

Hà Nội, ngày 31 tháng 3 năm 2016

## **BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015**

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 2016 kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2015 và phương hướng hoạt động năm 2016 như sau:

### **A. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015:**

Trong năm 2015, 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 2015 và các tài liệu khác trước khi trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 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 ĐHCĐ, 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 2015**

**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 80 Quyết định 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 2015, 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. Tiết giảm chi phí quản lý doanh nghiệp bằng việc sắp xếp lại bộ máy lao động tại cơ quan công ty, các chi nhánh, tăng cường thực hành tiết kiệm chống lãng phí nên tỷ lệ Chi phí QLDN/Doanh thu giảm so với năm 2014 trong điều kiện sản lượng và doanh thu tăng cao.

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 2015 là 860 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 90 tỷ đồng (Hệ số nợ phải trả/vốn chủ sở hữu là 5,2 lần, lớn hơn 2,2 lần so với quy định của Bộ tài chính; trong đó Nợ vay tín dụng ngân hàng/vốn chủ sở hữu 3,19 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 2015 của Công ty còn cao và tăng so với thời điểm năm 2014 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 2015 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 2015	TH năm 2015	Tỷ lệ hoàn thành KH (%)
Giá trị SXKD	10 <sup>9</sup>	703	806	115 %
Doanh thu và thu nhập khác	10 <sup>9</sup>	654	860	131%
Lợi nhuận trước thuế	10 <sup>9</sup>	30	30	100%
Nộp ngân sách	10 <sup>9</sup>	37,5	42,5	113%
Thu nhập BQ/1CBCNV	10 <sup>6</sup>	7,5	8,5	114%
Giá trị đầu tư	10 <sup>9</sup>	48,9	32,3	66%

Năm 2015, 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 2015:

Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty đã triển khai thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2015 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 2015 của Công ty.

- Công ty đã chi trả 15% cổ tức năm 2014 bằng tiền cho các cổ đông theo đúng Nghị quyết đã thông qua.

### IV. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2015:

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 2015	Năm 2014	Năm 2013
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	1,06	1,02	1
2	Vòng quay TSCĐ	4,67	3,93	2,27
3	Tỷ suất sinh lời trên tổng tài sản – ROA	2,82	2,68	1,61
4	Tỷ suất lợi nhuận trên vốn tự có – ROE	16,35	15,76	8,74
5	Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	5,26	4,87	4,22

- Các chỉ số đánh giá mức độ lành mạnh về tài chính của Công ty có chiều hướng tăng tích cực, có tiến bộ rõ rệt so với năm 2013, 2014 chứng tỏ công tác quản lý vốn và tài sản của Công ty hiệu quả hơn. Tuy nhiên, 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.

- Báo cáo tài chính năm 2015 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 31/12/2015, 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.

#### **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 2015, 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 2015, 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 2015, Ban Kiểm soát có một số kiến nghị sau:

1. Đề nghị Ban lãnh đạo Công ty tập trung giải quyết dứt điểm công tác nghiệm thu, thanh quyết toán với Chủ đầu tư đối với các công trình đã hoàn thành thi công năm 2015, 2016 như thủy điện Xêkaman 1, Huội Quảng, Lai Châu, Nậm Na 2, 3, Bản Ang, Trung Thu.

2. Tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra, giám sát các chi nhánh trực thuộc 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.

3. Tiếp tục nghiên cứu, 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 và hiệu quả thi công trong lĩnh vực xây dựng hạ tầng công nghiệp và dân dụng.

#### **D. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016**

Trong năm 2016, Ban Kiểm soát sẽ tiến hành các nội dung công việc sau:

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

2. Tham gia góp ý kiến hoàn thiện các quy chế, quy định của công ty.