

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
CÔNG TY CỔ PHẦN VIMECO  
Tại đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015**

**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 2014 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 2014, 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 2014 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 2014, 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 2014, 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 vượt mức kế hoạch các chỉ tiêu chính (sản lượng, doanh thu, lợi nhuận, cổ tức) mà Đại hội đồng cổ đông đã đề ra.

- Trong lĩnh vực xây lắp: mặc dù các dự án năm 2013 chuyển sang không nhiều, nhưng với sự cố gắng của Ban điều hành Công ty đã ký mới được nhiều hợp đồng trong năm 2014 nên kết quả năm 2014 Công ty vượt kế hoạch 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.

- 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, tuy nhiên hiệu quả trong lĩnh vực này còn chưa được cao.

- Trong lĩnh vực bất động sản: Trong năm 2014, Công ty đã đẩy nhanh việc triển khai dự án CT4, cụ thể: dự án đã hoàn thành đầy đủ các thủ tục pháp lý theo quy định, đến 31/12/2014 Công ty đã thực hiện đầu tư 106,9 tỷ đồng. 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 2014.

Đơn vị: tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2014	Thực hiện năm 2014	% TH so với KH
1	Tổng giá trị sản xuất kinh doanh	926,50	947,570	102,3%
2	Tổng doanh thu	799,00	848,350	106,2%
3	Lợi nhuận trước thuế	20,00	23,106	115,5%
4	Đầu tư thiết bị	68,90	38,724	56,2%
5	Cổ tức (%)	15	15	100,0%
6	<b>Phân phối lợi nhuận:</b>			

6.1	Lợi nhuận sau thuế TNDN	15,60	18,34	124,7%
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)		18,34	
6.4	Lợi nhuận còn lại chưa phân phối năm 2013	0	0	
6.5	Tổng lợi nhuận được phân phối (6.5) = (6.3) + (6.4)		18,34	
6.6	Trích Quỹ		3,16	
	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	0,54	
	Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi		2,62	
6.7	Chi trả cổ tức năm 2014 (15%)		15,0	100%
7	Thù lao HĐQT, BKS	0	0,18	

**Đánh giá:** Với sự chỉ đạo sát sao của Hội đồng quản trị, sự nỗ lực phấn đấu cao của Ban điều hành, năm 2014 Công ty đã thực hiện vượt kế hoạch các chỉ tiêu mà Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2014 đã đề ra cả về sản lượng, doanh thu, lợi nhuận. Đặc biệt Công ty đã phấn đấu dự kiến mức chi trả cổ tức 15%/100 tỷ vốn trong khi kế hoạch là 15%/65 tỷ vốn.

Mặc dù vậy nhưng do điều kiện nguồn công việc khó khăn nên Công ty phải hạ giá để cạnh tranh khi tham gia đấu thầu các công trình xây lắp cũng như hạ giá bán sản phẩm vật liệu xây dựng, do đó tỷ lệ lợi nhuận gộp trên doanh thu còn chưa được cao.

Năm 2014, Mặc dù thực hiện đầu tư dự án CT4 được nhiều nhưng Công ty vẫn giữ được mức dư nợ vay ngân hàng tương đương với năm 2013, kết hợp với việc mặt bằng lãi vay đã được giảm xuống nên Công ty đã tiết kiệm được khoảng 9,9 tỷ đồng chi phí tài chính, góp phần không nhỏ vào kết quả SXKD chung của Công ty.

## V. VIỆC THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

### 1. Công tác tài chính kế toán, lập và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014.

Báo cáo tài chính năm 2014 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 2014 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 VNĐ. 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 Vimenco) 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 04/02/2013, 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 2014 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 2014 của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý kết quả sản xuất kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ trong năm 2014 và tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2014.

## 2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014:

STT	Chỉ tiêu	Số tiền (đồng)
1	Doanh thu bán hàng và CCDV	848.348.428.571
2	Giá vốn hàng bán và DVCC	785.737.987.130
3	Lợi nhuận gộp	62.610.441.441
4	Doanh thu hoạt động tài chính	4.237.272.116
5	Chi phí hoạt động tài chính	20.271.830.949
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp	24.293.560.267
7	Lợi nhuận hoạt động khác	823.557.115
8	Lợi nhuận trước thuế	23.105.879.456
9	Lợi nhuận sau thuế	18.339.906.799

## 3. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2014.

Tài sản	Số tiền (đồng)
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>898.670.102.248</b>
I. Tiền	192.643.405.081
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	1.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	422.740.995.795
IV. Hàng tồn kho	277.654.957.087
V. Tài sản ngắn hạn khác	4.630.744.285
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>120.919.075.804</b>
I. Tài sản cố định	75.001.579.666
II. Các khoản đầu tư dài hạn	25.806.000.000
III. Tài sản dài hạn khác	20.111.496.138
<b>Tổng cộng Tài sản</b>	<b>1.019.589.178.052</b>

Nguồn vốn	Số tiền (đồng)
<b>A. Nợ Phải Trả</b>	<b>810.067.747.559</b>
I. Nợ ngắn hạn	790.521.364.459
II. Nợ dài hạn	19.546.383.100
<b>B. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>209.521.430.493</b>
<i>Trong đó:</i>	
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	65.000.000.000
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>1.019.589.178.052</b>

## VI. KIẾN NGHỊ:

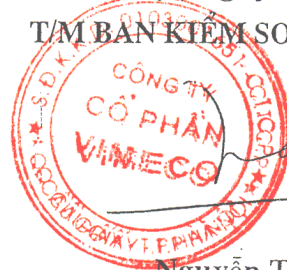
Đề nghị Công ty:

- 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 Kà Khánh.
  - Dự án CT4: đẩy nhanh tiến độ thi công, tăng tính thanh khoản Dự án, thu tiền khách hàng để có vốn thi công dự án.
- Đối với hoạt động xây lắp:
  - Thực hiện thanh quyết toán dứt điểm các công trình đã hoàn thành thi công.
- 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.
- Tiếp tục xem xét sắp xếp nhân sự theo hướng gọn nhẹ, hiệu quả, góp phần nâng cao tiền lương cho người lao động; Xem xét hiệu quả hoạt động từ đó có định hướng phát triển hoặc thu hẹp hoạt động của Công ty con.
- Công ty cần xem xét cắt giảm chi phí sản xuất chung trong quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh để hạ giá thành sản xuất. Tăng cường giao khoán cho các Ban điều hành dự án để tăng hiệu quả sản xuất kinh doanh.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát trình báo trước Đại hội đồng cổ đông năm 2015. Kính chúc quý vị cổ đông sức khỏe, chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Hà Nội, ngày 10 tháng 4 năm 2015

T/M BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CP VIMECO



Nguyễn Thị Quỳnh Trang

## TỜ TRÌNH

(Vv: Lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2015)

### **Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2015**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH11 ngày 29/11/2005;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 70/2006/QH11 ngày 29/06/2006;
- Căn cứ Nghị định số 14/2007/NĐ-CP ngày 19/01/2007 quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần VIMECO được ĐHCĐ Thông qua ngày 8/4/2013;
- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần VIMECO

Để thực hiện việc kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2014 của công ty cổ phần VIMECO theo quy định của pháp luật và điều lệ Công ty cổ phần VIMECO, Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo Báo cáo tài chính năm 2014 của công ty cổ phần VIMECO như sau:

#### **I. ĐỀ XUẤT VỀ TIÊU THỨC LỰA CHỌN ĐƠN VỊ KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP:**

- Là công ty hoạt động hợp pháp tại Việt Nam, được Ủy ban chứng khoán Nhà nước chấp thuận thực hiện kiểm toán cho các tổ chức phát hành, tổ chức niêm yết và tổ chức kinh doanh chứng khoán năm 2014.
- Là công ty có đội ngũ kiểm toán viên có trình độ cao, tính chuyên nghiệp, nhiều kinh nghiệm kiểm toán các Báo cáo Tài chính trong lĩnh vực kinh doanh xây lắp, bất động sản theo các quy định của chuẩn mực kế toán, hệ thống kế toán Việt Nam (VAS).
- Là công ty có uy tín về chất lượng Kiểm toán.
- Có mức phí kiểm toán phù hợp với nội dung, phạm vi và tiến độ kiểm toán do công ty yêu cầu.

#### **II. ĐỀ XUẤT LỰA CHỌN ĐƠN VỊ KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP ĐƯA VÀO DANH SÁCH LỰA CHỌN:**

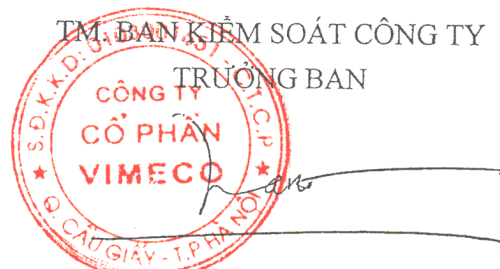
Với tiêu thức lựa chọn nêu trên, Ban kiểm soát đề xuất 03 đơn vị Kiểm toán đưa vào danh sách chọn cung cấp dịch vụ Kiểm toán Báo cáo Tài chính năm 2015 của công ty cổ phần VIMECO:

- Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.
- Công ty TNHH KPMG Việt Nam.
- Công ty TNHH Kế toán và Kiểm toán Việt Nam (A&C)

#### **III. ĐỀ XUẤT CỦA BAN KIỂM SOÁT:**

Đại hội đồng cổ đông thông qua ủy quyền cho Hội đồng quản trị lựa chọn 1 trong 3 Công ty trên thực hiện kiểm toán độc lập cho Báo cáo Tài chính năm 2015 của công ty cổ phần VIMECO theo tiêu chí và danh sách trên

Trân trọng kính trình./.



Nguyễn Thị Quỳnh Trang