

TP. Hồ Chí Minh, ngày 02 tháng 4 năm 2014

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2014

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội cổ đông thường niên năm 2014 kết quả hoạt động kiểm soát tại CTCP Tư vấn xây dựng Điện 2 (Công ty) như sau:

I. MỘT SỐ HOẠT ĐỘNG CHÍNH CỦA BAN KIỂM SOÁT

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát đã được quy định tại Điều lệ Công ty, tuân thủ theo các quy định của Luật Doanh nghiệp; Ban kiểm soát đã thực hiện các nhiệm vụ nhằm bảo đảm hoạt động của Công ty phù hợp với Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, các Quy chế nội bộ và các quy định pháp luật có liên quan.

Trong năm 2013, Ban Kiểm soát tập trung thực hiện kiểm soát theo các nội dung chính, bao gồm: Theo dõi, kiểm tra tình hình thực hiện nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh (SXKD) của Công ty; Kiểm tra tình hình thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông; tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Tổng giám đốc, các Chi nhánh, các cán bộ quản lý trong việc thực hiện các nhiệm vụ được giao; Thực hiện kiểm soát công tác tài chính kế toán, lập báo cáo thẩm định báo cáo tài chính (BCTC), báo cáo sản xuất kinh doanh (SXKD), tình hình quản trị công nợ.

Sau mỗi cuộc kiểm soát đều có Biên bản làm việc của Ban Kiểm soát ghi nhận tình hình hoạt động của Công ty và các ý kiến, kiến nghị của Ban Kiểm soát nhằm đảm bảo quyền lợi của các cổ đông và tăng cường quản trị nội bộ Công ty.

Một số hoạt động cụ thể của Ban Kiểm soát như sau:

- Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị theo quy định.
- Ngày 22-23/8/2013: Kiểm tra, kiểm soát, đánh giá toàn diện các mặt hoạt động của Công ty giai đoạn 6 tháng đầu năm 2013.
- Ngày 09-13/9/2013: Tham gia làm việc cùng Ban Kiểm soát nội bộ EVN thực hiện công tác kiểm soát phần vốn góp của Tập đoàn Điện lực Việt Nam và hoạt động SXKD của Công ty.
- Tháng 12/2013: Soạn thảo và thoả thuận với HĐQT để ban hành Quy chế Hoạt động của Ban kiểm soát (lần 2) có hiệu lực từ 01/01/2014, thay thế cho Quy chế đã được ban hành năm 2008.
- Ngày 17-19/3/2014: Thẩm định BCTC năm 2013; đánh giá tình hình thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Hội đồng quản trị; đánh giá tình hình quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh năm 2013; rà soát việc thực hiện các kiến nghị của Ban Kiểm soát

tại Biên bản làm việc ngày 23/8/2013.

- Tham gia công tác tổ chức ĐHCĐ thường niên và bất thường, đảm bảo việc tổ chức ĐHCĐ theo đúng quy định hiện hành.

- Ngoài các buổi họp và làm việc trực tiếp, Ban kiểm soát cũng đã thường xuyên liên lạc, trao đổi thông tin, tài liệu và đề ra các giải pháp cụ thể, thiết thực trong việc thực hiện các nhiệm vụ của Ban nhằm không ngừng nâng cao hiệu quả hoạt động.

Thành viên Ban Kiểm soát cũng đã tích cực học tập, nâng cao nghiệp vụ do Tập đoàn Điện lực Việt Nam (cổ đông lớn của Công ty) tổ chức:

- Ngày 06-08/5/2013: Tham gia lớp tập huấn Nghiệp vụ Kiểm soát viên.
- Ngày 09/05/2013: Tham gia Hội nghị Người đại diện và Công tác kiểm soát của EVN.
- Ngày 28/10-01/11/2013: Tham gia lớp đào tạo Quản lý, điều hành các CTCP.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Về tổ chức bộ máy :

Trong năm 2013, có sự thay đổi về nhân sự Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát Công ty.

- Đại hội cổ đông (ĐHCĐ) thường niên 2013 đã bầu bà Trịnh Thuý Quỳnh làm thành viên Ban Kiểm soát theo đề cử của cổ đông EVN (thay thế ông Nguyễn Quốc Long). Ban Kiểm soát đã bầu bà Trịnh Thuý Quỳnh làm Trưởng Ban Kiểm soát từ ngày 26/4/2013.

- ĐHCĐ bất thường 2013 đã bầu bổ sung 2 thành viên HĐQT là ông Nguyễn Chơn Hùng và ông Trương Khắc Len. HĐQT đã họp và bầu ông Phạm Văn Thảo làm Chủ tịch HĐQT và bổ nhiệm ông Nguyễn Chơn Hùng làm Tổng Giám đốc công ty ngày 11/10/2013.

Ban Kiểm soát đã tham gia giám sát quá trình bầu bổ sung, thay thế các thành viên HĐQT, BKS theo đúng Điều lệ của Công ty và Quy chế bầu cử đã được ĐHCĐ thông qua.

2. Về hoạt động của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.

- Trong năm 2013, HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ để thống nhất một số nội dung quan trọng như: xem xét kết quả SXKD, lập kế hoạch và điều chỉnh kế hoạch SXKD, bổ sung sửa đổi Điều lệ Công ty, công tác chuẩn bị ĐHCĐ thường niên và bất thường, công tác quy hoạch đất đai và đầu tư, công tác tổ chức nhân sự, công tác tổ chức các phòng, ban cho phù hợp với tình hình mới,... Ngoài ra, HĐQT còn thông qua các nghị quyết, quyết định thuộc thẩm quyền khác dưới hình thức lấy ý kiến biểu quyết bằng văn bản.

- Ban Tổng Giám đốc đã triển khai thực hiện tốt nghị quyết của ĐHCĐ và HĐQT theo đúng chức năng và thẩm quyền. Trong năm 2013, mặc dù Tổng Giám đốc đã được điều động đi nhận công tác ở đơn vị khác, nhưng Ban Tổng giám đốc Công ty đã có nhiều nỗ lực để củng cố, hoàn thiện tổ chức bộ máy, đảm bảo tình hình SXKD của Công ty được duy trì tốt.

- Ban Kiểm soát cho rằng HĐQT Công ty đã giám sát chặt chẽ hoạt động của Ban Tổng Giám đốc Công ty trong việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2013 và lên kế hoạch cho năm 2014, công tác nghiệm thu và thu hồi công nợ, các công tác quản lý và các mặt hoạt động khác. HĐQT, Ban Tổng Giám đốc đã hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn đã được quy định tại Điều lệ và các quy chế quản trị nội bộ của Công ty.

Ban Kiểm soát ghi nhận chưa phát hiện được điều gì bất thường trong hoạt động của các thành viên HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.

3. Về BCTC năm 2013

3.1. Đánh giá chung :

Sau khi xem xét, Ban kiểm soát nhận thấy công tác tài chính kế toán cơ bản được thực hiện theo đúng quy định hiện hành tại Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ Tài chính:

- Hệ thống chứng từ kế toán, sổ kế toán được lập, ghi chép và lưu trữ theo đúng quy định.

- Báo cáo tài chính năm 2013 bao gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo Kết quả hoạt động SXKD, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính đã được Công ty lập theo quy định hiện hành trên cơ sở tổng hợp báo cáo của khối Văn phòng Công ty và 2 Chi nhánh là các đơn vị hạch toán phụ thuộc của Công ty.

Các trung tâm hoạt động theo mô hình là đơn vị khoán theo Quy chế giao khoán ban hành theo Quyết định số 727/QĐ-TV2 của Hội đồng quản trị Công ty ngày 13/12/2010, các chi nhánh là các đơn vị hạch toán phụ thuộc của Công ty.

- Công ty Dịch vụ Kiểm toán và tư vấn UHY đã thực hiện soát xét báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty và xác nhận “*đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty*”.

3.2. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2013:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2012	Kế hoạch năm 2013	Thực hiện năm 2013	Tỷ lệ	
						Kế hoạch	Cùng kỳ
A	B	C	(1)	(2)	(3)	(3)/(2)	(3)/(1)
1	Tổng doanh thu	tr. đ	335.982		392.774		
	<i>Trong đó: Doanh thu tự làm</i>	<i>tr. đ</i>	<i>248.477</i>	<i>254.630</i>	<i>286.154</i>	<i>112,4%</i>	<i>115,2%</i>
3	Lợi nhuận trước thuế	tr. đ	21.256	20.500	25.843	126,1%	121,6%
4	Lợi nhuận sau thuế	tr. đ	15.733	15.375	19.315	125,6%	122,8%
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đ	3.558	3.558	4.305	120,9%	120,9%
6	Tỷ lệ cổ tức	%	20	18			

Trong năm 2013, Công ty đã có cố gắng nỗ lực trong tìm kiếm công việc, tăng doanh thu cung cấp dịch vụ, kết quả sản xuất kinh doanh có lãi. Chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận đều vượt mức ĐHCĐ thường niên 2013 giao và cao hơn năm 2012. Lãi cơ bản/CP năm 2013 đạt 4.305 đ.

3.3 Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản 3 năm 2011-2013 như sau:

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2011	Năm 2012	Năm 2013
1	Cơ cấu tài sản				
	- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	10,42	19,59	12,28
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	89,58	80,41	87,72
2	Cơ cấu nguồn vốn				
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	75,14	77,83	73,94
	- Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	24,86	22,17	26,06
	- Nợ phải trả/Vốn CSH	Lần	3,03	3,51	2,84
3	Khả năng thanh toán				
	- Khả năng thanh toán nhanh (Tiền và tương đương tiền/Nợ ngắn hạn)	Lần	0,17	0,31	0,38
	- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (Tổng tài sản/Nợ ngắn hạn)	Lần	1,34	1,48	1,35
	- Khả năng thanh toán hiện hành (Tổng tài sản/Nợ phải trả)	Lần	1,33	1,28	1,35
4	Hiệu quả				
	- Tỷ suất LN sau thuế / Tổng tài sản	%	5,52	4,2	5,48
	- Tỷ suất LN sau thuế / Doanh thu	%	6,05	4,68	4,92
	- Tỷ suất LN sau thuế / Vốn CSH	%	22,29	18,95	21,06
	- Lãi cơ bản / CP	Đồng	3.896	3.558	4.305

- Các chỉ tiêu cơ cấu nguồn vốn, tài sản, khả năng thanh toán và hiệu quả hoạt động đều thể hiện Công ty có tình hình tài chính tốt, vốn đầu tư của cổ đông được bảo toàn và phát triển.

- Tại thời điểm 31/12/2013, vốn chủ sở hữu của Công ty đạt 91,8 tỷ. Chi tiết vốn chủ sở hữu tại thời điểm 31/12/2013 như sau:

- + Vốn điều lệ: 44,39 tỷ đồng (không thay đổi trong năm 2013)
- + Vốn khác của CSH: 7,12 tỷ đồng

- + Cổ phiếu ngân quỹ: 0,35 tỷ đồng
- + Quỹ đầu tư phát triển: 16,81 tỷ đồng
- + Quỹ dự phòng tài chính: 4,43 tỷ đồng
- + LN chưa phân phối: 19,3 tỷ đồng
- + Nguồn vốn ĐTXDCB: 0,004 tỷ đồng

Số lượng cổ phiếu quỹ của Công ty hiện tại là 40.500 cổ phiếu. Trong năm 2013 Công ty không thực hiện giao dịch cổ phiếu quỹ.

- Về các chỉ tiêu hiệu quả: Ổn định ở mức tương đối cao qua các năm 2011, 2012 và 2013. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu năm 2013 đạt 21,06%.

- Về cơ cấu tài sản và nguồn vốn: Tỷ lệ nợ phải trả trên VDL và vốn CSH năm 2013 được cải thiện tốt, chỉ còn 2,84 lần (dưới mức quy định 3 lần). Đồng thời, các chỉ tiêu về khả năng thanh toán nợ ngắn hạn và khả năng thanh toán hiện hành đều đảm bảo trên 1 lần.

- Các khoản tiền, tương đương tiền và các khoản tiền gửi có kỳ hạn tại thời điểm 31/12/2013 tăng 22,4 tỷ đồng so với cùng kỳ, góp phần cải thiện khả năng thanh toán của công ty.

- Các khoản phải thu khách hàng giảm 37 tỷ đồng (trong đó, phải thu khách hàng trong EVN giảm 25 tỷ, ngoài EVN giảm 12 tỷ). Điều này thể hiện tình hình thu hồi công nợ trong năm 2013 khá tốt. Trong tổng số 149 tỷ đồng khoản phải thu, có 47,5 tỷ được xếp vào các khoản phải thu quá hạn với giá trị đã dự phòng là 30,4 tỷ. Phân loại chi tiết các khoản phải thu quá hạn và mức trích lập dự phòng tại bảng sau:

STT	Phân loại tuổi nợ	Mức trích lập (%)	Số dư Nợ (tỷ đ)	Số dư trích dự phòng (tỷ đ)	Tỷ trọng (%)
1	6 tháng đến dưới 1 năm	30	13,5	4,1	28,4
2	1 năm đến dưới 2 năm	50	7,3	3,7	15,4
3	2 năm đến dưới 3 năm	70	13,2	9,2	27,8
4	Trên 3 năm	100	13,5	13,5	28,4
	Tổng cộng		47,5	30,5	100,0

Công ty đã thành lập Ban Thu hồi công nợ bao gồm Tổng giám đốc trực tiếp làm Trưởng Ban. Ban Thu hồi công nợ có nhiệm vụ: đề ra các biện pháp, đơn đốc các đơn vị, phòng, ban liên quan hoàn chỉnh hồ sơ cần thiết, liên hệ với khách hàng để thu hồi kinh phí, công nợ,...

Việc Công ty theo dõi chi tiết các khoản công nợ phải thu theo từng đối tượng khách hàng, theo từng hợp đồng, có phân loại tuổi nợ chi tiết và thực hiện nghiêm túc các quy định liên quan đến trích lập dự phòng nợ phải thu thể hiện sự chủ động trong phân loại, xử lý các khoản công nợ này, đảm bảo không gây ảnh hưởng đột biến tới kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh hàng năm (do đã được trích lập dự phòng định kỳ).

III. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2014 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Sau Đại hội thường niên năm 2014, Ban kiểm soát nhiệm kỳ sẽ lập Chương trình làm việc cụ thể theo đúng chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát cũng như những quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty đề:

- Thực hiện công tác thẩm định các Báo cáo thẩm định về các báo cáo tài chính, báo cáo tình hình SXKD và báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị;
- Giám sát hoạt động HĐQT, Ban Tổng giám đốc;
- Chủ động nghiên cứu, nâng cao nghiệp vụ kiểm tra và giám sát nhằm hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao;
- Thực hiện công tác kiểm tra, giám sát tại Công ty và các đơn vị trực thuộc.

IV. ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ

- Tăng cường công tác quản trị và điều hành, tạo điều kiện để Công ty phát triển ổn định, đạt và vượt các chỉ tiêu tài chính ĐHCĐ giao, đảm bảo lợi ích hợp pháp tối đa cho Công ty và cổ đông của Công ty.
- Tăng cường quản trị công nợ, đảm bảo đủ vốn, đảm bảo hiệu quả hoạt động của Công ty.
- Đẩy mạnh công tác đào tạo và phát triển nguồn nhân lực, xây dựng chính sách cán bộ và luân chuyển cán bộ hợp lý, phù hợp với hiện tại và yêu cầu phát triển của Công ty.
- Thực hiện các kiến nghị cụ thể của Ban Kiểm soát tại các Biên bản làm việc tháng 8/2013 và tháng 3/2014.

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội thông qua Báo cáo tình hình thực hiện công tác kiểm soát năm 2013 Ban Kiểm soát.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- ĐHCĐ;
- HĐQT;
- Lưu: BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Trịnh Thúy Quỳnh