

Số: 01/2015/BC-BKS/CMVN

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2015

**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 2014**

**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 2014. Cụ thể như sau:

**1. Các hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2014.**

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:

- 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 2014 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 2014 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.
- Phối hợp cùng các bộ phận chức năng

Trong năm 2014, Ban kiểm soát đã tiến hành họp 6 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 2014. Đồng thời BKS cũng tham dự các cuộc họp HĐQT năm 2014, trên cơ sở đó đưa ra những đánh giá, kiến nghị cho HĐQT, Ban điều hành.

**Công ty Cổ Phần Xây dựng và Nhân lực Việt Nam**

**CMVietnam., Jsc**

A: Số 14, phố Đặng Thùy Trâm, Cổ Nhuế 1, Bắc Từ Liêm, Hà Nội

T: (84-4) 6269 0742 F: (84-4) 6269 0741

[www.cmvietnam.vn](http://www.cmvietnam.vn)





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 2014, 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 2013, kế hoạch SXKD năm 2014, thông qua tỷ lệ chia cổ tức năm 2013, kế hoạch trả cổ tức năm 2014.
- + 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.
- + Bổ nhiệm 01 Phó Tổng Giám đốc; Miễn nhiệm 01 Phó Tổng Giám đốc.
- + Bổ nhiệm 01 Kế toán trưởng; Miễn nhiệm 01 Kế toán trưởng.
- + Thông qua quy chế khoán cho dự án và duyệt mức khoán cho từng dự án nhằm nâng cao năng suất và hiệu quả của các dự án, tăng thu nhập cho người lao động.
- + 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 2014 tại Ngân hàng Bưu điện Liên Việt - PGD Mỹ Đình, 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 2014 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 2014 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.

Trong năm 2014, Ban Kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của HĐQT, BTGD Công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

Trong quá trình thực thi nhiệm vụ, Ban Kiểm soát đã được HĐQT, BTGD Công ty tạo mọi điều kiện thuận lợi để hoàn thành công việc.

### **3. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014**

Theo kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2014 được ĐHCĐ 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	333.702.728.000	390.726.248.063	117%
Lợi nhuận trước thuế:	27.025.887.000	21.761.721.500	81%

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

- + Hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch về doanh thu so với kế hoạch (đạt 117%).
- + Hoàn thành chỉ tiêu về lợi nhuận so với kế hoạch đề ra (đạt 81% 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 như thay đổi kế hoạch thi công của Thầu chính tại dự án Algeria, về công tác nghiệm thu tại dự án Nhân Cơ, nguyên nhân chủ quan phải trích lập dự phòng khoản phải thu...

### **SỐ LIỆU TÀI CHÍNH NĂM 2014**

Đơn vị tính: Đồng

TT	NỘI DUNG	SỐ KIỂM TRA
	<b>Phần I: Nguồn vốn và sử dụng vốn</b>	
1	Tài sản tại thời điểm 31/12/2014	265.420.059.367
1.1	TS lưu động và DT ngắn hạn	203.550.837.254
1.2	Tài sản cố định	30.235.238.325
1.3	Phải thu dài hạn khách hàng	27.050.855.026
1.4	Tài sản dài hạn khác	
2	Nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2014	265.420.059.367
2.1	Nợ phải trả	155.557.374.996
	- Nợ ngắn hạn	143.902.558.930



TT	NỘI DUNG	SỐ KIỂM TRA
	- Nợ dài hạn	11.654.816.066
2.2	Vốn chủ sở hữu	107.220.304.349
	- Vốn đầu tư chủ sở hữu	80.000.000.000
	- Các quỹ	3.167.148.677
	- Lợi nhuận chưa phân phối	24.053.155.672
	<b>Phần II : Kết quả kinh doanh</b>	
1	Tổng doanh thu	390.726.248.063
1.1	DT hoạt động SXKD	390.726.248.063
1.2	Các khoản giảm trừ doanh thu	0
1.3	DT hoạt động tài chính	2.557.841.867
2	Tổng chi phí	371.580.625.416
	- Giá vốn hàng bán	335.085.972.452
	- Chi phí tài chính	4.982.265.194
	- Chi phí bán hàng	8.449.106.163
	- Chi phí quản lý doanh nghiệp	23.063.281.607
3	Lợi nhuận thuần từ HĐKD	21.703.464.514
4	Thu nhập khác	19.055.407.453
5	Chi phí khác	18.997.150.467
6	Lợi nhuận khác	58.256.986
7	Tổng lợi nhuận trước thuế	21.761.721.500
3.1	Thuế TNDN	5.649.757.598
3.2	Lợi nhuận sau thuế	16.111.963.902
	- LN sau thuế/ vốn điều lệ	20,14%
8	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2.197
	<b>Phần III: Lao động- Tiền lương</b>	
1	Tổng số lao động trong danh sách (Người)	445
2	Thu nhập bình quân (nghìn đ/người/tháng)	10.356.000

Chi trả cổ tức năm 2013 (15%) – VDL 50 tỷ	7.500.000.000	Tháng 3/2014
---	---------------	--------------

#### 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 2014 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. Lập và sử dụng đúng mục đích nguồn tiền thu được từ việc tăng vốn điều lệ năm 2014. 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: Trong năm 2014, Công ty không tham gia đầu tư tài chính mà chỉ sử dụng nguồn tiền sẵn có để gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng làm tài sản đảm bảo cho các khoản bảo lãnh.

- 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 2015: Với tình hình kinh tế trong nước năm 2015 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 2015 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 2015.**

##### ***\*Nhiệm vụ chung:***



Năm 2015, Ban Kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện nhiệm vụ việc thay mặt cổ đông thường xuyên kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty. Định kỳ hàng quý, Ban Kiểm soát sẽ tiến hành kiểm tra, phân tích, đánh giá các hoạt động của Công ty thông qua các Báo cáo tài chính, đồng thời kiểm tra đánh giá các hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc, 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 và có trách nhiệm báo cáo trước toàn thể Đại hội đồng cổ đông. Trong hoạt động của mình, để đạt được hiệu quả tốt nhất, Ban Kiểm soát sẽ phải nỗ lực nhiều hơn nữa và rất mong sẽ tiếp tục nhận được sự hỗ trợ của các quý vị cổ đông cũng như của Hội đồng quản trị, sự hợp tác và phối hợp của Ban Tổng Giám đốc và các bộ phận nghiệp vụ trong Công ty.

***\*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 2014, HĐQT và Ban điều hành Công ty CMVietnam chưa hoàn thành nhiệm vụ về kế hoạch lợi nhuận được ĐHĐCĐ giao phó. Trong năm 2015, 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 2015 và đảm bảo quyền lợi cho các cổ đông.



**Phạm Hồng Anh**

**Nơi nhận:**

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT, Ban TGD;
- Lưu BKS.