

Số:...../BC-BKS

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2015

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CP CƠ KHÍ XÂY DỰNG VÀ LẮP MẠCH ĐIỆN NƯỚC
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2015

Căn cứ Quy chế tổ chức và Điều lệ hoạt động của Công ty CP Cơ khí Xây dựng và Lắp máy điện nước về quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát, Ban kiểm soát Công ty COMAEL đã thực hiện nhiệm vụ kiểm soát công tác điều hành và tình hình hoạt động của Công ty trong năm 2014 và xin được báo cáo với các cổ đông các nội dung cụ thể như sau:

A. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD VÀ TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH:

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014

Đơn vị tính: triệu đồng

| TT | Chi tiêu | Thực hiện 2013 | Kế hoạch 2014 | Thực hiện 2014 | Tỷ lệ % | |
|-----|----------------------------------|----------------|---------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | TH2014/ KH2014 | TH2014 /TH2013 |
| 1 | Giá trị sản xuất kinh doanh | 89.380 | 112.200 | 128.000 | 114,08% | 149,19% |
| 2 | Doanh thu | 77.032 | 102.000 | 118.091 | 115,8% | 153,30% |
| 2.1 | <i>Giá trị SXCN</i> | 48.225 | | 73.518 | | |
| 2.2 | <i>Giá trị xây lắp</i> | 13.948 | | 27.144 | | |
| 2.3 | <i>Giá trị KDDV khác</i> | 14.858 | | 15.429 | | |
| 3 | Lợi nhuận trước thuế | 2.231 | 1.500 | 4.387 | 292,67% | 197% |
| 4 | Nộp ngân sách | 8.890 | 8.000 | 9.750 | 121,88% | 109,67% |
| 5 | Thu nhập bình quân (người/tháng) | 5,200 | 5.400 | 6.590 | 122,04% | 133,65% |
| 6 | Giá trị đầu tư | 3.560 | 3.800 | 4.420 | 116,37% | 124,33% |

Trong điều kiện nền kinh tế khó khăn chung như hiện nay, chính sách tiền tệ thắt chặt, chủ trương cắt giảm đầu tư công của chính phủ, thị trường bất động sản chưa khởi sắc kéo theo các hoạt động của ngành công nghiệp phụ trợ cũng bị ảnh hưởng. Trong năm 2014, Công ty tiếp tục hoạt động kinh doanh theo ngành nghề mũi nhọn và truyền thống trong đó lĩnh vực sản xuất công nghiệp đạt 101,47% so với kế hoạch và lĩnh vực xây lắp đạt 149,6% kế hoạch.

Toàn bộ các chỉ tiêu về sản xuất kinh doanh năm 2014 đều hoàn thành vượt mức so với kế hoạch đã được ĐHCĐ thường niên thông qua, trong đó chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế là 4.387.252.507 đồng đạt 292% so với kế hoạch đề ra và đạt 197% so với năm 2013. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2014, cụ thể như sau:



- Lợi nhuận gộp từ hoạt động cho thuê sân bãi số tiền 6.704.268.719 đồng (trương ứng tỷ lệ 72%/doanh thu) ; từ hoạt động trong lĩnh vực cơ khí và sản xuất công nghiệp số tiền 4.403.724.909 đồng (trương ứng tỷ lệ 4% doanh thu).

- Làm việc với Cục thuế Long Biên và cục thuế Gia lâm để được miễn giảm tiền thuế đất năm 2012 số tiền 4.013.382.524 đồng.

2. Tình hình tài chính của Công ty:

Tình hình tài chính của Công ty được thể hiện rõ ràng trong Báo cáo Tài chính đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán AVICO, cụ thể như sau:

| TT | Chi tiêu | Thời điểm 31/12/2014 | Thời điểm 01/01/2014 |
|------------|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| I | Tổng tài sản | 110.154.563.621 | 93.217.004.568 |
| 1 | Tài sản ngắn hạn | 93.160.951.180 | 78.421.809.748 |
| 1.1 | Nợ phải thu ngắn hạn | 69.828.877.458 | 60.066.520.957 |
| | Tr.đó: + Nợ phải thu khách hàng | 48.573.121.745 | 40.201.428.020 |
| 1.2 | Hàng tồn kho | 18.043.738.710 | 12.255.521.021 |
| 2 | Tài sản dài hạn | 16.993.612.441 | 14.795.194.820 |
| II | Tổng nguồn vốn | 110.154.563.621 | 93.217.004.568 |
| 1 | Nợ phải trả | 143.227.837.983 | 130.677.531.437 |
| 1.1 | Vay và nợ ngắn hạn | 139.995.565.250 | 127.862.985.980 |
| | Tr.đó: + Nợ quá hạn | 20.867.170.454 | 20.867.170.454 |
| 2 | Vốn chủ sở hữu | -33.073.274.362 | -37.460.526.869 |
| 2.1 | Vốn điều lệ | 11.000.000.000 | 11.000.000.000 |
| 2.2 | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | -44.273.274.362 | -48.660.526.869 |
| III | Một số chỉ tiêu đánh giá | | |
| 1 | Khả năng thanh toán | | |
| 1.1 | Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn | 0,66 lần | 0,61 lần |
| 1.2 | Khả năng thanh toán nhanh | 0,54 lần | 0,52 lần |
| 2 | Khả năng sinh lời | | |
| 2.1 | Tỷ suất lợi nhuận /Doanh thu | 3,72% | 2,9% |
| 2.2 | Tỷ suất lợi nhuận/Tổng tài sản | 3,98% | 2,39% |
| 2.3 | Tỷ suất lợi nhuận/Vốn CSH | 39,88% | 20,29% |

Báo cáo tài chính năm 2014 đã được Công ty TNHH kiểm toán AVICO phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính của công ty tại thời điểm ngày 31/12/2014 cũng như kết quả SXKD và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành. Tuy nhiên kết thúc năm tài chính đối chiếu công nợ phải thu, phải trả chưa đầy đủ, chưa trích lập hết công nợ phải thu trên 3 năm chưa thu hồi được với số tiền 37.418.248.608 đồng.

Quyết toán dứt điểm một số hạng mục sửa chữa tồn tại từ trước của xí nghiệp Đức đã ghi giảm công nợ cho Xí nghiệp

3. Công tác tài chính kế toán:

- Ban điều hành đã thực hiện lập báo cáo quản trị định kỳ hàng quý, năm; phân tích kết quả SXKD của từng hợp đồng, những thuận lợi, khó khăn để kịp thời đưa ra các Nghị quyết chỉ đạo hoạt động SXKD và đầu tư của Công ty

- Tiếp tục quan hệ với Ngân hàng để cơ cấu lại các khoản nợ, gia hạn hạn mức tín dụng, hạn mức bảo lãnh phục vụ sản xuất kinh doanh.

- Huy động vốn và tài sản của cá nhân trong và ngoài công ty để có vốn thi công các dự án và làm tài sản thế chấp để vay vốn ngân hàng.

- Làm việc với cơ quan thuế để miễn giảm tiền thuế đất năm 2012 và 2013 với số tiền 4.013.382.524 đồng

- Tình hình thanh toán các công trình: Công ty đã tích cực và làm tốt được công tác thanh toán, quyết toán các công trình mới phát sinh; Xử lý được một số công trình dang dở tồn tại trước Cổ phần hóa như :Công trình công hợp chùa đông Hưng yên, Công trình cải tạo lưới điện Hải Dương, Công trình Xi măng Hạ Long, Công trình điện lực Ninh Bình. Tuy nhiên, vẫn chưa thanh quyết toán được các công trình đã từ lâu do các Đội thi công trước đây không còn tồn tại như: Công trình cấp nước Dị Sử - Mỹ Hào - Hưng Yên, Công trình Nghĩa Lộ quốc lộ 32 đoạn 191-193 và đoạn 230-246, công trình di chuyển lưới điện QL 6 điện lực Sơn La.

- Về công nợ: Công ty đã tích cực thu hồi công nợ tiền thanh toán khối lượng các hợp đồng mới phát sinh tránh để xảy ra tình trạng nợ khó có khả năng thu hồi. Đối với các khoản nợ cũ trong năm đã thu hồi được hơn 500 triệu đồng các công trình phát sinh trước năm 2002 Tuy nhiên, vẫn còn một số công trình cũ không còn khả năng thu hồi do hồ sơ không đầy đủ, chủ đầu tư không còn tồn tại, mất khả năng thanh toán . Nội dung này, Ban kiểm soát đã có kiến nghị tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2014 đề nghị Thành lập tổ thu hồi công nợ thực hiện rà soát lại các khoản phải thu cũ (đặc biệt các khoản phải thu nội bộ), đánh giá khả năng thu hồi nợ, xây dựng phương án thu hồi hoặc xử lý nợ trình Hội đồng quản trị xem xét phê duyệt hoặc xin ý kiến Đại hội cổ đông thông qua (thuộc thẩm quyền) để làm cơ sở thực hiện tuy nhiên đến nay Ban điều hành mới trình Hội đồng quản trị khoản công nợ nội bộ của 4 ông đó là: Trần Văn Mai, Phan Đình Tâm, Lê Mạnh Tiến, Nguyễn Đức Cường, Ban điều hành trình HĐQT xem xét để trả số bảo hiểm cho người lao động theo đơn đề nghị.

C. KIẾN NGHỊ

Để có thể điều hành quản lý tốt thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh đề ra, Ban kiểm soát đưa ra một số kiến nghị với Đại hội cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban điều hành như sau:

1. Công tác tiếp thị tìm kiếm việc làm, quản lý và tổ chức điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh

- Do năm 2015 không có nhiều hợp đồng kinh tế ký năm 2014 chuyển sang vì vậy để hoàn thành kế hoạch Côngty cần tăng cường công tác tiếp thị và tìm kiếm việc làm từ trên công ty đến các Xí nghiệp trên cơ sở phát huy hoạt động sản xuất cơ khí, lợi thế sẵn có cơ sở vật chất, truyền thống của Công ty.

Một số công trình thi công từ năm 2003 nhưng đến nay chưa có quyết toán cuối cùng, hiện đang dư nợ 6.468.480.410 đồng trên khoản mục chi chí SXKD dở dang có liên quan với các khoản phải thu còn lại hoặc phải thu hồi do các xí nghiệp, đội trước đây để lại hiện nay không còn hoạt động, giám đốc xí nghiệp, đội trưởng đã chuyển công tác cụ thể: Công trình cấp nước Dị Sử - Mỹ Hào - Hưng Yên số tiền 540.908.507 đồng, Công trình Nghĩa Lộ quốc lộ 32 đoạn 191-193 và đoạn 230-246 số tiền 5.755.083.434 đồng; Công trình di chuyển lưới điện QL 6 điện lực Sơn La số tiền 172.488.469 đồng

B. ĐÁNH GIÁ CHUNG VỀ CÔNG TÁC QUẢN TRỊ ĐIỀU HÀNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH

Hội đồng quản trị Công ty làm việc theo chế độ tập thể, quyết định duy trì các phiên họp định kỳ. Những vấn đề HĐQT bàn thảo, quyết định tại cuộc họp đều được chuẩn bị đầy đủ tài liệu trước khi họp và ghi lại bằng biên bản hoặc xin ý kiến bằng văn bản; các quyết định HĐQT thông qua tại cuộc họp đều được ban hành bằng Nghị quyết để Ban điều hành thực hiện và được lưu giữ đầy đủ, đúng quy định. Trong năm Hội đồng quản trị đã ban hành 14 Nghị quyết bàn bạc và thông qua những vấn đề chính, quan trọng của công ty tại các cuộc họp gồm: chương trình công tác của Hội đồng quản trị năm 2014 và quý I + II năm 2014; chuẩn bị nội dung cho Đại hội cổ đông thường niên năm 2014; phê duyệt đầu tư mua sắm tài sản cố định phục vụ sản xuất kinh doanh; huy động vốn để phục vụ sản xuất kinh doanh, phê duyệt lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2013.

1. Công tác chỉ đạo tổ chức sản xuất kinh doanh:

Năm 2014, tình hình kinh tế - xã hội trong nước vẫn còn nhiều khó khăn. Vì vậy hoạt động của doanh nghiệp nói chung và các doanh nghiệp xây lắp sẽ còn gặp nhiều thách thức. Hội đồng quản trị Công ty đã chỉ đạo Ban điều hành chú trọng công tác tìm kiếm, khai thác các hợp đồng thuộc ngành nghề chính và truyền thống như: Thi công xây lắp trạm biến áp và đường dây cao thế khu nhà ở cao cấp Skylight, nhiệt điện Hồng Sa, thủy điện Nậm Cắn.... Toàn bộ các chỉ tiêu về sản xuất kinh doanh năm 2014 đều hoàn thành vượt mức so với kế hoạch đã được ĐHCĐ thường niên thông qua. Công ty đã đảm bảo công ăn việc làm cho người lao động, thu nhập bình quân của người lao động cũng được tăng hơn, thực hiện đầy đủ chế độ chính sách cho người lao động.

2. Về công tác đầu tư:

- Trong năm 2014, Công ty đã triển khai mua sắm một số tài sản cố định phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh như: mua xe ô tô Ford Everest 7 chỗ ngồi; đầu tư lắp dựng mái che và chế tạo cổng trục 5 tấn... Thực hiện chủ trương đầu tư này, Ban điều hành đã tổ chức triển khai thực hiện xong, đưa vào sử dụng, trình Hội đồng quản trị Công ty phê duyệt quyết toán đầu tư và ghi nhận tăng tài sản: Nhà làm sạch sản phẩm 300tấn/tháng với nguyên giá tài sản là: 960.091.718 đồng, xe ô tô 7 chỗ giá trị 869.683.636 đồng, máy lốc tôn dày 40mm khổ m2 giá trị 980.000.000 đồng; dự án cải tạo mở rộng nhà máy kẽm tại 71 Cổ Bi với giá trị 641.812.271 đồng,

- Ngoài ra, Ban điều hành đã trình Hội đồng quản trị thành lập tổ công tác rà soát, xác định lại những hạng mục đã đầu tư từ những năm trước nhưng chưa hoàn thiện hồ sơ, công tác đầu tư xây dựng cơ bản còn sai sót trong năm 2012 để quyết toán và ghi nhận tăng tài sản cố định máy biến áp 250KVA số tiền 997.978.620 đồng.

100106
CÔNG TY
CỔ PHẦN
HỖ XÂY DỰNG
À LẮP M
DIỆN NƯỚC
BIÊN - T

- Tăng cường công tác kiểm soát chi phí, nâng cao năng suất lao động để tăng hiệu quả của các công trình, các dự án

- Quản lý chất lượng các công trình, nâng cao năng lực cạnh tranh, quảng bá thương hiệu và tạo lòng tin cho khách hàng

2. Công tác tài chính và thu hồi công nợ

- Tiết tục tiếp giảm chi phí mua sắm vật tư, chi phí quản lý để tăng hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Khẩn trương thành lập tổ thu hồi công nợ thực hiện rà soát lại các khoản phải thu cũ (đặc biệt các khoản phải thu nội bộ), đánh giá khả năng thu hồi nợ, xây dựng phương án thu hồi hoặc xử lý nợ trình Hội đồng quản trị xem xét phê duyệt hoặc xin ý kiến Đại hội cổ đông thông qua (thuộc thẩm quyền) để làm cơ sở thực hiện và phản ánh đúng thực trạng tài chính của doanh nghiệp.

- Với số lỗ lũy kế đến 31/12/2013 là 48.660.526.869 đồng, tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2014 Ban điều hành và Hội đồng quản trị Công ty đã xây dựng định hướng chiến lược phát triển giai đoạn 2014 – 2017 trong đó các giải pháp đề xuất để xóa hết số lỗ lũy kế như: lấy hiệu quả lợi nhuận từ sản xuất kinh doanh những năm tiếp theo để bù một phần lỗ lũy kế; huy động vốn thực hiện cơ cấu nguồn vốn để làm việc với Ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển Bắc Hà Nội cơ cấu lại khoản nợ vay và tiến tới xóa một phần nợ gốc và toàn bộ lãi vay; Quy hoạch sử dụng đất của Công ty để khai thác ưu thế tài sản trên đất... đề nghị Hội đồng quản trị và Ban điều hành tiếp tục xây dựng phương án thực hiện cụ thể trình Đại hội xem xét để thực hiện.

- Thu thập lại toàn bộ hồ sơ nghiệm thu, thanh quyết toán với Chủ đầu tư một số công trình còn dở dang trước đây như Công trình nghĩa lộ Vách kim, Công trình cấp nước sạch Dị Sử,... phát sinh trước năm 2003, đưa ra biện pháp thu hồi công nợ các công trình đã nghiệm thu quyết toán để thu hồi vốn. Trường hợp không quyết toán được với Chủ đầu tư đề nghị Ban điều hành xây dựng phương án giải quyết để báo cáo Hội đồng quản trị xin ý kiến Đại hội cổ đông xử lý.

- Tiếp tục thực hiện lập báo cáo quản trị định kỳ hàng quý, năm; phân tích kết quả SXKD của từng hợp đồng, những thuận lợi, khó khăn để kịp thời đưa ra các Nghị quyết chỉ đạo hoạt động SXKD và đầu tư của Công ty.

D. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2014 VÀ CHƯƠNG TRÌNH CÔNG TÁC NĂM 2015

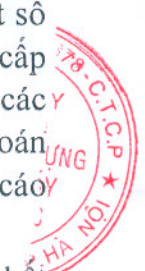
1. Hoạt động của ban kiểm soát trong năm 2014

Thực hiện chức năng và nhiệm vụ Ban kiểm soát được quy định trong Quy chế tổ chức và hoạt động, trong năm 2014 Ban kiểm soát đã thực hiện các công tác:

- Xem xét tình hình thực hiện, hạch toán doanh thu, chi phí, giá vốn một số công trình như: nhiệt điện Hồng Sa, thủy điện Nậm Cắn...; chi phí quản lý theo yêu cầu của Chủ tịch Hội đồng quản trị

- Xem xét tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính các quý, năm của Công ty;

- Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị và các góp ý với Hội đồng quản trị trong công tác quản trị;



- Đã xem xét, trả lời các nội dung kiến nghị theo yêu cầu của cổ đông.

2. Kế hoạch công tác của Ban kiểm soát năm 2015

Nhằm thực hiện tốt các mục tiêu năm 2015, Ban kiểm soát đề ra chương trình công tác năm 2015 như sau:

+ Dựa trên Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, phương hướng hoạt động trong năm 2015 của Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Ban kiểm soát sẽ thực hiện việc giám sát từ đó đưa ra các góp ý với Hội đồng quản trị trong công tác quản trị nhằm giúp quá trình quản trị phù hợp với hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty ngày càng phát triển hơn.

+ Xem xét tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính các quý, năm của Công ty.

+ Thực hiện giám sát việc quản lý và điều hành của Hội đồng quản trị, ban điều hành theo đúng luật và điều lệ Công ty. Kiểm tra việc chấp hành quy chế, quy trình cũng như các quyết định của hội đồng quản trị ban hành đối với các bộ phận, phòng ban trong Công ty.

+ Nắm bắt sự thay đổi của cơ chế, chính sách ban hành nhằm kiến nghị sửa đổi, bổ sung những vấn đề chưa phù hợp giảm thiểu rủi ro trong điều hành, quản lý hoạt động SXKD của công ty

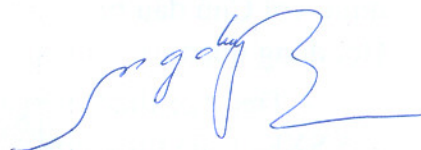
+ Thu thập thông tin, xử lý các vấn đề theo yêu cầu của cổ đông và theo yêu cầu của Hội đồng quản trị công ty

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.

Nơi nhận:

- HĐQT, BDH;
- BC ĐHĐCĐ năm 2015;
- Lưu: BKS.

T/M BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban



Nguyễn thị Ngọc Diệp