

Hà Nội, ngày 17 tháng 3 năm 2014

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2013**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông

Căn cứ:

- Chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Xây dựng số 9 (sau đây gọi tắt là Công ty).
- Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2013 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam (Deloitte);
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2013.

Ban Kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2013 của Công ty cổ phần Xây dựng số 9 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Các công tác đã thực hiện năm 2013:

- Trong năm 2013, Ban Kiểm soát đã tổ chức cuộc họp định kỳ và tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị của Công ty.

- Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty năm 2013, cụ thể:

- Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc trong năm 2013.
 - Tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Giám đốc Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động của công ty trong năm.
 - Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2013 đối với HĐQT và Ban Giám đốc.
 - Thẩm tra các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính.
 - Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật đối với công ty đại chúng.
- Năm 2013, Ban Kiểm soát đã phối hợp tốt với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, thể hiện:
- Ban kiểm soát đã được mời tham dự đầy đủ, tham gia ý kiến tại cuộc họp định kỳ và bất thường của Hội đồng quản trị Công ty .
 - Ban Kiểm soát được cung cấp đầy đủ về các Biên bản họp, Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị liên quan đến công tác quản lý điều hành hoạt động của Công ty;

- Ban Kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin tài liệu liên quan đến hoạt động, tình hình tài chính của Công ty định kỳ hàng quý, năm.

2. Kế hoạch định hướng năm 2014

- Ban Kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra, giám sát toàn bộ hoạt động của Công ty theo các quy định của pháp luật.
- Ban kiểm soát sẽ thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến hoạt động đầu tư, hoạt động xây lắp, dòng tiền của Công ty.
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ quý, năm (và bất thường) theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị cũng đã thông qua nhiều quyết định bằng hình thức xin ý kiến bằng văn bản. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật (và công ty), đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm.

- Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Công ty. Trong năm 2013, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của công ty như sau:

- Các Nghị quyết về công tác tổ chức, nhân sự: Chấp thuận đơn từ nhiệm 01 Thành viên HĐQT và bổ sung 01 thành viên HĐQT thay thế. Chấp thuận chủ trương bổ nhiệm Phó Tổng giám đốc và Kế toán trưởng Công ty;
- Phê duyệt Đơn giá tiền lương của Công ty năm 2013;
- Phê duyệt sửa đổi một số quy chế quản trị của Công ty theo Điều lệ sửa đổi theo Thông tư số 121/2013/TT-BTC.
- HĐQT Công ty ủy quyền cho Tổng Giám đốc ký các Hợp đồng tín dụng, hợp đồng bảo lãnh, hợp đồng đảm bảo tài sản với các Ngân hàng thương mại;
- Phê duyệt quyết toán giai đoạn 2 dự án “Đầu tư thiết bị thi công theo công nghệ mới bằng phương pháp cốp pha định hình”.
- Thông qua nghị quyết về việc lựa chọn Công ty TNHH Deloitte Việt Nam là đơn vị kiểm toán và soát xét các Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty;
- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban điều hành 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 cùng với Ban Điều hành chỉ đạo, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty để cố gắng hoàn thành các chỉ tiêu theo kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2013.
- Các công tác khác theo chức năng và thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2013: Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch về Giá trị sản lượng đạt 100%, doanh thu đạt 110%, khấu hao TSCĐ đạt 113% và cổ tức (dự kiến cổ tức 10%). Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế và sau thuế đạt tương ứng 75% và 80% kế hoạch. Theo đánh giá của Ban Kiểm soát thì chỉ tiêu lợi nhuận năm 2013 không đạt kế hoạch chủ yếu là do chi phí tài chính năm 2013 tăng lớn (so với 2012 tăng khoảng trên 10 tỷ đồng).

- Về công tác đầu tư:

+ Đầu tư kinh doanh bất động sản: Ban Điều hành đã chỉ đạo công tác đầu tư đạt giá trị đầu tư phát triển trong năm là 46,8 tỷ đồng, đạt 35% so với kế hoạch.

+ Đầu tư mua sắm, máy móc, thiết bị: Ban điều hành đã trình Hội đồng quản trị phê duyệt đầu tư nâng cao năng lực thiết bị giai đoạn 2.

- Công tác tài chính kế toán: Ban điều hành đã chỉ đạo các Phòng Ban Công ty tăng cường công tác thanh quyết toán, thu hồi nợ và đã tập trung trả cho ngân hàng các khoản vay có lãi suất cao, qua đó nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.

Trong năm Ban điều hành còn có những hạn chế: Chỉ đạo, đôn đốc thu hồi nợ phải thu từ khách hàng chưa quyết liệt, còn để số dư nợ phải thu ở mức cao;

IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2013

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty mẹ và hợp nhất được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Các Báo cáo tài chính năm 2013 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.

- Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Các Báo cáo tài chính năm 2013 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2013, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2013, phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

2. Nhận xét, đánh giá tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2013

- Tỷ trọng tài sản ngắn hạn/phải trả ngắn hạn là 1,32 lần, Công ty có đủ khả năng thanh toán nợ ngắn hạn.

- Tỷ lệ nợ phải trả/nguồn vốn chủ sở hữu là 6,88 lần. Tỷ lệ này là cao, chứng tỏ hoạt động của công ty vẫn dựa chủ yếu bằng vốn vay và vốn chiếm dụng của các đối tác kinh doanh. Do số dư người mua trả tiền trước là 388 tỷ đồng nên khả năng thanh toán nợ đến hạn vẫn đảm bảo).

- Phải thu của khách hàng tại ngày 31/12/2013 là 433 tỷ đồng, bằng 52% doanh thu 2013 của Công ty. Tính đến 31/12/2013, Công ty có một số khoản phải thu quá hạn phải trích dự phòng (số trích lũy kế đến 31/12/2013 là 3,2 tỷ đồng).

- Số dư vay ngắn hạn tại ngày 31/12/2013 là 333 tỷ đồng, cao hơn cùng thời điểm 2012. Nếu so với số dư tài khoản tiền và tương đương tiền 144 tỷ đồng và chi phí sản xuất kinh doanh dở dang 545 tỷ đồng tại cùng thời điểm; doanh thu năm 2013 là 853 tỷ đồng thì khoản vay ngắn hạn là hợp lý.

- Số dư vay và nợ dài hạn tại ngày 31/12/2013 là 13.417 triệu đồng, khoản vay này được vay từ Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam cho việc đầu tư, mua sắm tài sản.

- Về đầu tư tài chính dài hạn: Công ty đã đầu tư tài chính dài hạn vào 01 Công ty con và 02 công ty liên kết với tổng số tiền lũy kế đến 31/12/2013 là 16.756 triệu đồng, trong đó: Công ty cổ phần xây dựng số 9.1 là 14.956 triệu đồng (Công ty nắm giữ 64% vốn điều lệ); Công ty cổ phần Đầu tư và xây dựng 45 là 1.250 triệu đồng; Công ty cổ phần VINACONEX Sài Gòn là 550 triệu đồng. Công ty trích dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn lũy kế tại ngày 31/12/2013 là 5.675 triệu đồng.

3. Các chỉ tiêu phân tích

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2013	Năm 2012
1. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	19,5	20,16
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	80,5	79,84
2. Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	87,25	86,88
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	12,75	12,72
3. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,16	0,2
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,32	1,33
4. Tỷ suất sinh lời			
- Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần	%	2,17	3,0
- Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu	%	9,65	13,1

Đánh giá chung: cơ cấu tài sản, nguồn vốn và khả năng thanh toán của Công ty không thay đổi nhiều so với cùng thời điểm năm 2012. Tuy nhiên, xét về chỉ tiêu tỷ suất đầu tư trên doanh thu và Vốn chủ sở hữu thì kết quả năm 2013 giảm so với năm 2012.

V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2013

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

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kinh tế chủ yếu trong năm 2013 như sau:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch 2013	Thực hiện 2013	TH/KH 2013
1. Tổng sản lượng	Triệu đồng	824.730	826.250	100%
2. Tổng doanh thu	Triệu đồng	781.943	860.340	110%
3. Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	19.769	14.765	75%
4. Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	12.629	10.130	80%
5. Đầu tư phát triển	Triệu đồng	134.900	46.829	35%
6. Khấu hao TSCĐ	Triệu đồng	27.787	31.289	113%
7. Cổ tức (dự kiến)	%	10%	10%	100%

Căn cứ vào bảng tổng hợp nêu trên: Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch về Giá trị sản lượng đạt 100%, doanh thu đạt 110%, khấu hao TSCĐ đạt 113% và cổ tức (dự kiến cổ tức 10%). Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế và sau thuế đạt tương ứng 75% và 80% kế hoạch. Theo đánh giá của Ban Kiểm soát thì chỉ tiêu lợi nhuận năm 2013 không đạt kế hoạch chủ yếu là do chi phí tài chính năm 2013 tăng lớn (so với 2012 tăng khoảng trên 10 tỷ đồng).

2. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2012 và trả cổ tức cho Cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013

- Công ty đã thực hiện trả cổ tức cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013.
- Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận năm 2012 theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013.

3. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các BCTC năm 2013

Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH Deloitte Việt Nam theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty.

4. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2013

Công ty đã thực hiện trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2013 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 thông qua.

VI. KIẾN NGHỊ

1. Đề nghị Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc có giải pháp tăng cường công tác thu hồi nợ phải thu từ chủ đầu tư để đảm bảo nguồn vốn cho hoạt động và nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh.
2. Đề nghị Hội đồng quản trị thông qua Đại diện quản lý vốn chỉ đạo Công ty thành viên đạt kết quả cao trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
Trưởng Ban



Đặng Thanh Huân