

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017**

Kính gửi: - Đại hội đồng cổ đông
- Công ty Cổ phần Sông Đà 505

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Sông Đà 505;

Căn cứ báo cáo Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2016, Báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC.

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát theo quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty, Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội cổ đông về kết quả kiểm tra giám sát các hoạt động trong năm 2016 và kế hoạch năm 2017 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016:

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 2016, Ban kiểm soát Công ty đã thực hiện các công việc sau:

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, giám sát việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Giám đốc Công ty theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty, xem xét tính phù hợp các quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong công tác quản lý.

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

+ Kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính quý, 6 tháng, năm đảm bảo tính trung thực và chính xác trong việc ghi chép, cập nhật chứng từ, sổ sách kế toán.

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

- Giám sát việc thực hiện công bố thông tin của Công ty theo các quy định của luật chứng khoán, xem xét tính minh bạch của quá trình công bố thông tin để đảm bảo quyền lợi của các cổ đông.

- 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.

II. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÌNH HÌNH KINH DOANH:

1. Về thực hiện kế hoạch kinh doanh:

Tình hình thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh của Công ty theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 thông qua như sau:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch năm 2016	Thực hiện năm 2016	Tỷ lệ hoàn thành
1	Giá trị sản xuất kinh doanh	Trđ	506.386	382.364	76%
2	Doanh thu	Trđ	555.500	387.373	70%
3	Nộp ngân sách	Trđ	26.552	20.624	77%
4	Vốn điều lệ	Trđ	74.880	49.920	67%
5	Lợi nhuận sau thuế	Trđ	36.378	42.082	116%
6	Cổ tức dự kiến	%	15%	Chưa thực hiện chia cổ tức 2016	
7	Thu nhập b/q CBCNV/tháng/người	Trđ	7.1	6.1	94,3%

Qua xem xét báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của HĐQT và Ban Giám đốc Công ty cũng như tình hình thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh 2016, Ban Kiểm soát đánh giá:

- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016 được thể hiện đầy đủ, rõ ràng, trung thực.

- HĐQT, Ban Giám đốc đã bám sát Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2016 để điều hành hoạt động kinh doanh hiệu quả, có lãi, đảm bảo chi trả cổ tức cho cổ đông như dự kiến.

- Mặc dù hoàn thành vượt chỉ tiêu về lợi nhuận, đảm bảo chi trả cổ tức cho cổ đông như dự kiến, HĐQT, Ban Giám đốc Công ty đã thẳng thắn chỉ ra những khó khăn, tồn tại trong việc thực hiện chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh 2016, cụ thể:

+ Một số dự án Công ty đang thi công giãn tiến độ (dự án thủy điện Nhạn Hạc), dừng thi công theo yêu cầu của cơ quan nhà nước (Dự án thủy điện Đại Bình), dừng thi công để đấu thầu thiết bị (Dự án thủy điện Xeset 2), trong năm Công ty chỉ ký thêm được 01 hợp đồng (Dự án thủy điện Nậm Mu 2) làm ảnh hưởng đến chỉ tiêu Giá trị sản xuất kinh doanh.

+ Công tác nghiệm thu ở một số dự án còn chậm (Đa Dâng, Đại Bình, Nậm Toóng, Đa Krông 1, Suối Chăn 2), dự án chưa quyết toán được do Chủ đầu tư chưa phê duyệt tổng dự toán (Xekaman 3, Đakđrinh, Nậm Mức) làm ảnh hưởng đến chỉ tiêu Doanh thu.

+ Chưa thực hiện tăng vốn điều lệ do chưa tìm được các dự án, hướng đầu tư mới có tính khả thi.

+ Công việc trong năm không đều, trong khi đó năng suất lao động giảm ảnh hưởng đến thu nhập bình quân của người lao động.

2. Về công tác đầu tư phát triển:

- Năm 2016 Công ty tiếp tục đầu tư vào các doanh nghiệp đang góp vốn:

+ Công ty CP Đầu tư và Thương mại Toàn Cầu DATC – Công ty con: Góp thêm 13,134 tỷ đồng, nâng số vốn góp lũy kế tại công ty này lên 70,924 tỷ đồng.

+ Công ty Cổ phần Thủy Điện Sông Ông – Công ty liên kết: Góp thêm 5,662 tỷ đồng, nâng số vốn góp lũy kế lên 41,082 tỷ đồng.

Ngoài ra Công ty đã mua 20% cổ phần Công ty CP Đầu tư AnZen sở hữu dự án thủy điện Krông Kma. Tiến hành đặt cọc 7,8 tỷ đồng mua lại Công ty CP Đầu tư và Phát triển Việt Hoàng nhằm hướng tới đầu tư dự án thủy điện Nậm Bùm 1 và Nậm Bùm 2 (đang chờ phê duyệt chủ trương đầu tư).

- Bên cạnh việc đầu tư thêm, năm 2016 Công ty cũng đã thực hiện thoái vốn toàn bộ tại Công ty Cổ phần thủy điện Á Đông (13,843 tỷ đồng) và Công ty Cổ phần Thủy điện Sông Chảy 5 (12 tỷ đồng).

- Năm 2016 Công ty đầu tư thêm 11,485 tỷ đồng mua máy móc thiết bị (Máy xúc, Cần trục tháp, xe vận chuyển bê tông), xây trạm trộn bê tông để nâng cao năng lực thi công.

Qua xem xét Công tác đầu tư phát triển của Công ty năm 2016, Ban Kiểm soát đánh giá Công ty tiếp tục thực hiện chủ trương chuyển dịch từ thi công sang đầu tư thủy điện khi thị trường xây dựng thủy điện thưa dần. Ba doanh nghiệp Công ty đầu tư đã có dự án thủy điện đi vào vận hành ổn định, có lãi (Công ty CP Đầu tư và Thương mại Toàn Cầu DATC, Công ty Cổ phần Thủy Điện Sông Ông, Công ty CP Đầu tư AnZen). Việc thoái vốn tại hai dự án thủy điện Á Đông và Sông chảy 5 về tổng thể là có lãi, bảo toàn được vốn đầu tư.

III. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH:

1. Thẩm định báo cáo tài chính:

- Báo cáo tài chính năm 2016 bao gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ, Thuyết minh báo cáo tài chính được Công ty lập theo đúng các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành, đáp ứng yêu cầu quản lý của Công ty.

- 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 mẫu biểu của chế độ kế toán hiện hành.



- Công tác báo cáo, công bố thông tin tài chính định kỳ và theo yêu cầu của UBCKNN, Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam và Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội được thực hiện theo đúng quy định đối với Công ty niêm yết.

- Báo cáo tài chính năm 2016 tiếp tục được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các công ty niêm yết. Ý kiến của kiểm toán viên đã đánh giá “Xét trên các khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2016 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”.

Sau khi xem xét và kiểm tra, Ban Kiểm soát hoàn toàn đồng ý với Báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC, Ban Kiểm soát thống nhất xác nhận số liệu tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo tài chính 2016 đã được Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC kiểm toán.

2. Về tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2016:

Căn cứ Báo cáo tài chính 2016 đã được kiểm toán, tình hình tài chính của Công ty thể hiện qua một số chỉ tiêu chính như sau:

STT	Chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2016
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	296,089	272,068
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	122,457	70,378
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	57	68
III	Các khoản phải thu	146,300	179,534
1	Phải thu của khách hàng	215,930	241,012
2	Trả trước cho người bán	3,317	1,474
3	Các khoản phải thu khác	1,175	11,099
4	Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	-74,122	-74,051
IV	Hàng tồn kho	23,251	20,939
1	Hàng tồn kho	23,251	20,939
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0
V	Tài sản ngắn hạn khác	4,024	1,149
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	1,792	1,149
2	Thuế GTGT được khấu trừ	2,232	0
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	140,979	156,065
I	Các khoản phải thu dài hạn	0	0
II	Tài sản cố định	16,557	14,457
III	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	115,780	133,329
1	Đầu tư vào các công ty con	57,790	70,923
2	Đầu tư vào các công ty liên kết, liên doanh	35,420	41,082
3	Đầu tư dài hạn khác	26,069	21,324
4	Dự phòng giảm giá CK đầu tư dài hạn	-3,499	0
IV	Tài sản dài hạn khác	8,642	8,279
1	Chi phí trả trước dài hạn	8,642	8,279
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		437,068	428,133
A	NỢ PHẢI TRẢ	209,522	169,489

I	Nợ ngắn hạn	208,785	169,113
1	Vay và nợ ngắn hạn	53,424	67,103
2	Phải trả người bán	48,414	38,012
3	Ngời mua trả tiền trước	45,422	19,965
4	Thuế và các khoản phải nộp NS Nhà nước	1,115	7,554
5	Phải trả công nhân viên	32,750	25,776
6	Chi phí phải trả	1,188	2,951
7	Phải trả ngắn hạn khác	15,097	3,253
8	Dự phòng phải trả ngắn hạn khác	8,806	2,378
9	Quỹ khen thưởng phúc lợi	2,569	2,121
II	Nợ dài hạn	737	376
1	Phải trả dài hạn khác	737	376
B	NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	227,546	258,644
I	Vốn chủ sở hữu	227,546	258,644
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	49,920	49,920
2	Thặng dư vốn cổ phần	43,125	43,125
3	Quỹ đầu tư phát triển	85,817	119,764
4	Lợi nhuận chưa phân phối	48,684	45,835
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		437,068	428,133

STT	Chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2016
1	Cơ cấu vốn, khả năng cân đối vốn		
1.1	Tỷ trọng tài sản dài hạn	32.3%	36.5%
1.2	Tỷ trọng tài sản ngắn hạn	67.7%	63.5%
1.3	Hệ số nợ	47.94%	39.59%
1.4	Hệ số nợ dài hạn	0.17%	0.09%
2	Các chỉ tiêu về khả năng thanh toán		
2.1	Hệ số khả năng thanh toán hiện hành	1.42	1.61
3	Các chỉ tiêu hoạt động		
3.1	Vòng quay hàng tồn kho	22.0	15.1
3.2	Vòng quay vốn cố định	3.9	2.5
3.3	Vòng quay vốn lu động	1.8	1.33
3.4	Vòng quay toàn bộ vốn	1.3	0.9
3.5	Kỳ thu tiền bình quân	94.4	160.2
3.6	Vòng quay các khoản phải thu	3.7	2.3
4	Các chỉ tiêu hiệu quả		
4.1	Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu	8.8%	10.6%
4.2	Mức sinh lời trên tài sản (ROA)	11.63%	10.96%
4.3	Mức sinh lời trên vốn chủ sở hữu (ROE)	21.4%	17.3%

- Tính đến 31/12/2016 các chỉ số tài chính của Công ty cơ bản thể hiện được tính hiệu quả và lành mạnh trong hoạt động của doanh nghiệp, đảm bảo có lợi nhuận, trích lập các quỹ theo đúng quy định.

- Tổng tài sản đến 31/12/2016 đạt 428.133 trđ, trong đó tài sản ngắn hạn đạt 272.068 trđ chiếm 63,5%, tài sản dài hạn là 156.065 trđ chiếm 36,5% tổng tài sản. Trong tài sản ngắn hạn, Công ty có lượng tiền và tương đương tiền khá tốt có thể chủ động cho

hoạt động kinh doanh, các khoản phải thu được rà soát, đánh giá và trích lập dự phòng đúng quy định. Tài sản dài hạn của Công ty chủ yếu là các khoản đầu tư vào các công ty thủy điện sở hữu các dự án thủy điện đã đi vào hoạt động và có lãi như đã phân tích ở phần trên.

- Tổng nguồn vốn tại 31/12/2016 là 428.133 trđ, trong đó nợ phải trả chiếm 35,59% tổng nguồn vốn, đây là mức hệ số nợ khá an toàn và lành mạnh.

- Các chỉ tiêu về khả năng thanh toán, chỉ tiêu hoạt động, chỉ tiêu hiệu quả tại 31/12/2016 cho thấy Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn, vòng quay vốn hợp lý, hiệu quả hoạt động khá tốt.

IV. THẨM ĐỊNH CÔNG TÁC QUẢN LÝ, ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT, BAN GIÁM ĐỐC CÔNG TY TRONG NĂM 2016:

Qua xem xét Báo cáo tình hình quản trị Công ty năm 2016 của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát có những đánh giá như sau:

- Báo cáo của HĐQT đã phản ánh đầy đủ, trung thực các hoạt động cũng như chỉ đạo điều hành hoạt động của Công ty. Các nghị quyết Hội đồng quản trị ban hành phù hợp với Luật doanh nghiệp 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 bám sát và tích cực chỉ đạo Ban GD 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.

- Năm 2016, Hội đồng quản trị Công ty đã ban hành 20 nghị quyết phục vụ công tác quản lý, điều hành hoạt động của Công ty và chỉ đạo Giám đốc điều hành thực hiện liên quan đến việc đầu tư vốn, thoái vốn, đầu tư mới tài sản cố định nâng cao năng lực thi công, thanh lý các tài sản không hiệu quả, tiếp tục sắp xếp lại cơ cấu tổ chức hoạt động, nhân sự.

V. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2016 CỦA BAN KIỂM SOÁT:

Thực hiện kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Tập trung thực hiện kiểm tra giám sát các mặt hoạt động kinh doanh, tài chính, đầu tư của Công ty, giám sát HĐQT, Ban Giám đốc Công ty thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2017.

Thực hiện công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

VI. ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ:

Để Công ty hoàn thành các chỉ tiêu năm 2017 được Đại hội đồng cổ đông thường niên biểu quyết thông qua, nhằm hạn chế sai sót, rủi ro trong quá trình điều hành mọi

hoạt động của Công ty, Ban Kiểm soát đưa ra một số kiến nghị, giải pháp cụ thể như sau:

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty không ngừng nâng cao công tác quản trị điều hành, đảm bảo tạo điều kiện tối đa và phát huy năng lực của đội ngũ cán bộ, có các giải pháp nhằm nâng cao năng suất lao động, sáng kiến cải tiến kỹ thuật thi công gắn với nâng cao thu nhập của người lao động, đảm bảo an toàn cho người lao động.

- Rà soát đánh giá lại toàn bộ các công trình Công ty đang thi công về tính hiệu quả, tiến độ thi công, nghiệm thu, thanh quyết toán để có các giải pháp thiết thực đẩy nhanh tiến độ thi công, nghiệm thu thanh quyết toán, thu hồi vốn, lựa chọn và tập trung các nguồn lực để thực hiện các công trình có hiệu quả cao.

- Kiểm soát, giám sát chặt chẽ chi phí sản xuất, 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.

- HĐQT, Ban điều hành tiếp tục tìm kiếm các cơ hội đầu tư mới trong lĩnh vực thủy điện để xem xét đầu tư đảm bảo an toàn, hiệu quả.

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 2016 và kế hoạch năm 2017, 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 ĐHĐCĐ 2017.

**BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Đặng Thanh Nam

