

Đà Lạt, ngày 05 tháng 04 năm 2017.

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**

*Về kết quả kinh doanh của Công ty, kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị,  
Ban Tổng giám đốc và kết quả hoạt động của Ban kiểm soát.*

Kính gửi: **Quý cổ đông Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Thủy lợi Lâm đồng.**

Thực hiện nhiệm vụ, chức năng của Ban kiểm soát (BKS) theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của công ty. Ban kiểm soát xin báo cáo tình hình và kết quả hoạt động kiểm soát trong năm 2016 như sau:

### **I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT.**

Năm 2016 BKS có 03 thành viên, trong năm đã thực hiện các công việc sau:

- Tổ chức họp BKS theo định kỳ để triển khai công việc theo nhiệm vụ chức năng được giao.
- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị (HĐQT).
- Kiểm tra giám sát việc triển khai thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên 2016.
- Kiểm tra và giám sát việc ban hành các nghị quyết, quyết định của HĐQT và Ban điều hành; giám sát việc tuân thủ Điều lệ, quy chế quản lý tài chính và các quy định khác của công ty.
- Giám sát việc thực hiện công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Luật chứng khoán và các văn bản pháp luật có liên quan.
- Xem xét các báo cáo tài chính; báo cáo thường niên tổng kết hoạt động sản xuất kinh doanh và chương trình kế hoạch của Công ty theo định kỳ.
- Xem xét các báo cáo của đơn vị kiểm toán.

### **II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH CÔNG TY.**

Trên cơ sở báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán, BKS thẩm định và có những nhận xét như sau:

- Báo cáo tài chính của Công ty phải ánh đầy đủ tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty và được trình bày theo quy định của pháp luật, chuẩn mực kế toán, chế độ tài chính Việt Nam và được kiểm toán theo đúng quy định hiện hành.
- Hệ thống sổ sách kế toán của Công ty là rõ ràng và đáng tin cậy. Các số liệu kế toán trong báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực tình hình tài chính, các giá trị đầu tư và kinh doanh của Công ty trong năm.
- BKS thống nhất với số liệu trên BCTC đã được kiểm toán, qua đó ghi nhận một số chỉ tiêu chính của niên độ kế toán 2016 như sau:

**a. Kết quả kinh doanh:**

Năm 2016 do tình hình khó khăn Công ty mẹ không hoàn thành các chỉ tiêu hoạt động đã đề ra; tình hình sản xuất kinh doanh tại công ty con Công ty CP Khoán sản và Vật liệu Xây dựng Lâm Đồng (LBM) vượt chỉ tiêu đề ra, lợi nhuận hợp nhất sau thuế vượt kế hoạch, cụ thể:

STT	Diễn giải	KH 2016 Công ty mẹ (tỷ)	TH 2016 Công ty mẹ (tỷ)	Tỉ lệ thực hiện (%)	TH 2016 Hợp nhất (tỷ)
1	Doanh thu thuần	120	104	87	494
2	Lợi nhuận sau thuế	18	11.8	66	26.7

**b. Các chỉ số tài chính cơ bản:**

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	2016
<b>1</b>	<b>Cơ cấu tài sản</b>		
	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	57
	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	43
<b>2</b>	<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>		
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	31
	Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	%	45
	Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	69
<b>3</b>	<b>Khả năng sinh lời</b>		
	Lợi nhuận trước thuế/Doanh thu thuần	%	14
	Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	11
	Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	13
	Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	%	18
<b>4</b>	<b>Tỷ lệ tăng trưởng tài chính</b>		
	Tỷ lệ tăng trưởng doanh thu	%	19
	Lợi nhuận trên mỗi cổ phiếu	Đồng	7,433
	Vốn chủ sở hữu	%	16
	Tiền mặt	%	69
<b>5</b>	<b>Tỷ lệ Thu Nhập</b>		
	Cổ tức tiền mặt	%	30
	Tăng trưởng giá cổ phiếu	%	32

**c. Vốn chủ sở hữu**

Vốn chủ sở hữu của Công ty tại thời điểm kết thúc năm tài chính 2016 như sau:

- + Vốn điều lệ: 36.000.000.000 đồng.
- + Thặng dư vốn cổ phần: 21.052.708.180 đồng.
- + Quỹ đầu tư phát triển: 66.371.657.587 đồng.
- + Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối: 11.812.463.566 đồng.



Số liệu trên thể hiện Công ty có tình hình tài chính tốt đáp ứng được mục tiêu, chiến lược phát triển trung và dài hạn mà HĐQT đã đề ra trong nhiệm kỳ 2016-2020.

**d. Kết quả đầu tư vào công ty con:**

STT	Tên Công ty con	Vốn đầu tư của CSH (tỷ)	Tỷ lệ góp vốn (%)		Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ
			Năm 2015	Năm 2016	
<b>1</b>	<b>Công ty con trực tiếp</b>				
	Công ty Cổ phần Khoáng sản và Vật liệu Xây dựng Lâm Đồng	85	55.16	56.16	56.16
	Công ty CP Đầu tư và Xây dựng 40	20	51	51	51
<b>2</b>	<b>CT con gián tiếp do LBM nắm giữ</b>				
	Công ty cổ phần Hiệp Thành	12.6	60.02	60.02	33.70
	Công ty TNHH MTV Hiệp Thịnh Phát	5	100	100	56.16
	Công ty TNHH MTV Bê Tông LBM Đắk Nông	7		100	56.16

**e. Một số nội dung khác:**

- Công ty thực hiện chế độ khấu hao nhanh tài sản đồng thời với việc quản lý và sử dụng tài sản tốt nên hiện tại có nhiều tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng. Nguyên giá của TSCĐ hữu hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là 39,2 tỷ.

- Số dư công nợ phải thu của khách hàng là 48,6 tỷ, trong đó công nợ quá hạn một năm chiếm tỷ trọng lớn do tính chất của ngành nghề.

- Thực hiện nộp ngân sách đầy đủ kịp thời.

- Trích lập các khoản dự phòng đầy đủ.

- Đầu tư mua sắm tài sản so với năm 2015 giảm, tổng giá trị mua sắm TSCĐ hữu hình trong năm là 8,7 tỷ.

Tóm lại, qua báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán, BKS không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính phản ánh đầy đủ và rõ ràng, tình hình tài chính của Công ty lành mạnh.

**III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, THÀNH VIÊN BAN GIÁM ĐỐC VÀ CÁC CÁN BỘ QUẢN LÝ NĂM 2016.**

- HĐQT Công ty có 05 thành viên đủ cơ cấu để hoạt động theo quy định của Điều lệ Công ty.

- HĐQT tổ chức họp thường xuyên định kỳ hàng quý, họp bất thường khi cần thiết do chủ tịch HĐQT chủ trì, thường xuyên mời trưởng BKS triển khai thực hiện nghị quyết của ĐHCĐ; thảo luận và quyết nghị về những vấn đề chính yếu của Công ty; thực hiện nguyên tắc tập trung dân chủ, công khai minh bạch. Đề xuất, giải quyết, tháo gỡ kịp thời những vướng mắc trong hoạt động sản xuất kinh doanh, giải quyết kịp thời quyền lợi của cổ đông, chế độ đối với người lao động. Các nghị quyết của HĐQT phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

- BKS thống nhất với báo cáo của HĐQT về công tác quản trị Công ty năm 2016.

#### **IV. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CỔ ĐÔNG.**

Năm 2016 HĐQT và Ban Tổng giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để BKS thực thi nhiệm vụ thông qua việc cung cấp đầy đủ các thông tin, tài liệu về hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty và các công ty con, các nghị quyết của HĐQT và Ban Tổng giám đốc.

Trong năm 2016 BKS không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của HĐQT, Ban giám đốc và cán bộ quản lý Công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

#### **V. KIẾN NGHỊ.**

- Ban lãnh đạo Công ty có giải pháp thu hồi các khoản công nợ quá hạn nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng vốn. Trích lập dự phòng đối với các khoản công nợ khó có khả năng thu hồi.

- Đầu tư tài chính: Phát huy thành công về đầu tư vào các công ty con trong những năm qua của Ban lãnh đạo, nhằm tối ưu hóa hoạt động đầu tư của Công ty, đảm bảo lợi ích tối đa cho Công ty và cổ đông. BKS kiến nghị Công ty tiếp tục nghiên cứu giải ngân quỹ đầu tư phát triển để đầu tư vào các công ty có tiềm năng nhưng chưa được nhà đầu tư quan tâm.

- HĐQT chú trọng việc tuyển dụng, đào tạo nhân sự nòng cốt nhằm đáp ứng kịp thời việc mở rộng quy mô hoạt động của Công ty theo mục tiêu và phương hướng của nhiệm kỳ 2016-2010.

Trên đây là báo cáo của BKS về tình hình kiểm soát các hoạt động của Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Thủy lợi Lâm đồng năm 2016. BKS xin báo cáo ĐHĐCĐ.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Nguyễn Thị Liên**