CÔNG TY CP SÔNG ĐÀ 505 **BAN KIỂM SOÁT**	**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM** **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**
Số:122/CV.S55 –BKS	*Gia Lai, ngày 14 tháng 03 năm 2016*

BÁO CÁO
KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH NĂM 2015 CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm soát theo quy định tại Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty và Luật doanh nghiệp, Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Sông Đà 505 xin báo cáo trước Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 về kết quả hoạt động kiểm soát và thẩm định năm 2015 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015:

1. Về nhân sự:

Nhân sự Ban kiểm soát Công ty nhiệm kỳ 2015-2020 đã được Đại hội cổ đông thường niên họp tháng 3/2015 thông qua, trong năm duy trì ổn định với các thành viên sau:

- Ông Đặng Thanh Nam – Trưởng ban
- Ông Nguyễn Thế Hoàn – Thành viên
- Bà Đặng Ngọc Nhung – Thành viên

2. Hoạt động của Ban kiểm soát:

Năm 2015, Ban kiểm soát Công ty đã thực hiện các công việc sau:

- Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Giám đốc Công ty trong việc quản lý và điều hành công ty, cụ thể:

+ Xem xét phân công, phân nhiệm, chức năng nhiệm vụ của các thành viên trong Hội đồng quản trị, Ban điều hành công ty.

+ Xem xét các nghị quyết của Hội đồng quản trị liên quan đến quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty.

+ Xem xét báo cáo của công ty về các hệ thống kiểm soát nội bộ trước khi Hội đồng quản trị chấp thuận.

+ Xem xét Điều lệ do HĐQT sửa đổi để trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 thông qua.

- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính, cụ thể:

+ Kiểm tra sổ sách chứng từ kế toán, công tác đầu tư, công tác đấu thầu, công tác ký kết và thực hiện hợp đồng trong hoạt động SXKD và các hồ sơ tài liệu khác tại Công ty.

+ Kiểm tra báo cáo tài chính năm, sáu tháng và hàng quý của Công ty.

+ Xem xét thư quản lý của kiểm toán viên độc lập và ý kiến phản hồi của Ban điều hành công ty.

- Kiểm tra, giám sát các thủ tục, trình tự tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên, đảm bảo tuân thủ đúng quy định của pháp luật và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.

Signature Not Verified
Ký bởi: VŨ SƠN THỦY
Ký ngày: 14-3-2016 16:55:44

II. KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015:

1. Về công tác quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Giám đốc Công ty trong năm 2015:

Qua xem xét Báo cáo tình hình quản trị Công ty năm 2015 của Hội đồng quản trị, Bam kiểm soát có những đánh giá như sau:

Những mặt đạt được trong công tác quản trị, điều hành:

- Năm 2015, Hội đồng quản trị Công ty đã ban hành 21 nghị quyết phục vụ công tác quản lý, điều hành hoạt động của Công ty. Các nghị quyết Hội đồng quản trị ban hành đều tuân thủ đúng quy định của pháp luật và điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, được các thành viên nhất trí cao, đồng thời được Ban điều hành tổ chức triển khai nghiêm túc, kịp thời và có hiệu quả.

- Hội đồng quản trị đã ban hành nghị quyết về quy chế hoạt động, trong đó quy định rõ chức năng, nhiệm vụ của các thành viên trên cơ sở tuân thủ quy định của pháp luật, điều lệ Công ty và phù hợp với chuyên môn, kinh nghiệm của các thành viên. Các thành viên HĐQT, Ban điều hành và Giám đốc Công ty đã thực hiện quyền và nhiệm vụ được giao theo đúng quy định của pháp luật, điều lệ Công ty và quy chế hoạt động đã được HĐQT, Ban điều hành thông qua.

- Trong năm HĐQT đã ban hành các nghị quyết và chỉ đạo Giám đốc điều hành thực hiện liên quan đến thanh lý các tài sản không hiệu quả, sắp xếp lại cơ cấu tổ chức hoạt động, nhân sự nhằm tiết giảm chi phí, nâng cao hiệu quả kinh doanh của Công ty.

- Hội đồng quản trị đã bám sát và tích cực chỉ đạo Ban GĐ điều hành để triển khai thực hiện các mục tiêu mà Đại hội cổ đông đã đề ra. Định kỳ hàng quý, Hội đồng quản trị đều tổ chức họp đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh trong quý và đề ra kế hoạch cho quý tiếp theo.

- Ngay từ đầu năm, Hội đồng quản trị, Ban điều hành đã tích cực tìm kiếm công trình mới để đảm bảo việc làm, thu nhập của người lao động cũng như lợi ích của cổ đông. Trong năm, Công ty đã ký được thêm 04 hợp đồng mới với tổng trị giá 403 tỷ đồng (Thủy điện Nhạn Hạc, Thủy Điện Suối Chằn, Thủy điện Châu Thắng, Thủy điện Đại Bình). Trước khi ký Hợp đồng và thực hiện thi công các công trình mới, HDQT, Ban điều hành đều thẩm định kỹ lưỡng chủ đầu tư, không chạy theo doanh số mà chú trọng đến năng lực tài chính, uy tín của chủ đầu tư, đảm bảo hạn chế tối đa rủi ro cho hoạt động của Công ty. Trong quá trình thực hiện hợp đồng, HĐQT luôn chỉ đạo Ban điều hành đảm bảo chất lượng, tiến độ, an toàn trong quá trình thi công, bố trí luân chuyển cán bộ phù hợp, từ đó uy tín của Công ty với chủ đầu tư, bạn hàng tiếp tục được nâng cao. Hội đồng quản trị cũng đã quyết định thành lập Phòng Kỹ thuật – Thi công để quản lý, nâng cao chất lượng thi công công trình.

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành đã giải quyết dứt điểm các vấn đề liên quan đến sự cố sập hầm tại Thủy điện Đạ Zâng.

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành cũng đã thực hiện đúng kế hoạch chia cổ tức, tăng vốn điều lệ bằng việc phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu từ nguồn thặng dư vốn theo nghị quyết ĐHCĐ 2015, tiến hành niêm yết cổ phiếu phát hành thêm đảm bảo quyền lợi của cổ đông.

- Năm 2015, thực hiện chủ trương tái cơ cấu, dịch chuyển lĩnh vực hoạt động, HĐQT công ty đã thống nhất tham gia đấu giá thanh công và cử người đại diện phần vốn góp tại Công ty CP Thủy điện Sông Ông.

Tồn tại trong công tác quản trị, điều hành:

- Việc dịch chuyển, tái cơ cơ cấu ngành nghề kinh doanh chưa đạt được kết quả rõ rệt, hoạt động của Công ty vẫn tập trung vào lĩnh vực thi công các công trình thủy điện và đầu tư góp vốn vào một số dự án thủy điện.

- Trong năm vừa qua, tình hình hoạt động của các dự án thủy điện nói chung gặp khó khăn do hạn hán, lưu lượng nước về các hồ chứa thấp, tuy nhiên chưa có đánh giá kịp thời về các dự án thủy điện mà Công ty tham gia đầu tư góp vốn để có biện pháp ứng xử phù hợp.

- Năm 2015, Việt Nam đã ký nhiều thỏa thuận gia nhập các khu vực kinh tế, thương mại tự do và gia nhập cộng đồng kinh tế Asean, tuy nhiên chưa có đánh giá cụ thể về các cơ hội, thách thức và ảnh hưởng đến các hoạt động của Công ty để có định hướng điều hành thích hợp.

- Công ty hoạt động kinh doanh hiệu quả, thương hiệu, uy tín tuy nhiên việc quảng bá và xây dựng thương hiệu chưa thực sự được chú trọng….

2. Kết quả thẩm định báo cáo về tình hình sản xuất kinh doanh năm 2015 của Công ty:

Căn cứ báo cáo của Hội đồng quản trị về tình hình sản xuất kinh doanh năm 2015 của Công ty, Ban Kiểm soát đánh giá HĐQT đã thẳng thắn chỉ ra những khó khăn, tồn tại cần khắc phục với kết cơ bản đã đạt được mục tiêu kế hoạc, trong đó chỉ tiêu lợi nhuận thực hiện vượt xa chỉ tiêu đề ra theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.

HĐQT, Ban Điều hành đã bám sát Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2015 để điều hành hoạt động kinh doanh hiệu quả, có lãi, đảm bảo chi trả cổ tức cho cổ đông như dự kiến và có tích lũy, phát triển, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với Nhà nước và người lao động với một số chỉ tiêu kinh tế chủ yếu thực hiện năm 2015 như sau:

- Tổng giá trị SXKD	: 550.272 triệu đồng, đạt 99% kế hoạch
- Doanh thu	: 553.668 triệu đồng, đạt 98% kế hoạch
- Nộp ngân sách	: 29.239 triệu đồng, đạt 128% kế hoạch
- Vốn điều lệ	: 49.920 triệu đồng, đạt 100% kế hoạch
- Lợi nhuận sau thuế	: 48.683 triệu đồng, đạt 140,7% kế hoạch
- Thu nhập bình quân	: 7,8triệu đồng, đạt 112% kế hoạch

- Góp vón đầu tư vào DN khác : 80.293 triệu đồng, đạt 121,5% kế hoạch

- Đầu tư thiết bị thi công : 11.692 triệu đồng, đạt 48,6% kế hoạch

Từ số liệu trên cho thấy Công ty đã cơ bản hoàn các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh. Công ty đã thực hiện vượt mức chỉ tiêu quan trọng nhất trong điều hành -lợi nhuận sau thuế (vượt 40,7%), từ đó đảm bảo kế hoạch trả cổ tức như dự kiến, đảm bảo lợi ích của cổ đông. Bên cạnh đó, Ban kiểm soát đánh giá mức độ hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh của Công ty năm 2015 cao hơn so với thực hiện năm 2014.

3. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty:

Qua xem xét báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty đã được kiểm toán, xem xét báo cáo kiểm toán độc lập do đơn vị kiểm toán phát hành, Ban kiểm soát có những đánh giá như sau:

- Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty được lập theo đúng chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành, phù hợp với đặc thù hoạt động sản xuất kinh doanh và đáp ứng yêu cầu quản lý của Công ty, được gửi tới đúng đối tượng và đúng thời hạn quy định. Việc lập và luân chuyển, sử dụng và bảo quản chứng từ kế toán nhìn chung đảm bảo tính hợp pháp, hợp lý và hợp lệ; sổ sách kế toán được lập, ghi chép, sử dụng và bảo quản đầy đủ, kịp thời và theo đúng quy định về bẫu biểu của chế độ kế toán hiện hành.

- Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu của Công ty đến 31/12/2015:

+ Tổng tài sản đạt 437.068 triệu đồng (Trong đó Tài sản ngắn hạn là 296.089 triệu đồng chiếm 67,74%; Tài sản dài hạn là 140.979 triệu đồng chiếm 32,26%).

+ Tổng nguồn vốn đạt 437.068 triệu đồng (Trong đó Nợ phải trả là 209.522 triệu đồng chiếm 47,94%; Vốn chủ sở hữu là 227.545 triệu đồng chiếm 52,06%).

+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn điều lệ bình quân: 97,52%

+ Lãi cơ bản trên cổ phiếu: 9.752 đ/cổ phiếu.

Theo đánh giá của Ban Kiểm soát, tình hình tài chính của Công ty lành mạnh, hoạt động sản xuất kinh doanh hiệu quả, là doanh nghiệp có lãi cơ bản trên cổ phiếu thuộc nhóm cao trên sàn niêm yết. Báo cáo tài chính năm 2015 đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2015 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

4. Một số kiến nghị của Ban Kiểm soát:

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty cần có kế hoạch, chiến lược cụ thể về nguồn lực tài chính, con người.... để thực hiện việc dịch chuyển, tái cơ cơ cấu ngành nghề kinh doanh của Công ty phù hợp với đặc thù hoạt động, đảm bảo an toàn, hiệu quả.

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty tiếp tục quyết liệt thực hiện các biện pháp quản lý chi phí, sử dụng nguồn lực tài chính, đẩy nhanh việc thu hồi công nợ đặc

biệt là khoản nợ khó đòi để góp phần nâng cao hiệu quả kinh doanh, đảm bảo nguồn vốn phục vụ sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Ban điều hành Công ty cần thường xuyên đánh giá hiệu quả danh mục đầu tư, hoạt động của các dự án thủy điện mà Công ty tham gia đầu tư góp vốn để có biện pháp quản lý rủi ro phù hợp.

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty cần có đánh giá cụ thể về các cơ hội, thách thức và ảnh hưởng đến các hoạt động của Công ty khi Việt Nam gia nhập các khu vực kinh tế, thương mại tự do và gia nhập cộng đồng kinh tế Asean để có định hướng điều hành thích hợp, tìm kiếm cơ hội mở rộng thị trường xây dựng các công trình thủy điện tại một số nước Đông Nam Á (Lào; Myanmar; Camphuchia).

- Ban điều hành Công ty cần tiếp tục chỉ đạo tập trung nâng cao năng lực, tiến độ, chất lượng thi công, chú trọng hơn nữa trong việc quảng bá và xây dựng thương hiệu để tiếp tục nâng cao vị thế, uy tín của Công ty trên thị trường.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Sông Đà 505 về kết quả hoạt động kiểm soát và thẩm định năm 2015, Ban Kiểm soát xin trân trọng báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông.

Nơi nhận:
- Các cổ đông;
- Các thành viên BKS;
- Lưu tài liệu ĐH ĐCĐ 2016.

BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Đặng Thanh Nam