

Số: 0717A /2015/BC-BKS

Hà Nội, ngày 08 tháng 4 năm 2015

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT

Tổng công ty cổ phần xuất nhập khẩu và xây dựng Việt Nam

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2015

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Tổng công ty cổ phần VINACONEX

Căn cứ:

- Chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Tổng công ty cổ phần xuất nhập khẩu và xây dựng Việt Nam (sau đây gọi tắt là Tổng công ty);
- Quy chế quản trị của Tổng công ty;
- Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam (Deloitte);
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2014.

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát

1. Các công tác đã thực hiện năm 2014

- Trong năm 2014, Ban Kiểm soát đã tổ chức cuộc họp định kỳ để đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban điều hành, soát xét Báo cáo tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh quý, năm của Tổng công ty.
- Đại diện Ban Kiểm soát đã tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị, các cuộc họp quan trọng của Ban điều hành Tổng công ty.
- Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Tổng công ty trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc năm 2014, cụ thể:
 - Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Quyết định, Nghị quyết của HĐQT, Ban Giám đốc trong năm 2014.
 - Tham gia ý kiến và đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Giám đốc Tổng công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Tổng công ty trong năm.
 - Thẩm tra các Báo cáo tài chính quý, 6 tháng và cả năm, nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, đồng thời phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến Báo cáo tài chính; giám sát việc thực thi những kiến nghị do Công ty kiểm toán độc lập đưa ra.
 - Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Tổng công ty theo các quy định của pháp luật đối với công ty niêm yết.



- Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2014 đối với HĐQT và Ban Tổng giám đốc Tổng công ty.
 - Năm 2014, Ban Kiểm soát đã phối hợp với Người đại diện quản lý vốn, các Phòng, Ban chức năng Tổng công ty thực hiện các cuộc kiểm tra tại các công ty thành viên và các đơn vị hạch toán phụ thuộc Tổng công ty: Công ty CP Vinaconex 27, Công ty CP Vinaconex Sài Gòn, Công ty CP Xi măng Cẩm Phả, Công ty CP Xây dựng số 2, Công ty CP Xây dựng số 15, Dự án Đường Láng – Hòa Lạc.
 - Phối hợp với các Phòng, Ban chức năng thẩm định tài liệu, đề xuất đơn vị kiểm toán độc lập để Người đại diện quản lý vốn biểu quyết tại ĐHĐCĐ thường niên các công ty thành viên.
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ.

2. Về sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Tổng công ty

Ban Kiểm soát đã có sự phối hợp tốt với HĐQT, Ban điều hành, thể hiện:

- Ban Kiểm soát đã được mời tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT và Ban điều hành Tổng công ty.
- Ban Kiểm soát được cung cấp đầy đủ các tài liệu, thông tin theo quy định của Luật Doanh nghiệp về quyền được cung cấp thông tin của Ban Kiểm soát: Các phiếu xin ý kiến, Tờ trình Hội đồng quản trị, các Biên bản họp, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT Tổng công ty đều được cung cấp cho Ban Kiểm soát. Khi Ban Kiểm soát yêu cầu cung cấp thông tin liên quan đến hoạt động của Tổng công ty trong các quý, năm, Ban điều hành đều cung cấp đầy đủ theo yêu cầu.

3. Định hướng kế hoạch hoạt động năm 2015

- Ban Kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra, kiểm soát mọi mặt hoạt động của Tổng công ty theo chức năng, nhiệm vụ đã quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty và các quy định của pháp luật.
- Ban Kiểm soát sẽ phối hợp với người đại diện quản lý vốn, các Ban chức năng tăng cường công tác kiểm tra (quản trị rủi ro) tại các đơn vị hạch toán phụ thuộc và các công ty thành viên, đặc biệt là các công ty có tình hình tài chính khó khăn.

II. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị

- Hội đồng quản trị đã tổ chức đầy đủ các kỳ họp định kỳ quý, năm và bất thường theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty. Hội đồng quản trị cũng đã thông qua nhiều quyết định bằng hình thức xin ý kiến bằng văn bản. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với Điều lệ của Tổng công ty, đáp ứng yêu cầu quản lý, điều hành hoạt động của Tổng công ty trong năm.
- Hội đồng quản trị đã ban hành các Biên bản, Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Tổng công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Tổng công ty. Trong năm 2014, Hội

đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Tổng công ty như sau:

- Phê duyệt kế hoạch tổ chức, thông qua một số nội dung và các tài liệu ĐHCĐ thường niên 2014 của Tổng Công ty. Chỉ đạo tổ chức thành công ĐHCĐ thường niên năm 2014 của Tổng công ty theo quy định pháp luật và Điều lệ Tổng công ty.
 - Kiện toàn nhân sự Hội đồng quản trị, Ban điều hành: bổ nhiệm 01 Thành viên HĐQT Tổng công ty (thay thế Thành viên có đơn xin từ nhiệm); bổ nhiệm thêm 02 Phó Tổng giám đốc.
 - Quyết định phê duyệt lựa chọn Công ty TNHH Deloitte Việt Nam thực hiện kiểm toán các BCTC năm 2014 của Tổng Công ty và các đơn vị thành viên.
 - Quyết định phê duyệt thủ tục liên quan đến đầu tư các Dự án: Xây dựng công trình cải tạo, nâng cấp QL1 đoạn Hà Nội – Bắc Giang theo hình thức BOT; Toà chung cư thuộc Dự án Vinata Towers; Dự án nhà ở xã hội 18,5 ha tại Khu đô thị Bắc An Khánh; Dự án chung cư tại 97-99 Láng Hạ; Xây dựng và kinh doanh hạ tầng kỹ thuật Khu công nghiệp công nghệ cao 2 – Khu công nghệ cao Hoà Lạc.
 - Các quyết định liên quan đến các Dự án trọng điểm: thành lập Ban chỉ đạo xử lý các vấn đề liên quan tới Dự án đường Láng – Hoà Lạc; thống nhất chủ trương triển khai Dự án nước sông Đà giai đoạn 2.
 - Phê duyệt kế hoạch tái cấu trúc năm 2014, phê duyệt các thủ tục và chỉ đạo Ban điều hành thực hiện thoái vốn tại một số công ty thành viên, công ty liên kết: Công ty CP sản giao dịch bất động sản; Công ty cổ phần công trình ngầm, Công ty cổ phần vật tư ngành nước, Công ty cổ phần xây dựng số 7...
 - Quyết định phê duyệt mua cổ phần phát hành tăng vốn điều lệ tại Công ty cổ phần đầu tư và phát triển điện miền Bắc 2 (NEDI 2) và Công ty CP VIMECO. Quyết định cấp bảo lãnh vay vốn bổ sung cho Công ty CP Đầu tư và Phát triển điện miền Bắc 2 để đầu tư Dự án thủy điện Ngòi Phát (Lào Cai).
 - Quyết định phê duyệt điều chỉnh kế hoạch trả nợ vay đầu tư của Công ty CP Xi măng Yên Bình.
 - Quyết định phê duyệt tài sản bảo lãnh cho doanh nghiệp dự án BOT Hà Nội – Bắc Giang theo điều kiện tín dụng sơ bộ của VCB.
 - Quyết định thành lập Tiểu ban chiến lược trực thuộc HĐQT.
 - Quyết định thay đổi người đại diện quản lý vốn tại các công ty thành viên, công ty liên doanh, liên kết.
- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2014 và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng Công ty, trong đó tập trung vào các vấn đề sau:
- HĐQT chỉ đạo Ban điều hành, Người đại diện quản lý vốn tại các công ty thành viên giám sát chặt chẽ hoạt động sản xuất kinh doanh của các công ty thành viên, đặc biệt là tại các công ty: Công ty CP ITC, Công ty CP Đầu tư thương mại Vinaconex

(Chợ Mơ), Công ty LD TNHH Khu đô thị mới An Khánh, Công ty CP Vinaconex 5, Công ty CP Vinaconex 15, Công ty CP Vinaconex Sài Gòn,...

- HĐQT giám sát chặt chẽ Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch 2014.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Ban điều hành

Năm 2014, trong bối cảnh thị trường xây lắp, thị trường bất động sản và sản xuất vật liệu xây dựng đã có dấu hiệu phục hồi nhưng còn chậm và có sự cạnh tranh gay gắt khốc liệt giữa các nhà thầu xây dựng, Tổng giám đốc Tổng công ty cùng với Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty và đã đạt được những kết quả sau:

- Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2014: Doanh thu của Công ty Mẹ là 3.534,8 tỷ đồng, đạt 104,7% kế hoạch, lợi nhuận trước thuế là 316,628 tỷ đồng, đạt 103,74% kế hoạch, tỷ lệ cổ tức đạt kế hoạch đã được phê duyệt (6%).
- Về hoạt động xây lắp:
 - Ban điều hành chỉ đạo quyết liệt công tác đấu thầu, tìm kiếm các dự án mới. Trong năm 2014, Công ty Mẹ đã ký được 11 hợp đồng xây lắp với tổng giá trị 2.640 tỷ đồng, trong đó các hợp đồng có giá trị lớn là Dự án Nhà máy lọc dầu Nghi Sơn, Đường cao tốc Đà Nẵng – Quảng Ngãi, Đường cao tốc Hà Nội – Bắc Giang (BOT), Trụ sở Tổng cục thuế,...
 - Hoàn thành thi công đúng tiến độ, chất lượng các công trình trọng điểm quốc gia và đưa vào sử dụng như Nhà ga quốc tế T2 Nội Bài, Đường cao tốc Hà Nội – Lào Cai, Cầu Nhật Tân...
 - Ban điều hành đã chỉ đạo kiểm soát tiến độ, chất lượng thi công công trình, nâng cao năng lực quản lý, điều hành các dự án đối với các Ban quản lý dự án, Ban điều hành dự án Tổng công ty và các đơn vị thành viên thông qua việc triển khai quy trình quản lý các dự án xây lắp trực tiếp từ Tổng công ty đến Công ty và các Đội thi công.
- Về hoạt động đầu tư:
 - Tổng công ty đã hoàn thành các thủ tục đầu tư để triển khai dự án: Dự án nâng cấp đường cao tốc đoạn Hà Nội – Bắc Giang (BOT), đầu tư xây dựng hạ tầng kỹ thuật Khu CNC 2 Hoà Lạc... các dự án đã hoàn thành cơ bản thủ tục đầu tư: Dự án nước Sông Đà giai đoạn 2, Dự án chung cư số 97-99 Láng Hạ, Dự án Khu đô thị nhà ở xã hội 18,5 ha Bắc An Khánh,...
 - Chỉ đạo Người Đại diện quản lý vốn thực hiện và hoàn thành đầu tư Dự án Nhà máy thủy điện Ngòi Phát (NEDI2), đưa 03 tổ máy phát điện vào vận hành Quý 3 và Quý 4 năm 2014, chính thức đi vào hoạt động kinh doanh từ 01/01/2015.
 - Hoạt động cho thuê bất động sản sau đầu tư: doanh thu, lợi nhuận đạt kế hoạch.
- Hoạt động đầu tư tài chính:
 - Ban điều hành đã triển khai và hoàn thành thoái vốn tại 05 Công ty có vốn góp của Tổng công ty: Công ty sản giao dịch bất động sản, Công ty cổ phần công trình ngầm,

Công ty cổ phần vật tư ngành nước, Quỹ đầu tư Việt Nam (thoái một phần), Công ty cổ phần 504 và Công ty CP xây dựng số 7 (thoái một phần).

- Tổng công ty tích cực đôn đốc thu cổ tức từ các công ty con, công ty liên kết, đạt 107 tỷ đồng, bằng 119,4% kế hoạch.
 - Ban điều hành thông qua Người đại diện quản lý vốn tăng cường quản lý, điều hành giúp nâng cao hoạt động sản xuất kinh doanh, giảm thiểu rủi ro trong hoạt động tại các công ty con, công ty liên kết, đặc biệt là các công ty có vốn góp lớn và tiềm ẩn rủi ro cao.
 - Ban điều hành chỉ đạo các Phòng, Ban Tổng công ty kiểm tra soát xét và trình Hội đồng quản trị thoả thuận tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên tại các công ty thành viên, công ty liên doanh, liên kết.
- *Về lĩnh vực tài chính:* Công tác lập, kiểm toán và công bố báo cáo tài chính được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật. Tích cực thu hồi công nợ từ chủ đầu tư giúp cho tình hình tài chính được ổn định, đáp ứng yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty.
- *Một số tồn tại, hạn chế của Ban điều hành:*
- Tổng công ty vẫn chưa hoàn thành thoái vốn tại Công ty tài chính cổ phần VINACONEX – VIETTEL (VVF).
 - Công tác thu hồi nợ từ chủ đầu tư tại một số công trình còn chậm, đặc biệt là dự án khu đô thị Splendora (chủ đầu tư là Công ty liên doanh TNHH An Khánh).
 - Chỉ đạo Người Đại diện quản lý vốn giám sát hoạt động tại một số đơn vị chưa đạt được kết quả như mong muốn, chưa xử lý dứt điểm được các vấn đề tồn tại về tài chính của một số đơn vị như: Công ty cổ phần xây dựng số 15, Công ty cổ phần xây dựng số 5; Công ty cổ phần Vinaconex Sài Gòn, Công ty cổ phần Vinaconex 27,...

IV. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2014

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính Công ty Mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 đã được lập theo các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

Báo cáo tài chính Công ty Mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 đã được soát xét và kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam, là Công ty kiểm toán độc lập được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các công ty niêm yết.

Ý kiến của Kiểm toán viên độc lập:

- Báo cáo tài chính Công ty Mẹ: Ý kiến của Kiểm toán viên là chấp nhận toàn bộ: Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty Mẹ xét trên các khía cạnh trọng yếu đã phản ánh trung thực tình hình tài chính của Tổng công ty tại ngày 31/12/2014, cũng như kết quả 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 doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày BCTC.

- Báo cáo tài chính hợp nhất: Kiểm toán viên đưa ra ý kiến ngoại trừ liên quan đến ý kiến ngoại trừ tại Công ty cổ phần xây dựng số 15. Ban kiểm soát đánh giá ý kiến ngoại trừ là phù hợp với chuẩn mực kiểm toán Việt Nam hiện hành, đề nghị HĐQT, Ban điều hành Tổng công ty chỉ đạo Người đại diện quản lý vốn tại Công ty cổ phần xây dựng số 15 yêu cầu Công ty xem xét và thực hiện xử lý các vấn đề Kiểm toán viên nêu ra.
- Các vấn đề cần nhấn mạnh (BCTC hợp nhất):
 - Công ty Tài chính cổ phần Vinaconex – Viettel (VVF), là công ty mà Tổng công ty nắm giữ 33% vốn điều lệ, có số dư tiền gửi tại Công ty tài chính Hadico 79 tỷ đồng và số dư trái phiếu doanh nghiệp 150 tỷ đồng đã đáo hạn trên 1 năm nhưng chưa trích lập dự phòng cho hai khoản này. VVF đã gửi dự thảo phương án tái cơ cấu bao gồm phương án trích lập dự phòng cho hai khoản nói trên lên NHNN nhưng chưa có hướng dẫn cụ thể từ NHNN. Do vậy, VVF chưa tiến hành trích lập dự phòng, theo đó Tổng công ty chưa có cơ sở trích lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính vào VVF.
 - Tổng công ty và Công ty cổ phần Xi măng Cẩm Phả đang thực hiện các thủ tục để thống nhất việc ghi nhận khoản thu nhập từ hỗ trợ lãi suất sau đầu tư Dự án trạm nghiền Xi măng Cẩm Phả: 12 tỷ đồng. Việc ghi nhận khoản thu nhập này có khả năng ảnh hưởng tới giá trị các khoản phải thu Công ty cổ phần Xi măng Cẩm Phả trên BCTC riêng của Tổng công ty. Tổng công ty đã trích lập dự phòng đầu tư tài chính trên BCTC riêng với số tiền 3,8 tỷ đồng theo tỷ lệ lợi ích của Tổng công ty tại Công ty cổ phần Xi măng Cẩm Phả (30%).
 - Ý kiến kết luận của Thủ tướng Chính phủ về xử lý tài chính sau thanh tra việc cổ phần hoá Tổng công ty cổ phần Vinaconex làm phát sinh các khoản công nợ tiềm tàng của Tổng công ty. Hiện tại, Tổng công ty vẫn đang trong quá trình làm việc, giải trình với cơ quan Nhà nước có thẩm quyền.

2. Nhận xét, đánh giá một số chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính Công ty Mẹ

Một số chỉ tiêu trong Báo cáo tài chính năm 2014 như sau:

2.1. Nợ phải thu khách hàng

Số dự nợ phải thu khách hàng tại thời điểm 31/12/2014 là 3.137 tỷ đồng, trong đó:

- Phải thu Sở Xây dựng Thành phố Hà Nội là 1.588 tỷ đồng: Khoản phải thu này phát sinh từ việc Tổng công ty đầu tư theo hình thức BT Dự án Bảo tàng Hà Nội, công trình đã hoàn thành đi vào sử dụng, đang chờ quyết toán vốn đầu tư. Quỹ đầu tư phát triển thành phố Hà Nội đã cho Tổng công ty vay số tiền 1.062 tỷ đồng với lãi suất 0% để thực hiện dự án, khoản vay này sẽ bù trừ khoản công nợ phải thu nêu trên khi có quyết toán được phê duyệt, do đó khoản phải thu thực tế chỉ còn trên 500 tỷ đồng.
- Công ty liên doanh TNHH Phát triển đô thị mới An Khánh là 718,6 tỷ đồng. Khoản phải thu này phát sinh do Tổng công ty làm tổng thầu xây dựng khu đô thị mới An Khánh (Splendor).

2.2. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

- Về tăng, giảm các khoản đầu tư tài chính dài hạn: Đầu tư vốn vào các công ty con, công ty liên kết tại ngày 31/12/2014 như sau:

Đơn vị: triệu đồng

Đơn vị	31/12/2013	31/12/2014
1. Công ty thành viên	1.687.278	1.750.862
2. Công ty liên doanh, liên kết	1.588.999	1.602.048
3. Các đơn vị khác (*)	2.345.856	2.322.754
Tổng cộng	5.622.133	5.675.664

(*) Các khoản đầu tư dài hạn khác trong đó có khoản cho Công ty cổ phần Xi măng Cẩm Phả vay không có tài sản đảm bảo theo 2 Hợp đồng vay với VCG ký ngày 24/10/2013, kết thúc hợp đồng lần lượt là 29/08/2021 và 29/11/2015 với hạn mức vay tương ứng 90 triệu USD và 9 triệu USD, lãi suất vay 1,5%/năm. Năm 2013, khoản vay này được trình bày là khoản nợ dài hạn phải thu, năm 2014 được trình bày lại, chuyển thành khoản đầu tư dài hạn khác.

- Trong năm 2014, Tổng công ty tăng vốn góp vào các công ty con, công ty liên doanh, liên kết với tổng số tiền là 121,69 tỷ đồng (Công ty CP Vimeco số tiền là 18 tỷ đồng, NEDI 2 số tiền là 62 tỷ đồng và công ty cổ phần BOT Hà Nội – Bắc Giang 42,111 tỷ đồng).
- Kết quả thoái vốn tại các công ty con, công ty liên kết: Trong năm 2014, Tổng công ty thực hiện thoái vốn tại 6 đơn vị với tổng vốn đầu tư là 56.778 triệu đồng, thu về 47.993 triệu đồng, lỗ 4.761 triệu đồng. Tuy nhiên, Tổng công ty cũng thu lại được khoản tiền vay của đơn vị thoái vốn là 17.650 triệu đồng, làm tăng lãi trong năm 2014 do hoàn nhập dự phòng số tiền là 14.465 triệu đồng (do khoản vay này trước đây đã trích dự phòng).
- Trích lập dự phòng các khoản đầu tư tài chính dài hạn tại ngày 31/12/2014:

Đơn vị: triệu đồng

	Năm 2014	Năm 2013
1. Số dư đầu năm	949.709	2.167.373
2. Tăng trích lập dự phòng trong năm	135.774	315.258
3. Hoàn nhập dự phòng trong năm	164.930	1.532.922
4. Số dư cuối năm (1+2-3):	920.553	949.709

Nhận xét: Năm 2014, Công ty mẹ trích lập dự phòng các khoản đầu tư tài chính dài hạn thấp hơn năm 2013. Một số khoản trích lập dự phòng lớn cho số đầu tư tài chính vào các công ty: Công ty cổ phần xây dựng số 15 (27.612 triệu đồng), Vinaconex 5 (12.688 triệu đồng), ITC (10.470 triệu đồng), Công ty cổ phần Vinaconex Sài Gòn (9.401 triệu đồng)...

- Cổ tức thu về từ hoạt động đầu tư tài chính dài hạn năm 2014 là 107,8 tỷ đồng.

2.3. Nợ phải trả

- Tỷ lệ Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu tại thời điểm 31/12/2014 là 0,94 lần
- Số dư nợ vay ngắn hạn tại ngày 31/12/2014 là 382,9 tỷ đồng. Đây là các khoản vay ngắn hạn phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty.
- Số dư nợ vay dài hạn tại ngày 31/12/2014 là 1.340,9 tỷ đồng, trong đó: khoản vay của Quỹ đầu tư phát triển thành phố Hà Nội là 1.062 tỷ đồng với lãi suất 0% để xây dựng Bảo tàng Hà Nội.

3. Nhận xét, đánh giá một số chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính hợp nhất

3.1. Kết quả hoạt động kinh doanh toàn Tổng công ty (hợp nhất)

Đơn vị: triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2013 (triệu đồng)	Năm 2014 (triệu đồng)	TH 2014/2013 (%)
Doanh thu thuần	11.104.148	8.346.457	75,16%
Lợi nhuận trước thuế	713.013	420.137	58,92%
Lợi nhuận sau thuế	522.921	368.743	70,51%
Thu nhập/(lỗ) sau thuế của TCT	496.015	305.495	61,59%

Doanh thu, lợi nhuận hợp nhất năm 2014 giảm so với năm 2013 là do BCTC hợp nhất năm 2014 không hợp nhất kết quả kinh doanh của một số công ty mà Tổng công ty đã thoái vốn; mặt khác doanh thu, lợi nhuận công ty mẹ và các đơn vị mạnh không đạt được như kế hoạch.

3.2. Kết quả hoạt động của các công ty thành viên

BCTC năm 2014 hợp nhất của 30 Công ty thành viên, trong đó có 19 đơn vị có lãi với tổng số tiền là 298 tỷ đồng, 11 đơn vị lỗ với tổng số lỗ là 143 tỷ đồng.

V. Đánh giá kết quả thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2014

1. Thực hiện các chỉ tiêu kinh tế năm 2014 của Công ty Mẹ

Đơn vị: tỷ đồng

	Chỉ tiêu	Kế hoạch 2014	Thực hiện 2014	Tỷ lệ % so với KH 2014
1	Tổng sản lượng	4.805,3	4.642,1	96,6%
2	Tổng doanh thu	3.376,5	3.534,8	104,7%
	Hoạt động xây lắp	2.894,2	2.991,8	103,4%

	<i>Hoạt động đầu tư kinh doanh BĐS</i>	119,6	117,2	98,0%
	<i>Hoạt động đầu tư vốn</i>	145,6	107,2	73,6%
	<i>Trong đó: Cổ tức, lợi nhuận được chia từ các Cty CP, liên doanh</i>	89,6	107,2	119,6%
	<i>Hoạt động tài chính</i>	138,6	228,3	164,7%
	<i>Hoạt động kinh doanh khác (giáo dục, dịch vụ)</i>	78,6	90,3	114,9%
3	Lợi nhuận trước thuế	305,2	316,6	103,7%
4	Lợi nhuận sau thuế	305,2	316,6	103,7%
5	Tỷ lệ cổ tức	6%	6%	100%

2. Về lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập kiểm toán các BCTC của Tổng công ty

Tổng công ty đã thực hiện lựa chọn và ký hợp đồng với Công ty TNHH Deloitte Việt Nam thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính Công ty Mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 của Tổng công ty theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014.

3. Về phân phối lợi nhuận sau thuế và trả cổ tức năm 2013

Tổng công ty đã thực hiện trích lập các quỹ và trả cổ tức năm 2013 cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014.

4. Về thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2014

Tổng công ty đã thực hiện trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2014 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 thông qua.

VI. Kiến nghị

Ban Kiểm soát kiến nghị Đại hội đồng cổ đông, HĐQT và Tổng Giám đốc Tổng công ty một số vấn đề sau:

- Đề nghị HĐQT, Ban điều hành Tổng công ty chỉ đạo Người Đại diện quản lý vốn tại các đơn vị tăng cường công tác quản trị rủi ro, xử lý dứt điểm tồn tại tài chính tại các công ty thành viên, công ty liên doanh liên kết.
- Đề nghị HĐQT, Tổng giám đốc chỉ đạo Tổng công ty có giải pháp thu hồi nợ phải thu từ chủ đầu tư, đặc biệt khoản phải thu của Công ty liên doanh TNHH An Khánh.
- Đề nghị HĐQT chỉ đạo Ban điều hành Tổng công ty đẩy nhanh thực hiện tái cấu trúc các công ty thành viên Tổng công ty, đặc biệt là công tác thoái vốn tại Công ty tài chính cổ phần Vinaconex – Viettel (VVF).
- Đề nghị HĐQT chỉ đạo Ban điều hành sớm hoàn thành phê duyệt quyết toán vốn đầu tư các dự án đã hoàn thành đầu tư xây dựng của Tổng công ty.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua!

TM. Ban Kiểm soát Tổng công ty



Đặng Thanh Huân

