

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Công ty cổ phần vimeco
Tại đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016

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 2015 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2015, 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 2015 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 2015, 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.

- Cần 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 2015, 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) mà Đại hội đồng cổ đông đã đề ra.

- Trong lĩnh vực xây lắp: nhờ có các công trình năm 2014 chuyển tiếp sang và sự cố gắng của Ban điều hành Công ty đã ký mới được nhiều hợp đồng trong năm 2015 nên kết quả năm 2015 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 thị trường cạnh tranh khốc liệt, giá chào thầu cung cấp vật liệu xây dựng của các nhà cung cấp khác luôn hạ, song với sự nỗ lực của Ban điều hành cả trong công tác bán hàng và tiết kiệm chi phí trong sản xuất đã đưa giá trị sản lượng, doanh thu và lợi nhuận trong lĩnh vực sản xuất xây dựng đạt vượt chỉ tiêu đề ra.

- Trong lĩnh vực bất động sản: Trong năm 2015, 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 31/12/2015 Công ty đã thực hiện đầu tư 244 tỷ đồng, đã triển khai ký hợp đồng mua bán 200 căn hộ và 02 hợp đồng diện tích văn phòng, số tiền đã thu 209 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. Tuy nhiên, theo đánh giá của Công ty do địa phương có nhiều dự án phải thu hồi và khó khăn về ngân sách nên việc thu hồi giá trị đầu tư của dự án rất khó khăn.

- 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 2015.

Đơn vị: tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2015	Thực hiện năm 2015	% TH so với KH
1	Tổng giá trị sản xuất kinh doanh	1.169,7	1.332,88	113,95%
2	Tổng doanh thu	900,00	1.041,4	115,71%
3	Lợi nhuận trước thuế	28,00	31,7	113,23%
4	Đầu tư thiết bị	79,9	60,8	76,11%
5	Cổ tức dự kiến(%)	15	15	100%
6	Dự kiến Phân phối lợi nhuận:			
6.1	Lợi nhuận sau thuế TNDN năm 2015	21,84	23,6	108,07%
6.2	Lợi nhuận sau thuế chưa PP năm trước		1,13	
6.3	Tổng Lợi nhuận sau thuế TNDN dùng để		24,73	

	phân phối (6.3) = (6.1) + (6.2)			
6.4	Trích quỹ		6,68	
	Trích quỹ thưởng HĐQT, Ban điều hành, Ban kiểm soát	0	0,68	
	Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi		6,00	
6.5	Chi trả cổ tức năm 2014 (15%)		15,0	100%
6.6	Thù lao HĐQT, BKS	0	0,372	
6.7	Lợi nhuận để lại chưa phân phối		2,67	

Đánh giá: Với sự chỉ đạo sát sao của Hội đồng quản trị, sự nỗ lực phấn đấu cao của Ban điều hành, năm 2015 Công ty đã thực hiện vượt kế hoạch các chỉ tiêu mà Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2015 đã đề ra cả về sản lượng, doanh thu, lợi nhuận. Công ty **dự kiến** tỷ lệ chi trả cổ tức đúng theo kế hoạch đề ra, trích quỹ khen thưởng phúc lợi với tỷ lệ 24,3%/Tổng lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (trong đó 6 tỷ đồng) để chăm lo cho đời sống cán bộ công nhân viên, lợi nhuận sau thuế chưa phân phối để lại năm sau là 2,67 tỷ đồng.

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, do đó tỷ lệ lợi nhuận gộp trên doanh thu còn chưa được cao.

V. Việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2015

1. Công tác tài chính kế toán, lập và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2015.

Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam. Theo ý kiến của Kiểm toán viên, Báo cáo kiểm toán năm 2015 của Công ty được lập phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính. Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý kết quả sản xuất kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ trong năm 2015 và tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2015.

Kiểm toán chỉ nêu vấn đề khác để lưu ý người đọc là: tại BCTC năm 2014 của Công ty đã được kiểm toán bởi một Công ty kiểm toán khác, 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 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. Do đó, chúng tôi không thể xác định được liệu có cần thiết phải điều chỉnh số liệu này hay không.

2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015:

STT	Chỉ tiêu	Số tiền (đồng)
1	Doanh thu bán hàng và CCDV	1.041.389.748.743
2	Giá vốn hàng bán và DVCC	971.781.953.048

3	Lợi nhuận gộp	69.607.795.695
4	Doanh thu hoạt động tài chính	11.047.382.212
5	Chi phí hoạt động tài chính	20.294.669.502
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26.217.681.643
7	Lợi nhuận hoạt động khác	-2.439.727.807
8	Lợi nhuận trước thuế	31.703.098.955
9	Lợi nhuận sau thuế	23.602.697.723

3. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2015:

Tài sản	Số tiền (đồng)
A. Tài sản ngắn hạn	1.073.104.143.339
I. Tiền	98.096.033.218
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	74.469.558.015
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	416.417.538.561
IV. Hàng tồn kho	477.446.405.640
V. Tài sản ngắn hạn khác	6.674.607.905
B. Tài sản dài hạn	212.007.498.452
I. Tài sản cố định	89.575.875.744
II. Các khoản đầu tư dài hạn	97.419.000.000
III. Tài sản dở dang dài hạn	9.975.297.054
IV. Tài sản dài hạn khác	15.037.325.654
Tổng cộng Tài sản	1.285.111.641.791
Nguồn vốn	Số tiền (đồng)
A. Nợ Phải Trả	1.034.149.663.499
I. Nợ ngắn hạn	774.174.116.874
II. Nợ dài hạn	260.027.606.693
B. Vốn chủ sở hữu	250.909.918.224
<i>Trong đó:</i>	
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	100.000.000.000
Tổng cộng nguồn vốn	1.285.111.641.791

VI. Kiến nghị:

Đề nghị Công ty:

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

- Tiếp tục 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.

- Thực hiện làm sổ đỏ cho phần văn phòng của Tòa nhà trụ sở làm việc kết hợp nhà ở CBCNV, thu hồi vốn từ khách hàng.

- Dự án CT4: đẩy nhanh tiến độ thi công, đảm bảo theo đúng điều khoản hợp đồng đã ký với khách hàng mua sản phẩm dự án. Tiêu thụ hết sản phẩm của dự án.

2. Đối với hoạt động xây lắp:

- Thực hiện thanh quyết toán dứt điểm các công trình đã hoàn thành thi công, đặc biệt là các công trình đã hoàn thành từ lâu.

- Phòng Kế toán cần theo dõi chi tiết việc hoàn ứng chứng từ của từng công trình cả về mặt khối lượng và giá trị, đảm bảo tính hợp lý của chứng từ thanh toán.

3. Đối với hoạt động sản xuất đá:

- Khi xác định giá bán sản phẩm cho khách hàng cần dựa trên phương án sản xuất kinh doanh đảm bảo doanh thu bù đắp chi phí và có lợi nhuận định mức, phương án này có sự tham gia của các phòng, Ban chức năng của Công ty.

- Ngoài định mức về chi phí tiền lương, nhiên liệu, Công ty cần thống kê chi phí các năm để định mức khoán chi phí theo m³ đá đối với chi phí chung, chi phí sửa chữa.

- Phát huy thành tích đạt được năm 2015, phấn đấu tỷ lệ lợi nhuận gộp/doanh thu các năm sau tối thiểu bằng năm 2015.

4. Đối với hoạt động sản xuất bê tông thương phẩm:

- Công ty cần trú trọng tăng cường quản lý tốt nguyên vật liệu đầu vào về giá mua, số lượng và chất lượng; Chào giá cạnh tranh công khai các loại vật tư, vật liệu để tìm được những nhà cung cấp, nhà thầu tốt, có thương hiệu để hưởng giá tốt nhất nhằm hạ giá thành sản phẩm; Nâng cao hơn nữa công tác khoán định mức trên 1m³ bê tông; Ưu tiên bán hàng vào những dự án, khách hàng có nguồn vốn rõ ràng, đặc biệt các dự án có yếu tố nước ngoài để ổn định dòng tiền.

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

6. Chỉ đạo Công ty con tiết giảm chi phí quản lý để nâng cao hiệu quả hoạt động, phấn đấu tỷ lệ cổ tức hàng năm Công ty con chi trả khoảng 12%.

7. Nội dung khác: Làm việc với cơ quan thuế để được miễn, giảm số phải nộp tiền phạt chậm nộp thuế.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát trình báo trước Đại hội đồng cổ đông năm 2016. Kính chúc quý vị cổ đông sức khỏe, chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Hà Nội, ngày 28 tháng 3 năm 2016

T/M Ban kiểm soát Công ty CP Vimeco



Nguyễn Thị Quỳnh Trang

CÔNG TY CP VIMECO

BAN KIỂM SOÁT

Số 04 / TT/VIMECO-BKS

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 28 tháng 3 năm 2016

TỜ TRÌNH

(V/v: Phương án lựa chọn Công ty kiểm toán BCTC Công ty năm 2016)

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016
Công ty cổ phần VIMECO**

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần VIMECO và các quy định Pháp luật liên quan;

Ban Kiểm soát Công ty cổ phần VIMECO Kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 xem xét phê duyệt phương án lựa chọn các công ty kiểm toán thực hiện soát xét, kiểm toán báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2016 của Công ty như sau:

1. Phê duyệt danh sách các đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty bao gồm:

- Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.
- Công ty TNHH KPMG Việt Nam.
- Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.

2. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty lựa chọn một công ty kiểm toán trong danh sách trên để kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty.

Ban Kiểm soát Kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty xem xét thông qua.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT**

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VP, BKS.



NGUYỄN THỊ QUỲNH TRANG