

nhân lực và dụng cụ thi công, phục vụ SXKD trong điều kiện vay vốn ngân hàng gặp nhiều khó khăn và thu hồi vốn chậm.

- Các thành viên trong Ban Giám đốc hoạt động một cách chủ động, sáng tạo đối với nhiệm vụ được phân công đã góp phần vào thành công của Công ty.

- Ban Giám đốc đã sử dụng hiệu quả hệ thống các phòng ban chức năng của Công ty trong việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của toàn Công ty.

* Tuy nhiên, trong công tác điều hành hoạt động SXKD cần phải tăng cường hơn nữa công tác lập hồ sơ thanh quyết toán khối lượng xây lắp hoàn thành để thu hồi vốn và tổ chức công tác thu hồi công nợ tồn đọng.

II-VỀ BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2011:

1. Công tác lập báo cáo tài chính:

- Báo cáo tài chính của Công ty lập phù hợp với quy định của Luật Kế toán, Luật thuế và Chuẩn mực kế toán, báo cáo đã phản ánh một cách trung thực, chính xác tình hình tài chính của Công ty. Đồng thời Báo cáo tài chính năm 2011 của Công ty đã được Công ty TNHH Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Việt Nam (AAFC) kiểm toán.

- Hồ sơ, chứng từ, sổ sách kế toán tuân thủ tính hợp lý, hợp lệ, hợp pháp.

2. Tình hình tài chính của Công ty:

Trong điều kiện lạm phát gia tăng; vay vốn ngân hàng gặp nhiều khó khăn vì không có tài sản thế chấp và lãi suất vay luôn tăng, nhưng Công ty đã có nhiều nỗ lực trong việc vận động cán bộ công nhân viên dùng tài sản cá nhân cho công ty thuê để thế chấp vay vốn ngân hàng, có tháng tổng giá trị tài sản thuê của CBCNV lên đến 17.367 triệu đồng. Trong năm 2011, số dư nợ vay ngắn hạn đầu năm là 18.500 triệu đồng, tổng số tiền Công ty đã vay vốn ngân hàng là triệu 69.920 triệu đồng, đã trả là 55.512 triệu đồng, nợ vay phải trả cuối năm còn 32.908 triệu đồng, chi phí tài chính năm 2011 là 5.075 triệu đồng (lãi vay Ngân hàng là 4.749 triệu đồng, chi phí thuê tài sản để thế chấp vay vốn ngân hàng với mức phí 0,2% tháng là 325 triệu đồng), tăng 236% so với năm 2010 (lãi vay năm 2010 là 2.144 triệu đồng).

Chỉ tiêu tài sản và nguồn vốn số cuối năm là 98.166 triệu đồng, số đầu năm là 94.288 triệu đồng, gồm các khoản tăng, giảm chủ yếu: trả trước cho người bán tăng 4.514 triệu đồng, hàng tồn kho giảm: 2.318 triệu đồng, vay và nợ ngắn hạn tăng 14.408 triệu đồng, Phải trả người bán giảm 19.750 triệu đồng. Xét về tổng thể điều này chưa chắc đã tốt, tuy công ty có mua dự trữ được vật tư chính để thi công các công trình trên 07 tỷ đồng, nhưng ngược lại công ty đang phải chịu rất nhiều áp lực của chủ nợ trong việc đòi nợ và để khắc phục điều này công ty cũng phải hết sức cố gắng trong việc hoàn tất hồ sơ quyết toán khối lượng hoàn thành, đôn đốc thu hồi các khoản nợ phải thu để có nguồn thanh toán cho chủ hàng, giảm áp lực về tài chính, đáp ứng tốt hơn nữa về vốn phục vụ SXKD và giảm nợ vay ngân hàng. Cụ thể: Các khoản nợ phải thu cuối năm tới 68.936 triệu đồng, nợ phải trả ngắn hạn đến 83.679 triệu đồng là rất lớn).

3. Kết quả sản xuất kinh doanh:

ĐVT: Triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2011	Năm 2010	Năm 2011 so với năm 2010 (%)
1	Doanh thu thuần về bán hàng và CC DV	107.334	76.680	139
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	3.137	2.343	133
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN	2.599	1.740	149