

BAN KIỂM SOÁT

Hà nội, ngày 05 tháng 04 năm 2022

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2022
Công ty cổ phần Xây lắp và Dịch vụ Sông Đà**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông.

Căn cứ quyền hạn và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại Luật doanh nghiệp 2020 và luật chứng khoán số 54/2019/QH14 có hiệu lực từ ngày 01 tháng 01 năm 2021.

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Xây lắp và Dịch vụ Sông Đà đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;

Ban Kiểm soát báo cáo tình hình hoạt động và kết quả kiểm soát tại Công ty năm 2021 với các nội dung chủ yếu như sau:

I. Kết quả hoạt động kiểm soát năm 2021:

1. Hoạt động của Ban Kiểm soát 2021:

- Ban Kiểm soát (BKS) 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 kinh doanh, trong công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính năm 2021 của 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 2021;

2. Sự phối hợp của BKS với HĐQT, ban Tổng giám đốc và cổ đông:

- Hội đồng quản trị Công ty đã họp và ban hành nghị quyết, quyết định, theo đúng quy chế hoạt động. Trên cơ sở Nghị quyết HĐQT, Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty thực hiện hoàn thành các Nghị quyết HĐQT giao.

- HĐQT, ban Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng đã cung cấp đầy đủ hồ sơ, tài liệu, thông tin về công tác quản lý điều hành SXKD theo yêu cầu của BKS nhằm tạo điều kiện cho BKS thực hiện quyền và nghĩa vụ theo yêu cầu của pháp luật.

- Quan hệ với cổ đông: trong năm 2021 không có văn bản nào của cổ đông gửi về BKS để yêu cầu kiểm tra các vấn đề liên quan đến công tác quản lý, điều hành SXKD của HĐQT và ban Tổng giám đốc.

3. Kết quả Kiểm soát năm 2021:

3.1 Giám sát việc quản lý và điều hành của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc thực hiện nhiệm vụ năm 2021 do Đại hội đồng cổ đông giao:

- Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc Công ty đã điều hành hoạt động của Công ty tuân thủ các quy định của pháp luật, thực hiện nghiêm túc điều lệ của Công ty đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc công ty đã bám sát Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2021 để thực hiện quản lý và điều hành công ty, cơ bản thực hiện hoàn thành các nội dung Nghị quyết đại hội cổ đông năm 2021.

3.2 Kiểm soát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021.

3.2.1. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kinh tế chủ yếu năm 2021 của Công ty như sau:

ĐVT: 1.000đ

TT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2020	Kế hoạch năm 2021	Thực hiện năm 2021	Tỷ lệ HT (%)
1	Giá trị sản lượng	251.602.952	300.000.000	291.989.305	97%
2	Doanh thu	209.741.260	290.909.090	271.232.478	93%
3	Tiền về tài khoản	250.054.663	340.000.000	265.442.782	78%
4	Lợi nhuận trước thuế	3.546.880	5.000.000	3.596.149	72%
5	Các khoản phải nộp NSNN	20.968.656	29.090.909	26.321.822	90%
6	Thu nhập BQ của 1 CBCNV	10.000	10.000	10.000	100%
7	Tỷ lệ chia cổ tức	8%	8-10%	8%	
8	Tỷ lệ LN/DT	1,69%	1,67%	1,22%	

3.2.2 Nhận xét, đánh giá:

+ Giá trị sản lượng thực hiện so với kế hoạch đề ra đạt 97%, doanh thu đạt 93%, lợi nhuận trước thuế đạt 72%.

+ Tiền về tài khoản đạt 78% so với kế hoạch.

+ Tỷ lệ chia cổ tức dự kiến là 8-10% hoàn thành so với kế hoạch đề ra.

4. Kiểm tra tính hợp lý, hợp lệ, trung thực, mức độ cần trọng trong quản lý tài chính, tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

4.1 Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2021:

Ban Kiểm soát đã tiến hành xem xét Báo cáo tài chính của Công ty năm 2021, kiểm tra sổ sách kế toán, kiểm tra chọn mẫu một số chứng từ thu, chi, chứng từ ngân hàng, phiếu nhập xuất vật tư, chứng từ thanh toán tạm ứng, thanh

toán công nợ; Báo cáo chi tiết công nợ, báo cáo kiểm kê tài sản, vật tư, tiền vốn, báo cáo các khoản đầu tư...

Trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty (đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm Toán và Tư Vấn A&C), Ban Kiểm soát đã thẩm định và báo cáo Đại hội đồng cổ đông như sau:

- Công ty đã ghi chép, phản ánh các nghiệp vụ kinh tế phát sinh trên sổ sách kế toán và báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty một cách trung thực và hợp lý, tuân thủ các quy định về tài chính, kế toán, thuế hiện hành của Nhà nước.

4.1.2 Đánh giá một số chỉ tiêu tài chính:

- Tổng tài sản:	138.387.779.830 đồng
+ Tài sản ngắn hạn:	128.603.261.299 đồng
+ Tài sản dài hạn:	9.784.518.531 đồng
- Tổng nguồn vốn:	138.387.779.830 đồng
+ Nợ phải trả:	89.895.850.102 đồng
+ Nguồn vốn chủ sở hữu:	48.491.929.728 đồng
- Kết quả sản xuất kinh doanh:	
+ Tổng doanh thu bán hàng:	271.232.478.120 đồng
+ Lợi nhuận trước thuế:	3.596.149.732 đồng
+ Lợi nhuận sau thuế:	2.863.279.925 đồng

Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình hoạt động của Công ty CP Xây lắp và Dịch vụ Sông Đà:

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2020	Năm 2021
1- Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1- Cơ cấu tài sản			
- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	92,21	92,93
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	7,79	7,07
1.2- Cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	67,42	64,96
- Nguồn vốn chủ sở hữu/ tổng nguồn vốn	%	31,58	35,04
2- Khả năng thanh toán			
2.1- Khả năng thanh toán nhanh		0,96	1,03
2.2- Khả năng thanh toán hiện hành		1,39	1,43
3- Tỷ suất sinh lời			
3.1- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế /doanh thu	%	1,24	1,06
3.2- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế /tổng tài sản (ROA)	%	1,75	2,07
3.3- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế /vốn chủ sở hữu (ROE)	%	5,37	5,9

** Nhận xét, đánh giá:*

Qua xem xét, phân tích các số liệu phản ánh trên báo cáo tài chính của Công ty, Ban Kiểm soát nhận thấy:

- Tỷ trọng tài sản ngắn hạn là 92,93% tăng so với năm 2020 (92,21%) và tỷ trọng Tài sản dài hạn là 7,07% giảm so với năm 2020 (7,79%) điều này cho thấy cơ cấu tài sản vẫn chưa cân đối, tỷ trọng tài sản dài hạn là rất thấp 7,07%, tỷ trọng tài sản ngắn hạn là 92,93% trong đó giá trị phải thu của khách hàng 77,7 tỷ, điều này cho thấy vốn kinh doanh của Công ty đang bị chiếm dụng và ứ đọng.

- Chỉ số thanh toán nhanh của Công ty năm 2021 là 1,03 phản ánh khả năng hoàn trả được các khoản nợ ngắn hạn trong thời gian ngắn. Chỉ số thanh toán hiện hành năm 2021 là 1,43% là rất tốt điều này thể hiện Công ty có thể thanh toán được hết các khoản nợ.

- Chỉ tiêu hàng tồn kho cuối năm 2021 của Công ty là 35,82 tỷ cũng đã giảm so với đầu kỳ là 42,36 tỷ.

- Trong năm 2021 các thành viên HĐQT, Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng về cơ bản đã thực hiện quyền và nhiệm vụ được giao theo đúng quy định của Pháp luật, điều lệ công ty, Nghị quyết ĐHĐCĐ.

- Công ty có tình hình tài chính lành mạnh, thực hiện đúng các quy định của Luật kế toán, Luật chứng khoán, hạch toán theo đúng chế độ, chuẩn mực kế toán Việt Nam.

- Việc quản lý và sử dụng vốn, tài sản của Công ty tuân thủ theo chế độ quản lý tài chính hiện hành, Điều lệ của Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

5. Chi trả thù lao HĐQT và BKS 2021:

Thù lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát Công ty năm 2021 đã chi trả đúng theo Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông Công ty với tổng số tiền: 421.200.000 đồng; cụ thể:

- + Thù lao chủ tịch HĐQT: 64.800.000 đồng.
- + Thù lao các thành viên HĐQT: 216.000.000 đồng
- + Thù lao TB kiểm soát: 43.200.000 đồng
- + Thù lao các thành viên ban kiểm soát: 64.800.000 đồng
- + Thù lao thư ký HĐQT: 32.400.000 đồng

6. Kiến nghị của Ban kiểm soát:

- Đề nghị Công ty đẩy nhanh việc thu hồi vốn, giảm giá trị dở dang, giảm công nợ phải thu của khách hàng.

- Tăng cường hơn nữa công tác tiếp thị đấu thầu, công tác đầu tư.

- Nghiên cứu, xây dựng định mức tồn kho vật tư hợp lý vừa đảm bảo phục vụ kịp thời cho sản xuất, giảm mức tồn kho;

- Rà soát và định biên lại nhân sự các phòng ban, tổ đội gọn nhẹ hơn để tiết giảm được chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Nghiên cứu sử dụng các quỹ Đầu tư phát triển, khen thưởng phúc lợi để đào tạo và nâng cao trình độ chuyên môn, kỹ thuật, nghiệp vụ cho công nhân viên, mở rộng phát triển sản xuất kinh doanh có hiệu quả.

II. Kế hoạch công tác kiểm soát năm 2022:

Ban kiểm soát thay mặt Đại hội đồng cổ đông kiểm soát hoạt động kinh doanh, quản lý điều hành của Ban lãnh đạo Công ty đảm bảo tuân thủ Điều lệ của Công ty và Pháp luật hiện hành.

Nhiệm vụ cụ thể năm 2022 như sau:

- Quý I/2022:

+ Rà soát, xem xét báo cáo tài chính năm 2021

+ Giám sát các mặt hoạt động của Công ty, việc triển khai kế hoạch SXKD quý I/2022

- Quý II/2022:

+ Báo cáo kết quả kiểm soát năm 2021 trình ĐHĐCĐ thường niên 2022

+ Xem xét báo cáo tài chính quý I/2022

+ Kiểm tra tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên

- Quý III/2022:

+ Xem xét báo cáo tài chính quý II/2022

+ Xem xét tình hình thực hiện SXKD quý III/2022, công tác đầu tư, thu hồi vốn, quyết toán các công trình.

- Quý IV/2022:

+ Xem xét báo cáo tài chính quý III, IV/2022

+ Xem xét tình hình thực hiện chế độ đối với người lao động, công tác thanh quyết toán thu hồi vốn các công trình.

+ Rà soát đánh giá việc thực hiện kế hoạch SXKD năm 2022

+ Rà soát số liệu, sổ sách chứng từ để chuẩn bị cho BCTC năm 2022

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Trần Quang Hưng