

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 6 tháng 4 năm 2022

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

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 2022 kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2021 và phương hướng hoạt động năm 2022 như sau:

A. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021:

Trong năm 2021, 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 và đóng góp ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT công ty.
4. 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.
5. Thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành; báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2021 và các tài liệu khác trước khi trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2022 thông qua. Xem xét báo cáo kiểm toán do Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC phát hành.
6. 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 2021

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

1. 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 29 Nghị quyết và 23 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 2021, tuân thủ

theo đúng quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty và được triển khai thực hiện một cách nghiêm túc.

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 2021 do ảnh hưởng của dịch bệnh Covid-19, Công ty cổ phần Sông Đà 4 đã khó khăn lại càng khó khăn hơn khi nhiều đối tác là Chủ đầu tư công trình Sông Đà 4 đã và đang thi công gặp khó khăn về tài chính, thiếu dòng tiền trả nợ, thanh toán giá trị KLXLHT cho Công ty. Các Ngân hàng cho vay tiếp tục giảm hạn mức tín dụng do đó Công ty gặp khó khăn trong cân đối tài chính, thanh toán chi phí cho SXKD. Thanh toán tiền lương, bảo hiểm và các chế độ cho người lao động chưa kịp thời.

- Hệ số nợ phải trả/vốn chủ sở hữu là 6,47 lần, lớn hơn 3,47 lần so với quy định của Bộ tài chính, tiếp tục tăng 0,7 lần so với năm 2020; trong đó Nợ vay tín dụng ngân hàng/vốn chủ sở hữu 2,6 lần). Chi phí lãi vay lớn làm ảnh hưởng đến kết quả SXKD.

- 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 của Công ty cao, tiềm ẩn rủi ro trong công tác thu hồi vốn. Công nợ và giá trị dở dang tại một số công trình tồn đọng từ lâu, việc thu hồi gặp nhiều khó khăn (CT Xekaman 1: công nợ 187 tỷ đồng, dở dang 56 tỷ đồng, Công ty TNHH xây dựng Hưng Hải: 70 tỷ đồng, Điện lực Tây Bắc 53 tỷ đồng, Công ty CP Thủy điện Pắc Ma: 46 tỷ).

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 2021 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 2021	TH năm 2021	Tỷ lệ hoàn thành KH
Giá trị SXKD	10 ⁹	705	720,9	102%
Doanh thu và thu nhập khác	10 ⁹	727	533,2	73%
Lợi nhuận trước thuế	10 ⁹	3,5	2,7	77%
Lợi nhuận sau thuế	10 ⁹	2,8	2	70%
Vốn chủ sở hữu	10 ⁹	182,52	180,74	99%
Vốn điều lệ	10 ⁹	103	103	100
Tổng tài sản	10 ⁹	1.207	1.349	112%
Thu nhập BQ/1CBCNV	10 ⁶	8,94	8,60	96%
Giá trị đầu tư	10 ⁹	0	0	
Dự kiến tỷ lệ cổ tức	%	2%	0%	

Năm 2021, Công ty hoàn thành một số các chỉ tiêu ĐHĐCĐ giao, tuy nhiên chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận không đạt kế hoạch đề ra. Dư nợ vay ngắn hạn ngân hàng chỉ xấp xỉ doanh thu dẫn đến việc đơn vị luôn trong tình trạng thiếu dòng tiền phục vụ hoạt động SXKD, thanh toán các khoản công nợ đến hạn, nộp thuế, nộp BHXH và thanh toán lương cho người lao động...

III. Giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2021:

Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty đã triển khai thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2021 và đạt một số kết quả như sau:

- Chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận, tỷ lệ chi trả cổ tức không đạt kế hoạch.
- Công ty chưa thu xếp được nguồn tiền để chi trả cổ tức cho cổ đông. Công ty còn nợ cổ đông tiền cổ tức các năm 2016, 2017, 2018, 2019 (Trong đó cổ tức năm 2016 đã chốt danh sách số tiền 15,45 tỷ đồng, năm 2017, 2018, 2019 chưa chốt danh sách nhận cổ tức số tiền 25,75 tỷ đồng).
- Công ty đã thực hiện kí hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2021 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 2020.

IV. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2021:

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 2021	Năm 2020	Năm 2019
1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	1,11	1,10	1,06
2	Vòng quay hàng tồn kho	1,38	2,30	2,25
3	Tỷ suất sinh lời trên tổng tài sản - ROA	0,16	0,01	0,48
4	Tỷ suất lợi nhuận trên vốn tự có - ROE	0,12	0,10	0,04
5	Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	6,47	5,77	6,50

- Hệ số nợ phải trả trên vốn điều lệ và vốn chủ sở hữu vẫn ở mức cao. Vòng quay hàng tồn kho thấp và sụt giảm do giá trị dở dang còn lớn. Công tác quyết toán các công trình đã hoàn thành thi công còn chậm, các vướng mắc chưa được giải quyết dứt điểm. Công nợ phải thu gấp 2,7 lần công nợ phải trả khách hàng chứng tỏ đơn vị bị chiếm dụng vốn nhiều ảnh hưởng đến dòng tiền cho hoạt động SXKD, thanh toán nợ phải trả, thực hiện nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước.
- Hiệu quả sử dụng tài sản và vốn chủ sở hữu của Công ty còn thấp.
- Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán của công ty (ngoại trừ ảnh hưởng của khoản phải thu quá hạn và khó có khả năng thu hồi tại CTTĐ Xekaman 1) đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của công ty tại thời điểm 31/12/2021, 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 2021, 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 2021, 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 2021, Ban Kiểm soát có một số kiến nghị sau:

1. Tổ chức kiểm kê, đánh giá lại toàn bộ công nợ tại thời điểm cuối năm 2021 và có kế hoạch thu hồi công nợ. Tổ chức bộ phận thu hồi nợ, giao trách nhiệm thu hồi cụ thể tới từng cá nhân với thời gian cụ thể. Thực hiện báo cáo đánh giá thường xuyên để có các biện pháp điều chỉnh phù hợp nhằm cải thiện thanh khoản dòng tiền.
2. Tích cực làm việc với Chủ đầu tư, Tổng thầu nhằm giải quyết các tồn tại, vướng mắc để quyết toán khối lượng dở dang tại các công trình nhằm thu hồi vốn cho hoạt động SXKD.
3. Xây dựng phương án cụ thể và khả thi nhằm cân đối dòng tiền đáp ứng nhu cầu của hoạt động SXKD, thực hiện nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước và thanh toán lương cho người lao động kịp thời.
4. Tìm kiếm việc làm để bổ sung công việc còn thiếu trong năm 2022 đảm bảo đạt kế hoạch sản lượng 2022.
5. Tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD tại 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.
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. Tiếp tục phòng chống hiệu quả dịch bệnh Covid - 19.

D. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022

Trong năm 2022, 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 cần 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 2022 thông qua.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả hoạt động của BKS năm 2021 và kế hoạch hoạt động năm 2022 trình Quý cổ đông tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 của Công ty.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

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

T/M BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban



Phạm Văn Trọng

