

Số: /BC-BKS-MECO

Hà Nội, ngày 20 tháng 04 năm 2012

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**

( *Trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2012*)

### ***Kính thưa các quý vị cổ đông:***

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty cổ phần cơ điện và Xây dựng Việt Nam, Ban kiểm soát chúng tôi xin báo cáo tình hình và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2011 của Công ty cổ phần cơ điện và Xây dựng Việt Nam trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2011 gồm 3 nội dung như sau:

1. Tình hình hoạt động của ban kiểm soát năm 2011.
2. Kết quả giám sát các mặt hoạt động năm 2011
3. Kế hoạch công tác năm 2012 của Ban kiểm soát

### **PHẦN I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2011**

Xem xét, đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, ban Tổng giám đốc và hệ thống quản lý của Công ty trong suốt niên độ liên quan đến việc thực hiện và kế hoạch của Công ty năm 2011, đã được Đại hội cổ đông thông qua.

Thực hiện giám sát và phối hợp với Ban Tổng giám đốc tổ chức kiểm tra hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của đơn vị thành viên trong Công ty. Trực tiếp làm việc với Ban lãnh đạo trong Công ty nhằm phát hiện những rủi ro hoặc những thiếu sót để kiến nghị những giải pháp phù hợp đối với Ban lãnh đạo, điều hành Công ty và các đơn vị;

Theo dõi, kiểm tra việc xây dựng quy chế, quy định của Công ty và việc thực hiện các quy chế, quy định đã ban hành;

Xem xét việc thực hiện quy trình, trình tự, thủ tục hồ sơ các Dự án đầu tư của Công ty;

Năm 2011 lựa chọn công ty kiểm toán là Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C theo đúng nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Thẩm định Báo cáo tài chính, báo cáo tình hình kinh doanh (quý, 6 tháng và một năm) của Công ty, xem xét các chỉ số, tỷ trọng.

Tham gia rà soát kiểm tra một số công trình công ty đang triển khai thi công: Nho Quế 3, Sông tranh 2, Bản Mông, Iamor...

Tham gia tất cả các cuộc họp và giao ban của ban điều hành và HĐQT.

## **PHẦN II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CÁC MẶT HOẠT ĐỘNG NĂM 2011.**

### **I. Công tác quản lý, điều hành của Công ty.**

#### **1. Hội đồng quản trị**

Các hoạt động của HĐQT năm 2011 đã tuân thủ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cũng như các quy định của pháp luật hiện hành. HĐQT đã hoạt động tích cực, năng động nắm bắt tình hình kịp thời đề ra những giải pháp khắc phục những biến động bất lợi trong quá trình SXKD và khai thác những cơ hội thuận lợi đầu tư phát triển hiệu quả, bảo toàn vốn. Các quyết định của HĐQT đều mang tính tập trung và có sự thống nhất cao.

Việc tổ chức điều hành chiến lược phát triển SXKD của Công ty đều thực hiện trên cơ sở mục tiêu đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Phương án đầu tư và dự án đầu tư cơ bản thực hiện đúng quy trình đầu tư và điều lệ Công ty, đáp ứng chỉ đạo kịp thời trong hoạt động sản xuất kinh doanh; các giải pháp về thị trường, triển khai thực hiện đảm bảo tính nguyên tắc và hiệu quả.

#### **2. Ban điều hành Công ty:**

Hoạt động của Công ty đã được Ban điều hành triển khai thực hiện trên cơ sở nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông, HĐQT và Điều lệ Công ty.

Cần chú trọng hơn nữa công tác kiểm điểm tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng tháng, quý của Ban điều hành nhằm đề ra những quyết định kịp thời để hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh. Ban Tổng giám đốc công ty trong việc đã chủ động khắc phục những khó khăn của nền kinh tế và thực trạng tình hình tài chính của doanh nghiệp, chủ động mở rộng thị trường và tìm kiếm các dự án đầu tư mới cho công ty. Công tác quản lý, điều hành của các đơn vị thành viên đã được chuyển biến tích cực, năng động trong thực hiện nhiệm vụ SXKD và tài chính.

### **I. Tình hình hoạt động SXKD và tài chính năm 2011**

Trên cơ sở thông tin, tài liệu về các công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty do Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng Công ty cung cấp, các thành viên Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc kiểm tra, soát xét và đưa ra nhận xét đánh giá sau đây:

Báo cáo tài chính được phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính của đơn vị tại thời điểm 31/12/2011 được Công ty A&C kiểm toán, kiểm tra

chấp thuận không có ý kiến ngoại trừ. Việc kiểm kê đánh giá tiến độ nghiệm thu thanh toán giá trị khối lượng dở dang các công trình của công ty chưa được thực hiện triệt để, đúng yêu cầu. Bộ máy kế toán các đơn vị thành viên thiếu và còn yếu về năng lực và kinh nghiệm

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày đồng thời phù hợp các chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý liên quan.

**1. Tình hình tài chính Công ty năm 2011.**

Stt	Chỉ tiêu	31/12/2011		31/12/2010	
		Số tiền (đ)	Tỷ trọng (%)	Số tiền (đ)	Tỷ trọng (%)
<b>I</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>1.563.369.220.127</b>	69,32	<b>1.700.613.528.292</b>	80,72
<b>II</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>691.878.402.683</b>	30,68	<b>406.275.952.034</b>	19,28
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (I+II)</b>	<b>2.255.274.622.810</b>	100	<b>2.106.899.480.326</b>	100
<b>I</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>1.546.081.639.411</b>	68,55	<b>1.328.787.110.193</b>	63,07
1.1	Nợ ngắn hạn	1.213.186.032.714	53,79	928.594.003.730	44,07
1.2	Nợ dài hạn	332.895.606.697	14,76	400.193.106.463	18,99
<b>II</b>	<b>Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	<b>707.007.983.399</b>	31,35	<b>776.537.370.133</b>	36,86
2.1	Nguồn vốn chủ sở hữu	<b>706.883.661.900</b>	31,34	<b>776.391.573.690</b>	36,85
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	575.100.000.000	25,5	546.000.000.000	25,91
	- Thặng dư vốn cổ phần	169.300.618.000	7,51	169.300.618.000	8,04
	- Cổ phiếu quỹ	(73.426.398.513)	3,26		
	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	2.633.161.821	0,12	683.345.117	0,03
	- Quỹ đầu tư phát triển	22.847.388.071	1,01	20.722.835.059	0,98
	- Quỹ dự phòng tài chính	5.969.920.684	0,26	3.945.599.439	0,19
	- LN sau thuế chưa phân phối	4.459.021.837	0,48	35.689.176.075	1,69
2.2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	<b>124.321.499</b>	0,01	<b>145.796.443</b>	0,01
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	124.321.499	0,01	145.796.443	0,01
<b>III</b>	<b>Lợi nhuận của cổ đông</b>	<b>2.185.000.000</b>	0,10	<b>1.565.000.000</b>	0,07

	<b>thiếu số</b>				
	<b>NGUỒN VỐN (I+II+III)</b>	<b>2.255.274.622.810</b>	100	<b>2.106.889.480.326</b>	100

(Nguồn : Trích BCTC hợp nhất đã kiểm toán năm 2011)

## 2. Kết quả SXKD năm 2011

Stt	Nội dung	Thực hiện năm 2011	Kế hoạch ĐH CD năm 2011	Tỷ lệ % (TH/KH)
1	Tổng giá trị tài sản	<b>2.255.274.622.810</b>	<b>2.219.887.717.840</b>	101,6
2	Vốn chủ sở hữu	<b>707.007.983.399</b>	<b>814.698.467.077</b>	86,8
3	Vốn điều lệ	575.100.000.000	575.100.100.100	100
4	Tổng doanh thu	1.569.854.893.510	1.550.403.160.000	101,30
5	Lợi nhuận sau thuế	3.838.426.831	74.625.525.000	5,1
6	Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản	0,17%	3,362%	
7	Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu	0,245%	4,813%	
8	Tỷ suất LN trên vốn chủ sở hữu	0,543%	9,16%	
9	Lợi nhuận trên 1 cổ phiếu (EPS) đồng	0,667%	12,98%	

(Nguồn : Trích BCTC hợp nhất đã kiểm toán năm 2011)

Như vậy, năm 2011 các chỉ tiêu kinh tế chủ yếu theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đều hoàn thành thấp, ban kiểm soát đánh giá nguyên nhân chủ yếu như sau:

1. Năm 2011, kinh tế toàn cầu suy thoái và trong nước tỷ lệ lạm phát cao và ngành xây dựng trong đó có công ty là một trong số các ngành chịu ảnh hưởng lớn nhất do các yếu tố chi phí nguyên vật liệu đầu vào biến động mạnh, chi phí lãi vay cao, các chủ đầu tư không thu xếp được vốn các công trình công ty đang thi công, công tác thu hồi vốn chưa được chú trọng đúng mức: công nợ phải thu và chi phí sản xuất kinh doanh dở dang lớn...Do đó, dòng tiền phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh hạn chế, hiệu quả sử dụng vốn thấp.

2. Về kinh doanh thương mại:

Doanh số đạt mức tăng trưởng cao nhưng hiệu quả thấp do chi phí lãi suất cao và mặt hàng mặt hàng đơn vị kinh doanh giảm giá do sự hấp thụ của thị trường giảm và tồn kho lớn.

3. Về công tác đầu tư: Hiện nay công ty có nhiều dự án đang trong quá trình thực hiện đầu tư và chuẩn bị đầu tư, tuy nhiên việc triển khai hoạt động đầu tư trong năm còn chậm do ảnh hưởng chính sách vĩ mô, thủ tục hành chính, thu xếp vốn dẫn đến kéo dài tiến độ, chưa có kết quả đầu tư theo kế hoạch.

4. Về chính sách, chế độ cho người lao động: Đơn vị thực hiện tốt các chính sách cho người lao động về tiền lương, các chế độ BHXH, BHYT, BH thất nghiệp. Chính sách tiền lương chưa có sự thay đổi theo hướng thu hút cán bộ nhân viên có nhiều kinh nghiệm và chuyên môn giỏi gắn liền với hiệu quả và năng suất lao động.

## **II. Kiến nghị của Ban kiểm soát**

### **1. Từ những đánh giá và kiến nghị về kết quả hoạt động nêu trên, Ban Kiểm soát đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua:**

Báo cáo của HĐQT, Báo cáo của Ban Tổng giám đốc Công ty về kết quả SXKD năm 2011, kế hoạch SXKD năm 2012 đã trình Đại hội.

### **2. Kiến nghị của Ban Kiểm soát đối với HĐQT và Ban Tổng giám đốc Công ty.**

Trên cơ sở các vấn đề trên, để từng bước nâng cao hiệu quả công tác chỉ đạo, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, Ban kiểm soát có một số kiến nghị sau:

Đề nghị Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc chỉ đạo quyết liệt công tác nghiệm thu thanh quyết toán và thu hồi vốn (nhất là công nợ phải thu tồn đọng và giá trị khối lượng dở dang chưa nghiệm thu tại các công trình Thủy điện Sông Tranh 2, thủy điện Đăk'tih, Pleikrông, Sê san 4, Bình Điền, Hương Điền...) nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động và sử dụng vốn của công ty.

Đề nghị Hội đồng quản trị tiếp tục xây dựng chiến lược trung và dài hạn cho việc cơ cấu bộ máy tài chính và kế hoạch của công ty. Xây dựng các công ty con chuyên ngành, lựa chọn đối tác có năng lực tài chính mạnh và chuyên môn hóa trong các lĩnh vực thi công. Đồng thời, lựa chọn và tập trung các nguồn lực để triển khai các dự án đầu tư có hiệu quả và tạo dòng tiền cho doanh nghiệp.

Hiện nay năng lực máy móc thiết bị thi công của công ty qua quá trình sử dụng cần phải có kế hoạch thanh lý và thay mới phù hợp với khả năng tài chính nhằm từng bước nâng cao năng lực xe máy, thiết bị thi công của công ty.

Trong tình hình kinh tế đất nước và thế giới suy thoái, Ban Tổng Giám đốc và ban điều hành cần chú trọng quản trị rủi ro, đánh giá và xây dựng chiến lược phát triển nguồn nhân lực, năng lực quản lý, sớm hoàn thiện các quy định, quy chế quản lý nội bộ (quy chế tài chính, quy chế quản trị công ty...) làm cơ sở cho việc thực hiện, quản lý tất cả các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty (tinh giảm, sát nhập bộ máy theo hướng hiệu quả). Đồng thời lên kế

hoạch xây dựng được chiến lược tổng thể và dài hạn trong việc đầu tư vốn cũng như quá trình cơ cấu lại tài chính vào các công ty con, công ty liên kết. Chỉ đạo quyết liệt công tác quản lý vốn đầu tư vào doanh nghiệp khác và nâng cao vai trò trách nhiệm của người đại diện quản lý vốn của công ty tại các doanh nghiệp.

### **PHẦN III. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2012 CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Tham gia soát xét Báo cáo tài chính năm 2011 cùng với Kiểm toán độc lập,

Kiểm tra các hoạt động đầu tư, xây dựng, thực hiện các dự án của Công ty.

Kiểm soát hoạt động của HĐQT và Ban điều hành trong việc :

- Thực hiện chiến lược của Công ty do Đại hội đồng cổ đông, HĐQT thông qua.
- Thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2012
- Hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ Công ty.
- Sử dụng hiệu quả đồng vốn của cổ đông.
- Chấp hành đúng điều lệ của Công ty.
- Phân phối lợi tức cho các cổ đông.
- Thực hiện tiến độ huy động vốn cho đầu tư và kế hoạch dòng tiền sử dụng cho năm 2012.

Theo dõi việc thực hiện kiểm tra giám sát và đánh giá hiệu quả doanh nghiệp của người đại diện tại các đơn vị thành viên và người đứng đầu các đơn vị nhận khoán .

Tổ chức thẩm định Báo cáo tài chính quý, 6 tháng, năm cùng với việc kiểm tra, tổ chức thực hiện công tác tài chính kế toán.

Công tác khác

Trên đây là những nội dung cơ bản của Ban kiểm soát về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2011 và kế hoạch hoạt động năm 2012.

**Ban kiểm soát xin kính trình đại hội.**

*Chúc đại hội thành công tốt đẹp!*

**Ủy viên BKS**

**(đã ký)**

**Nguyễn Doãn Sơn**

**Ủy viên BKS**

**(đã ký)**

**Đặng Thị Hoàng Anh**

**Trưởng BKS**

**(đã ký)**

**Nguyễn Ngọc Hưng**