

Số: 01 /2014/BC-BKS

Hà Nội, ngày 17 tháng 03 năm 2014

BÁO CÁO

CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CP XÂY LẮP & DỊCH VỤ SÔNG ĐÀ (trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014)

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp năm 2005; Luật Chứng khoán năm 2006;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP xây lắp & dịch vụ Sông Đà đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;
- Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát,

Thực hiện chức năng nhiệm vụ kiểm soát định kỳ của Ban kiểm soát theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của công ty Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 các nội dung chủ yếu sau:

I. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2013:

Trong năm 2013 Ban kiểm soát đã tiến hành họp 02 lần và định kỳ tiến hành kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty; Hàng quý thẩm tra báo cáo quản lý của Hội đồng quản trị, báo cáo quản trị điều hành sản xuất kinh doanh của Ban Tổng giám đốc; Thẩm tra báo cáo tài chính 6 tháng và cuối năm, báo cáo kiểm toán và tài liệu trước khi trình Đại hội đồng cổ đông. Sau đây là kết quả hoạt động kiểm soát năm 2013 đối với các hoạt động của Công ty:

II. KẾT QUẢ KIỂM SOÁT NĂM 2013:

1. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và Cổ đông:

- Trong năm 2013 Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc 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 và Điều lệ công ty.

- Các cuộc họp của Hội đồng quản trị hàng quý về kiểm điểm và triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh đều mời Ban kiểm soát tham dự.

2. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và bộ máy quản lý của Công ty năm 2013:

- Trong năm 2013, Hội đồng quản trị công ty đã thực hiện đúng chế độ hợp định kỳ theo quy định. Tại các cuộc họp đều phân tích rõ các mặt đã làm được, các mặt chưa làm được, từ đó tìm ra giải pháp tối ưu để và tích cực triển khai để phấn đấu hoàn các chỉ tiêu đã được nêu trong Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên.

- Các nghị quyết của Hội đồng quản trị đều có sự nhất trí cao của các thành viên HĐQT, bám sát Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2013 và có tính khả thi cao, tuân thủ theo đúng quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty và được triển khai thực hiện một cách nghiêm túc.

- Trong năm 2013, Ban lãnh đạo công ty đã có những giải pháp tích cực trong công tác tiếp thị đấu thầu nhằm tạo công ăn việc làm cho người lao động và đưa công ty ngày càng phát triển bền vững.

Nhìn ở góc độ tổng thể thì năm 2013 Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và bộ máy quản lý của Công ty CP xây lắp & dịch vụ Sông Đà đã thực hiện tốt các hoạt động quản lý, điều hành công ty.

3. Kiểm soát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty năm 2013:

3.1. Đánh giá thực hiện một số chỉ tiêu kinh tế tài chính năm 2013:

- Năm 2013 mặc dù lãi suất vay vốn đã giảm nhưng tình hình kinh tế còn nhiều khó khăn, Ban lãnh đạo công ty đã chỉ đạo quyết liệt, về cơ bản hoàn thành các chỉ tiêu theo kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông giao, lợi nhuận đạt 5 tỷ/5 tỷ đồng, bằng 100% kế hoạch năm. Cụ thể như sau:

Đơn vị tính: 1.000 đồng

| TT | Chỉ tiêu | Thực hiện 2012 | Kế hoạch 2013 | Thực hiện 2013 | Tỷ lệ (%) | Tốc độ tăng trưởng (%) |
|----|-----------------------|----------------|---------------|----------------|-----------|------------------------|
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4=3/2 | 5=3/1 |
| 1 | Giá trị sản lượng | 115.943.271 | 150.000.000 | 155.706.572 | 103,8% | 134,3% |
| 2 | Tổng doanh thu | 104.933.470 | 131.818.181 | 121.237.192 | 92,0% | 115,5% |
| 3 | Tiền về tài khoản | 143.018.580 | 135.870.000 | 136.286.938 | 100,3% | 95,3% |
| 4 | Lợi nhuận trước thuế | 4.164.264 | 5.000.000 | 5.048.705 | 101,0% | 121,2% |
| 5 | Nộp NSNN | 4.137.886 | 6.837.439 | 6.901.443 | 100,9% | 166,8% |
| 6 | Thu nhập bình quân | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 100,0% | 100,0% |
| 7 | Giá trị đầu tư | 230.000 | 1.590.000 | | 0,0% | 0,0% |
| 8 | Tỷ suất lợi nhuận | 3,97% | 3,79% | 4,16% | 109,8% | 104,9% |
| 9 | Tỷ suất lợi nhuận/VĐL | 18,11% | 21,74% | 21,95% | 101,0% | 121,2% |
| 10 | Giá trị trúng thầu | 114.000.000 | 200.000.000 | 98.800.000 | 49,4% | 86,7% |

- Dự kiến chi trả cổ tức năm 2013 với tỷ lệ 12%.

- Công tác đầu tư: do trong quá trình triển khai thực hiện kế hoạch đầu tư năm 2013, Ban lãnh đạo công ty xét thấy giai đoạn này đầu tư chưa mang lại hiệu quả cao nên đã quyết định không đầu tư để tập trung vốn cho SXKD.

3.2. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2013:

Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm tra báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty với các số liệu cụ thể như sau:

ĐVT: đồng

| TT | CHỈ TIÊU | Giá trị tại ngày 31/12/2013 | Ghi chú |
|-----------|------------------------------------|--------------------------------|---------|
| A | TỔNG TÀI SẢN | 126.216.100.990 | |
| I | Tài sản ngắn hạn | 110.821.762.320 | |
| 1 | Tiền và các khoản tương đương tiền | 6.354.490.238 | |
| 2 | Các khoản phải thu ngắn hạn | 41.782.682.227 | |
| | - Phải thu khách hàng | 40.514.936.872 | |
| | - Trả trước cho người bán | 2.398.835.747 | |
| | - Các khoản phải thu khác | 136.655.668 | |
| | - Dự phòng phải thu khó đòi | (1.267.746.060) | |
| 3 | Hàng tồn kho | 52.918.006.866 | |
| 4 | Tài sản ngắn hạn khác | 9.766.582.989 | |
| | - Chi phí trả trước ngắn hạn | 0 | |
| | - Tạm ứng | 9.766.582.989 | |
| II | Tài sản dài hạn | 15.394.338.670 | |
| 1 | Tài sản cố định hữu hình | 11.413.502.228 | |
| | - Nguyên giá | 16.551.022.960 | |
| | - Giá trị hao mòn lũy kế | (5.137.520.732) | |
| 2 | Tài sản cố định vô hình | 1.594.252.800 | |
| 3 | Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 1.610.464.545 | |
| 4 | Tài sản dài hạn khác | 776.119.097 | |
| B | TỔNG NGUỒN VỐN | 126.216.100.990 | |

| | | | |
|-----------|-----------------------------------------|------------------------|--|
| I | Nợ phải trả | 96.115.420.550 | |
| 1 | Nợ ngắn hạn | 91.657.130.190 | |
| | - Vay và nợ ngắn hạn | 14.400.522.112 | |
| | - Phải trả người bán | 8.564.302.369 | |
| | - Người mua trả tiền trước | 30.201.831.766 | |
| | - Thuê và các khoản phải nộp Nhà nước | 1.937.598.938 | |
| | - Phải trả CBCNV | 6.722.344.297 | |
| | - Chi phí phải trả | 23.781.427.636 | |
| | - Các khoản phải trả phải nộp khác | 5.863.261.294 | |
| | - Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 185.841.778 | |
| 2 | Nợ dài hạn | 4.458.290.360 | |
| | - Vay và nợ dài hạn | 3.750.000.000 | |
| | - Doanh thu chưa thực hiện | 708.290.360 | |
| II | Vốn chủ sở hữu | 29.333.377.519 | |
| | Vốn chủ sở hữu | 30.100.680.440 | |
| | - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 23.000.000.000 | |
| | - Quỹ đầu tư phát triển | 2.806.751.943 | |
| | - Quỹ dự phòng tài chính | 558.123.965 | |
| | - Lợi nhuận chưa phân phối | 3.735.804.532 | |
| C | DOANH THU THUẦN | 120.747.101.727 | |
| D | LỢI NHUẬN TRƯỚC THUẾ | 5.048.705.670 | |
| E | TỶ SUẤT LỢI NHUẬN | 4,18% | |
| F | LỢI NHUẬN TRƯỚC THUẾ/VỐN ĐIỀU LỆ | 21,95% | |
| G | HỆ SỐ NỢ/VỐN CHỦ SỞ HỮU | 3,19 | |

- Năm 2013, Công ty đã thực hiện đúng các quy định của Luật kế toán, Luật chứng khoán, Chế độ kế toán và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam; Việc lập, luân chuyển, sử dụng và bảo quản chứng từ kế toán nhìn chung đảm bảo tính hợp pháp, hợp lý, hợp lệ; việc lập, ghi chép, sử dụng và bảo quản sổ sách kế toán đầy đủ, kịp thời đúng quy định

của chế độ kế toán hiện hành. Báo cáo tài chính được lập đúng theo mẫu biểu của Bộ Tài chính, được gửi tới đúng đối tượng và đúng thời hạn quy định.

- Các chính sách kế toán như phương pháp xác định giá vốn hàng bán, chính sách lập dự phòng, phương pháp khấu hao, phân bổ chi phí trả trước dài hạn,... được thực hiện theo đúng quy định và áp dụng nhất quán trong suốt năm tài chính của công ty.

- Định kỳ công ty đã công bố thông tin lên Ủy ban chứng khoán Nhà nước theo đúng quy định tại Thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 của Bộ Tài chính.

- Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty đã được kiểm toán bởi Chi nhánh công ty TNHH kiểm toán Mỹ.

Như vậy, Báo cáo tài chính năm 2013 đã được kiểm toán của công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của công ty tại ngày 31/12/2013 đảm bảo lành mạnh và minh bạch, phù hợp với các Chuẩn mực, Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định Pháp lý có liên quan.

4. Tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2013:

Công ty đã thực hiện phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2013 và chi trả cổ tức theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông với số tiền: 3.414.835.371 đồng. Trong đó:

- Trích lập quỹ đầu tư phát triển : 279.203.480 đồng;
- Trích lập quỹ dự phòng tài chính (5%) : 170.741.769 đồng;
- Trích quỹ khen thưởng và phúc lợi (6%) : 204.890.122 đồng;
- Chia cổ tức (12%) : 2.760.000.000 đồng.

Tổng chi phí thù lao của các thành viên HĐQT và Ban kiểm soát Công ty năm 2013 là: 330.000.000 đồng, Cụ thể như sau:

- Thù lao của thành viên HĐQT : 228.000.000 đồng. Trong đó:
 - +/ Chủ tịch HĐQT : 60.000.000 đồng;
 - +/ Thành viên HĐQT kiêm TGD : 42.000.000 đồng;
 - +/03 Thành viên HĐQT không chuyên trách : 126.000.000 đồng;
- Thù lao của Ban kiểm soát : 102.000.000 đồng. Trong đó:
 - +/ Trưởng ban kiểm soát : 42.000.000 đồng;
 - +/02 Thành viên BKS : 60.000.000 đồng;

Trong tổng số tiền lương và thù lao trên là tổng số tiền được hưởng chưa trừ thuế thu nhập cá nhân phải nộp. Khi trả lương và thù lao Công ty đã thực hiện khấu trừ tại nguồn khoản thuế TNCN theo quy định của Luật thuế trước khi chi trả cho các thành viên HĐQT và BKS.

5. Kiến nghị của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát đề nghị Hội đồng quản trị công ty một số vấn đề sau:

5.1. Rà soát, bổ sung và xây dựng mới lại một số quy chế quản lý nội bộ cho phù hợp hơn thời điểm hiện nay của Công ty đảm bảo tuân thủ quy định của pháp luật để nâng cao công tác quản lý, điều hành mang lại hiệu quả kinh tế cao hơn.

5.2. Tập trung đẩy nhanh công tác thu hồi vốn, giảm giá trị dở dang, nhanh chóng thu tiền về tài khoản giảm công nợ phải thu để giảm lượng vốn vay từ đó giảm chi phí, tăng lợi nhuận.

5.3. Rà soát, định biên lại lực lượng lao động từ gián tiếp đến trực tiếp; xây dựng lại cơ cấu lao động theo hướng tăng cường số lượng công nhân lành nghề, giảm số lượng cán bộ khối gián tiếp; xây dựng lại quy chế lương gián tiếp theo hướng tương thu nhập cho những cán bộ năng lực, chuyên môn tốt để khuyến khích nâng cao năng suất lao động.

5.4. Trong công tác tiếp thị đấu thầu phải tăng cường hơn nữa các mối quan hệ với các công ty khác có uy tín, có năng lực để liên doanh đấu thầu các công trình nhằm xây dựng thương hiệu của công ty từng bước trở thành công ty lớn, mạnh trên thị trường từ đó mới đảm bảo Công ty ngày càng tăng trưởng và phát triển bền vững.

III. KẾ HOẠCH KIỂM SOÁT NĂM 2014:

Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt Đại hội đồng cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh quản trị và điều hành của Ban lãnh đạo Công ty đảm bảo tuân thủ Điều lệ của công ty và Pháp luật hiện hành.

Ban kiểm soát sẽ tiến hành họp phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên để kiểm soát mọi hoạt động SXKD theo từng quý theo đúng Điều lệ, Luật Doanh nghiệp, Luật chứng khoán; Ngoài ra nếu có dấu hiệu vi phạm chế độ và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty thì Ban kiểm soát sẽ tiến hành làm việc đột xuất để báo cáo cổ đông và cơ quan pháp luật./.

Nơi nhân:

- HĐQT, TGĐ Công ty;
- Các Thành viên BKS;
- Lưu BKS, P.TCHC Công ty.

**T.M/BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Phan Ngọc Mạnh

