

BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2012
(báo cáo tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2013)

Kính thưa Đoàn Chủ tịch!

Thưa toàn thể Đại hội!

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 60/2005/QH11 ngày 29/11/2005;

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Đầu tư & XD Viwaseen-Huế.

Thực hiện các hoạt động của Ban kiểm soát theo chức năng và quyền hạn quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 - Công ty cổ phần Đầu tư và xây dựng Viwaseen-Huế về kết quả công tác kiểm tra, giám sát hoạt động quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc đối với hoạt động sản xuất kinh doanh Công ty trong năm 2012 như sau:

I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2012:

1. Về tình hình tài chính của Công ty:

Ban Kiểm soát thống nhất với các nội dung của Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2012 đã được Ban Tổng giám đốc và Phòng Tài chính kế toán Công ty lập và được Công ty TNHH kiểm toán và kế toán AAC kiểm toán. Báo cáo tài chính đã phản ánh chính xác tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2012, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn tài chính từ 01/01/2012 đến 31/12/2012 và phù hợp với các quy định của hệ thống kế toán hiện hành.

Các chỉ tiêu cơ bản thực hiện trong năm 2012 theo báo cáo tài chính hợp nhất như sau:

a. Về kết quả kinh doanh:

- Doanh thu thuần : 55.726 triệu đồng
- Lợi nhuận sau thuế : (1.342) triệu đồng

b. Về tài sản của Công ty: 130.805 triệu đồng

- Tài sản ngắn hạn : 28.416 triệu đồng
- Tài sản dài hạn : 102.388 triệu đồng

c. Về nguồn vốn của Công ty: 130.805 triệu đồng

- Nợ phải trả : 70.331 triệu đồng
- Vốn chủ sở hữu : 60.474 triệu đồng

He

d. Đánh giá qua một số chỉ tiêu tài chính:

+ Tổng tài sản/Tổng nợ phải trả là: 1,86 (130.805 tr.đ/70.331 tr.đ)

+ Tài sản ngắn hạn/Tổng nợ ngắn hạn là: 0,65 (28.416 tr.đ/43.824 tr.đ)

-> cho thấy, khả năng thanh toán hiện hành của Công ty đảm bảo nhưng khả năng thanh toán nhanh các khoản nợ ngắn hạn là thấp.

+ Cơ cấu tài sản cố định/Tổng tài sản là: 0,78 (102.050 tr.đ/130.805 tr.đ) là cao.

+ Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn là: 0,58 (60.474 tr.đ/103.805 tr.đ) cho thấy tỷ lệ vốn chủ sở hữu chiếm 58% tổng nguồn vốn.

+ Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu là: 1,16 (70.331 tr.đ/60.474 tr.đ) cho thấy nợ phải trả của đơn vị chiếm 116% vốn chủ sở hữu.

+ Lợi nhuận sau thuế/Vốn đầu tư của chủ sở hữu là: -0,02 (-1.342 tr.đ/60.000 tr.đ)

+ Mức độ bảo toàn vốn: Tổng nguồn vốn – Nợ phải trả

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

$$H = \frac{130.805 \text{ tr.đ} - 70.331 \text{ tr.đ}}{60.000 \text{ tr.đ}} = 1,008$$

60.000 tr.đ

-> Đơn vị bảo toàn được vốn kinh doanh.

e. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu chủ yếu của Công ty trong năm 2012:

T T	Nội dung	Đơn vị tính	Kế hoạch năm 2012	Thực hiện năm 2012	% thực hiện năm 2012	
					So với KH năm 2012	So với năm 2011
1	Doanh thu thuần hoạt động SXKD và cung cấp dịch vụ	Tr.đ	68.409	55.726	81,4%	121%
-	DT về dịch vụ Khách sạn - nhà hàng	Tr.đ	5.636	3.739	66,3%	78%
-	DT về kinh doanh nhà & hạ tầng	Tr.đ	9.090	11.008	121%	
-	DT về xây lắp	Tr.đ	10.318	14.572	141,2%	152,3%
-	DT SXCN, VLXD	Tr.đ	40.909	25.660	62,7%	81%
-	DT cung cấp dịch vụ khác	Tr.đ	2.455	746	30,4%	
2	Lợi nhuận sau thuế	Tr.đ	9.400	(1.342)	(14,3%)	
3	Tỷ suất cổ tức	%	10%	-		

2. Tình hình kinh doanh trên các lĩnh vực hoạt động năm 2012:

Hoạt động sản xuất kinh doanh và cung cấp dịch vụ trong năm 2012: Doanh thu thuần đạt 55.726 tr.đồng, đạt 81,4% kế hoạch năm 2012 và bằng 121% so với thực hiện năm 2011, lợi nhuận trong năm không đạt kế hoạch đề ra (lỗ 1.342 tr.đồng; kế hoạch đặt ra năm 2012 là lãi 9.400 tr.đồng). Tuy trong năm Công ty thực hiện hoạt động kinh doanh bất động sản khu dân cư Kiểm Huệ với doanh thu đạt 11.008 tr.đồng, lợi nhuận đạt được sau thuế là 5.136 tr.đồng nhưng các lĩnh vực hoạt động khác như: sản xuất kinh doanh bê tông thương phẩm; kinh doanh nhà hàng - khách sạn bị lỗ cho nên lợi nhuận toàn Công ty vẫn không đạt kế hoạch.

Báo cáo của Ban kiểm soát

(báo cáo tại Đại hội cổ đông thường niên 2013)

- Đối với hoạt động sản xuất kinh doanh bê tông thương phẩm: Doanh thu trong năm 2012 đạt 25.660 tr.đồng, giá vốn là 31.413 tr.đồng, lỗ 5.753 tr.đồng. Nguyên nhân chủ yếu do năm 2012 là năm thứ hai hệ thống dây chuyền trạm trộn bê tông đi vào hoạt động sản xuất, do vậy chi phí lãi vay, chi phí khấu hao TSCĐ vẫn chiếm tỷ trọng lớn trên giá thành sản xuất (5.950 tr.đồng/31.413 tr.đồng, chiếm 18,9%). Mặt khác, việc quản lý sản xuất kinh doanh trong lĩnh vực này, đặc biệt là việc quản lý vật tư đầu vào, định mức nguyên vật liệu chính trong quá trình sản xuất chưa tốt, còn nhiều bất cập cũng là một trong các nguyên nhân dẫn đến hoạt động sản xuất kinh doanh kém hiệu quả trong lĩnh vực này.

- Đối với hoạt động kinh doanh dịch vụ khách sạn - nhà hàng: Doanh thu trong năm chỉ đạt 3.739 tr.đồng, giá vốn là 5.491 tr.đồng, hoạt động kinh doanh tiếp tục lỗ với giá trị 1.751 tr.đồng. Nguyên nhân chủ yếu ngoài vấn đề về quản lý còn do Công ty chưa tìm được phương án kinh doanh tối ưu để khai thác hiệu quả hệ thống Khách sạn Heritage.

- Đối với lĩnh vực thi công xây lắp: Doanh thu đạt 14.572 tr.đồng, giá vốn 14.490 tr.đồng, lãi 81 tr.đồng. Trong năm, Công ty đã chủ động tiếp cận được nhiều công trình, hạng mục công trình trên địa bàn; công tác thi công, thu hồi vốn khá nhanh gọn.

- Đối với hoạt động cung cấp dịch vụ khác như kinh doanh sân tennis, cho thuê tải trọng và thuê xe bơm, ... doanh thu trong năm đạt 746 tr.đồng, lãi 475 tr.đồng. Doanh thu hoạt động tài chính và thu nhập khác đạt 768 tr.đồng, lãi 470 tr.đồng.

- Đối với dự án Siêu thị và cao ốc văn phòng: Gói thầu Phần thân của dự án do Nhà thầu Trường An Viwaseen thực hiện xây dựng phần thô đến kết cấu tầng 15. Đến thời điểm trước tháng 04/2012, tiến độ thực hiện dự án là rất chậm so với kế hoạch đề ra, tổng khối lượng công việc mà nhà thầu đã thực hiện ước chỉ đạt 60% khối lượng công việc của gói thầu, giá trị hoàn thành ước đạt khoảng 21,6 tỷ đồng. Đến ngày 05/4/2012, HĐQT Công ty đã thống nhất tạm dừng thi công đầu tư tại dự án này để thực hiện các phương án kinh doanh theo tinh thần Nghị quyết đã được ĐHĐCĐ bất thường thống nhất thông qua tháng 11/2009 và đến ngày 28/01/2013 ĐHĐCĐ đã thống nhất chủ trương chuyển nhượng dự án này.

- Đối với dự án Khai thác mỏ đá làm VLXD: Dự án đã được Ban Tổng giám đốc tập trung, tích cực phối hợp với chính quyền địa phương nhằm hoàn thành công tác đền bù, giải tỏa để sớm có thể triển khai khởi công dự án. Tuy nhiên, do nhiều nguyên nhân khách quan, cho đến nay công tác đền bù, giải tỏa vẫn chưa hoàn thành, ảnh hưởng đến kế hoạch khởi công đầu tư của dự án, đồng thời ảnh hưởng đến kế hoạch sản xuất kinh doanh trong năm của Công ty.

3. Về việc tuân thủ pháp luật, thực hiện các Nghị quyết/Quyết định của Đại hội cổ đông và HĐQT:

3.1. Công tác quản lý của HĐQT:

- Hoạt động quản lý của HĐQT đã được thực hiện theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Trong năm 2012, HĐQT đã chỉ đạo quản lý, giám sát Ban Tổng giám đốc trong việc thực hiện các Nghị quyết/Quyết định của ĐHĐCĐ và Hội đồng quản trị.
- Các Nghị quyết của HĐQT đã có sự thống nhất cao giữa các thành viên HĐQT, bám sát các Nghị quyết của ĐHĐCĐ, tuân thủ theo đúng qui định của Pháp luật, Điều lệ Công ty.

3.2. Công tác điều hành của Ban Tổng giám đốc:

Nhìn chung các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT đã được Ban Tổng giám đốc nghiêm túc tổ chức triển khai thực hiện nhằm phục vụ cho các kế hoạch và mục tiêu SXKD của Công ty. Ban Tổng giám đốc đã có nhiều cố gắng nỗ lực trong việc thực hiện các giải pháp kinh doanh, thường xuyên báo cáo và tham vấn ý kiến của HĐQT để phục vụ cho các hoạt động của Công ty. Tuy nhiên, còn có một số lĩnh vực hoạt động chưa đạt theo như kế hoạch do nhiều nguyên nhân khác nhau như: các công tác có liên quan của dự án Siêu thị và cao ốc văn phòng còn chậm; công tác giải phóng mặt bằng dự án Mỏ đá chưa hoàn thành theo kế hoạch đề ra; công tác kinh doanh nhà hàng khách sạn vẫn chưa có hiệu quả; công tác quản lý vật tư, sản xuất kinh doanh bê tông thương phẩm chưa chặt chẽ; công tác tìm kiếm cơ hội đầu tư các dự án mới cho đến nay vẫn chưa có các kết quả nhất định.

II. CÁC NỘI DUNG KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Trên cơ sở quá trình kiểm soát các mặt hoạt động của đơn vị trong năm, Ban kiểm soát Công ty kiến nghị với HĐQT, Ban điều hành Công ty như sau:

- + Hội đồng quản trị cần tăng cường quản lý, giám sát Ban điều hành thực hiện các mục tiêu sản xuất kinh doanh năm 2013 hoàn thành theo các chỉ tiêu được ĐHĐCĐ thông qua.
- + Hội đồng quản trị và Ban điều hành cần sớm có các giải pháp cụ thể nhằm giải quyết dứt điểm tình hình kinh doanh không hiệu quả của Khách sạn Heritage như trong thời gian vừa qua.
- + Ban điều hành Công ty cần nhanh chóng hoàn thành việc quyết toán các gói thầu của dự án Siêu thị & Cao ốc văn phòng với các Nhà thầu có liên quan; đồng thời sớm hoàn thành việc chuyển nhượng dự án theo chủ trương đã được Đại hội đồng cổ đông thống nhất thông qua.
- + Ban điều hành cần tăng cường công tác tìm kiếm nguồn việc để tăng nguồn doanh thu nhằm đảm bảo hoạt động SXKD có lợi nhuận để đảm bảo lợi ích của các cổ đông; Đồng thời tăng cường quản lý giám sát các Chi nhánh trực thuộc nhằm đảm bảo các hoạt động sản xuất kinh doanh hoàn thành theo các chỉ tiêu được giao.
- + Ban điều hành cần tăng cường công tác quản lý nguyên vật liệu đầu vào, chi phí bán hàng, ... trong lĩnh vực hoạt động sản xuất kinh doanh bê tông thương phẩm nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh trong lĩnh vực này. Đồng thời chỉ đạo Chi nhánh Bê tông & Khai thác Mỏ tăng cường công tác thu hồi công nợ để đảm bảo nguồn vốn lưu động phục vụ sản xuất.
- + Trong công tác xây dựng và ban hành các quy chế phục vụ cho công tác quản lý và điều hành của các Chi nhánh trực thuộc, hiện nay HĐQT, Tổng giám đốc đã ban hành hầu hết các quy chế, quy định có liên quan. Vì vậy, đề nghị Ban điều hành chỉ đạo, yêu cầu các Đơn vị trực thuộc nghiêm túc triển khai thực hiện các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh tuân thủ theo các quy định của các quy chế này.
- + Ban điều hành cần rà soát, nghiên cứu sắp xếp lại cơ cấu tổ chức, nhân sự các Phòng ban, các Chi nhánh trực thuộc để phù hợp với điều kiện tình hình sản xuất kinh doanh hiện nay của Công ty.

Trên đây là toàn bộ kết quả hoạt động kiểm soát trong năm 2012 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Đầu tư và Xây dựng Viwaseen-Huế.

Ban kiểm soát xin chân thành cảm ơn sự hợp tác của các cổ đông và sự tạo điều kiện của HĐQT, Ban Tổng giám đốc trong thời gian vừa qua để Ban kiểm soát hoàn thành các nhiệm vụ, quyền hạn được giao; đồng thời mong muốn tiếp tục nhận được sự quan tâm, sự tạo điều kiện trong thời gian tới.

Xin kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

TP Huế, ngày 16 tháng 4 năm 2013

T.M BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



Trần Văn long

Nơi nhận:

- Các cổ đông VHH;
- Các t/viên HĐQT, Ban Tổng GD;
- Các thành viên BKS;
- Lưu BKS, VT.

