

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
CÔNG TY CỔ PHẦN VIMECO  
Tại đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014**

Kính thưa: 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 VIMECO (sau đây gọi là Công ty);
- Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2013, Ban kiểm soát Công ty báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty trong năm 2013 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT.**

Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty trong việc quản lý, điều hành toàn bộ hoạt động kinh doanh của Công ty, cụ thể:

- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban giám đốc trong công tác quản lý, điều hành; Kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các văn bản của Công ty phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty; Giám sát việc thực thi pháp luật của Công ty.
- Kiểm tra, đánh giá các quy trình trọng yếu của Công ty, nhằm phát hiện những rủi ro tiềm tàng hoặc những thiếu sót, từ đó đề xuất những kiến nghị và giải pháp phù hợp.
- Tham gia các buổi họp của HĐQT, kiểm tra giám sát việc triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đối với HĐQT, Ban Giám đốc.
- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban Giám đốc lập: Kiểm tra các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các 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 lãnh đạo trong việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán viên đưa ra.
- Kiểm soát việc tuân thủ công tác công bố thông tin của Công ty niêm yết..

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

Trong năm 2013, Hội đồng quản trị đã thể hiện rõ chức năng, nhiệm vụ trong công tác định hướng, chỉ đạo, quản lý công ty trong phạm vi thẩm quyền của Hội đồng quản trị thể hiện:

- Hội đồng quản trị đã tổ chức đầy đủ các cuộc họp định kỳ và bất thường, phù hợp với yêu cầu công tác quản lý, điều hành hoạt động SXKD của Công ty trong năm.
- Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định liên quan đến phạm vi, quyền hạn và trách nhiệm của Hội đồng quản trị. Các Nghị quyết, Quyết định của



Hội đồng quản trị ban hành đúng thẩm quyền, trình tự, đầy đủ căn cứ pháp lý theo quy định của Pháp luật.

- Cân nhắc kỹ lưỡng phương án đầu tư đối với các dự án đầu tư đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua như: Đầu tư chiều sâu máy móc thiết bị, kinh doanh bất động sản và sản xuất vật liệu xây dựng.

- Quyết định cơ cấu tổ chức, quy chế nội bộ Công ty phù hợp với quy định của pháp luật đồng thời đã kiến nghị mức cổ tức được trả, quyết định thời hạn và thủ tục trả cổ tức theo đúng Nghị quyết Đại hội cổ đông đã thông qua, đảm bảo tốt quyền lợi của các cổ đông.

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

- Năm 2013, Ban giám đốc đã chỉ đạo, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo định hướng của Hội đồng quản trị, đạt một số chỉ tiêu chính (lợi nhuận, cổ tức) mà Đại hội đồng cổ đông đã đề ra.

- Trong lĩnh vực xây lắp: do các dự án năm 2012 chuyển sang không nhiều, các hợp đồng ký mới giá trị không cao nên năm 2013 Công ty không đạt chỉ tiêu về giá trị sản lượng và doanh thu. Công ty chú trọng đến công tác kiểm tra, giám sát chất lượng tại các công trình, đảm bảo tiến độ cam kết đã đề ra nên được các chủ đầu tư đánh giá cao. Thương hiệu, uy tín của Công ty ngày càng được khẳng định, đặc biệt các dự án giao thông làm thầu phụ cho nhà thầu nước ngoài.

- Trong lĩnh vực sản xuất vật liệu xây dựng: mặc dù gặp khó khăn về thị trường xây dựng nhưng giá trị sản lượng và doanh thu trong lĩnh vực sản xuất xây dựng đã đạt được chỉ tiêu đề ra. Lần đầu tiên, mỏ đá Hà Nam đã hoạt động có lãi sau khi thực hiện cơ chế khoán.

- Trong lĩnh vực bất động sản: Trong năm 2013, Công ty đã đẩy nhanh việc triển khai dự án CT4, cụ thể: dự án đã được Sở kế hoạch đầu tư cấp Giấy chứng nhận đầu tư sửa đổi, hiện nay phương án thiết kế cơ sở, phòng cháy chữa cháy đang trình Bộ Xây dựng thẩm định. Đối với dự án Khu đô thị Cao Xanh - Hà Khánh, Công ty đã được Sở Tài chính Quảng Ninh chấp thuận giá trị sơ bộ của dự án là 31,1 tỷ đồng. Hiện nay, Sở Tài chính Quảng Ninh đang thuê đơn vị thẩm định giá trị dự án làm cơ sở cho việc hoàn trả chi phí cho Công ty.

- Đối với hoạt động kinh doanh khác: Công ty đã khai thác có hiệu quả diện tích khu văn phòng để làm trường mầm non và văn phòng cho thuê, đem lại dòng tiền và đóng góp một phần vào hiệu quả sản xuất kinh doanh của toàn Công ty.

### IV. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2013.

Đơn vị: tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2013	Thực hiện năm 2013	% TH so với KH
1	Tổng giá trị sản xuất kinh doanh	855	788,87	92%
2	Tổng doanh thu	773	731,45	95%
3	Lợi nhuận trước thuế	12	12,79	107%
4	Đầu tư thiết bị	20,5	8,47	41%



5	Cổ tức (%)	10	12	120
6	<b>Phân phối lợi nhuận:</b>			
6.1	Lợi nhuận sau thuế TNDN	9,0	8,73	
6.2	Các khoản giảm trừ vào lợi nhuận sau thuế	0	0	
6.3	Lợi nhuận sau thuế TNDN dùng để phân phối (6.3) = (6.1) – (6.2)	9,0	8,73	
6.4	Lợi nhuận còn lại chưa phân phối năm 2012	0	0	
6.5	Tổng lợi nhuận được phân phối (6.5) = (6.3) + (6.4)	9,0	8,73	
6.6	Trích Quỹ	2,5	0,93	
	Trích quỹ đầu tư phát triển	0	0	
	Trích quỹ dự phòng tài chính ( <i>Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ</i> )	0	0	
	Trích quỹ thưởng HĐQT, Ban điều hành, Ban kiểm soát	0	0	
	Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi		0,93	
6.7	Chi trả cổ tức năm 2013 (12%)	6,5	7,80	
7	Thù lao HĐQT, BKS	0,132	0,132	

Đánh giá: Năm 2013, nền kinh tế trong nước và thế giới vẫn chưa thoát khỏi khủng hoảng, thị trường bất động sản trầm lắng, tuy nhiên Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty đã có nỗ lực, cố gắng vượt qua và hoàn thành một số chỉ tiêu Đại hội đồng cổ đông giao về lợi nhuận, tỷ lệ cổ tức.

Tuy doanh thu giảm nhưng Công ty vẫn đảm bảo được chỉ tiêu lợi nhuận chủ yếu do các nguyên nhân sau:



- Tỷ lệ lợi nhuận gộp của hoạt động xây lắp và sản xuất vật liệu xây dựng của Công ty năm 2013 đã tăng đáng kể so với năm 2012, chứng tỏ Công ty đã quản lý tốt chi phí giúp hạ giá thành sản phẩm, cụ thể:

+ Tỷ lệ lợi nhuận gộp của hoạt động xây lắp năm 2013 đạt 9,6% so với năm 2012 tỷ lệ này là 8,6%

+ Tỷ lệ lợi nhuận gộp của hoạt động sản xuất bê tông năm 2013 đạt 5,3% so với năm 2012 tỷ lệ này là 4,7%

+ Tỷ lệ lợi nhuận gộp của hoạt động sản xuất đá năm 2013 đạt 3,0% trong đó năm 2012 hoạt động này lỗ.

- Tuy nhiên, chi phí quản lý của năm 2013 tăng so với năm 2012 là 4,6 tỷ đồng. Nguyên nhân chủ yếu của việc tăng chi phí quản lý do Công ty trích lập dự phòng phải thu khó đòi năm 2013 là 9,4 tỷ đồng, cao hơn số trích lập của năm 2012 là 6,1 tỷ đồng. Như vậy, nếu loại trừ phần trích lập dự phòng thì chi phí quản lý của năm 2013 tiết kiệm hơn so với 2012 là 1,4 tỷ đồng.

- Thu nhập khác năm 2013 đạt 3,89 tỷ đồng đến từ việc thanh lý tài sản của Công ty. Năm 2012, hoạt động thanh lý tài sản lỗ 5,7 tỷ đồng.

## **V. VIỆC THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2013**

### ***1. Công tác tài chính kế toán, lập và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2013.***

Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam. Theo ý kiến của Kiểm toán viên, Báo cáo kiểm toán có ý ngoại trừ sau: số dư chi phí sản xuất kinh doanh dở dang tại ngày 31 tháng 12 năm 2013 bao gồm chi phí cho dự án đầu tư xây dựng và kinh doanh hạ tầng khu đô thị Cao Xanh - Hà Khánh D, phường Hà Khánh, thành phố Hạ Long với số tiền là 24.549.196.556 VND. Dự án đã bị thu hồi theo Quyết định số 1143/QĐ-UBND ngày 21 tháng 5 năm 2012 của UBND tỉnh Quảng Ninh về việc "Thu hồi đất của Công ty Cổ phần Cơ giới Lắp máy và Xây dựng (nay là Công ty Cổ phần VIMECO) đối với dự án đầu tư xây dựng và kinh doanh hạ tầng khu đô thị Cao Xanh - Hà Khánh D, phường Hà Khánh, Thành phố Hạ Long giao cho Trung tâm phát triển quỹ đất thành phố Hạ Long quản lý". Tại ngày lập báo cáo, chưa có các quyết định cuối cùng của cơ quan có thẩm quyền về vấn đề này. Chúng tôi không thể thu thập được các bằng chứng kiểm toán thích hợp về giá trị có thể thu hồi của Dự án Cao Xanh - Hà Khánh D. Do đó, chúng tôi không thể xác định được liệu có cần thiết phải điều chỉnh số liệu này hay không.

ý kiến của Ban kiểm soát: về vấn đề trên, Ngày 04/02/2014, Sở tài chính Quảng Ninh đã tiếp nhận hồ sơ dự án để tiến hành thuê thẩm định giá trị của Dự án. Ngày 15/01/2014, Sở tài chính Quảng Ninh đã có công văn xác nhận giá trị sơ bộ của Dự án là 31,1 tỷ đồng. Sau khi có Quyết định phê duyệt giá trị bồi hoàn dự án của Sở tài chính Quảng Ninh, Công ty sẽ kết chuyển chi phí của Dự án này.



Ngoài các vấn đề nêu trên, Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty được lập theo các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam và các chế độ quản lý tài chính do Bộ Tài chính ban hành. Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý kết quả sản xuất kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ trong năm 2013 và tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2013.

**2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2013:**

STT	Chỉ tiêu	Số tiền (đồng)
1	Doanh thu bán hàng và CCDV	731.453.379.417
2	Giá vốn hàng bán và DVCC	670.671.453.569
3	Lợi nhuận gộp	60.781.925.848
4	Doanh thu hoạt động tài chính	5.885.670.394
5	Chi phí hoạt động tài chính	30.233.490.243
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp	27.533.852.935
7	Lợi nhuận hoạt động khác	3.890.680.156
8	Lợi nhuận trước thuế	12.790.933.220
9	Lợi nhuận sau thuế	8.729.502.260

**3. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2013.**

TÀI SẢN	Số tiền (đồng)
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>699.338.938.057</b>
I. Tiền	86.429.750.710
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	464.442.291.548
IV. Hàng tồn kho	145.151.017.390
V. Tài sản ngắn hạn khác	3.315.878.409
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>99.907.101.074</b>
I. Tài sản cố định	68.316.442.381
II. Các khoản đầu tư dài hạn	25.806.000.000
III. Tài sản dài hạn khác	5.784.658.693
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>799.246.039.131</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>Số tiền (đồng)</b>
<b>A. Nợ Phải Trả</b>	<b>599.335.013.177</b>
I. Nợ ngắn hạn	594.112.936.177
II. Nợ dài hạn	5.222.077.000



<b>B. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>199.911.025.954</b>
<i>Trong đó:</i>	
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	65.000.000.000
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>799.246.039.131</b>

## **VI. KIẾN NGHỊ**

1. Tập trung giải quyết những vướng mắc, tồn tại của các dự án đầu tư đã triển khai, cụ thể:

- Đẩy nhanh quá trình làm việc với các Sở ban ngành tỉnh Quảng Ninh để thu hồi phần chi phí đã đầu tư cho Dự án khu đô thị mới Cao Xanh Hà Khánh.

- Có chiến lược bán hàng đối với Dự án CT4 để đảm bảo việc triển khai và thu hồi vốn của Dự án trong bối cảnh thị trường bất động sản đang có những tín hiệu tích cực.

2. Thực hiện thanh quyết toán dứt điểm các công trình đã hoàn thành thi công.

3. Tập trung thu hồi công nợ khách hàng để thu hồi dòng tiền về cho Công ty, giảm chi phí tài chính, tăng hiệu quả kinh doanh.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát trình bày trước Đại hội đồng cổ đông năm 2014. Kính chúc các Quý vị cổ đông sức khỏe. Chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

**Hà Nội, ngày 05 tháng 4 năm 2014**

**T/M BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CP VIMECO**



**Nguyễn Thị Quỳnh Trang**

