



BAN KIỂM SOÁT

Hà Nội, ngày 16 tháng 4 năm 2015

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT **Trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2015**

Kính gửi: **Đại hội đồng cổ đông**
Công ty cổ phần Tư vấn Xây dựng Điện 1

Thực hiện Luật doanh nghiệp số 60/2005, Điều lệ Công ty cổ phần Tư vấn Xây dựng Điện 1. Ban Kiểm soát Công ty Tư vấn Xây dựng Điện 1 trình báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 về kết quả hoạt động năm 2014, phương hướng nhiệm vụ năm 2015, nội dung cụ thể như sau:

A. Hoạt động của Ban kiểm soát và kết quả kiểm soát năm 2014

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát

Tính đến ngày 17/4/2015 Ban Kiểm soát đã thực hiện 03 đợt kiểm soát thường xuyên theo kế hoạch:

- Phiên làm việc thứ 1, ngày 10/4/2014 với sự tham gia 03/03 thành viên, kiểm soát năm 2013 và chuẩn bị tài liệu, số liệu báo cáo phục vụ Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014.
- Phiên làm việc thứ 2, làm việc 03 ngày từ 24/12/2014 với sự tham gia của 03/03 thành viên về việc kiểm soát 09 tháng đầu năm 2014.
- Phiên làm việc thứ 3, từ ngày 14-17/4/2015 với sự tham gia của 02/03 thành viên về việc kiểm soát năm 2014; thông qua báo cáo của Ban Kiểm soát tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2015.

Năm 2014, Ban Kiểm soát đã duy trì chế độ làm việc theo Điều lệ Công ty, thực hiện theo chức năng nhiệm vụ của Điều lệ Công ty và qui định pháp luật; Ban Kiểm soát làm việc cẩn trọng, có tinh thần trách nhiệm, liên hệ và phối hợp tốt trong việc thực hiện nhiệm vụ được giao.

II. Kết quả kiểm soát năm 2014

1. Tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc

Từ 1/1/2014 đến 25/3/2015 HĐQT đã tổ chức họp 13 phiên họp và ban hành được 20 Nghị quyết (Trong đó 07 Nghị quyết ban hành được dựa trên lấy ý kiến bằng văn bản thống nhất của 05/05 Ủy viên HĐQT) chỉ đạo Ban Tổng giám đốc thực hiện điều hành Công ty. Hội đồng quản trị và Ban TGD đã duy trì chế độ làm việc, thực hiện theo chức năng nhiệm vụ của Điều lệ Công ty và qui định pháp luật; HĐQT và Ban TGD làm việc cẩn trọng, có tinh thần trách nhiệm, liên hệ và phối hợp tốt trong việc điều hành

Công ty. Mọi quan hệ làm việc giữa HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và Ban kiểm soát được duy trì thường xuyên, đảm bảo sự phối hợp vì lợi ích của Công ty.

2. Tình hình thực hiện chỉ tiêu Đại hội đồng cổ đông

Thực hiện kế hoạch phát triển đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 thông qua, ban hành tại NQ số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 25/4/2014. Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty đã chủ động đề ra các giải pháp tích cực khắc phục khó khăn, tập trung khai thác tốt nhất những khả năng và nguồn lực của Công ty. Đồng thời Công ty thực hiện việc tiết kiệm chi phí, triển khai tích cực các biện pháp để thu hồi công nợ quá hạn, khó đòi và tăng cường công tác quản lý nợ nhằm giảm chi phí lãi vay, tăng hiệu quả kinh doanh.

Kết quả thực hiện chỉ tiêu năm 2014 như sau:

ĐVT: Tr đồng

STT	Nội dung	Thực hiện 2013	KH năm 2014	Thực hiện năm 2014	Tỷ lệ
1	Tổng doanh thu	550.765	500.200	538.629	107,6%
2	Lợi nhuận trước thuế	53.975	60.000	58.425	97,4%

Hội đồng quản trị, Ban TGD đã cơ bản hoàn thành các chỉ tiêu do Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2014 giao, riêng chỉ tiêu lợi nhuận đạt thấp hơn kế hoạch giao, cụ thể:

- Về sản xuất kinh doanh: Tổng doanh thu thực hiện 538.629 triệu đồng, vượt 7,6 % so với chỉ tiêu Đại hội đồng Cổ đông giao, lợi nhuận trước thuế đạt 58.425 triệu đồng, bằng 97,4% chỉ tiêu đại hội cổ đông giao.
- Phân phối lợi nhuận năm 2013 theo NQ số 01/NQ-HĐQT-TVĐ1 ngày 25/4/2014 của HĐQT tổng số 39.342.669.630 đồng trong đó cổ tức 16% bằng cổ phiếu tương ứng 36.816.860.000 đồng và trích các quỹ 2.525.809.630 đồng. Thực tế đã phân phối tổng số 39.342.667.230 đồng, trong đó thanh toán cổ tức là 16% bằng cổ phiếu 36.807.830.000 đồng, tạm thu tiền cổ phiếu lẻ 9.027.600 đồng và trích các quỹ 2.525.809.630 đồng.

Tình hình tài chính:

- a) **Số liệu tài chính:** Kèm theo báo cáo tài chính năm 2014 đã được kiểm toán.

b) Một số nhận xét

- BCTC hợp nhất năm 2014 đã được Công ty Dịch vụ kiểm toán và Tư vấn UHY theo báo cáo số 131/2015/UHYACA-BCKT ngày 24/3/2015 đã nhận xét: *“Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh*

trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của PECC1 tại ngày 31/12/2014, cũng như kết quả sản hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất".

- Công tác tài chính kế toán đã cơ bản thực hiện theo quy định của EVN, Nhà nước từ việc ghi chép, lập chứng từ, hạch toán trên sổ sách kế toán chi tiết và tổng hợp đến việc thực hiện báo cáo, tổ chức lưu trữ kế toán theo qui định; Báo cáo tài chính 6 tháng đã được soát xét, báo cáo năm đã được cơ quan kiểm toán độc lập kiểm toán theo quy định.
- Tổng số vốn đầu tư của chủ sở hữu tại ngày 31/12/2014 là 266.913 triệu đồng trong đó tăng vốn năm 2014 bằng cổ tức 36.807 triệu đồng; về sở hữu vốn Tập đoàn Điện lực Việt Nam 145.042 triệu đồng chiếm 54,34%, các cổ đông khác 121.870 triệu đồng chiếm 45,66%.
- Huy động vốn: Tổng nguồn vốn toàn công ty 1.907.265 triệu đồng, tăng 52.911 triệu đồng hay 2,9% so với năm 2013 trong đó Nợ phải trả 1.573.792 triệu đồng bằng 82,5% tổng nguồn vốn; Vốn CSH là 333.473 triệu đồng bằng 17,5%.
- + Hệ số nợ phải trả/vốn chủ sở hữu là 4,7 lần, giảm 0,7 lần so với năm 2013.
- + Nợ phải trả đến ngày 31/12/2014 tăng so với năm 2013 là 10.375 triệu đồng; nguồn vốn huy động vẫn còn ở mức cao, nhất là nguồn vốn huy động từ các NHTM và Công ty tài chính.
- Về sử dụng vốn: Tổng tài sản 1.907.266 triệu đồng, trong đó đầu tư vào tài sản dài hạn 1.043.712 triệu đồng chiếm 54,7% và đầu tư vào tài sản ngắn hạn 863.554 triệu đồng chiếm 45,3%.
- + Các khoản phải thu khách hàng: Tổng số 454.622 triệu đồng trong đó phải thu ngắn hạn 376.126 triệu đồng, phải thu dài hạn 78.496 triệu đồng.
- + Hàng tồn kho: Hầu hết là chi phí kinh doanh dở dang 394.067 triệu đồng, chiếm 99,5% tổng hàng tồn kho.
- + Về đầu tư xây dựng công trình thủy điện Sông Bung 5: Hiện nay công tác đầu tư cơ bản đã hoàn thành, 02/02 tổ máy đã phát điện thương mại từ năm 2013-2014, Công ty đã hạch toán tăng TSCĐ và trích khấu hao vào chi phí SXKD. Tính đến 31/12/2014 chi phí ĐTXD dở dang là 4.682 triệu đồng.
- + Tình hình đầu tư vốn tại các công ty TNHH một thành viên: Nguồn vốn đầu tư của CSH tại 4 công ty TNHH MTV là 34.549 triệu đồng, bằng 13% tổng vốn đầu tư của CSH. Kết quả SXKD năm 2014 đạt 7.183 triệu đồng bằng 20,8% trên vốn đầu tư của CSH. Các đơn vị đều huy động vốn ở mức cao. Tình hình cụ thể tại các đơn vị như sau:

- ✓ Công ty TNHH MTV Khảo sát thiết kế XD điện 1: Tỷ suất LNTT trên vốn đầu tư CSH là 12,2%; Hệ số Nợ phải thu 2,4 lần, nợ phải trả là 2,8 lần so với vốn đầu tư CSH.
- ✓ Công ty TNHH MTV Khảo sát XD điện 2: Tỷ suất LNTT trên vốn đầu tư CSH là 34,0%; Nợ phải thu gấp 3,0 lần, nợ phải trả gấp 4,6 lần so với vốn đầu tư của CSH.
- ✓ Công ty TNHH MTV Tư vấn XD điện 3 Đà Nẵng: Tỷ suất LNTT trên vốn đầu tư CSH là 22,1%; Hệ số Nợ phải thu so với vốn CSH 5,1 lần, nợ phải trả 4,8 lần.
- ✓ Công ty TNHH MTV Khảo sát Thiết kế XD điện 4: Tỷ suất LNTT trên vốn đầu tư CSH là 33,1%, hệ số Nợ phải thu, nợ phải trả trên vốn CSH lần lượt là 5,9 và 6,8 lần.
- Kết quả SXKD năm 2014: Theo BCTC hợp nhất đã được kiểm toán, doanh thu BHCCDV 538.037 triệu đồng, doanh thu tài chính 360 triệu đồng; giá vốn hàng bán 326.628 triệu đồng, chi phí tài chính 109.766 triệu đồng, chi phí QLDN 38.198 triệu đồng, Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh 63.804 triệu đồng. Doanh thu hoạt động khác 231 triệu đồng, chi phí khác 5.610 triệu đồng, lỗ 5.379 triệu đồng. Tổng lợi nhuận trước thuế 58.425 triệu đồng, lợi nhuận sau thuế 44.653 triệu đồng. Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu là 1.807 đồng, cao hơn 98 đồng/ cổ phiếu so với năm 2013. Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên vốn đầu tư của CSH đạt 21,89%, so với năm 2013 thấp hơn 1,57%; Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu đạt 10,85%, cao hơn năm 2013 là 1,05%.

c) Kiến nghị:

- Tập trung, củng cố và từng bước nâng cao năng lực quản trị doanh nghiệp, đặc biệt là quản trị tài chính, cụ thể là:
- + Đẩy mạnh công tác nghiệm thu thanh quyết toán các công trình hoàn thành, bám sát tiến độ thi công và quản lý tốt chi phí dở dang, phản ánh đúng giá trị các công trình dở dang thực hiện;
- + Tăng cường công tác quản lý nợ phải thu, nhất là khoản phải thu của khách hàng, thực hiện đối chiếu xác nhận nợ, kiểm kê phân loại tuổi nợ, trích lập dự phòng nợ phải thu theo qui định; từng bước giảm nợ phải thu;
- Về đầu tư xây dựng nhà máy thủy điện Sông Bung 5: Đề nghị Công ty thực hiện việc kiểm toán công trình hoàn thành làm cơ sở cho việc thanh quyết toán công trình, quản lý và trích khấu hao TSCĐ theo chế độ.
- Tăng cường công tác quản lý, kiểm tra và giám sát tại các Công ty TNHH MTV do Công ty đầu tư.

- Ban Kiểm soát giới thiệu Công ty TNHH Dịch vụ Kiểm toán và Tư vấn UHY ACA là đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính cho năm 2015.

B. Phương hướng nhiệm vụ kiểm soát năm 2015

Thực hiện chức năng nhiệm vụ theo qui định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty. Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng Cổ đông thông qua Chương trình nhiệm vụ kiểm soát năm 2015 với nội dung cụ thể như sau:

- Kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý của HĐQT, Ban TGDĐ kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và cẩn trọng trong quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, đầu tư xây dựng, quản lý vật tư tiền vốn của Công ty.
- Xem xét các kế hoạch, báo cáo của Công ty về tình hình tài chính, sản xuất kinh doanh, đầu tư xây dựng, các phương án phát triển, công tác tổ chức, nhân sự, tiền lương và các chế độ khác có liên quan đến Công ty và người lao động.
- Định kỳ kiểm tra sổ sách, chứng từ kế toán và các tài liệu liên quan của Công ty theo qui định tại Điều lệ Công ty.
- Thẩm định Báo cáo tài chính theo qui định.
- Kiểm soát đột xuất các vụ việc khi được yêu cầu (nếu có).

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.

Trân trọng kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông./.

Chúc đại hội thành công tốt đẹp

**THAY MẶT BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**


Thạch Văn Năng