



Số: 03/BC-BKS

Hà Nội, ngày 31 tháng 3 năm 2009

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2009**

### **Nội dung kiểm tra:**

1. Rà soát các hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2008;
2. Kiểm tra báo cáo tài chính đã kiểm toán giai đoạn từ 08/10/2007 đến 31/12/2008;
3. Kiểm tra tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ đến 31.3.2009;
4. Kiểm tra tình hình hoạt động và tuân thủ pháp luật, điều lệ Công ty của hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc.

### **I. Đánh giá:**

#### **1. Rà soát các hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2008;**

- Trong năm 2008, Ban kiểm soát họp 01 lần vào quý II trước khi tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2008.
- Việc không thực hiện họp định kỳ theo lịch công tác đã đăng ký và được ĐHĐCĐ thông qua do ảnh hưởng của việc thay đổi cơ cấu cổ đông và thay đổi thành viên HĐQT, Ban kiểm soát.
- Chưa ban hành quy chế hoạt động của Ban kiểm soát theo quy định.

#### **2. Kiểm tra báo cáo tài chính đã kiểm toán giai đoạn từ 08/10/2007 đến 31/12/2008;**

##### **a. Báo cáo tài chính đã kiểm toán từ 08/10/2007 đến 31/12/2008:**

- Công ty đã thực hiện lựa chọn kiểm toán để kiểm toán báo cáo tài chính giai đoạn từ 08/10/2007 đến 31/12/2008 theo hình thức đấu thầu. Kết quả lựa Công ty kiểm toán đã được nêu trong biên bản họp HĐQT VALC số 44/BB-HĐQT ngày 07/10/2008) tuy nhiên HĐQT chưa có nghị quyết cuối cùng về việc này.
- Việc lập báo cáo tài chính và kiểm toán báo cáo tài chính được thực hiện theo đúng các quy định của nhà nước và chuẩn mực kế toán.

##### **b. Tình hình góp vốn của các cổ đông đến 31.12.2008:**

- Tính đến ngày 31.12.2008, 05 cổ đông sáng lập và 4 cổ đông phổ thông tổ chức đã đóng đủ số vốn theo đúng nghị quyết của đại hội cổ đông.
- Tính đến 31.12.2009 tình hình góp vốn và tỷ lệ góp vốn của các bên như phụ lục đính kèm.

**c. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh đến 31.12.2008:**

Lợi nhuận sau thuế: **24.186.083.000 VNĐ**

*Đvt: 1.000 đồng*

STT	Chỉ tiêu	Năm 2008	Trong đó	
			Phát sinh từ hoạt động SXKD trong kỳ	Phát sinh từ chênh lệch đánh giá lại CLTG của khoản thanh toán ứng trước
1	<b>Tổng Doanh thu</b>	51,616,334	26,779,218	24,837,116
2	<b>Tổng chi phí</b>	(19,234,974)	(19,234,974)	-
3	<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	32,381,360	7,544,244	24,837,116
4	<b>Thuế TNDN</b>	(8,195,277)	(1,986,275)	(6,209,002)
5	<b>Lợi nhuận sau thuế</b>	24,186,083	5,557,969	18,628,114

**3. Kiểm tra tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ đến 31.3.2009;**

- Chưa thực hiện được việc tăng vốn điều lệ như kế hoạch 2008 đã được ĐHĐCĐ thông qua; Do tiến độ của các dự án mà công ty góp vốn (Cảng hàng không quốc tế Long Thành, Hãng hàng không cổ phần VietAir, Cty CP Đào tạo bay Việt) chậm tiến độ thành lập nên năm 2008 chưa phát sinh nhu cầu tăng vốn, vì vậy trong năm 2008 chưa thực hiện việc tăng vốn. (ĐHĐCĐ chưa thông qua số tăng vốn cụ thể mà phụ thuộc vào các dự án)
- Đã ban hành các quy chế nội bộ và quy trình nghiệp vụ trên cơ sở các quy chế ban hành.

**4. Tình hình hoạt động và tuân thủ pháp luật, điều lệ Công ty của HĐQT và Ban Tổng giám đốc**

- Công tác tổ chức ĐHĐCĐ, lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản được tuân thủ theo đúng quy định của pháp luật và điều lệ công ty.
- Các tài liệu gửi xin ý kiến cổ đông, HĐQT đều được gửi cho Ban kiểm soát để theo dõi và cho ý kiến. Ngoài ra các cuộc họp HĐQT đều mời đại diện của Ban kiểm soát tham dự theo quy định.

**II. Các nội dung cần kiến nghị**

**1. Đối với Ban Tổng giám đốc:**

- Xem xét lại quy chế tiền lương trong việc áp dụng chế độ chi nghỉ phép cho cán bộ nhân viên đối với ngày không nghỉ phép (*tạo điều kiện để cán bộ công nhân viên nghỉ bù trong các thời điểm khác, không thực hiện việc quy đổi và thanh toán bằng tiền đối với những ngày phép không sử dụng*).
- Các văn bản gốc (Nghị quyết, quyết định của HĐQT và Ban Tổng giám đốc) nên được đóng dấu định kỳ 1 tháng/lần để đảm bảo tính pháp lý của Văn bản tránh trường hợp Công ty thay đổi con dấu làm mất tính pháp lý của Văn bản.

- Năm 2008, VALC đã thực hiện việc chi trả thù lao cho 1 uỷ viên HĐQT . Đề nghị công ty giải quyết việc chi trả thù lao năm 2008 cho 1 uỷ viên HĐQT cho phù hợp với Nghị Quyết của ĐHCĐ

## **2. Đối với HĐQT:**

- Cần thực hiện đầy đủ việc tổng hợp ý kiến của các thành viên HĐQT và ban hành nghị quyết đối với các nội dung được HĐQT thông qua.
- Tăng cường việc tổ chức họp HĐQT và giảm thiểu việc xin ý kiến bằng văn bản để nâng cao hiệu quả trong việc xử lý các vấn đề liên quan đến thẩm quyền của HĐQT.
- Công ty sớm hoàn tất việc chào bán 2% vốn điều lệ cho cổ đông phổ thông là pháp nhân như Nghị quyết số 10/NQ-ĐHCĐ ngày 06/5/2008 của Đại hội Cổ đông.

## **3. Đối với ĐHCĐ:**

- Đề nghị thông qua kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2008 và báo cáo tài chính đã kiểm toán cho giai đoạn từ 08/10/2007 đến 31/12/2008;
- Thông qua phương án phân phối lợi nhuận năm 2008 theo đề nghị của Hội đồng quản trị;
- Thông qua phương án chi trả thù lao năm 2008 và kế hoạch chi trả thù lao năm 2009 cho HĐQT và Ban kiểm soát.
- Thông qua kế hoạch SXKD và tăng vốn điều lệ năm 2009 của Công ty VALC.
- Thông qua quy chế hoạt động của Ban kiểm soát được gửi kèm theo báo cáo của Ban kiểm soát.

Trân trọng !

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Đàm Minh Đức**

**PHỤ LỤC**  
**CƠ CẤU CỔ ĐÔNG CỦA CÔNG TY VALC TẠI THỜI ĐIỂM**  
**31/12/2008**

<b>STT</b>	<b>Tên cổ đông</b>	<b>Số cổ phần</b>	<b>%/vốn điều lệ</b>
1	Tổng công ty hàng không Việt nam	14.720.000	23
2	Ngân hàng đầu tư và phát triển Việt nam	12.800.000	20
3	Tập đoàn dầu khí quốc gia Việt nam	10.880.000	17
4	Tập đoàn công nghiệp tàu thủy VN	7.040.000	11
5	Tổng công ty Phong phú	5.120.000	8
6	Công ty TNHH Infrastructure Conventus Việt nam	3.840.000	6
7	Công ty TNHH Infrastructure Espero Việt nam	3.200.000	5
8	Công ty TNHH VIL Glorious	3.200.000	5
9	Công ty CP eurowindow Holding	1.280.000	2
10	Các cổ đông cá nhân	618.500	0,97
	<b>Tổng số</b>	<b>62.698.500</b>	<b>97,97</b>