



TCT SÔNG ĐÀ - CTCP
CÔNG TY CP SÔNG ĐÀ 4

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 12 tháng 4 năm 2021

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2020

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 2021 kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2020 và phương hướng hoạt động năm 2021 như sau:

A. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2020:

Trong năm 2020, Ban Kiểm soát đã thực hiện đầy đủ các công việc theo trách nhiệm và quyền hạn của Ban:

- 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.
- 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.
- Tham dự đầy đủ và đóng góp ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT công ty.
- Tham gia các đợt kiểm tra định kỳ nhằm kiểm tra kiểm soát hoạt động của các chi nhánh trực thuộc Công ty.
- 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.
- Thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành; báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2020 và các tài liệu khác trước khi trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 thông qua. Xem xét báo cáo kiểm toán do Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC phát hành.
- Kiểm tra, giám sát các thủ tục, trình tự trong tổ chức ĐHĐCĐ thường niên, 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 2020

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

- Hội đồng quản trị, Ban 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 đảm bảo lợi ích hợp pháp của Công ty và các cổ đông.

2. Hội đồng quản trị đã ban hành 53 Nghị quyết và 39 Quyết định về công tác SXKD, điều lệ, 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 2020, 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 đến việc luân chuyển sắp xếp điều động các chi nhánh tham gia thi công kịp thời tại các công trình nên tiến độ công trình được đảm bảo.

4. Ban Kiểm soát nhất trí với các nội dung trong báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty.

5. 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:

- Năm 2020 do ảnh hưởng của dịch bệnh Covidid-19, Công ty cổ phần Sông Đà 4 đã khó khăn lại càng khó khăn hơn khi nhiều đối tác mà Sông Đà 4 có quan hệ kinh tế, các Chủ đầu tư dự án/công trình Sông Đà 4 đã và đang thi công không có nguồn thanh toán giá trị KLXLHT cũng như công nợ cho Công ty; các tổ chức tín dụng thực hiện giảm hạn mức cho vay nên Công ty không đảm bảo vốn cho hoạt động SXKD, thanh toán tiền lãi và nợ đến hạn tại các ngân hàng, thanh toán tiền lương, bảo hiểm, nộp ngân sách nhà nước và các chế độ cho người lao động chưa kịp thời.

- 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 2020 là 846,85 tỷ đồng trong khi vốn điều lệ của đơn vị chỉ có 103 tỷ đồng, Công ty phải sử dụng nguồn vay tín dụng để phục vụ SXKD do đó dư nợ tín dụng luôn cao (Hệ số nợ phải trả/vốn chủ sở hữu là 5,8 lần, lớn hơn 2,8 lần so với quy định của Bộ tài chính; trong đó Nợ vay tín dụng ngân hàng/vốn chủ sở hữu 2,9 lần), dẫn đến chi phí lãi vay lớn ảnh hưởng đến kết quả SXKD.

- Mặc dù đơn vị đã tích cực thực hiện các biện pháp thu hồi vốn và công nợ, tuy nhiên giá trị dở dang và công nợ phải thu trên báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty cao nên còn tiềm ẩn rủi ro trong việc nghiệm thu thanh toán và thu hồi vốn. Công nợ và giá trị dở dang tại CTTĐ Xekaman 1 và các công trình của Chủ đầu tư là Công ty TNHH Xây dựng Hưng Hải lớn (CT Xekaman 1: công nợ 187 tỷ đồng, dở dang 56 tỷ đồng, Công ty Hưng Hải: công nợ 136 tỷ đồng) tồn đọng từ lâu, việc thu hồi gấp nhiều khó khăn.

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 2020 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 2020	TH năm 2020	Tỷ lệ hoàn thành KH
Giá trị SXKD	10^9	860	817,2	95%
Doanh thu và thu nhập khác	10^9	830	846,85	102%
Lợi nhuận trước thuế	10^9	17	0,515	3%

Chỉ tiêu	ĐVT	KH năm 2020	TH năm 2020	Tỷ lệ hoàn thành KH
Lợi nhuận sau thuế	10 ⁹	14,7	0,171	1,2%
Nộp ngân sách	10 ⁹	49,4	26,65	53,95%
Vốn chủ sở hữu	10 ⁹	185,86	178,73	96,16%
Vốn điều lệ	10 ⁹	103	103	100
Tổng tài sản	10 ⁹	1.204,56	1.210	100,5%
Thu nhập BQ/1CBCNV	10 ⁶	8,92	8,66	97%
Giá trị đầu tư	10 ⁹	0	0	
Dự kiến tỷ lệ cổ tức	%	5-10%	0	

Năm 2020, Công ty hoàn thành một số các chỉ tiêu ĐHĐCD giao riêng chỉ tiêu lợi nhuận đạt rất thấp (LNTT đạt 3%, LNST đạt 1,2% KH năm). Với nhiệm vụ trọng tâm trong năm của công ty là công tác thu hồi công nợ, thanh quyết toán các công trình, tuy nhiên kết quả đạt được không đáng kể, thu hồi nợ chủ yếu là từ công trình Sông Mã 3, Nậm Na 2,3. Các công trình Xêkaman 1, Nậm Na 1, Hồi Xuân, Thành Sơn, Đăk poco, Lai Châu không có tiến triển so với đầu năm. Số tiền thu nợ không bù đắp được số tiền giảm hạn mức vay của các Ngân hàng (85,0 tỷ) (BIDV từ 300,0 tỷ còn 280,0 tỷ; Vietcombank từ 80,0 tỷ còn 45,0 tỷ; Vietinbank từ 100,0 tỷ còn 70,0 tỷ đồng). Việc giảm dư nợ vay đã gây khó khăn trong cân đối tài chính của đơn vị. Dòng tiền thu từ các công trình đang thi công bị Ngân hàng thu nợ dẫn đến sự thiếu hụt tiền vốn thanh toán chi phí nhân công, vật tư, nhiên liệu cho công trình, mất cân đối dòng tiền đã ảnh hưởng lớn đến công tác điều hành SXKD cũng như việc chậm bàn giao một số hạng mục công trình, công trình cho Chủ đầu tư như công trình Nậm Xì Lường 3,4, Pắc Ma.

Công tác thực hiện chế độ chi trả lương, đóng Bảo hiểm cho người lao động còn chậm trễ, nợ lương kéo dài dẫn đến tình trạng nhiều công nhân, người lao động bỏ việc, rời khỏi công trường, chấm dứt Hợp đồng lao động. Công trường thường xuyên bị thiếu vật tư thi công, máy móc ngưng nghỉ nhiều, thi công bị gián đoạn.

III. Giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2020:

Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty đã triển khai thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCD năm 2020 một cách có hiệu quả:

- Kết quả SXKD đã cơ bản hoàn thành kế hoạch được giao.
- Thực hiện phân phối lợi nhuận theo đúng theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông. Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 đã thông qua phương án trả cổ tức năm 2019 bằng tiền với tỷ lệ 5% vốn điều lệ (tương ứng số tiền 5.150.000.000 đồng), tuy nhiên Công ty chưa thu xếp được nguồn tiền để thực hiện chi trả cổ tức cho cổ đông. Đến nay, Công ty còn đang nợ các cổ đông tiền cổ tức các năm 2016, 2017, 2018, 2019 (Trong đó cổ tức năm 2016 đã chốt danh sách, năm 2017, 2018, 2019 chưa chốt danh sách nhận cổ tức).
- Công ty đã thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty.

- Thực hiện chi trả thù lao và tiền lương của người quản lý Công ty theo mức chi mà Đại hội đồng cổ đông đã thông qua theo tỷ lệ hoàn thành kết quả SXKD năm 2019.

IV. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2020:

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 2020	Năm 2019	Năm 2018
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	1,10	1,06	1,04
2	Vòng quay TSCĐ	6,0	5,88	4,38
3	Tỷ suất sinh lời trên tổng tài sản - ROA	0,013	0,48	1,12
4	Tỷ suất lợi nhuận trên vốn tự có - ROE	0,10	0,04	8,60
5	Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	5,77	6,50	6,69

- Hệ số nợ phải trả trên vốn điều lệ và vốn chủ sở hữu vẫn ở mức cao, công nợ phải thu và giá trị dở dang còn lớn, việc thực hiện quyết toán các công trình đã hoàn thành thi công còn chậm, các vướng mắc chưa được giải quyết dứt điểm.

- Báo cáo tài chính năm 2020 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 thời điểm 31/12/2020, phù hợp với các Chuẩn mực, Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

V. Kiểm soát sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các cổ đông:

1. Trong năm 2020, Ban kiểm soát đã có sự phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc công ty trong công tác kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính của công ty.

2. Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các phòng, ban chức năng đã cung cấp đầy đủ, kịp thời thông tin, tài liệu về công tác quản lý, điều hành và hoạt động kinh doanh của công ty theo yêu cầu của Ban kiểm soát; tạo điều kiện để Ban kiểm soát thực hiện quyền và nhiệm vụ theo quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty. Các cuộc họp của Hội đồng quản trị đều mời Ban kiểm soát tham dự.

3. Về quan hệ với cổ đông: Trong năm 2020, Ban Kiểm soát không nhận được bất kỳ văn bản nào của cổ đông hoặc nhóm cổ đông về sai phạm của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

C. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Từ việc kiểm tra, giám sát, thẩm định trong năm 2020, Ban Kiểm soát có một số kiến nghị sau:

1. Đề nghị Ban lãnh đạo Công ty chỉ đạo giải quyết dứt điểm công tác thanh quyết toán các công trình đã hoàn thành thi công như thủy điện Xêkaman 1,

Huội Quảng, Lai Châu, Nậm Na 1,2,3, Đăkpôcô, Thành Sơn, Sơn Tây. Đây nhanh công tác thu vốn tại các công trình đang thi công, giảm chi phí dở dang, giảm công nợ phải thu để giảm nguồn vốn vay tín dụng đảm bảo an toàn tài chính của Công ty.

2. Tập trung cho công tác tuyển dụng lao động còn thiếu, đào tạo nhân lực có tay nghề nhằm đáp ứng yêu cầu về lao động cho các công trình đơn vị đang thi công.

3. Nghiên cứu, triển khai ứng dụng những công nghệ mới, phần mềm mới vào sản xuất, quản lý điều hành để đảm bảo tiến độ, nâng cao chất lượng sản phẩm, công trình xây dựng, nâng cao năng suất lao động, tăng hiệu quả trong SXKD.

4. Tăng cường công tác tiếp thị, đầu thầu để bổ sung việc làm cho năm 2021 và các năm tiếp theo.

5. Tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD tại các chi nhánh trực thuộc Công ty trong việc quản lý chi phí theo định mức, đơn giá nội bộ công ty; tiết giảm chi phí, hạ giá thành sản phẩm, nâng cao hiệu quả SXKD.

6. Thường xuyên, liên tục kiểm tra, giám sát đánh giá công tác an toàn vệ sinh lao động, phòng chống cháy nổ để ngăn ngừa rủi ro tai nạn nhằm tránh thiệt hại về người và vật chất trên các công trường đang thi công.

D. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

Trong năm 2021, Ban Kiểm soát sẽ tiến hành các nội dung công việc sau:

1. Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty.

2. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, tính nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

3. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính quý, sáu tháng và hằng năm của Công ty và các Chi nhánh trực thuộc; báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị và trình báo cáo thẩm định tại cuộc họp thường niên Đại hội đồng cổ đông.

4. Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán và các tài liệu khác của Công ty và các Chi nhánh trực thuộc, các công việc quản lý, điều hành hoạt động của Công ty khi xét thấy cần thiết hoặc theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, hoặc theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông quy định tại Điều lệ Công ty, Luật Doanh nghiệp.

5. Kiến nghị Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông các biện pháp sửa đổi, bổ sung, cải tiến cơ cấu tổ chức quản lý, giám sát và điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.

6. Thông báo ngay bằng văn bản với Hội đồng quản trị khi phát hiện có thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc vi phạm quy định tại Điều 38 của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, yêu cầu người có hành vi vi phạm chấm dứt hành vi vi phạm và có giải pháp khắc phục hậu quả.

8. Tham dự và tham gia thảo luận tại các cuộc họp Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và các cuộc họp khác của Công ty.

9. Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

10. Thẩm định các báo cáo và các tài liệu khác trước khi trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 thông qua.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả hoạt động của BKS năm 2020 và kế hoạch hoạt động năm 2021 trình Quý cổ đông tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 của Công ty.

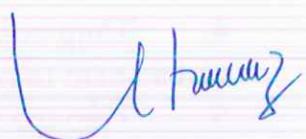
Trân trọng cảm ơn!

T/M BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban

Nơi nhận:

- Như kính gửi (báo cáo)
- HĐQT, TGĐ, TVBKS.
- Lưu BKS.



Truong Thị Thu Hương