



BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 7
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2016

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần xây dựng số 7

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp nước Cộng Hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Điều lệ Công ty quy định quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty đã được Kiểm toán bởi Công ty TNHH hãng Kiểm toán AASC;
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2015.

Ban kiểm soát Công ty báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty trong năm 2015 như sau:

A. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Về nhân sự Ban Kiểm soát

Trong năm 2015, Ban kiểm soát gồm 3 thành viên.

- Bà: Nguyễn Thái Hà Trưởng ban
- Ông: Nguyễn Đức Thủy Thành viên
- Bà: Vũ Thị Kim Cúc Thành viên

Trưởng ban kiểm soát có trình độ chuyên môn về kế toán; các thành viên Ban kiểm soát đều hoạt động kiêm nhiệm không chuyên trách.

2. Về hoạt động của Ban kiểm soát

- Trong năm, Ban Kiểm soát đã triển khai hoạt động đúng theo quy chế, tập trung kiểm tra giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty; Phân công nhiệm vụ cụ thể cho các thành viên Ban Kiểm soát. Ban Kiểm soát đã tổ chức họp định kỳ 2 lần trong năm. Các thành viên tham dự họp đầy đủ, thảo luận và đưa ra các ý kiến đóng góp trên tinh thần xây dựng với Công ty.
- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc trong công tác quản lý, điều hành; Kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các văn bản của Công ty đảm bảo phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ hoạt động của Công ty; Giám sát việc thực thi pháp luật của Công ty.
- Đại diện Ban kiểm soát tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp của Hội đồng quản trị, kiểm tra giám sát việc triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 đối với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc.
- Giám sát việc thực thi, công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Luật chứng khoán và các văn bản pháp luật có liên quan.



- Trình Đại hội đồng cổ đông ủy quyền Hội đồng quản trị lựa chọn Công ty kiểm toán thực hiện soát xét Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2015 và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2016.
- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban Giám đốc lập: Kiểm tra các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của số liệu tài chính. Đồng thời, phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến Báo cáo tài chính; giám sát Ban lãnh đạo trong việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán viên đưa ra.

3. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị:

- Qua kiểm tra, giám sát, Ban kiểm soát nhận thấy các Nghị quyết, quyết định của HĐQT ban hành đều tuân thủ theo các quy định của ĐHCĐ, Điều lệ Công ty và pháp luật.
- Hội đồng quản trị đã ban hành các quyết định trong thẩm quyền của mình và tạo điều kiện để Ban điều hành thực hiện các mục tiêu sản xuất kinh doanh.
- Trong năm 2015, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của công ty như sau:
 - Phê duyệt ủy quyền cho Nhà máy kính an toàn
 - Thanh lý xe ô tô Mazda, đầu tư xe ô tô Mazda, chọn nhà cung cấp xe tải nhẹ
 - Phê duyệt phương án bán cổ phiếu quỹ (nhưng kết quả bán: không thành công)
 - Ủy quyền cho Giám đốc giao dịch với Ngân hàng TMCP công thương chi nhánh Thăng Long
 - Các quyết định liên quan đến đầu tư dự án 1A, 2A- 136 Hồ Tùng Mậu, phương án bán căn hộ Penhouse nhà 1A,2A Hồ Tùng Mậu
 - Phê duyệt quyết toán hạng mục văn phòng làm việc Công ty tại đường K2 Cầu Diễn

Trong năm, Ban Kiểm soát không nhận được bất cứ khiếu kiện khiếu nại nào liên quan đến công tác điều hành của Hội đồng quản trị.

4. Kết quả giám sát hoạt động của Ban Giám đốc:

Ban Giám đốc Công ty đã triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, nghị quyết của Hội đồng quản trị. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015 đạt kế hoạch các chỉ tiêu chính đề ra .

Ban Giám đốc Công ty đã trực tiếp điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh theo chức năng và nhiệm vụ quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

Trong năm, Ban Kiểm soát không nhận được bất cứ khiếu kiện khiếu nại nào liên quan đến công tác điều hành của Ban Giám đốc.

5. Đánh giá kết quả thực hiện nghị quyết ĐHCĐ năm 2015:

- ***Kết quả kinh doanh năm 2015 so với kế hoạch thông qua tại Đại hội như sau:***

Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ TH/KH
Giá trị sản xuất	Triệu đồng	450.000	477.002	106%
Doanh thu, thu nhập	Triệu đồng	365.741	391.169	107%
Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	8.948	23.799	266%
Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	6.869	7.152	104%

Đầu tư XD CB, đầu tư khác	Triệu đồng	250	250,3	100,1%
Nộp NSNN	Triệu đồng	15.958	40.653	255%
Cổ tức	%	6	7	117%

▪ **Phân phối lợi nhuận sau thuế**

Công ty đã thực hiện phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2014 theo đúng số liệu đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 của Công ty thông qua. Công ty trả cổ tức năm 2014 cho các cổ đông với tỷ lệ 5%, tổng số tiền 3,75 tỷ đồng.

▪ **Thù lao HĐQT, BKS năm 2015:**

Công ty chi trả thù lao HĐQT, BKS năm 2015 theo đúng Nghị quyết ĐHĐCĐ đã thông qua.

▪ **Về lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo Tài chính năm 2015 của Công ty:**

Hội đồng quản trị đã lựa chọn Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC, là một trong các đơn vị kiểm toán trong danh sách các đơn vị kiểm toán được ĐHĐCĐ năm 2015 thông qua để thực hiện việc kiểm toán BCTC năm 2015 của Công ty.

Ban Kiểm soát đã có tờ trình đề nghị lựa chọn các Công ty Kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2016 để trình ĐHĐCĐ quyết định.

6. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2015

▪ **Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính**

Công ty đã lập và công bố báo cáo Tài chính quý, năm phù hợp với quy định của Ủy ban chứng khoán Nhà Nước và Pháp luật hiện hành.

Báo cáo tài chính năm 2015 được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành. Báo cáo tài chính của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC.

Ý kiến của đơn vị kiểm toán như sau:

"Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty cổ phần xây dựng số 7 tại ngày 31 tháng 12 năm 2015, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính"

Ý kiến của Ban Kiểm Soát: Ý kiến của Kiểm toán viên đưa ra là có cơ sở, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chuẩn mực kiểm toán Việt Nam hiện hành.

▪ **Một số chỉ tiêu tài sản nguồn vốn thời điểm 31/12/2015**

ĐVT: triệu đồng

Tài sản	Số tiền	Nguồn vốn	Số tiền
Tài sản ngắn hạn	433.960	Nợ phải trả	377.241
Tiền	281.418	Vay và nợ ngắn hạn	30.982
Các khoản phải thu	53.335	Phải trả người bán	52.239
Hàng tồn kho	96.208	Người mua trả trước	250.913

Tài sản khác	2.999	Phải nộp ngân sách	15.873
		Phải trả khác	25.529
		Phải trả CBCNV, quỹ thưởng	1.705
Tài sản dài hạn	59.123	Nguồn vốn CSH	115.842
Tài sản cố định hữu hình	38.647	Vốn điều lệ	80.000
Bất động sản đầu tư	3.941	Cổ phiếu quỹ	(6.909)
Đầu tư tài chính dài hạn	6.310	Thặng dư và các quỹ	35.599
Tài sản khác	10.173	LNST chưa phân phối	7.152
Tổng cộng	493.083	Tổng cộng	493.083

- Trong các khoản phải thu, có một số khoản có tuổi nợ lâu năm chưa trích lập dự phòng do công ty đánh giá có khả năng thu hồi khi công tác quyết toán hoàn thành.

- Trong các khoản dự phòng phải trả (tiền phí bảo trì nhà chung cư), công ty chưa trích bảo hành 60 tháng của dự án chung cư tại Cầu Diễn.

▪ Kết quả kinh doanh năm 2015

Doanh thu thuần :	377.541 trđ
Giá vốn hàng bán:	339.271 trđ
Lợi nhuận gộp:	38.269 trđ
Doanh thu tài chính:	10.685 trđ
Chi phí tài chính:	2.559 trđ
Chi phí bán hàng:	607 trđ
Chi phí quản lý DN:	10.920 trđ
Lợi nhuận thuần:	34.868 trđ
Lợi nhuận khác:	(11.069) trđ
Tổng LNTT:	23.799 trđ
Chi phí thuế TN:	16.647 trđ
Lợi nhuận sau thuế:	7.152 trđ

Trong năm, cơ quan thanh tra thuế đã vào thực hiện thanh tra thuế năm 2012, 2013 tại Công ty và kết quả lợi nhuận sau thuế giảm là do công ty phải nộp bổ sung nghĩa vụ thuế.

Kết quả lợi nhuận gộp của lĩnh vực xây lắp lỗ sâu do một số các công trình đã được Chủ đầu tư quyết toán năm 2015 như Nhà máy Bia Hà Tĩnh, Kỳ túc xá Đại học quốc gia TP Hồ Chí Minh, Công ty than Núi Béo.... Hiện tại, Ban Kiểm soát đã yêu cầu Công ty phân tích nguyên nhân lỗ của các công trình này và Công ty đang trong quá trình triển khai thực hiện.

7. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát và Hội đồng quản trị, Ban điều hành

HDQT và Ban giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát được thực hiện nhiệm vụ kiểm tra giám sát, cụ thể: được mời tham dự các cuộc họp HDQT, được cung cấp các thông tin và tài liệu hoạt động của Công ty kịp thời, đầy đủ.

8. Kiến nghị

Ban Kiểm soát kiến nghị Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty một số vấn đề sau:

- Ban Giám đốc tiếp tục chỉ đạo các phòng, ban của Công ty rà soát giá trị thực hiện các công trình có kết quả kinh doanh lỗ như Nhà máy Bia Hà Tĩnh, Kỳ túc xá ĐHQG HCM, Than Núi Béo... đánh giá nguyên nhân khách quan, chủ quan và trách nhiệm cá nhân (nếu có).

- Nâng cao công tác thanh quyết toán các hạng mục công trình/công trình hoàn thành
- Quản lý tốt dòng tiền hoạt động, đảm bảo dòng tiền được vận hành đúng mục đích, tránh trường hợp chiếm dụng các khoản tiền kinh phí bảo trì căn hộ của cư dân tại các dự án đầu tư.
- Tiếp tục đôn đốc công tác thu hồi công nợ, đặc biệt các khoản nợ lâu ngày từ chủ đầu tư.
- Công ty cần tiếp tục quản lý đối với Nhà máy kính để nâng cao hiệu quả đầu tư vốn tại lĩnh vực này.

B. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016

Căn cứ nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định trong Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch hoạt động trong năm 2016 như sau:

- Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản lý của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong hoạt động quản lý, điều hành, trong quản lý vốn, vật tư, tài sản của công ty
- Xem xét, có ý kiến với những báo cáo kế hoạch sản xuất kinh doanh, báo cáo về kết quả sản xuất kinh doanh của công ty; các quy định về quản lý tài chính, các quy chế về quản lý lao động, chế độ tiền lương,....
- Kiểm tra sổ sách, chứng từ kế toán và các tài liệu khác của công ty định kỳ và đột xuất khi thấy cần thiết hoặc theo yêu cầu.
- Duy trì sự phối hợp chặt chẽ giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty để tìm hiểu những khó khăn vướng mắc, từ đó đề xuất các ý kiến để giải quyết.
- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát về hoạt động của Ban kiểm soát, giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc trong năm 2015. Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông xem xét quyết định.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu TCHC, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



NGUYỄN THÁI HÀ

