

Tân An, ngày 14 tháng 06 năm 2016

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2016**

Kính gửi : Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Long An.

- Căn cứ quyền hạn và nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều 123 - Luật doanh nghiệp năm 2005 và Điều 33 - Điều lệ của Công Ty cổ phần Cấp thoát nước Long An;

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty Cổ phần cấp thoát nước Long An và đã được Công ty TNHH Kiểm Toán VaCo tiến hành kiểm toán. Công ty kiểm toán này đã phát hành Báo cáo kiểm toán số : 014/VACO/BCKT.HCM, ngày 04 tháng 03 năm 2016.

Năm 2016 là năm thứ hai Công ty tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên nhiệm kỳ (2014 - 2019). Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Long An kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2015 với các nội dung chủ yếu như sau :

I. CÁC CÔNG TÁC ĐÃ THỰC HIỆN NĂM 2015 CỦA BAN KIỂM SOÁT:

- Trong năm 2015, Ban kiểm soát đã tham dự tất cả các cuộc họp Hội đồng quản trị, họp giao ban định kỳ của Công ty.

- Ban kiểm soát đã thực hiện việc giám sát Hội đồng quản trị (HĐQT), Tổng giám đốc và Ban điều hành trong việc quản lý và điều hành Công ty, việc thực hiện nhiệm vụ do Đại hội đồng cổ đông giao; giám sát việc thực hiện Nghị quyết của HĐQT đối với Tổng giám đốc và Ban điều hành;

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp lệ, tính trung thực, mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, trong công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính năm 2015 của Ban lãnh đạo Công ty, việc tuân thủ điều lệ, các quy chế, quy định của Công ty;

- Thẩm định báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính của Công ty năm 2015 đã được Công ty TNHH Kiểm toán VACO kiểm toán và phát hành ngày 04/03/2016;

II. KẾT QUẢ KIỂM SOÁT:

1. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ, quý, năm theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật và quy định của Công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm .

- Hội đồng quản trị đã ban hành nghị quyết, quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các nghị quyết, quyết

định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Công ty. Trong năm 2015, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động và đầu tư của Công ty như: Đầu tư dự án cấp nước và phát triển tuyến ống, đầu tư và mở rộng mạng lưới cấp nước thành phố Tân An, sửa chữa nâng công suất các giếng.

- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty góp phần quan trọng vào việc hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015 theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông;

2. Giám sát hoạt động của Ban Tổng giám đốc

- Trên cơ sở Nghị quyết HĐQT, kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015 đã được Đại hội cổ đông thông qua. Ban Tổng giám đốc cùng với bộ phận nghiệp vụ Công ty đã có nhiều nỗ lực trong công tác quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và đã hoàn thành các chỉ tiêu quan trọng như: sản lượng, doanh thu, lợi nhuận, cổ tức, thu nhập bình quân của người lao động và đạt mức tăng trưởng so với năm 2014. Ban Tổng giám đốc cũng chỉ đạo Công ty thực hiện tốt trong công tác đấu thầu để thực hiện các công trình XDCB nhằm mở rộng, sửa chữa mạng lưới cấp nước cho Công Ty.

- Công tác tài chính: Trong năm 2015, theo báo cáo lưu chuyển tiền tệ thì tình hình tài chính Công ty ổn định, dòng tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh thể hiện hợp lý. Trong năm đã đầu tư, cải tạo sửa chữa nhiều công trình nhưng các khoản nợ phải trả: Ngắn hạn, vay dài hạn đều cân đối trả theo thỏa thuận đã cam kết.

- Đầu tư tài chính ngắn hạn: Tính đến 31/12/2015 các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn hơn 4,1 tỷ đồng bao gồm các khoản tiền gửi có kỳ hạn dưới 01 năm, đây là khoản tích lũy để trả nợ vay nhưng chưa tới hạn trả, Công ty đã tận dụng đem đầu tư và mang lại lợi nhuận trong năm 2015 trên 267 triệu đồng.

- Về công tác đầu tư: Tổng giá trị đầu tư, cải tạo, sửa chữa năm 2015 khoản 29,586 triệu đồng chiếm 27,74% kế hoạch năm, tuy thực hiện không đạt theo yêu cầu của kế hoạch trong năm đề ra vì nguồn vốn có hạn nhưng với nỗ lực của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và tập thể cán bộ công nhân viên Công ty đã nỗ lực tận dụng mọi nguồn lực để sửa chữa, cải tạo, đầu tư mới các công trình nhằm thay thế các thiết bị, máy móc sử dụng nhiều năm đã lạc hậu, rò rỉ để đáp ứng cung cấp nước sạch cho người dân.

- Về công tác tổ chức nhân sự: Tổng số các bộ công nhân viên toàn Công ty đến ngày 31/12/2015 là 144 người trong đó có 11 hợp đồng lao động thời vụ theo công việc, tăng 08 nhân sự so với năm 2014. Theo kế hoạch và nhiệm vụ sản xuất trong năm đã đề ra thì lực lượng lao động trên đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ, quản lý điều hành của Công ty trong giai đoạn hiện nay.

III. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2015

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính:

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

- Báo cáo tài chính năm 2015 được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán VACO là Công ty đã được Nhà nước chấp thuận cho phép kiểm toán các Công ty theo quy định.

- Báo cáo kiểm toán Công ty được phát hành số: 014/VACO/BCKT.HCM, ngày 04/03/2016. Ý kiến của kiểm toán: Báo cáo tài chính năm 2015 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày

31/12/2015 cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, 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.

- Ban kiểm soát Công ty cũng nhất trí với nhận xét về tình hình hoạt động cho năm tài chính 2015 mà kiểm toán đã nêu.

2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2015

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kinh tế chủ yếu trong năm 2015 như sau :

* Chỉ tiêu khai thác :

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch 2015	Thực hiện 2015	Tỷ lệ % so KH
1	Sản lượng khai thác nước	M3	16.389.000	17.168.915	104,8
2	Sản lượng ghi thu nước	M3	12.292.000	12.875.214	104,7

Năm 2015 sản lượng nước khai thác và ghi thu nước của Công ty đều tăng so với kế hoạch hơn 4%, Đó là một nỗ lực rất lớn của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty đã ra nghị quyết, chỉ đạo các xí nghiệp trực thuộc tăng thêm giờ chạy máy, sửa chữa kịp thời các giếng khi có sự cố và trang bị máy phát điện cho các xí nghiệp.

* Chỉ tiêu tài chính :

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2015	Thực hiện 2014	Thực hiện 2015	Tỷ lệ % so KH 2015	Chênh lệch báo cáo công ty và báo cáo kiểm toán
1. Tổng doanh thu	91.000	86.985	96.870	106,45	-
Trong đó : - Doanh thu nước	82.000	77.618	85.860	104,70	-
- Doanh thu đường ống	9.000	8.404	10.274	114,15	-
- Doanh thu tài chính		508	267		-
- Thu nhập khác		451	469		-
2. Tổng chi phí	77.789	74.985	82.854	106,51	-
3. Tổng lợi nhuận trước thuế	13.211	12.000	14.016	106,09	-
4. Lợi nhuận sau thuế TNDN	10.304	9.132	10.933	106,10	-

Năm 2015 tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty tăng so với kế hoạch do Đại hội cổ đông đã đề ra thể hiện sau :

- Doanh thu : + Nước tăng	:	4,7 %	(3.860 triệu đồng)
+ Đường ống tăng	:	14,2%	(1,274 triệu đồng)
+ Doanh thu tài chính :			(267 triệu đồng)
+ Thu nhập khác			(468 triệu đồng)

Tổng doanh thu thực hiện 2015 so với kế hoạch tăng 6,45% tương đương khoản 5,869 triệu đồng. Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế thực hiện so kế hoạch tăng 6,09% tương đương 805 triệu đồng. Như vậy tuy mới chuyển đổi hình thức sở hữu từ công ty nhà nước sang công ty cổ phần hơn 02 năm nhưng đã mang lại hiệu quả quan.

*** Phân tích, đánh giá tình hình SXKD, ĐTXD, hiệu quả sử dụng vốn năm 2015**

Một số chỉ tiêu tài chính của Công ty trong năm 2015:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Tại ngày 01/01/15	Tại ngày 31/12/15
1	Cơ cấu tài sản	%		
1.1	Tài sản dài hạn/tổng tài sản		85,61%	88,58%
1.2	Tài sản ngắn hạn/tổng tài sản		14,39%	11,42%
2	Cơ cấu nguồn vốn	%		
2.1	Nợ phải trả/tổng nguồn vốn		50,21%	48,70%
2.2	Nguồn vốn chủ sở hữu/tổng nguồn vốn		49,79%	51,29%
2.3	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,99	2,05

- Các chỉ tiêu về cơ cấu tài sản :

+ Tỷ lệ % tài sản dài hạn cuối kỳ tăng so tỷ lệ % với tài sản dài hạn đầu kỳ do Công ty đầu tư, mua sắm mới TSCĐ khoản 9 tỷ đồng và giá trị hao mòn của tài sản giảm ít hơn so với đầu tư mua sắm mới trong năm,. Giá trị còn lại của TSCĐ tại ngày 01/01/2015 và ngày 31/12/2015 lần lượt là 219,325 tỷ đồng; 225,347 tỷ đồng.

+ Tỷ lệ % tài sản ngắn hạn cuối kỳ giảm so với tỷ lệ % tài sản ngắn hạn đầu kỳ do: Giảm hàng tồn kho dự trữ (đầu kỳ hơn 19 tỷ; cuối kỳ khoản 15 tỷ), các khoản tiền, đầu tư ngắn hạn cuối kỳ giảm (đầu kỳ hơn 13 tỷ; cuối kỳ khoản 6,9 tỷ)

- Các chỉ tiêu về cơ cấu nguồn vốn :

+ Tỷ lệ % nợ phải trả cuối kỳ giảm so với tỷ lệ % nợ phải trả đầu kỳ do các khoản phải trả phải nộp khác cuối kỳ giảm so với đầu kỳ (đầu kỳ hơn 18 tỷ; cuối kỳ khoản 9 tỷ) Trong năm 2015 Công ty đã trả các khoản nợ còn tồn đầu kỳ như : Cổ tức năm 2014 đã trích, nộp lợi nhuận năm 2014 cho nhà nước (Trả gần 13 tỷ) nhưng cuối kỳ năm 2015 không có phát sinh phải trả trên.

- Chỉ tiêu thanh toán : Chỉ tiêu về khả năng thanh toán của Công ty ổn định rất khả quan, bảo đảm khả năng trả nợ của Công ty khi đến hạn.

- Đánh giá về tình hình quản lý, sử dụng nguồn vốn và tài sản:

Công ty đã tập trung toàn bộ nguồn lực về vốn và tài sản cho hoạt động sản xuất kinh doanh, tài sản cố định được sử dụng và khai thác triệt để. Các khoản nợ, vật tư và tài sản khác quản lý theo quy định của nhà nước, quy chế, quy định của Công ty.

- Đánh giá về tính hiệu quả :

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2015	Thực hiện 2015	Tỷ lệ % so KH
1. Lợi nhuận sau thuế/ tổng tài sản	4,05%	4,29%	105,92%
2. Lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu	8,44%	8,96%	106,16%

Qua các chỉ tiêu trên cho thấy : kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đạt vượt mức so với kế hoạch đã xây dựng.

IV. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ :

1. Nhận xét.

Qua kết quả kiểm soát tình hình hoạt động SXKD năm 2015 của Công ty CP Cấp thoát nước Long An, Ban kiểm soát nhận thấy:

Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty đã tuân thủ các quy định hướng dẫn của Luật Doanh nghiệp sửa đổi số 68/2014/QH13, tuân thủ điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các quy định của pháp luật.

Các Nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị được Ban Tổng Giám đốc triển khai thực hiện kịp thời, đúng yêu cầu. Công tác quản lý điều hành của Ban Tổng Giám đốc năng động và cần trọng.

Công ty hoạt động theo luật doanh nghiệp theo mô hình hoạt động là công ty cổ phần. Trong hoạt động sản xuất đã gặp không ít khó khăn về vốn vì tài sản, thiết bị để cung cấp nước sạch sử dụng nhiều năm đã lạc hậu, rò rỉ cần phải đầu tư, thay thế mới. Tuy nhiên với nỗ lực của Hội đồng quản trị, Ban lãnh đạo và tập thể cán bộ công nhân viên Công ty đã nỗ lực tận dụng mọi nguồn lực phấn đấu hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch mà ĐHCĐ đề ra, trong năm 2015 đã sửa chữa cải tạo, đầu tư mới nhiều công trình.

2. Kiến nghị.

- Nợ còn phải thu ngắn hạn cuối kỳ 2015 hơn 5,5 tỷ đồng , đây là khoản còn tồn thu tương đối lớn. Ban kiểm soát đề nghị Ban Tổng giám đốc tích cực thu hồi trong trong thời gian sớm nhất để góp phần nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Tiền lương của CB.CNV : Tổng số lao động của Công ty năm 2014 là 136 người, năm 2015 144 người tăng 08 người. Trong cơ cấu tiền lương của đơn giá bán 01 m³ nước sạch được các cấp thẩm quyền phê duyệt và ban hành tăng giá nước năm 2014 , 2015 tiền lương bị khống chế không tăng mặc dù Nhà nước đã ban hành qui định tăng lương tối thiểu vùng. Vì vậy Ban kiểm soát kính đề nghị HĐQT, Ban Tổng giám đốc nghiên cứu mở rộng mô hình sản xuất kinh doanh nhằm tăng thêm thu nhập cho CB.CNV Công ty.

V. Chương trình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2016.

Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2016 trên cơ sở Quy chế quy định về chức năng và nhiệm vụ. Thay mặt cổ đông thực hiện kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành Công ty trên cơ sở giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc theo quy định của Nhà nước

và quy định trong điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Cụ thể :

- Lập kế hoạch kiểm tra, giám sát định kỳ tại Công ty.
- Báo cáo kiểm soát định kỳ gửi cấp trên.
- Báo cáo kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.
- Thực hiện các công tác khác theo quy định.

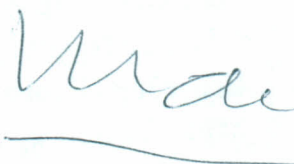
Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ năm 2015 và kế hoạch hoạt động năm 2016 của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Long An. Kính trình Đại hội xem xét thông qua.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Nơi nhận :

- Như kính gửi
- Chủ tịch Kiểm Tổng GD;
- HĐQT Công ty;
- Thành viên BKS;
- Lưu

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Võ Minh Thái