



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 10 tháng 4 năm 2016

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2016**

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 kết quả hoạt động kiểm soát tại CTCP Tư vấn xây dựng Điện 1 (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 2015, 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.

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

- Tham dự một số cuộc họp của Hội đồng quản trị.
- Tổ chức các buổi làm việc trực tiếp của các thành viên Ban Kiểm soát với các phòng ban có liên quan của công ty.

+ Tổ chức cuộc họp ngày 08/05/2015 để bầu Trưởng Ban kiểm soát theo Giấy mời họp số 765/CV-TVĐ1-BKS ngày 24/4/2015. Số thành viên Ban Kiểm soát tham dự cuộc họp là 2/3 người.

+ Ngày 14/9-16/9/2015: Thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng năm 2015; đánh giá thực hiện các Nghị quyết của ĐHCĐ, HĐQT năm 6 tháng năm 2015 và các nội dung khác có liên quan. Số thành viên Ban Kiểm soát tham dự cuộc họp là 2/3 người.

+ Ngày 6/4-7/4/2016: Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2015; đánh giá thực hiện các Nghị quyết của ĐHCĐ, tình hình hoạt động của HĐQT và Ban Kiểm soát năm 2015; rà soát việc thực hiện các kiến nghị của Ban Kiểm soát trong các Báo cáo trước, chuẩn bị Báo cáo Ban Kiểm soát tại ĐHCĐ thường niên 2016. Số thành viên Ban Kiểm soát tham dự cuộc họp là 3/3 người.

- Tham gia công tác tổ chức ĐHCĐ thường niên năm 2016, đảm bảo việc tổ chức ĐHCĐ theo đúng quy định hiện hành.

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. Ngoài các buổi họp và làm việc trực tiếp, Ban kiểm soát cũng đã thường xuyên liên lạc, trao đổi thông tin, tài liệu với Công ty 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.

Năm 2015, Ban Kiểm soát đã duy trì chế độ làm việc theo Điều lệ Công ty và pháp luật có liên quan. Ban Kiểm soát đã làm việc cẩn trọng, có tinh thần trách nhiệm, liên hệ và phối hợp tốt để thực hiện nhiệm vụ được ĐHCĐ giao.

- Ngoài các buổi họp và làm việc trực tiếp, Ban kiểm soát cũng đã thường xuyên liên lạc, trao đổi thông tin, tài liệu với Công ty 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:

- Ngày 14-18/03/2016: Tham gia Hội nghị giao ban công tác kiểm soát và lớp đào tạo tập huấn nâng cao nghiệp vụ Kiểm soát năm 2016 do Tập đoàn Điện lực Việt Nam (cổ đông lớn của Công ty) tổ chức.

- Tự nghiên cứu, cập nhật kiến thức chuyên môn và các văn bản quy phạm pháp luật mới ban hành.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Về tổ chức bộ máy :

a. Hội đồng quản trị (5 người)

- Ông Lê Minh Hà	Chủ tịch HĐQT
- Ông Nguyễn Tài Sơn	Thành viên HĐQT
- Ông Phạm Viết Hùng	Thành viên HĐQT
- Ông Phạm Nguyên Hùng	Thành viên HĐQT
- Ông Lê Minh Tuấn	Thành viên HĐQT

b. Ban Kiểm soát (3 người)

- Ông Thạch Văn Năng	Trưởng Ban (miễn nhiệm từ 24/4/2015)
- Bà Trịnh Thúy Quỳnh	Trưởng Ban (bổ nhiệm từ 24/4/2015)
- Bà Lê Thị Ngọc Bích	Thành viên BKS
- Bà Mai Hữu Thung	Thành viên BKS

c. Ban Tổng Giám đốc (4 người)

- Ông Nguyễn Tài Sơn	Tổng Giám đốc
- Ông Phạm Nguyên Hùng	Phó Tổng Giám đốc
- Ông Lê Minh Tuấn	Phó Tổng Giám đốc
- Ông Phùng Văn Hoài	Phó Tổng giám đốc (miễn nhiệm từ 1/2/2015)
- Ông Đặng Hoàng Cầm	Phó Tổng giám đốc (bổ nhiệm từ 10/8/2015)

IN. O
TƯ
THAN

d. Khối các phòng chuyên môn nghiệp vụ và đơn vị trực thuộc:

Đến thời điểm 31/12/2015, Công ty có 17 Phòng ban, 7 Đoàn (tư vấn, khảo sát, thiết kế), 1 Trung tâm thí nghiệm, 1 Ban QLDA, 1 Nhà máy trực thuộc và 4 Công ty TNHH một thành viên do Công ty giữ 100% vốn điều lệ.

Tổng số cán bộ công nhân viên của Công ty là: 1.044 người, giảm 95 người so với thời điểm 01/01/2015.

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

- Trong năm 2015, Hội đồng quản trị đã ban hành 21 Nghị quyết thông qua hình thức họp hoặc lấy ý kiến các thành viên Hội đồng quản trị bằng văn bản về các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị về các nội dung như: định kỳ rà soát kết quả SXKD, lập kế hoạch SXKD, công tác chuẩn bị ĐHCĐ thường niên, công tác tổ chức nhân sự và đào tạo nguồn nhân lực, công tác huy động vốn, công tác tổ chức các phòng, ban,...

- Ban Tổng Giám đốc đã triển khai thực hiện tốt nghị quyết của ĐHCĐ và HĐQT theo đúng chức năng và thẩm quyền.

- Ban Kiểm soát cho rằng HĐQT Công ty đã chỉ đạo, định hướng hoạt động của Ban Tổng Giám đốc Công ty trong việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015 theo đúng Nghị quyết ĐHCĐ, lên kế hoạch cho năm 2016 và các nội dung thuộc thẩm quyền. 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 Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015

3.1. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2015:

Việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015 theo NQ ĐHCĐ qua 2 chỉ tiêu chính là tổng doanh thu và lợi nhuận trước thuế, thể hiện trong bảng dưới đây:

ĐVT: triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ (%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(3)
1	Tổng doanh thu	501.000	573.454	114,5%
2	Lợi nhuận trước thuế	51.000	42.243	82,8%
3	Tỷ suất LN trước thuế/Vốn CSH	17,9%	14,6%	81,6%

Trong năm 2015, 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 vượt mức ĐHCĐ thường niên 2015 thông qua, đạt 114,5% kế hoạch. Tuy nhiên, chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế chỉ đạt 82,8% kế hoạch.

10
CỔ
VÀ
Đ
H

3.2. Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản qua 2015 như sau:

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2015
1	Cơ cấu tài sản		
	- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	52,9%
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	47,1%
2	Cơ cấu nguồn vốn		
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	83,4%
	- Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	16,6%
	- Nợ phải trả/Vốn CSH	Lần	5,03
3	Khả năng thanh toán		
	- Khả năng thanh toán nhanh (Tiền và tương đương tiền/Nợ ngắn hạn)	Lần	0,03
	- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (Tổng tài sản/Nợ ngắn hạn)	Lần	2,08
	- Khả năng thanh toán hiện hành (Tổng tài sản/Nợ phải trả)	Lần	1,19
4	Hiệu quả		
	- Tỷ suất LN sau thuế / Tổng tài sản	%	1,6%
	- Tỷ suất LN sau thuế / Doanh thu	%	5,3%
	- Tỷ suất LN sau thuế / Vốn CSH	%	9,5%

- Tại thời điểm 31/12/2015, *Vốn chủ sở hữu* của Công ty (theo BCTC hợp nhất) đạt 320,1 tỷ. Chi tiết vốn chủ sở hữu tại thời điểm 31/12/2015 như sau:

- + Vốn điều lệ: 266,9 tỷ đồng (không thay đổi so với 31/12/2014)
- + Quỹ đầu tư phát triển: 22,2 tỷ đồng
- + Quỹ khác thuộc VCSH: 0,5 tỷ đồng
- + LN chưa phân phối: 30,48 tỷ đồng

Biến động *Vốn chủ sở hữu* giảm 13,09 tỷ đồng so với thời điểm 31/12/2014 chủ yếu do lợi nhuận chưa phân phối giảm. Các khoản mục khác không thay đổi hoặc tăng ít.

Nhận xét chung về BCTC hợp nhất năm 2015:

- Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn UHY ACA đã thực hiện soát xét báo cáo tài chính năm 2015 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 Cổ phần Tư vấn Xây dựng Điện 1 tại ngày 31/12/2015, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày*”.

- Hàng tồn kho đạt 471,1 tỷ, chiếm 24,4% tổng tài sản, tăng 18,9% (tương đương 74,8 tỷ) so với năm 2014, chủ yếu ở Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của các công trình chưa nghiệm thu, quyết toán để ghi nhận doanh thu và kết chuyển giá vốn.

- Số dư các khoản *Phải thu khách hàng* ở mức 352 tỷ (ngắn hạn) và 72,7 tỷ (dài hạn), tuy có giảm 29,4 tỷ so với năm 2014 nhưng vẫn chiếm khoảng 22% tổng tài sản, chủ yếu là các khách hàng trong lĩnh vực tư vấn, khảo sát, thiết kế truyền thông của công ty.

Công ty cần theo dõi, phân loại nợ theo các thời hạn chi tiết, phục vụ mục tiêu quản lý công nợ, đồng thời, xem xét, trích lập dự phòng nợ phải thu có đòi để hạn chế rủi ro, từng bước lành mạnh hoá tình hình tài chính của Công ty.

- *Đầu tư vào công ty con:*

Tình hình đầu tư vốn tại 4 công ty TNHH MTV trong bảng sau:

ĐVT: Tr.đồng

T T	Tên công ty	Vốn đầu tư CSH	Vốn CSH	Nợ phải thu	Nợ phải trả	Tổng doanh thu	LNST	LNST/VCSH
1	CT TNHH MTV Khảo sát thiết kế XD điện 1	17.102	18.504	42.366	45.257	34.090	1.956	11,4%
2	CT TNHH MTV Khảo sát XD điện 2	4.870	5.614	19.999	33.519	22.667	839	17,2%
3	CT TNHH MTV Tư vấn XD điện Đà Nẵng	6.517	8.174	34.436	37.037	22.718	1.165	17,9%
4	CT TNHH MTV Khảo sát thiết kế XD điện 4	6.060	7.411	32.893	49.039	24.822	733	12,1%
	Tổng	34.549	39.703				4.693	13,6%

Nguồn vốn đầu tư của CSH tại 4 công ty TNHH MTV là 34,5 tỷ, bằng 13% vốn điều lệ của TV1. Năm 2015, tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu của cả 4 công ty đều đạt mức ổn định, từ 11,4% đến 17,9%. Tổng lợi nhuận thu về từ đầu tư tại 4 công ty con là 4,69 tỷ, tương đương 13,6% vốn đầu tư.

- *Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn và dài hạn* đạt 1.243 tỷ tại thời điểm 31/12/2015, chiếm 64,4% tổng tài sản. Chủ yếu là các khoản tín dụng đầu tư dự án thủy điện Sông Bung 5; các khoản vay lương CBCNV và các cá nhân; các khoản tín dụng bổ sung vốn lưu động, vay trả lương cán bộ công nhân viên và phục vụ thực hiện hợp đồng tư vấn, thiết kế, khảo sát,... được chi tiết trong thuyết minh BCTC của công ty.

- Đáng lưu ý *Chi phí khác* trong năm 2015 là 15,6 tỷ. Chủ yếu các khoản tiền phạt trong lĩnh vực thuế qua các năm như sau:

+ Xử lý theo Biên bản kiểm tra quyết toán thuế năm 2014: 582 triệu đồng.

+ Tiền phạt chậm nộp thuế (thuế tài nguyên, thuế TNCN, thuế TNDN, thuế GTGT), phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực thuế,...: 12,2 tỷ đồng

+ Xử lý theo Biên bản thanh, xử lý tài sản liên quan đến khoản tiền bị mất tại trụ sở Công ty: 447,9 triệu đồng.

096
T
H
H
Y
D
N
J
N - T

Qua số liệu trên BCTC và phân tích một số chỉ tiêu chính như trên, có thể thấy cơ cấu tài sản ngắn hạn và dài hạn phù hợp với đặc thù sản xuất kinh doanh của công ty, bao gồm cả sản xuất điện và tư vấn. Chỉ tiêu Nợ phải trả/Vốn CSH tiếp tục duy trì ở mức cao 5,03 lần. Khả năng thanh toán nhanh rất thấp, thể hiện ở các hạng mục tiền và tương đương tiền. Các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải trả (vay ngân hàng, vay CBCNV, vay cá nhân) đều thường xuyên duy trì ở mức cao, thời gian kéo dài qua các năm. Do vậy, công tác đôn đốc thu nợ khách hàng cần được quan tâm đặc biệt, trên cơ sở đó, có nguồn để từng bước giảm các khoản phải trả CBCNV, hạn chế các khoản phạt trong lĩnh vực thuế, góp phần lành mạnh tài chính Công ty.

4. Đề xuất, kiến nghị:

Ban Kiểm soát có một số kiến nghị với Công ty như sau:

- 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.

- Tập trung, củng cố và từng bước nâng cao năng lực quản trị tài chính, cụ thể là:

+ Về quản lý dòng tiền: HĐQT cần quan tâm xem xét kế hoạch dòng tiền, có cơ chế phù hợp để công tác thu hồi công nợ đạt hiệu quả tốt, định kỳ kiểm tra, rà soát tình hình thực hiện.

+ 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, kiểm kê phân loại tuổi nợ, trích lập dự phòng nợ phải thu theo qui định và phù hợp với tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty; từng bước giảm nợ phải thu.

+ Từng bước đảm bảo hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu nhỏ hơn 3 lần theo qui định, lành mạnh hoá tình hình tài chính.

- 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, xác định khối lượng, đơn giá, tổng giá trị thực hiện đầu tư phù hợp với quy định 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 nắm giữ 100% vốn.

III. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2016 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Sau Đại hội thường niên năm 2016, Ban kiểm soát 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 để:

- 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;

10/11/2016

- Chủ động nghiên cứu, nâng cao nghiệp vụ kiểm tra và giám sát nhằm hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao;

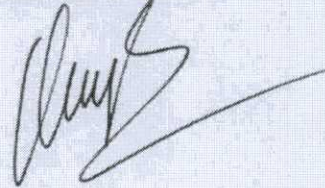
- Thực hiện công tác kiểm tra, giám sát tại Công ty và các công ty con

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội thông qua Báo cáo tình hình thực hiện công tác kiểm soát năm 2015 và kế hoạch năm 2016 của Ban Kiểm soát.

Trân trọng.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Trịnh Thúy Quỳnh

