



BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC TỔNG CÔNG TY TƯ VẤN XÂY DỰNG THỦY LỢI VIỆT NAM - CTCP

Kính thưa: Quý Cổ đông TCT Tư vấn Xây dựng Thủy lợi Việt Nam – CTCP

Ban Tổng giám đốc Tổng công ty tư vấn xây dựng Thủy lợi Việt Nam - CTCP (sau đây viết tắt là: TCT) báo cáo Đại hội đồng cổ đông về tình hình hoạt động, công tác quản trị, kinh doanh năm 2024 và định hướng phát triển trong năm 2025 như sau:

I. BÁO CÁO KẾT QUẢ ĐIỀU HÀNH NĂM 2024

1. Đánh giá tình hình chung năm 2024:

Năm 2024 ngành thủy lợi vẫn gặp rất nhiều khó khăn, nguồn vốn đầu tư cho ngành thủy lợi được nhà nước phân bổ khá ít, tập trung chủ yếu cho công tác thi công hoàn thiện các dự án lớn, trọng điểm để đảm bảo hoàn thành kế hoạch giải ngân các dự án nằm trong kế hoạch vốn trung hạn 2021-2025, đồng thời gấp rút hoàn thiện danh mục đầu tư các dự án trong kế hoạch trung hạn tiếp theo.

Tổng nguồn vốn bố trí cho các dự án Thủy lợi năm nay đặc biệt thấp. Các Ban quản lý dự án trực thuộc Bộ Nông nghiệp và PTNT hầu hết đều có rất ít dự án mới để triển khai. Nhiều dự án trước đó không được bố trí vốn hoặc bị vướng mắc pháp lý về đất rừng, quy hoạch sử dụng đất dẫn đến phải tạm dừng (Ban 4: Hồ Thủy Cam, Khe Mước-Bến Than, Ban 7: Hồ Trường Đông).

Hiện nay các dự án mới của thời kỳ vốn trung hạn 2021-2025 cơ bản đã xong quá trình lập dự án đầu tư và thiết kế BVTC. Các dự án đang chuyển sang giai đoạn triển khai thi công, đồng nghĩa với việc các đơn vị tư vấn thiết kế chuyển sang giai đoạn giám sát tác giả và phục vụ công tác thanh tra kiểm toán các dự án là chủ yếu.

Cuối năm 2024, ngay khi có tổng kết việc thực hiện Nghị quyết số 18-NQ/TW ngày 25-10-2017 của Hội nghị Trung ương 6 khóa XII về "Một số vấn đề về tiếp tục đổi mới, sắp xếp tổ chức bộ máy của hệ thống chính trị tinh gọn, hoạt động hiệu lực, hiệu quả", Bộ NN và PTNT, các Cục, Ban đều khẩn trương xây dựng đề án sáp nhập, kiện toàn nên các công việc triển khai dự án cũng bị ảnh hưởng.

Năm 2024 là một năm rất khó khăn. Công việc rất hạn chế, ảnh hưởng đến doanh thu và dòng tiền của TCT. TCT cũng đã phải thực hiện tái cơ cấu tổ chức các đơn vị tư vấn thiết kế cũng như nhân sự các phòng ban theo hướng tinh giảm và khoán chi phí hoạt động.

Mặc dù gặp rất nhiều khó khăn về công việc cũng như tình hình tài chính nhưng trong nửa cuối năm 2024 TCT đã bắt đầu có được một số hợp đồng, tuy giá trị không lớn nhưng được CĐT đánh giá tốt về mặt chất lượng hồ sơ, mở ra hướng hợp tác lâu dài trong thời gian tới.

Ngoài ra, sau khi cơ cấu lại tổ chức của đơn vị tư vấn thiết kế (TTTTV), người lao động có xu hướng làm việc hiệu quả hơn, tinh thần lao động tốt. Đây cũng là tiền đề để TCT đã thực hiện khôi phục lại thêm nhân sự 01 đơn vị tư vấn thiết kế nữa là HEC11.



Nhìn chung năm 2024 là một năm hết sức khó khăn đối với TCT trong việc tìm kiếm nguồn việc mới cũng như tình hình tài chính và các vấn đề trong hoạt động thường xuyên. Tuy nhiên, trong các tháng cuối năm 2024, tình hình công việc cũng đã có tiến triển tốt, từ đó sẽ là tiền đề để xử lý các tồn tại của TCT trong thời gian tới, nhất là trong năm 2025.

2. Thuận lợi và khó khăn

a. Thuận lợi

- Ban Lãnh đạo và người lao động Công ty có sự đoàn kết, thống nhất, phát huy tính năng động, sáng tạo trong công tác quản lý và sản xuất. Công tác sản xuất cơ bản được duy trì, tuy thu nhập của người lao động chưa cao nhưng cơ bản vẫn được đảm bảo. TCT vẫn thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ thuế đối với nhà nước.
- Lực lượng các chuyên gia tư vấn đầu ngành ở các chuyên ngành bị giảm sút nhưng vẫn còn tương đối đồng bộ ở các bộ môn và thường xuyên được nâng cao trình độ qua các dự án mà TCT đã và đang thực hiện.
- Nhờ có uy tín và năng lực chuyên môn cao nên các đơn vị khảo sát đã liên danh, liên kết với các nhà thầu xây lắp, thiết kế GTVT để tiếp cận được nguồn công việc khoan khảo sát địa chất công trình GTVT giúp tạo công việc, thu nhập cho khối khảo sát trong thời gian tới.
- Việc đầu tư, phát triển mở rộng thị trường vẫn được chú trọng, tăng cường thiết kế hạ tầng đô thị và đang dần phát huy hiệu quả. Các thị trường truyền thống, thị trường có nhiều nguồn việc trong giai đoạn này ngày càng khẳng định được uy tín và thương hiệu vốn có của HEC. Đây chính là tiền đề để TCT có cơ hội được tham gia thực hiện các dự án tiếp theo của các đối tác.

b. Khó khăn

- Thị trường mới ở các địa phương chủ yếu là đấu thầu các công trình nhỏ, việc tiếp cận và cạnh tranh trong công tác đấu thầu gặp rất nhiều khó khăn; Một số dự án đã trúng thầu thì gặp nhiều khó khăn trong việc tạm ứng do các CĐT thường yêu cầu thanh toán sau khi có quyết định phê duyệt và bố trí được nguồn vốn.
- Nguồn tài chính và công việc của TCT trong năm qua tập trung chủ yếu ở các công trình chuyển tiếp từ trước năm 2023 sang và nguồn việc từ các hạng mục bổ sung phát sinh trong quá trình thi công của các dự án đang triển khai thi công.
- Về tài chính: Nhiều dự án/gói thầu có giá trị lớn (Sông Chò, Thủy Cam, Khe Mước -Bến Than, Trường Đồng ...) được bố trí vốn nhỏ giọt trong năm 2024 hoặc không bố trí vốn, trong khi về công việc TCT đã thực hiện gần như xong. Trong khi nguồn thu từ các Chủ đầu tư chưa phân bổ về, TCT phải tiếp tục huy động vốn từ nguồn vay cá nhân và vay vốn ngân hàng để duy trì hoạt động.

3. Đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024

a. Công tác nhân sự:



Định hướng công tác nhân sự có ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh nên trong thời gian qua TCT đã cơ cấu, giữ ổn định và tuyển dụng mới lao động có năng lực để phục vụ sản xuất kinh doanh với đội ngũ ngày một chuyên nghiệp, bộ máy tinh gọn hơn.

- Đầu năm 2024: 126 nhân sự
- Cuối năm 2024: 110 nhân sự
- Số nhân sự nghỉ hưu: 02 người
- Số nhân sự chấm dứt hợp đồng lao động: 16 người
- Số nhân sự ký mới hợp đồng lao động: 02 người

b. Về công tác sản xuất chính

- Năm 2024, Tổng công ty đã ký kết 06 hợp đồng, phụ lục hợp đồng với các Chủ đầu tư, đồng thời ủy quyền cho Giám đốc các Chi nhánh ký kết 24 hợp đồng, phụ lục hợp đồng với tổng kinh phí hợp đồng là: 26,3 tỷ đồng.
- Tổng sản lượng thực hiện là: 22 tỷ đồng. Sản lượng trên không tính các B phụ, Công ty con, Công ty liên kết.

c. Công tác nghiệm thu thanh toán với các Chủ đầu tư

Công tác nghiệm thu thanh toán với các Chủ đầu tư luôn được Tổng công ty đặt lên hàng đầu để đảm bảo nguồn thu, đáp ứng được yêu cầu sản xuất.

- Tổng số biên bản nghiệm thu thanh toán với các Chủ đầu tư và đối tác khác: 27 biên bản nghiệm thu, kinh phí nghiệm thu KH1 là: 15,035 tỷ đồng.
- Tổng doanh thu: 41,8 tỷ đồng.

Trong đó:

- + Doanh thu từ khảo sát: 27,2 tỷ đồng
- + Doanh thu từ thiết kế: 5,1 tỷ đồng
- + Thu nhập từ cho thuê tài sản trên đất: 9,5 tỷ đồng

d. Về đầu tư XDCB và mua sắm trang thiết bị:

- Sửa chữa cải tạo trụ sở làm việc của HEC14 với giá trị ghi tăng tài sản trong kỳ: 8.509.075.902 đồng.

4. Những nét nổi bật của kết quả sản xuất kinh doanh năm 2024

a. Các nghiệp vụ năm 2024

CHỈ TIÊU	Năm 2024
Doanh thu hoạt động	41.812.063.891
Chi phí hoạt động kinh doanh	24.088.685.394



Doanh thu hoạt động tài chính	1.948.535.164
Chi phí hoạt động tài chính	4.180.564.776
Chi phí quản lý doanh nghiệp	14.318.159.267
Kết quả hoạt động	1.173.189.618
Thu nhập khác	318.299.026
Chi phí khác	701.287.975
Lợi nhuận trước thuế	790.200.669
Chi phí thuế TNDN	180.313.222
Lợi nhuận sau thuế thực hiện	609.887.447

b. Kết quả kinh doanh

STT	Chỉ tiêu Báo cáo hợp nhất	Giá trị năm 2024
1	Tổng tài sản	220.215.871.046
2	Nợ phải trả	138.004.805.491
3	Vốn chủ sở hữu	82.211.065.555
4	Tổng doanh thu hoạt động	68.595.738.603
4.1	<i>Doanh thu từ hoạt động thiết kế</i>	22.640.722.849
4.2	<i>Doanh thu từ hoạt động khảo sát</i>	35.807.856.323
4.3	<i>Doanh thu từ cho thuê tài sản trên đất</i>	10.110.933.883
5	Chi phí hoạt động kinh doanh	45.455.005.207
6	Doanh thu hoạt động tài chính	1.489.590.852
7	Chi phí hoạt động tài chính	4.120.606.737
8	Chi phí quản lý doanh nghiệp	18.235.543.649
9	Thu nhập khác	356.362.554
10	Chi phí khác	1.228.069.024
11	Tổng lợi nhuận trước thuế	750.456.176
12	Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	312.554.053

c. Tình hình thực hiện so với kế hoạch

Các mục tiêu được đề ra trong Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

Cụ thể báo cáo công ty mẹ như sau:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch 2024
----	----------	-----	---------------



		(Đơn vị: đồng)	
1	Tổng doanh thu	Đồng	48.700.000.000
	Trong đó:		
	Doanh thu thủy lợi	Đồng	40.000.000.000
	Doanh thu từ mảng cho thuê bất động sản	Đồng	8.700.000.000
2	Lợi nhuận sau thuế	Đồng	837.000.000
	Trong đó:		
	Lợi nhuận thủy lợi	Đồng	500.000.000
	Lợi nhuận từ mảng cho thuê bất động sản	Đồng	337.000.000

- Doanh thu sản xuất chính:

Hoạt động thủy lợi: Doanh thu đạt 41.812.063.891đ, hoàn thành 86% so với chỉ tiêu đề ra.

Hoạt động cho thuê bất động sản vượt 106% so với chỉ tiêu đề ra.

- Lợi nhuận sau thuế: đạt 609.887.447đ, hoàn thành 73% so với chỉ tiêu đề ra.
- Thu nhập bình quân người lao động là: 9 triệu đồng/người/tháng.

d. Đánh giá chung

- Năm 2024 là năm khó khăn về công việc nên Ban lãnh đạo HEC chưa hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh đã đề ra.
- Doanh nghiệp hoạt động đã đảm bảo được các yếu tố sau:
 - + Cơ bản bảo toàn được vốn của Chủ sở hữu;
 - + Kinh doanh có lãi, đảm bảo lợi ích của các nhà đầu tư;
 - + Đảm bảo các quyền, lợi ích của người lao động;
 - + Đảm bảo thực hiện đúng nghĩa vụ thuế và các nghĩa vụ khác đối với Nhà nước.

5. Báo cáo tài chính

5.1. Ý kiến kiểm toán

Đơn vị kiểm toán độc lập

- Tên đơn vị kiểm toán độc lập: Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC
- Trụ sở chính: Số 1 Lê Phụng Hiểu, Quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội, Việt Nam.
- Điện thoại: 024 38241990 Fax: 024 38253973
- Website: www.aasc.com.vn

Ý kiến Kiểm toán độc lập

→ **Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ:**



1. Tại thời điểm phát hành báo cáo kiểm toán này, chúng tôi vẫn chưa thu thập được đầy đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp liên quan đến việc đánh giá và ước tính chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của Công ty tại thời điểm 01/01/2024 và tại thời điểm 31/12/2024. Do đó, chúng tôi chưa xác định được các điều chỉnh cần thiết liên quan đến khoản mục "Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang" cũng như những ảnh hưởng (nếu có) đối với Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 của Công ty.
2. Tại ngày 01/01/2024 và ngày 31/12/2024, chúng tôi chưa thu thập được đầy đủ biên bản đối chiếu và xác nhận đối với một số khoản công nợ sau:

<u>Khoản mục</u>	<u>Mã số</u>	<u>Tại ngày</u> <u>31/12/2024</u>	<u>Tại ngày 01/01/2024</u>
- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	13,761 tỷ VND	9,2 tỷ VND
- Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3,988 tỷ VND	1,5 tỷ VND
- Phải thu khác ngắn hạn	136	7,447 tỷ VND	5,9 tỷ VND
- Phải trả người bán ngắn hạn	311	12,462 tỷ VND	6,5 tỷ VND
- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	0,706 tỷ VND	0,347 tỷ VND
- Phải trả khác ngắn hạn	319	3,988 tỷ VND	1,8 tỷ VND

Mặc dù đã thực hiện đầy đủ các thủ tục kiểm toán thay thế theo quy định, chúng tôi vẫn không có đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp để xác định tính đầy đủ và hiện hữu của các khoản mục này, cũng như không thể đánh giá được các điều chỉnh cần thiết (nếu có) của các khoản mục nêu trên đối với Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2024 của Công ty.

3. Tại thời điểm 31/12/2024, chúng tôi chưa thu thập được các bằng chứng kiểm toán đối với đánh giá của Ban Tổng giám đốc Công ty về khả năng thu hồi của toàn bộ các khoản công nợ phải thu đang được trình bày trên Báo cáo tài chính riêng năm 2024 của Công ty. Chúng tôi đã thực hiện các thủ tục kiểm toán cần thiết nhưng vẫn không thể đánh giá được khả năng thu hồi của các khoản công nợ phải thu của Công ty tại ngày 31/12/2024, do đó chúng tôi không thể xác định được những điều chỉnh cần thiết (nếu có) đối với Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 của Công ty.

→ **Ý kiến kiểm toán ngoại trừ:**

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của các vấn đề nêu tại đoạn “Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ”, Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Tổng Công ty Tư vấn Xây dựng Thủy lợi Việt Nam - CTCP tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, 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 báo cáo tài chính.

- Chuẩn bị các hồ sơ, tài liệu cần thiết để gia hạn thời gian thuê đất đối với các khu đất đến hạn;
- Năm 2025 Tổng công ty sẽ đẩy mạnh việc khai thác lợi thế sẵn có các khu đất mà Tổng công ty đang quản lý. Trong đó có dự kiến xây mới trụ sở văn phòng có lưu trú tại số 52 Đống Đa, Nha Trang, Khánh Hòa.
- Lập đề xuất chủ trương đầu tư, xây dựng tại phường Đình Bảng, từ Sơn, Bắc Ninh.
- Lập đề xuất chủ trương đầu tư nhà máy sản xuất giấy công nghiệp tại khu cụm công nghiệp Quảng Chu, tỉnh Bắc Kạn.

2. Các chỉ tiêu kế hoạch Công ty Mẹ năm 2025

TT	Nội dung	Số tiền
1	Sản lượng HĐ (đồng)	83.700.000.000
1.1	Hợp đồng về Tư vấn thủy lợi	75.000.000.000
1.2	Hợp đồng về cho thuê tài sản	8.700.000.000
2	Doanh thu (đồng)	68.700.000.000
1.1	Doanh thu về Tư vấn thủy lợi	60.000.000.000
1.2	Hợp đồng về cho thuê tài sản	8.700.000.000
3	Lợi nhuận trước thuế (tỷ đồng)	2.000.000.000
1.1	Hợp đồng về Tư vấn thủy lợi	1.700.000.000
1.2	Hợp đồng về cho thuê tài sản	300.000.000

Trên đây là các nội dung cơ bản hoạt động của Tổng công ty Tư vấn Xây dựng Thủy lợi Việt Nam - CTCP trong năm 2024 và kế hoạch kinh doanh năm 2025. Tôi thay mặt Ban điều hành Tổng công ty Tư vấn Xây dựng Thủy lợi Việt Nam - CTCP sẽ quyết tâm hết sức để hoàn thành các kế hoạch đã đề ra.

Trân trọng./.

TM. BAN TỔNG GIÁM ĐỐC
TỔNG GIÁM ĐỐC

