

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2014

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
VỀ QUẢN LÝ CÔNG TY CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, GIÁM ĐỐC  
CÔNG TY CP VIETTRONICS CÔNG NGHIỆP (VCN)  
Năm 2013**

**Kính gửi: Đại Hội đồng cổ đông Công ty**

Theo Điều lệ Công ty cổ phần Viettronics Công nghiệp, Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông về quản lý điều hành Công ty của Hội đồng quản trị và Giám đốc Công ty năm 2013 như sau:

**I. Kết quả hoạt động SXKD và tình hình tài chính năm 2013:**

Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán Vaco

**A. Kết quả hoạt động SXKD:**

Đ/v: tỷ đồng (làm tròn số)

Chỉ tiêu	Kế hoạch theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông	Thực hiện Năm 2013	Tỷ lệ % TH/KH
- Tổng Doanh thu	80	21,289	26,61
- Lợi nhuận trước thuế TNDN	3,1	(11,069)	

Tổng Doanh thu đạt 26,61 % kế hoạch;

Lợi nhuận trước thuế TNDN lỗ 11.069.619.196 đồng.

Doanh thu của Công ty đạt 26,61% so với kế hoạch do các dự án, hợp đồng đang triển khai chủ đầu tư có những lý do khách quan khác nhau nên Công ty không thể xuất được hóa đơn tài chính để ghi nhận doanh thu trong năm (Mặc dù Công ty đã hoàn thành rất nhiều khối lượng công việc của các hợp đồng, dự án), điều này là nguyên nhân chính khách quan làm Công ty không đạt kế hoạch doanh thu trong năm.

Mặt khác, Lợi nhuận không đạt kế hoạch nguyên nhân chủ quan do Công ty chưa tìm kiếm được các hợp đồng mới có hiệu quả cao, nguyên nhân khách quan do nền kinh tế suy thoái, do chính sách thắt chặt tín dụng của ngân hàng nên chủ đầu tư không có nguồn thanh toán cho Công ty dẫn đến chi phí lãi vay vượt dự toán ..vv. Đặc biệt, do việc đánh giá lại các khoản chênh lệch ngoại tệ từ khi nhận tạm ứng có giá trị tỷ giá thấp đến khi thanh toán thì tỷ giá biến động cao đã tạo ra khoản chênh lệch lỗ lũy kế của các dự án, mặc dù các dự án chưa kết thúc nhưng để bảo đảm xác định chính xác về hiệu quả các dự án và theo Thông tư 179/2012/TT – BTC ngày 24/10/2012 của Bộ tài chính quy định về ghi nhận, đánh giá, xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái nên Công ty đã hạch toán khoản chênh lệch tỷ giá này vào chi phí trong năm với số tiền 10.691.604.689 đồng, chiếm 96,6% tổng số lỗ trong năm.

**B. Tình hình tài chính:**

**Tổng tài sản:**

**123,185 tỷ đồng**

*Trong đó:*



- Tiền:	1,009 tỷ đồng
- Các khoản phải thu ngắn hạn:	71,341 tỷ đồng
- Hàng tồn kho:	48,260 tỷ đồng
- Tài sản ngắn hạn khác:	2,116 tỷ đồng
- Tài sản dài hạn:	0,459 tỷ đồng

**Tổng nguồn vốn: 123,185 tỷ đồng**

Trong đó:

- Nợ phải trả:	101,765 tỷ đồng
- Vốn chủ sở hữu :	21,419 đồng

Trong đó:

- Vốn Điều lệ thực góp là 29.801.500.000 đồng.
- Quỹ đầu tư phát triển 140.128.454 đồng;
- Lũy kế (8.521.650.194) đồng.

Chi tiết các khoản Vay ngắn hạn với VEIC, ABBank, như sau:

- Tín dụng với ngân hàng ABBank trong đó:
  - o Vay thanh toán: 38,953 tỷ đồng và 56,802 USD;
  - o Bảo lãnh: 1,058 tỷ đồng và 110,246 USD;
  - o Mở L/C: 160,506 USD.
- Vay trực tiếp Tổng công ty: 21.149 tỷ đồng;

## II. Về quản lý điều hành của Hội đồng quản trị và Giám đốc Công ty:

- Hội đồng Quản trị đã ban hành các nghị quyết, biên bản nhằm cơ cấu lại bộ máy tổ chức Công ty, đã thực hiện việc giám sát thường xuyên hàng tháng, hàng quý đối với bộ máy điều hành và các bộ phận quản lý, nhóm chức năng, đảm bảo việc tuân thủ các nghị quyết do Hội đồng quản trị ban hành;

- Công ty đã tổ chức thực hiện thành công và lấy được Chứng chỉ ISO 9001 – 2008, hoàn thiện bộ quy trình và biểu mẫu phục vụ công tác kinh doanh và quản lý Công ty, từng bước sắp xếp, phân công lại công việc cho nhân sự các phòng ban, bộ phận để bảo đảm hiệu quả tốt nhất. Đồng thời đang triển khai 5S nhằm sắp xếp lại tài liệu, cảnh quan chung để đạt hiệu quả kinh doanh;

Ngoài những việc đã làm được như trên Hội đồng quản trị và Giám đốc vẫn còn những hạn chế như:

- Chưa huy động đủ vốn Điều lệ theo Đăng ký kinh doanh;
- Để kết quả hoạt động SXKD của Công ty bị lỗ;
- Chưa ban hành được quy chế tài chính, quy chế tiền lương, quy chế kinh doanh thực hiện các hợp đồng, dự án..vv.
- Để công nợ còn phải thu còn dây dưa, chưa thu dứt điểm những khoản còn tồn tại đã lâu; Công nợ tạm ứng còn lớn để lâu chưa xử lý.
- Chưa giải quyết dứt điểm được dự án có liên quan với Công ty CP Viettronics Đồng Đa , Tổng công ty( HH4)
- Còn nợ đọng thuế .
- ...vv..

Trước thực trạng kết quả SXKD và những hạn chế như trên Ban kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị, Giám đốc công ty như sau.

## III. Kiến nghị với Hội đồng quản trị và Giám đốc Công ty:

- Đề xuất Tổng công ty mua bổ sung cho đủ vốn Điều lệ hoặc điều chỉnh vốn Điều lệ cho phù hợp với thực tế;





- Tăng cường giám sát quản lý và điều hành SXKD để khắc phục khoản lỗ năm 2013 và duy trì sự ổn định để phát triển Công ty;
- Sớm ban hành quy chế tài chính, quy kinh doanh, quy chế tiền lương ...vv phục vụ quản trị DN;
- Sớm ban hành sổ cổ đông cho các cổ đông;
- Có biện pháp quyết liệt để giải quyết dứt điểm công nợ dây dưa đối với các dự án, hợp đồng đã thực hiện xong, thu hồi và xử lý dứt điểm các khoản tạm ứng để có vốn hoạt động SXKD và giảm thiểu tiền vay;
- Có biện pháp để quyết toán các hợp đồng như: Nhiệt điện Phả Lại, Sân bay Cát Bi, Thủy điện Pleikrong, HH4 – Sông Đà, vv..
- Thúc đẩy triển khai thực hiện và thu hồi công nợ đối với dự án Kanak, Bắc Hà, Darktih để có thể sớm quyết toán dự án, trả nợ lãi vay.
- Thu xếp tài chính để nộp thuế, tránh bị phạt theo pháp luật về thuế.
- Đề xuất với Tổng công ty được dùng khoản lợi nhuận chưa chia năm 2012 bù lỗ cho năm 2013.

#### **VI. Hoạt động của Ban kiểm soát .**

Ban kiểm soát hoạt động với 3 thành viên. Các thành viên trong Ban đều làm công tác kiêm nhiệm nhưng thường xuyên trao đổi, hỗ trợ nhau để cùng thống nhất trong hoạt động của Ban. Ban đã xây dựng và thông qua Hội đồng quản trị Công ty ban hành Quy chế Tổ chức và Hoạt động của Ban kiểm soát ngày 15/6/2013.

- Ban kiểm soát thực hiện kiểm soát theo định kỳ và có báo cáo gửi Hội đồng quản trị và Giám đốc Công ty có những kiến nghị với Hội đồng quản trị và Giám đốc trong việc quản lý điều hành doanh nghiệp.

- Các hoạt động của ban kiểm soát luôn đảm bảo không ảnh hưởng đến việc điều hành và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo đúng Điều lệ của Công ty quy định.

Tuy nhiên do các thành viên của Ban kiểm soát đều làm công tác kiêm nhiệm nên hiệu quả còn hạn chế.

Kế hoạch năm 2014, Ban kiểm soát tiếp tục thực hiện công việc kiểm tra kiểm soát Công ty định kỳ theo quy, năm hoặc đột suất khi có phát sinh cụ thể (nếu có).

Báo cáo này đã được các thành viên của Ban kiểm soát thông qua.  
Trân trọng kính trình Đại hội.

Nơi gửi:  
-Như trên;  
-Lưu BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Trung Dũng