



Số: 02/SD10-BKS

Hà Nội, ngày 10 tháng 3 năm 2016

**BÁO CÁO
CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY**

(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016)

Kính thưa: - Quý vị Đại biểu;
- Quý vị Cổ đông Công ty.

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát (BKS) theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, Ban kiểm soát Công ty cổ phần Sông Đà 10 báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 kết quả hoạt động của Ban trong năm 2015 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015:

Năm 2015, BKS đã tiến hành hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban. BKS đã lập kế hoạch, xây dựng chương trình công tác và phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên; triển khai kiểm tra, giám sát thường xuyên mọi hoạt động của công ty; định kỳ tiến hành kiểm tra trực tiếp, cụ thể:

- Trên cơ sở thông tin, tài liệu về công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh của công ty do Hội đồng quản trị (HĐQT), Tổng giám đốc, các phòng chức năng của công ty cung cấp, các thành viên BKS đã thực hiện các công việc như kiểm tra, rà soát lại các quy chế, quy định quản lý nội bộ đã ban hành; xem xét các Tờ trình của Tổng giám đốc, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT.
- Tham gia đầy đủ các buổi họp của HĐQT Công ty về kế hoạch SXKD hàng quý, năm. BKS đã có những góp ý kiến thiết thực, tham gia ý kiến về những vấn đề cần lưu ý trong hoạt động SXKD chung của Công ty tại các cuộc họp của HĐQT;
- Xem xét kiểm tra việc thực hiện các dự án đầu tư và quyết toán vốn đầu tư, công tác ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế; Xem xét tính hợp lý các văn bản quản lý nội bộ của Công ty đã ban hành trong năm;
- Kiểm tra, đánh giá thường xuyên về việc quản lý, điều hành thực hiện nhiệm vụ SXKD của HĐQT và Ban Tổng giám đốc theo đúng Nghị quyết của HĐQT đã ban hành và Điều lệ của Công ty. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp đối với các hoạt động SXKD của Công ty trong năm 2015;
- BKS được cung cấp đầy đủ thông tin về các Quyết định của HĐQT, trên cơ sở đó kiểm tra tính hợp pháp của các quyết định trên;
- Hàng quý thực hiện thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT, báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Tổng giám đốc; báo cáo tài chính, báo cáo quản trị của Công ty;

Handwritten signature/initials.

- Thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT, điều hành của Tổng giám đốc, báo cáo tài chính, báo cáo quản trị của Công ty;
- Thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT, điều hành của Tổng giám đốc, báo cáo tình hình kinh doanh và báo cáo tài chính cả năm 2015 của Công ty; báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH kiểm toán và kế toán AAC;

Trong năm 2015, hoạt động của BKS tập trung kiểm tra và kiểm soát thường xuyên các quyết định của HĐQT trên cơ sở thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, chấp hành Điều lệ tổ chức và hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng của Công ty.

Qua một năm hoạt động theo chức năng nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ, BKS đã hoàn thành nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông giao, góp phần cùng HĐQT và bộ máy điều hành Công ty thực hiện tốt những chỉ tiêu, nhiệm vụ mà Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã biểu quyết thông qua.

II. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY NĂM 2015:

Trên cơ sở thông tin, tài liệu về công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty do HĐQT, Tổng giám đốc, các phòng ban chức năng của Công ty cung cấp, Báo cáo của HĐQT Công ty về tình hình hoạt động SXKD năm 2015 trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016, các thành viên BKS đã thực hiện các công việc kiểm tra, soát xét và đưa ra nhận xét, đánh giá như sau:

1. Đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015:

1.1. Một số chỉ tiêu kinh tế, tài chính chủ yếu:

TT	Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ
1	Giá trị SXKD	Tỷ đồng	1.140	1.570	138%
2	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	1.100	1.365	124%
3	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	103	100	98%
4	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	427,3	427,3	100%
5	Vốn chủ sở hữu	Tỷ đồng	822,4	792,0	96%
6	Lợi nhuận sau thuế/Vốn điều lệ	%	18,56	18,61	100%
7	Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	%	10,74	10,04	93%
8	Thu nhập bình quân CBCNV	(tr đồng/ người/ tháng)	9,65	12,89	133%

Năm 2015, các chỉ tiêu đạt kế hoạch năm như: Doanh thu đạt 1.365 tỷ đồng (tương ứng 124% kế hoạch năm), vốn điều lệ, giá trị sản xuất kinh doanh, lợi nhuận sau thuế/vốn điều lệ.

Các chỉ tiêu chưa đạt kế hoạch năm như: Lợi nhuận đạt 100 tỷ đồng (tương ứng 98% kế hoạch năm), lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu. Nguyên nhân lợi

nhuận chưa đạt kế hoạch do trong năm đơn vị trích lập dự phòng phải thu khó đòi 17,8 tỷ đồng.

Như vậy, mặc dù có những khó khăn nhất định, Công ty đã cơ bản hoàn thành các chỉ tiêu theo kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 thông qua (tuy nhiên, chỉ tiêu lợi nhuận, tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu chưa hoàn thành kế hoạch); đảm bảo thu nhập cho cán bộ công nhân viên.

Trong năm 2015, Công ty cổ phần Sông Đà 10 cũng đã thực hiện thoái vốn đối với khoản đầu tư tài chính tại Công ty cổ phần Đầu tư và phát triển Vân Phong thu được số tiền 3 tỷ đồng. Tuy nhiên, do những khó khăn chung của thị trường chứng khoán, công tác thoái vốn vẫn còn chậm, ảnh hưởng đến hiệu quả đầu tư. Trong năm, công ty tăng khoản góp vốn tại Công ty TNHH đầu tư BT Cam Lộ - Túy Loan với giá trị 11,46 tỷ đồng.

Trong năm 2015, BKS chưa phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động SXKD của Công ty. Tất cả các hoạt động này đều tuân thủ đúng Luật doanh nghiệp, Điều lệ và các quy định nội bộ Công ty.

1.2. Về công tác kế toán và báo cáo tài chính năm 2015:

- Công ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các 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, hợp pháp. Các báo cáo tài chính cũng được công bố kịp thời theo qui định hiện hành đối với công ty niêm yết.
- Sau khi xem xét, BKS 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 tài chính năm 2015 đảm bảo tính hợp pháp theo chế độ kế toán và luật pháp hiện hành.
- Ban kiểm soát đánh giá năm 2015, Công ty cổ phần Sông Đà 10 có tình hình tài chính tốt, kết quả kinh doanh khả quan, phản ánh đúng trên Báo cáo tài chính được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và kế toán AAC cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015.

Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2015:

Chỉ tiêu	31/12/2015	1/1/2015
Tổng tài sản	2.411.406.994.619	2.249.597.112.990
- Tài sản ngắn hạn	2.010.644.415.475	1.807.076.322.623
- Tài sản dài hạn	400.762.579.144	442.520.790.367
Nguồn vốn	2.411.406.994.619	2.249.597.112.990
- Nợ phải trả	1.619.370.451.946	1.464.570.976.055
- Nguồn vốn chủ sở hữu	792.036.542.673	785.026.136.935

Các chỉ tiêu tài chính năm 2015: So sánh các chỉ tiêu năm 2015 so với năm 2014, một chỉ số có xu hướng cải thiện tích cực:

TT	Các chỉ số	Năm 2014	Năm 2015
1	Bố trí cơ cấu tài sản		
	Hệ số đầu tư ngắn hạn	80%	83%
	Hệ số đầu tư dài hạn	20%	17%
2	Bố trí cơ cấu vốn		
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	0,65 lần	0,67 lần
	Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	1,86 lần	2,04 lần
	Nợ vay ngân hàng/Vốn chủ sở hữu	0,99 lần	0,72 lần
3	Khả năng thanh toán		
	Khả năng thanh toán tổng quát	1,54 lần	1,49 lần
	Khả năng thanh toán hiện hành	1,30 lần	1,31 lần
	Khả năng thanh toán ngay	0,96 lần	0,95 lần
	Khả năng thanh toán tức thời	0,10 lần	0,08 lần
4	Hiệu suất sử dụng vốn		
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	7,0%	5,8%
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	3,4%	3,3%
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn điều lệ	18,1%	18,6%
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn CSH	9,8%	10,0%

Các chỉ tiêu trên cho thấy việc sử dụng vốn của Công ty tương đối có hiệu quả; tuy nhiên, các chỉ số có giảm nhẹ so với năm 2014 nhưng do sự tăng trưởng của hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015 nên các chỉ số vẫn đảm bảo an toàn, tình hình tài chính lành mạnh.

Về các chỉ tiêu hiệu quả: ở mức tương đối ổn định, tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn điều lệ năm 2015 đạt 18,6%.

Về cơ cấu tài sản và nguồn vốn: Tỷ lệ nợ phải trả trên vốn CSH năm 2015 (2,04 lần) tăng cao hơn so với năm 2014 (1,86 lần), trong đó, chủ yếu là khoản mục trong nợ phải trả của công ty là các khoản phải trả người bán bán, vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn, phải trả người lao động, thể hiện đòn bẩy tài chính của Công ty khá tốt. Khả năng thanh toán tổng quát và hiện hành vẫn được kiểm soát và đều đảm bảo trên 1 lần.

2. Đánh giá hoạt động của HĐQT, Tổng giám đốc và cán bộ quản lý:

BKS nhận định HĐQT và Ban Tổng giám đốc trong năm 2015 đã có rất nhiều cố gắng, hoàn thành tốt trách nhiệm điều hành của mình trong khuôn khổ pháp lý hiện hành, nhằm đem lại lợi ích lớn nhất cho công ty và các cổ đông. Hội đồng quản trị đã tiến hành họp 7 lần và ban hành 17 Nghị quyết. Cụ thể:

2.1 Những mặt đã làm được:

* Hội đồng quản trị:

- Đã ban hành được 11 quy chế: Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát; Quy chế trả lương khối gián tiếp; Quy chế phân cấp tổ chức, cán bộ công nhân viên và tiền lương; Quy chế các khoản chi phúc lợi cho người lao

động; Quy chế quản lý, sử dụng Quỹ đồng nghiệp Sông Đà 10; Quy chế quản trị công ty; Quy chế quản lý nợ; Nội quy lao động; Quy chế lựa chọn nhà thầu cung cấp nguyên, nhiên, vật liệu, vật tư và dịch vụ; Quy chế phân cấp quản lý vật tư; Quy chế phân cấp quản lý hợp đồng;

- Hoàn thành kiện toàn lại phòng Kiểm soát nội bộ, pháp chế, quản trị rủi ro nhằm phù hợp với qui mô hoạt động và phục vụ tốt công tác quản lý, điều hành;
- Công tác tái cấu trúc: Hoàn thành giải thể xong Công ty cổ phần thủy điện IAHAO, thoái vốn xong tại Công ty cổ phần ĐT&PT Vân Phong;
- HĐQT đã tổ chức triển khai thực hiện toàn bộ các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông kịp thời và linh hoạt. BKS không thấy có bất kỳ điều gì bất thường trong hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý trong Công ty;
- Thường xuyên chỉ đạo, kiểm tra và nắm bắt tình hình các mặt hoạt động của doanh nghiệp, kiểm tra và nghe Ban tổng giám đốc báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh của từng quý và đưa ra định hướng giải quyết các vấn đề phát sinh kịp thời.
- Các nghị quyết của HĐQT ban hành đúng với chức năng và thẩm quyền của HĐQT và có nội dung phù hợp với chủ trương và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán và điều lệ công ty;
- Các biện pháp để chỉ đạo điều hành SXKD do Tổng giám đốc trình đều được HĐQT xem xét phê duyệt trên nguyên tắc tập thể đảm bảo khách quan và tập trung trí tuệ của các thành viên HĐQT;
- Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT trình Đại hội đồng cổ đông đã phản ánh đúng thực tế của công tác quản lý HĐQT;
- Công tác phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT: các cuộc họp HĐQT, BKS đều được mời tham dự và tham gia ý kiến đóng góp xây dựng công tác tổ chức quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh và chiến lược, kế hoạch phát triển Công ty.

*** Tổng giám đốc:**

- Trong năm 2015, lãnh đạo Công ty đã tích cực tìm kiếm các công trình mới để phục vụ SXKD, giá trị các công trình mới đã ký kết hợp đồng khoảng 3.000 tỷ đồng và đảm bảo việc làm trong năm 2015-2016.
- Công tác ký kết và thực hiện hợp đồng kinh tế 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 để xảy ra các sai phạm trong công tác đàm phán thương thảo và thực hiện hợp đồng kinh tế;
- Công ty quản lý và hạch toán kế toán tuân thủ theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành của Nhà nước. Kế hoạch tài chính, kế hoạch giá thành đã được lập gắn liền với kế hoạch sản

xuất kinh doanh và bám sát với tình hình thực tế, đảm bảo cho công việc tổ chức và điều hành sản xuất kinh doanh đạt hiệu quả. Thực hiện nghiêm chỉnh Quy chế quản lý tài chính của Tổng công ty Sông Đà. Kế hoạch giá thành phản ánh đầy đủ chi phí, các yếu tố giá thành phù hợp, rõ ràng, đảm bảo hạn chế rủi ro;

- Chủ động tìm kiếm việc làm, đảm bảo 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 sử dụng vốn vay tối ưu nhất. Các khoản nợ của Công ty được trả đúng hạn, kiểm soát nợ quá hạn. Hệ số khả năng thanh toán tốt, hệ số nợ tương đối hợp lý;

- Công tác quản lý thực hiện đầu tư theo đúng quy định bao gồm từ công tác lập, trình duyệt dự án, kế hoạch đấu thầu dự án, hồ sơ mời thầu đảm bảo rõ ràng, minh bạch; các gói thầu được xét thầu theo đúng quy định.

2.2 Một số hạn chế:

- Giá trị khối lượng dở dang, công nợ toàn công ty còn lớn;
- Việc thu hồi công nợ, lập hồ sơ thanh toán chậm, kéo dài
- Một số công trình thi công còn chậm, chưa đạt tiến độ theo kế hoạch.

III. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ:

- BKS nhất trí với Báo cáo kết quả hoạt động SXKD năm 2015 và phương án phân phối lợi nhuận năm 2016 của HĐQT Công ty;

- BKS nhất trí với kế hoạch và các giải pháp tổ chức thực hiện kế hoạch SXKD của Công ty trong năm 2016;

- Tiếp tục kiện toàn bộ máy tổ chức hoạt động của công ty, tuyển chọn, xây dựng đội ngũ cán bộ đáp ứng yêu cầu quản lý doanh nghiệp, hiệu quả; Sắp xếp, đổi mới doanh nghiệp theo đề án tái cấu trúc, thoái vốn tại các công ty liên kết và đầu tư khác, tìm kiếm các đối tác để chuyển nhượng các khoản đầu tư không hiệu quả.

- Phát huy hơn nữa vai trò và năng lực trong công tác lãnh đạo, điều hành, quản lý để hoàn thành chỉ tiêu nhiệm vụ kinh doanh năm 2016, đảm bảo lợi ích hợp pháp tối đa cho Công ty và cổ đông của Công ty.

- Tiếp tục kiểm soát chặt chẽ các khoản chi phí, đảm bảo hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh. Tăng cường quản trị công nợ, đảm bảo đủ nguồn vốn hoạt động SXKD.

- Tăng cường công tác giám sát, kiểm soát rủi ro trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2016: BKS đề nghị Hội đồng quản trị lựa chọn đơn vị kiểm toán được chấp thuận kiểm toán báo cáo tài chính năm 2016 đối với Công ty niêm yết theo hướng dẫn của Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Tổng công ty Sông Đà.

III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2016

- Thực hiện công tác thẩm định báo cáo báo cáo tài chính hàng quý, thường xuyên tổ chức kiểm tra tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, việc chấp hành Điều lệ tổ chức hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng trong Công ty;

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát thường xuyên các hoạt động của Công ty thông qua các quyết định của HĐQT và Ban Tổng giám đốc Công ty.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả SXKD năm 2015, hoạt động của BKS năm 2015 và kế hoạch hoạt động năm 2016.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Các cổ đông (B/c);
- HĐQT, TGD, TV BKS;
- Ban Kiểm soát (lưu).

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lê Thị Mai Hương

