



Số: 07/CT/BKS

Hà Nội, ngày 12 tháng 05 năm 2017

BÁO CÁO
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG VÀ THẨM ĐỊNH NĂM 2016
CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

- Căn cứ điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Sông Đà 2.
- Căn cứ vào Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Công ty.
- Căn cứ vào Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 và các quy định, quy chế, Nghị quyết của HĐQT Công ty.
- Căn cứ vào Báo cáo Tài chính và hồ sơ của Công ty trong năm tài chính 2016.
- Căn cứ vào Báo cáo kiểm toán, thư quản lý của Công ty kiểm toán độc lập.

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát theo Điều lệ Công ty Cổ phần Sông Đà 2 và Luật doanh nghiệp. Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Sông Đà 2 xin báo cáo trước Đại hội cổ đông thường niên năm 2017 kết quả hoạt động kiểm soát và thẩm định năm 2016 của Ban kiểm soát như sau:

I- BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016:

Về nhân sự: Ban kiểm soát Công ty có 3 thành viên bao gồm:

- Bà: Phạm Thị Dinh – Trưởng Ban kiểm soát
- Ông: Đỗ Anh Thái – Thành viên Ban kiểm soát
- Ông: Lương Xuân Trường – Thành viên Ban kiểm soát

Trong năm 2016 các hoạt động chủ yếu của Ban kiểm soát (BKS) Công ty là kiểm tra, kiểm soát các hoạt động tài chính, công tác quản lý, điều hành ở Công ty, cụ thể như sau:

- Kiểm soát thường xuyên và tập trung kiểm tra từng quý các quyết định của HĐQT trên cơ sở thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, chấp hành điều lệ tổ chức hoạt động của HĐQT, Ban tổng giám đốc và các phòng ban chức năng của Công ty:

+ Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT Công ty, đã có những góp ý thiết thực về những vấn đề cần lưu ý trong hoạt động SXKD hàng quý, năm.

+ Thực hiện kiểm tra, đánh giá thường xuyên việc quản lý, điều hành thực hiện nhiệm vụ SXKD của HĐQT và Ban Tổng giám đốc theo đúng Nghị quyết của Hội đồng quản trị đã ban hành và điều lệ của Công ty.

+ Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp đối với hoạt động SXKD của Công ty trong năm 2015: Ban kiểm soát được cung cấp thông tin về các Quyết định của HĐQT, trên cơ sở đó kiểm tra tính hợp pháp của các quyết định trên.

+ Xem xét tính hợp lý, hợp pháp của các Quy chế, quy định, các văn bản nội bộ của Công ty đã ban hành trong năm; xem xét kiểm tra công tác ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế.

- Về kiểm tra, kiểm soát các hoạt động tài chính: Xem xét các báo cáo tổng kết tài chính từng quý và cả năm của Công ty. Báo cáo kiểm toán, báo cáo hoạt động SXKD năm 2016 của HĐQT trình Đại hội đồng cổ đông.

- Đánh giá hoạt động SXKD của công ty theo kết quả hoạt động 06 tháng đầu năm; kết quả hoạt động SXKD cả năm của Công ty gửi HĐQT những lưu ý và kiến nghị của BKS về kết quả hoạt động SXKD của Công ty.

- Tổ chức thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành Công ty năm 2015. Xem xét báo cáo kiểm toán, thư quản lý do Công ty kiểm toán độc lập phát hành.

- Kiểm tra, giám sát các thủ tục, trình tự trọng công tác tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên, đảm bảo tuân thủ theo đúng qui định của pháp luật và điều lệ Công ty.

- Kiểm tra, giám sát các thủ tục, trình tự trong quá trình thực hiện thanh toán cổ tức cho các cổ đông đảm bảo tuân thủ theo đúng qui định của pháp luật và điều lệ Công ty.

II- KẾT QUẢ KIỂM SOÁT, KIỂM TRA VÀ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT:

1. Về kết quả hoạt động SXKD năm 2016 của Công ty:

Chúng tôi thống nhất số liệu về kết quả hoạt động SXKD năm 2016 của HĐQT Công ty trình trước Đại hội, cụ thể:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2016			Ghi chú
			Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ (%)	
1	Vốn điều lệ	Tr.đ	144.235	144.235	100%	
2	Giá trị SXKD	Tr.đ	768.000	879.795	115%	
3	Doanh thu	Tr.đ	703.277	811.499	115%	
4	Nộp NSNN	Tr.đ	25.750	47.559	185%	
5	Lợi nhuận TT	Tr.đ	21.881	15.449	71%	
6	Thu nhập b/quân/tháng	Tr.đ/người /tháng	6,090	6,170	101%	
7	Tỷ lệ chia cổ tức (dự-kiến)	%	8%	5%	63%	

Ban kiểm soát đề nghị Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Công ty chú trọng xây dựng và hoạch định chiến lược về nhân lực, kế hoạch SXKD, kế hoạch đầu tư; đẩy mạnh công tác tiếp thị đấu thầu, tìm kiếm việc làm cho năm 2017 cũng như những năm tiếp theo. Lập kế hoạch cụ thể, chi tiết để bảo đảm đem lại hiệu quả SXKD, tạo việc làm thường xuyên cho người lao động... tạo nền tảng vững chắc cho Công ty ngày càng phát triển ổn định cũng như bảo toàn phát triển được vốn góp của các cổ đông.

2. Về công tác kế toán và tình hình tài chính của Công ty:

- Công ty tuân thủ đầy đủ các yêu cầu của Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành, trong việc tổ chức công tác tài chính kế toán, thực hiện hạch toán kế toán và lập các báo cáo tài chính đầy đủ hàng quý, đảm bảo tính chính xác, trung thực và hợp pháp.

- Ban kiểm soát đồng ý cơ bản với các đánh giá về hoạt động tài chính trong các báo cáo của Công ty và tổ chức kiểm toán. Báo cáo đảm bảo tính hợp pháp theo chế độ kế toán và luật pháp hiện hành, chỉ tiêu trong báo cáo về số học đảm bảo tính chính xác hợp lệ.

- Ban kiểm soát phân tích một số chỉ tiêu trong Báo cáo tài chính như sau:

Theo báo cáo của Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán (AASC)

2.1 Tóm tắt tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2016:

- Tổng tài sản	: 883.213.154.034 đồng
+ Tài sản ngắn hạn	: 790.876.709.464 đồng
+ Tài sản dài hạn	: 92.336.444.570 đồng
- Nguồn vốn	: 883.213.154.034 đồng
+ Nợ phải trả	: 673.729.483.100 đồng
+ Nguồn vốn chủ sở hữu	: 209.483.670.937 đồng

2.2 Phân tích một số chỉ tiêu trong Báo cáo tài chính:

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Năm 2016	Năm 2015
1	Hệ số khả năng thanh toán			
	- Hệ số thanh toán tổng quát	lần	1,31	1,3
	- Hệ số thanh toán ngắn hạn	lần	1,17	1,45
	- Hệ số thanh toán nhanh	lần	0,75	0,73
	- Hệ số thanh toán lãi vay	lần	1,77	1,76
2	Vòng quay TSCĐ	lần	13,24	10,69
3	Hệ số cơ cấu tài chính			
	- Hệ số nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	lần	0,76	0,76
	- Hệ số nợ phải trả/VCSH	lần	3,22	3,26
	- Hệ số nợ phải trả/Vốn điều lệ	lần	4,21	4,3

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Năm 2016	Năm 2015
4	Hệ số khả năng sinh lời			
	- Hệ số lợi nhuận ròng	%	1,06	1,44
	- Tỷ suất lợi nhuận trên Tổng tài sản (ROA)	%	0,97	1,1
	- Tỷ suất lợi nhuận trên VCSH (ROE)	%	4,09	4,71

Các chỉ tiêu về hệ số khả năng thanh toán và vòng quay Tài sản cố định như trên cho thấy công ty đang sử dụng đồng vốn lưu động và máy móc thiết bị thi công một cách ổn định. Hệ số khả năng thanh toán nhanh và hệ số thanh toán ngắn hạn của công ty cho thấy công ty có thể trang trải các khoản nợ ngắn hạn. Tuy nhiên, Công ty vẫn cần phải tập trung cho công tác thu hồi vốn và công nợ để dòng tiền thu tiền về được quay vòng vốn nhanh, khả năng thanh toán của công ty không bị áp lực và sử dụng đồng vốn kinh doanh đạt hiệu quả cao hơn.

Các hệ số cơ cấu tài chính cho thấy cơ cấu nguồn vốn năm 2016 của Công ty vẫn được duy trì, hệ số nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu lớn hơn 3 lần, tuy nhiên do mô hình của công ty đang tổ chức mô hình Công ty mẹ và công ty con (100% vốn) có cùng đồng vốn chủ nhưng hạch toán và cách thức vay vốn lại độc lập dẫn đến hệ số vay đang bị cao khi lên hợp nhất. Nếu phân tích tách biệt ra Công ty Mẹ và Công ty con thì chỉ tiêu này vẫn đảm bảo được mức độ an toàn về tài chính công ty.

Các chỉ tiêu hiệu quả: Tỷ số ROA và ROE có xu hướng giảm so với năm 2015 lần lượt đạt mức 0,97% và 4,09%.

Như vậy, Báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán của công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của công ty tại ngày 31/12/2016, phù hợp với các Chuẩn mực, Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định Pháp lý có liên quan; tình hình tài chính công ty lành mạnh và minh bạch.

3. Về công tác quản trị, điều hành:

Ban kiểm soát nhận định Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc trong năm vừa qua đã hoàn thành khá tốt trách nhiệm điều hành của mình trong khuôn khổ của pháp luật hiện hành; Điều lệ công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đảm bảo lợi ích hợp pháp của Công ty và các cổ đông, cụ thể:

- Hội đồng quản trị đã triển khai thực hiện toàn bộ các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông kịp thời, cương quyết và thận trọng. Công tác quản lý và điều hành sản xuất về cơ bản đều dựa vào Điều lệ; Các quy chế, quy định của Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

- Hội đồng quản trị đã xây dựng chương trình công tác hàng quý và phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên, Hội đồng quản trị đã tổ chức họp thường kỳ hàng quý để kiểm tra việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty và xây dựng kế hoạch điều hành cho các kỳ tiếp theo.

- Hội đồng quản trị đã ban hành các qui chế, qui định và quyết định về công tác quản lý nội bộ đúng các quy định và điều lệ Công ty. Chỉ đạo và giám sát Tổng giám đốc điều hành trong việc thực hiện và áp dụng các qui chế, qui định quản lý nội bộ đã ban hành. Sửa đổi và bổ sung kịp thời một số văn bản quản lý cho phù hợp với pháp luật hiện hành.

- Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị đã có sự nhất trí cao của các thành viên HĐQT, các Nghị quyết đều có tính thực thi cao, tuân thủ theo đúng qui định của Pháp luật, Điều lệ công ty và được Tổng giám đốc công ty tổ chức triển khai một cách nghiêm túc.

- Công tác ký kết và thực hiện hợp đồng kinh tế được đảm bảo theo đúng pháp luật và các quy định hiện hành của Nhà nước, Điều lệ tổ chức hoạt động và quy chế quản lý hợp đồng kinh doanh thương mại của Công ty. Không có sai phạm trong công tác đàm phán thương thảo.

- Một số kết quả cụ thể:

- ✓ Đã tập trung chỉ đạo đẩy mạnh công tác thi công, bố trí ổn định tổ chức trên các công trường, hoàn thành các mục tiêu, tiến độ đề ra, đảm bảo chất lượng theo yêu cầu của chủ đầu tư. Công tác nghiệm thu, thanh quyết toán tại các công trình đã có những chuyển biến tích cực hoàn thành công tác thu hồi vốn phục vụ công tác SXKD, cụ thể giá trị tiền về đạt 883/733 tỷ đồng (114% kế hoạch).
- ✓ Năm 2016 theo đề án tái cấu trúc Công ty đã thoái vốn tại Liên danh Sông Đà 2 – Trung Việt – ADEL. Công ty cổ phần Sông Đà 25 thoái tháng 2/2017. Đang từng bước triển khai công tác thoái vốn tại Công ty CP ĐTVT Đô thị & KCN Sông Đà 7; Liên danh Sông Đà 2 – Trung Việt – Hồng Quang.
- ✓ Trong năm 2016, Công ty đã tích cực trong việc tìm kiếm việc làm, kết quả đã trúng thầu và được giao thầu các công trình với tổng giá trị 698 tỷ đồng bao gồm: Gói thầu thi công kết cấu phần thân (phần còn lại) và phần hoàn thiện tòa CT2AB, CT2C Dự án khu đô thị Xuân Phương (246,9 tỷ đồng); Gói thầu A4 đường cao tốc Đà Nẵng – Quảng Ngãi (Thầu chính Lotte) (160,5 tỷ đồng); Gói thầu gia cố cải tạo lòng sông từ hồ xói đập tràn tới cầu dân sinh hạ lưu thủy điện Bản Vẽ (99 tỷ đồng); Gói thầu gia cố hạ lưu kênh ra Nhà máy thủy điện Tuyên Quang (22,8 tỷ đồng); Khu đô thị Nam An Khánh (36,4 tỷ đồng); Thi công đoạn cuối tuyến đường vào khu tưởng niệm Chu Văn An (40 tỷ đồng); Công trình thủy điện Lai Châu (60 tỷ đồng); Cầu Huổi Luông, đường nối TĐ Bản Chát - TĐ Huổi Quang (18 tỷ đồng); Dự án Khu đô thị Phú Lương (15 tỷ đồng);
- ✓ Công ty đã cơ bản hoàn thành nghĩa vụ nộp ngân sách nhà nước, nộp bảo hiểm xã hội, bảo toàn và phát huy vốn chủ sở hữu đúng với quy định của pháp luật.
- ✓ Công ty đã đảm bảo đủ việc làm với thu nhập ổn định cho người lao động, chi trả tiền lương và các chế độ cho người lao động kịp thời đúng quy

định, đảm bảo tuyệt đối về an toàn lao động, đời sống an sinh xã hội. Thu nhập bình quân 2016 của CBCNV là 6,17 triệu VND/người/ tháng.

- ✓ HĐQT chỉ đạo Ban giám đốc định kỳ tổ chức kiểm tra công tác kinh tế, công tác phân tích hoạt động kinh tế, công tác hạch toán kinh doanh, công tác thu vốn. Tập trung giải quyết các công nợ khó đòi, trích lập dự phòng, thu vốn, cân đối tài chính và huy động nguồn vốn phục vụ sản xuất kinh doanh.
- ✓ Công tác quản lý và sử dụng thiết bị và phương tiện thi công. Kiểm tra định kỳ công tác quản lý cơ giới, cân đối – điều chuyển xe máy thiết bị phục vụ thi công tại các công trình trọng điểm đảm bảo tiến độ.

4. Kết luận và kiến nghị:

- BKS nhất trí với báo cáo kết quả hoạt động SXKD năm 2016 của Công ty.
- BKS nhất trí với kế hoạch và các giải pháp tổ chức thực hiện kế hoạch SXKD của Công ty đề ra trong năm 2017.
- BKS đề nghị HĐQT, Ban Tổng giám đốc công ty tiếp tục rà soát, chỉnh sửa bổ sung một số quy chế quản lý nội bộ trong Công ty phù hợp với quy định của Pháp luật, tiếp tục điều chỉnh và thực hiện tái cấu trúc nhằm tinh gọn lại bộ máy toàn công ty; Đẩy mạnh hiệu quả bộ máy quản lý trên công ty và các Chi nhánh, đơn vị trực thuộc nhằm hoàn thành kế hoạch SXKD được Đại hội đồng cổ đông thông qua.
- Đẩy mạnh và tập trung vào công tác thu vốn, thu hồi công nợ đặc biệt tại một số khoản công nợ tồn tại đã lâu. Có các biện pháp và kế hoạch chi tiết cho từng công trình, từng khoản công nợ.
- Đẩy mạnh công tác tiếp thị đấu thầu, tìm kiếm việc làm để đảm bảo công việc cho công ty đạt được kế hoạch đề ra trong năm và các năm tiếp theo.

III- KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2017 CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Ban kiểm soát theo chức năng nhiệm vụ thay mặt các cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty. Trong năm 2017 BKS sẽ tiến hành tham gia kiểm soát định kỳ hàng quý. Ngoài ra nếu có dấu hiệu vi phạm Chế độ và Điều lệ Công ty thì Ban kiểm soát sẽ tiến hành làm việc kịp thời để có báo cáo tới các cổ đông. Nhiệm vụ cụ thể như sau:

- Xem xét Báo cáo Tài chính năm 2017 (Báo cáo quý, bán niên và báo cáo năm).
- Xem xét Tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2017 theo Nghị quyết Đại hội cổ đông.
- Cùng HĐQT Công ty Xem xét lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo Tài chính công ty năm 2017.
- Báo cáo Đại hội cổ đông thường niên năm 2017.
- Tham gia họp phân tích hoạt động kinh tế của Công ty.

- Tham gia họp định kỳ của HĐQT Công ty.
- Xem xét Tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2017.
- Xem xét các Dự án đầu tư.
- Xem xét việc thực hiện Nghị quyết đại hội cổ đông về chi trả cổ tức.
- Xem xét công tác ký kết, thực hiện và theo dõi hợp đồng kinh tế.
- Xem xét thực hiện thi công các Dự án và quyết toán công trình.
- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát thường xuyên các hoạt động của Công ty thông qua các Nghị quyết của HĐQT và Ban Tổng giám đốc công ty.

Ngoài ra, còn một số công việc khác theo thực tế thực hiện công tác kiểm soát năm 2017 theo nhu cầu của Công ty.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát công ty trong năm 2016 và kế hoạch, chương trình công tác của Ban kiểm soát trong năm 2017. Ban kiểm soát trân trọng xin báo cáo trước đại hội đồng cổ đông.

Nơi nhận:

- ĐH đồng cổ đông;
- HĐQT, TGD Công ty;
- TV BKS;
- Lưu BKS.

**TM.BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TV BAN KIỂM SOÁT**



LƯƠNG XUÂN TRƯỜNG