

Hà Nội, ngày 20 tháng 3 năm 2017

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016

Kính gửi: Quý cổ đông Công ty cổ phần Sông Đà 4

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Sông Đà 4 xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2016 và phương hướng hoạt động năm 2017 như sau:

A. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016:

Trong năm 2016, Ban Kiểm soát đã thực hiện đầy đủ các công việc theo trách nhiệm và quyền hạn của Ban:

1. Tham gia góp ý kiến hoàn thiện các quy chế, quy định nhằm đảm bảo các văn bản quản lý nội bộ phù hợp với quy định của pháp luật và tình hình phát triển của công ty.

2. Kiểm tra tính hợp lý, hợp lệ, kịp thời trong công tác quản lý, điều hành hoạt động SXKD của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc thông qua hình thức xem xét việc ban hành và thực thi các nghị quyết, quyết định, quy chế, quy định.

3. Tham dự đầy đủ và đóng góp ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT công ty.

4. Tham gia các đợt kiểm tra định kỳ nhằm kiểm tra kiểm soát hoạt động của các chi nhánh trực thuộc Công ty.

5. Hàng quý thực hiện thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị, báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh của Tổng giám đốc công ty và thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo quản trị của công ty.

6. Thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành; báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2016 và các tài liệu khác trước khi trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2017 thông qua. Xem xét báo cáo kiểm toán do Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC phát hành.

7. Kiểm tra, giám sát các thủ tục, trình tự trong tổ chức ĐHĐCĐ, đảm bảo tuân thủ theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ công ty.

B. KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT, THẨM ĐỊNH NĂM 2016

I. Thẩm định công tác quản lý, điều hành Công ty của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc:

1. Các hoạt động của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc đã thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao theo đúng quy định của pháp luật hiện hành, Điều lệ công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

2. Trong năm, Hội đồng quản trị đã ban hành 90 Nghị quyết và 81 Quyết định và 18 văn bản về công tác SXKD, quy chế, quy định quản lý nội bộ, công tác đầu tư và công tác cán bộ của Công ty. Các nghị quyết của Hội đồng quản trị đã có sự nhất trí cao của các thành viên HĐQT, bám sát Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2016, tuân thủ theo đúng quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty và được triển khai thực hiện một cách nghiêm túc và đạt kết quả cao.

3. Hội đồng quản trị đã quan tâm đúng mức đến việc luân chuyển sắp xếp điều động các chi nhánh tham gia thi công kịp thời tại các công trình nên tiến độ và chất lượng công trình được đảm bảo.

4. Chi phí quản lý doanh nghiệp năm 2016 đã tiết giảm 5% nhưng tỷ lệ Chi phí QLDN/Doanh thu tăng so với năm 2015 trong điều kiện sản lượng tăng cao nhưng doanh thu giảm.

5. Chủ động được nguồn vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư do đã tạo dựng được uy tín đối với các tổ chức tín dụng. Các khoản vay được Công ty sử dụng đúng mục đích, hợp lý và hiệu quả. Các khoản nợ của Công ty được trả đúng hạn, đảm bảo đủ vốn phục vụ SXKD, đầu tư nâng cao năng lực thiết bị thi công và trả lương kịp thời cho người lao động.

6. Trong năm, Ban lãnh đạo Công ty đã chủ động trong công tác tiếp thị, đấu thầu tìm kiếm việc làm, kết quả trúng thầu cao, đảm bảo việc làm cho năm 2016.

7. Ban Kiểm soát nhất trí với các nội dung trong báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị Công ty.

8. Bên cạnh những kết quả đạt được, trong năm qua công tác điều hành của Ban Tổng giám đốc còn một số vấn đề cần được khắc phục như:

- Để đảm bảo thi công các công trình theo các Hợp đồng xây thi công xây lắp đã được ký kết với giá trị doanh thu năm 2016 là 819,7 tỷ đồng trong điều kiện vốn điều lệ của đơn vị 103 tỷ đồng, Công ty phải sử dụng nguồn vốn vay tín dụng để phục vụ SXKD do đó dư nợ tín dụng tăng cao hơn năm trước 83 tỷ đồng (Hệ số nợ phải trả/vốn chủ sở hữu là 6,07 lần, lớn hơn 3,07 lần so với quy định của Bộ tài chính; trong đó Nợ vay tín dụng ngân hàng/vốn chủ sở hữu 3,75 lần).

- Mặc dù đơn vị đã tích cực thực hiện các biện pháp nhằm thu hồi vốn và công nợ, tuy nhiên giá trị dở dang và công nợ phải thu trên báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty còn cao và tăng so với thời điểm năm 2015 nên còn tiềm ẩn rủi ro trong việc nghiệm thu thanh toán và thu hồi vốn.

II. Giám sát kết quả thực hiện kế hoạch SXKD của Công ty:

Sau khi thẩm định báo cáo kết quả thực hiện kế hoạch SXKD năm 2016 của Công ty, Ban Kiểm soát nhất trí với các nội dung trong báo cáo và đánh giá tình hình thực hiện một số chỉ tiêu chủ yếu như sau:

| Chỉ tiêu | ĐVT | KH năm 2016 | TH năm 2016 | Tỷ lệ hoàn thành KH (%) |
|----------------------------|-----------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Giá trị SXKD | 10 ⁹ | 803,0 | 934,0 | 116 |
| Doanh thu và thu nhập khác | 10 ⁹ | 785,9 | 819,7 | 104 |
| Lợi nhuận trước thuế | 10 ⁹ | 32,0 | 30,8 | 96 |
| Nộp ngân sách | 10 ⁹ | 45,5 | 45,5 | 100 |
| Thu nhập BQ/1CBCNV | 10 ⁶ | 8,3 | 8,5 | 103 |
| Giá trị đầu tư | 10 ⁹ | 48,2 | 31,9 | 66 |

Năm 2016, Công ty đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu được ĐHĐCĐ năm giao, tạo tiền đề cho sự phát triển ổn định của Công ty trong những năm tiếp theo; đảm bảo việc làm, thu nhập và các chế độ cho người lao động cũng như lợi ích của cổ đông.

III. Giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2016:

Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty đã triển khai thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2016 một cách có hiệu quả:

- Kết quả SXKD hoàn thành vượt mức kế hoạch được giao.

- Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị kiểm toán nằm trong danh sách những đơn vị kiểm toán độc lập được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán cho các tổ chức niêm yết thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty.

- Công ty đã chi trả 15% cổ tức năm 2015 bằng tiền cho các cổ đông theo đúng Nghị quyết đã thông qua.

IV. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2016:

Ban Kiểm soát đã tiến hành thẩm định các chỉ tiêu trong báo cáo tài chính, kết hợp với việc xem xét báo cáo kiểm toán do Công ty Kiểm toán độc lập phát hành, các sổ sách, hồ sơ có liên quan, tính toán và phân tích các chỉ số tài chính để kiểm tra kết quả hoạt động về mặt tài chính của công ty:

| TT | Các chỉ số | Năm 2016 | Năm 2015 | Năm 2014 |
|----|------------------------------------------|----------|----------|----------|
| 1 | Hệ số thanh toán ngắn hạn | 1,02 | 1,06 | 1,02 |
| 2 | Vòng quay TSCĐ | 4,32 | 4,93 | 4,01 |
| 3 | Tỷ suất sinh lời trên tổng tài sản – ROA | 2,46 | 2,61 | 2,98 |
| 4 | Tỷ suất lợi nhuận trên vốn tự có – ROE | 16,36 | 16,35 | 17,60 |
| 5 | Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu | 6,07 | 5,26 | 4,90 |

- Các chỉ số đánh giá mức độ lành mạnh về tài chính của Công ty có chiều hướng giảm so với năm 2015 đề nghị Công ty tăng cường công tác quản lý vốn và tài sản để đạt hiệu quả hơn. Hệ số nợ phải trả trên vốn điều lệ và vốn chủ sở hữu vẫn ở mức tương đối cao, công nợ phải thu và giá trị dở dang còn lớn.

