Công ty buông lỏng công tác quản lý, thiếu kiểm tra giám sát đã dẫn đến tiềm ẩn những khoản gây lỗ lớn nêu trên. Trong năm 2014 Công ty sẽ tiếp tục rà soát và tiến hành đối chiếu để làm rõ số liệu này.

## PHẦN II

### KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2014

Với thực trạng như đã báo cáo nêu trên cho thấy Công ty đã lỗ gần như hết vốn chủ sở hữu, mất cân đối tài chính nghiêm trọng. Căn cứ vào điều kiện thực tiễn hiện nay, đối với Công ty 11 có 3 phương án như sau:

1. Tuyên bố phá sản; Giải thể; Sáp nhập: Trong điều kiện hiện nay rất khó thực hiện.
2. Thu hẹp và tiếp tục duy trì hoạt động SXKD để giải quyết các công trình còn dở dang sau đó tiến hành thực hiện phương án 1.

3. Từng bước củng cố và khôi phục hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.  
Do phương án 1: Tuyên bố phá sản; Giải thể; Sáp nhập và phương án 2: Thu hẹp và tiếp tục duy trì hoạt động SXKD để giải quyết các công trình còn dở dang sau đó tiến hành thực hiện phương án 1 là rất khó thực hiện nên Ban điều hành xây dựng và trình bày kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2014 đối với phương án còn lại để Đại hội cho ý kiến biểu quyết quyết định:

**Phương án: Từng bước củng cố và khôi phục hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.**

Mặc dù Công ty đang trong tình trạng rất khó khăn, mất cân đối tài chính, thua lỗ lớn kéo dài, không có công ăn việc làm, bộ máy điều hành thiếu và yếu nhưng trong điều kiện thực tế hiện nay Ban điều hành nhận thấy có thể khôi phục được hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty vì:

30021  
ĐNG  
ĂN XÍ  
SỐ  
KUAN

- Tính đến 31/12/2013 Công ty lỗ lũy kế 57,744 tỷ đồng, trong đó có 52,775 tỷ đồng lãi vay Ngân hàng khả năng xin được miễn giảm lãi là rất cao. Thời gian qua Công ty đã có nhiều buổi làm việc với Ngân hàng để xin miễn toàn bộ lãi vay và lãi phạt, mặc dù chưa có văn bản chính thức xóa lãi nhưng ngày 08/01/2014 Chi nhánh Ngân hàng Ngoại thương Hải Dương đã có tờ trình số 16/TTr - HD.KH xin Ngân hàng cổ phần Ngoại thương Việt Nam miễn giảm toàn bộ lãi cho Công ty 11. Để được miễn giảm lãi, Ngân hàng có đưa ra một số yêu cầu: i) Có Nghị quyết của Đại hội cổ đông về chủ trương khôi phục hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty Cổ phần xây dựng 11, trong đó sự chấp thuận của Tổng công ty đóng vai trò quyết định kèm theo các biện pháp hỗ trợ cụ thể của Tổng công ty trong quá trình khôi phục hoạt động SXKD của Công ty; ii) Công ty phải có một kế hoạch cụ thể, chi tiết về việc trả nợ gốc vay cho Ngân hàng trong năm 2014 và các năm tiếp theo trên cơ sở phù hợp với dòng tiền thu được của Công ty; iii) Chứng minh rằng Công ty bị thua lỗ không có khả năng trả được nợ lãi sau khi đã áp dụng tất cả các biện pháp mà vẫn không thực hiện được. Nếu được Ngân hàng miễn và giảm lãi thì số lỗ của Công ty là không lớn.

- Trong điều kiện môi trường kinh doanh hiện nay các khoản phải trả có thể trả chậm, trả dần trong quá trình hoạt động SXKD sau này.

- Công ty đã có nhiều năm kinh nghiệm trong lĩnh vực XD CB nên đã có được đội ngũ cán bộ đủ năng lực để đảm đương thi công các công trình nếu thực hiện việc khôi phục hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Việc khôi phục hoạt động SXKD của Công ty phù hợp với ý chí và nguyện vọng của tuyệt đại đa số CBCNV trong Công ty.

Kế hoạch SXKD năm 2014 và các năm tiếp theo đối với phương án này như sau:

#### Năm 2014

Các chỉ tiêu chính	Đơn vị	TH năm 2013	KH năm 2014	% so với 2013
Giá trị sản lượng	Tr.đồng	83.509	220.000	263,44
Tổng doanh thu	Tr.đồng	195.535	200.000	102,28
Lợi nhuận gộp	Tr.đồng	515	10.000	1941,75
Chi phí tài chính	Tr.đồng	18.456	15.105	81,84
C.phí Q.lý D.nghiệp	Tr.đồng	5.123	5.200	11,5
Lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	-19.779	-10.305	52,1
Lợi nhuận sau thuế	Tr.đồng	-19.779	-10.305	52,1
Cổ tức	%	0	0	

**Các năm tiếp theo**

Đơn vị tính: triệu đồng

Các chỉ tiêu chính	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2020
Doanh thu	240.000	290.000	350.000	420.000	500.000	600.000
Lợi nhuận gộp	12.000	14.500	17.500	21.000	25.000	30.000
Chi phí tài chính	2.880	3.480	4.200	5.040	6.000	7.200
C.phí Q.ly D.nghiệp	5.500	6.416	7.000	8.400	10.000	12.000
Lợi nhuận trước thuế	3.620	4.604	6.300	7.560	9000	10.800
Lợi nhuận sau thuế	2.715	3.453	4.725	5.670	6.750	8.100
Cổ tức	0%	0%	4%	5%	6%	7%

**Lưu ý:** Chỉ tiêu lợi nhuận năm 2014 Công ty vẫn tính đến lãi vay Ngân hàng do việc miễn giảm lãi chưa rõ ràng. Các năm tiếp theo giả thiết rằng Ngân hàng sẽ tiến hành khoan và miễn giảm lãi đối với các khoản vay cũ, Công ty chỉ tính lãi vay Ngân hàng đối với các khoản vay mới phục vụ SXKD trong kỳ, đồng thời cũng chưa tính đến các khoản lỗ phát sinh (nếu có) gây ra bởi các công trình cũ. Vì vậy chỉ tiêu về cổ tức chưa xác định được

Để đảm bảo phương án: **Từng bước củng cố và khôi phục hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty** thành công Ban điều hành xin có một số kiến nghị và giải pháp như sau:

**1. Kiến nghị:**

- Đề nghị Tổng công ty hỗ trợ toàn bộ công việc trong các năm 2014 - 2016 và có thể giảm dần trong các năm tiếp theo để Công ty có đủ công ăn việc làm tạo ra doanh thu như kế hoạch đã đề ra.
- Hỗ trợ để Công ty sớm thanh quyết toán một số các công trình do Tổng công ty làm Chủ đầu tư hoặc Tổng thầu tạo dòng tiền trả một phần nợ vay cho Ngân hàng trong năm 2014 tạo điều kiện thuận lợi cho việc đàm phán xin miễn giảm lãi vay.
- Khoanh và giãn nợ đối khoản vay của Công ty, hỗ trợ Công ty trong quá trình đàm phán với Ngân hàng về miễn giảm lãi vay.
- Hỗ trợ Công ty các loại Bảo lãnh Dự thầu; Thực hiện Hợp đồng; Tạm ứng khi cần.
- Thường xuyên giám sát và có ý kiến chỉ đạo kịp thời trong quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Hỗ trợ và bổ sung cho Công ty cán bộ quản lý để nâng cao công tác quản lý, quản trị đáp ứng được với điều kiện và quy mô sản xuất kinh doanh hiện tại và lâu dài.



## 2. Giải pháp thực hiện

- Xây dựng kế hoạch trả nợ gốc cho Ngân hàng cụ thể, chi tiết cho năm 2014 và các năm tiếp theo. Phối hợp chặt chẽ với Tổng công ty trong quá trình đàm phán với Ngân hàng về việc xin miễn giảm lãi vay.

- Kiện toàn, tổ chức lại bộ máy, nâng cao năng lực CBCNV trong Công ty để đáp ứng yêu cầu công việc.

- Tiếp tục tiến hành vào làm rõ số liệu, đối chiếu công nợ với các Đội, các Chủ nhiệm công trình và Chủ đầu tư.

- Làm rõ khối lượng dở dang, chuyển khối lượng dở dang thành giá trị quyết toán.

- Tập trung vào việc thu hồi phần phải thu khách hàng, tạm ứng các đội thi công và tạm ứng nội bộ, từ đó làm giảm các khoản phải thu

### ***Thưa toàn thể đại hội!***

Thay mặt Ban điều hành tôi vừa trình bày trước đại hội kết quả SXKD năm 2013, kế hoạch và phương án SXKD của Công ty năm 2014 và các năm tiếp theo, rất mong nhận được ý kiến đóng góp và biểu quyết của Tổng công ty và quý vị cổ đông.

**Xin trân trọng cảm ơn!**

**CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 11**



**TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY**

*Đặng Văn Hiếu*