



Hà Nội, Ngày 14 tháng 03 năm 2022

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2022

Kính trình: ĐHĐCĐ CÔNG TY CP SÔNG ĐÀ 5

Căn cứ:

- Điều lệ tổ chức hoạt động Công ty cổ phần Sông Đà 5;
- Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Sông Đà 5;

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Sông Đà 5 trình báo cáo hoạt động tại Đại hội cổ đông năm 2022 bao gồm các nội dung sau:

I. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH THỰC HIỆN CHỈ TIÊU SXKD NĂM 2021

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ
A	TỔNG GIÁ TRỊ SXKD	10 ⁹ đ	1.222,00	2.106,84	172,41%
B	KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH				
I	Doanh số bán hàng	10 ⁹ đ	1.062,53	2.275,50	214,16%
1	Doanh thu, thu nhập	10 ⁹ đ	1.020,00	2.201,56	215,84%
2	Thuế GTGT đầu ra	10 ⁹ đ	42,53	73,94	173,86%
II	Lợi nhuận				
1	Lợi nhuận trước thuế	10 ⁹ đ	37,00	31,32	84,65%
2	Lợi nhuận sau thuế	10 ⁹ đ	29,60	21,56	72,86%
III	Cổ tức		11%	7,5%	68,18%
IV	Nguồn vốn CSH đến cuối kỳ	10 ⁹ đ	486,38	478,35	98,35%
1	Vốn điều lệ	10 ⁹ đ	259,99	259,99	100,00%
	Trong đó: Vốn góp của TCT	10 ⁹ đ	166,82	166,82	100,00%
2	Thặng dư vốn cổ phần	10 ⁹ đ	143,06	143,06	100,00%
3	Quỹ đầu tư phát triển	10 ⁹ đ	43,13	43,13	100,00%
4	Nguồn vốn đầu tư XD CB	10 ⁹ đ			
5	Quỹ khác thuộc vốn CSH	10 ⁹ đ	10,60	10,60	100,00%
6	Lợi nhuận chưa phân phối	10 ⁹ đ	29,60	21,56	72,84%
V	Tổng tài sản cuối kỳ	10 ⁹ đ	1.605,97	1.475,51	91,88%
VI	Nợ phải trả cuối kỳ	10 ⁹ đ	1.147,85	997,16	86,87%
	Hệ số nợ phải trả/ Vốn điều lệ	Lần	4,41	3,84	86,87%
	Hệ số nợ phải trả/Vốn CSH	Lần	2,36	2,08	88,53%



Năm 2021 mặc dù chịu tác động của dịch bệnh covid 19, xong Công ty đã hoàn thành tương đối tốt nhiệm vụ sản xuất kinh doanh mà Đại hội đồng cổ đông giao. Các chỉ tiêu sản lượng, doanh thu vượt kế hoạch, riêng chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế và lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp chưa đạt được kế hoạch do ảnh hưởng của dịch bệnh covid 19 làm cho các yếu tố chi phí sản xuất kinh doanh tăng cao.

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2021

- Tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021: Đại hội đồng cổ đông 2021 được Hội đồng quản trị triệu tập, tổ chức theo đúng thể lệ, trình tự, thủ tục quy định Pháp luật và điều lệ Công ty đảm bảo được tính công khai, khách quan và minh bạch;
- Hội đồng quản trị chỉ đạo Tổng giám đốc điều hành giám sát chặt chẽ tiến độ, khối lượng thi công các công trình, báo cáo kịp thời tình hình thực hiện kế hoạch hàng tháng, quý và có kế hoạch bù đắp trong các tháng, quý tiếp theo. Kết quả năm 2021 hoàn thành 172,41% kế hoạch sản lượng, 215,84% kế hoạch doanh thu.
- Trong năm 2021 Hội đồng quản trị đã tổ chức 04 cuộc họp về các nội dung kiện toàn nhân sự, bộ máy tổ chức; kiểm điểm, đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh các quý trong năm 2021, xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh cho các quý, năm tiếp theo. Kết luận tại các họp được cụ thể hóa thành các nghị quyết và được Tổng giám đốc điều hành tổ chức thực hiện đầy đủ.
- Hội đồng quản trị chỉ đạo và tham gia các cuộc họp của Ban Tổng giám đốc điều hành về phân tích hiệu quả sản xuất kinh doanh của một số dự án thi công trọng điểm (Dự án thủy điện Nam Emoun - Lào; Dự án xây dựng một số hạng mục nhà máy thép Hòa Phát - Quảng Ngãi). Các nhận định, phân tích đánh giá và chỉ đạo của HĐQT tại cuộc họp là cơ sở quan trọng góp phần cho công tác quản lý chi phí - giá thành, cải thiện hiệu quả sản xuất kinh doanh cho các công trình dự án của Công ty.
- Hội đồng quản trị chỉ đạo và tham gia các cuộc họp của Tổng giám đốc báo cáo về công tác thu vốn và thu hồi công nợ, đặc biệt là đối với các công nợ có giá trị lớn chậm thu hồi tại các công trình Bắc Mê, công trình Nậm Chiến, công trình Nhà máy giấy VNT19, công trình Xekaman3. Tuy nhiên đến thời điểm hiện tại việc thu hồi công nợ tại các công trình này chưa có tiến triển.
- Trong năm 2021 Hội đồng quản trị đã ban hành tổng cộng 36 nghị quyết và 02 quyết định về các lĩnh vực tổ chức - nhân sự; kinh tế - tài chính theo thẩm quyền, đồng thời giám sát chặt chẽ việc tổ chức thực hiện các nghị quyết, quyết định đã ban hành.
- Chỉ đạo công tác tiếp thị đấu thầu tìm kiếm việc làm cho năm 2021 và các năm tiếp theo. Giá trị các gói thầu đã ký kết trong năm 2021 là: 746,58 tỷ đồng tại các Dự án điện gió - Quảng trị và Dự án Hòa Phát - Quảng Ngãi); Giá trị các gói thầu đã đàm phán và dự kiến sẽ ký kết trong năm 2022 là hơn 4000 tỷ đồng tại các dự án Nam Phark và dự án Hòa Phát - Quảng Ngãi...)
- Chỉ đạo việc tạm thanh toán 5% cổ tức đợt 1 năm 2020;

III. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA TỔNG GIÁM ĐỐC ĐIỀU HÀNH NĂM 2021

- Tổ chức thực hiện thành công kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021 mà Đại hội đồng cổ đông giao (sản lượng đạt 172,41 % kế hoạch; doanh thu đạt 215,84% kế hoạch, lợi nhuận sau thuế đạt 72,84% kế hoạch);

- Tổ chức công tác sản xuất, thi công tại công trình đảm bảo an toàn, chất lượng, đạt mục tiêu tiến độ đã ký kết với chủ đầu tư, nhà thầu chính. Được chủ đầu tư và nhà thầu chính tín nhiệm và đánh giá cao.
- Tổ chức thực hiện huy động và đáp ứng kịp thời nhu cầu vốn cho công tác sản xuất thi công với chi phí vốn cạnh tranh, duy trì cơ cấu tài chính hợp lý, duy trì hệ số tín nhiệm cao với các ngân hàng, tổ chức tín dụng.
- Tổ chức thực hiện công tác thu vốn và hồi công nợ tiền về tài khoản đạt 142,2% kế hoạch (1.653 tỷ đồng/1.162 tỷ đồng) giúp duy trì khả năng thanh toán của công ty và đáp ứng các nhu cầu vốn cho sản xuất thi công. Tuy nhiên một số khoản công nợ phải thu dư nợ lớn và việc thu hồi chưa có tiến triển (Tổng công ty CP Thương mại xây dựng: 118,7 tỷ đồng; Công ty cổ phần bột giấy VNT - 19: 9,9 tỷ đồng; Ban điều hành dự án Sơn La - CT. Nậm Chiến: 115,5 tỷ đồng).
- Thực hiện tiếp thị đấu thầu, chào giá với tổng giá trị ký kết hợp đồng đạt 746,58 tỷ đồng;
- Thực hiện thanh toán cổ tức năm 2020 đợt 1(5%);
- Thực hiện hoàn thành 76% kế hoạch (32,71 tỷ đồng/ 43,16 tỷ đồng) nghĩa vụ với Ngân sách nhà nước;
- Đảm bảo việc làm và thu nhập bình quân của người lao động đạt 13,76 triệu đồng/người/tháng.

IV. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

1. Hoạt động của các thành viên Ban kiểm soát

Với vai trò thay mặt cổ đông giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cổ phần Sông Đà 5, trong năm 2021 các thành viên Ban kiểm soát đã thực hiện đầy đủ các chức trách, nhiệm vụ theo dõi, kiểm tra, giám sát hoạt động quản trị, điều hành và các mặt hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty theo nhiệm vụ được phân công, cụ thể như sau:

- Các thành viên Ban kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp Hội đồng quản trị và có ý kiến đóng góp về những nội dung họp liên quan;
- Tổ chức 02 cuộc họp của Ban kiểm soát theo đúng quy định;
- Thẩm tra báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2021, báo cáo tài chính năm 2021;
- Trình báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát tại đại hội đồng cổ đông thường niên 2021;
- Trình báo cáo hoạt động 6 tháng đầu năm 2021 của Ban kiểm soát lên cổ đông công ty mẹ - Tổng công ty Sông Đà theo quy chế người đại diện phần vốn Tổng công ty;
- Thực hiện kiểm tra, kiểm soát chọn mẫu chi tiết hồ sơ, chứng từ, tài liệu, sổ sách kế toán của công ty năm 2021 và các kỳ có liên quan;
- Trưởng Ban kiểm soát tham gia các họp giao ban tuần với Công ty để nắm bắt kịp thời các công việc liên quan và thông tin lại các vấn đề đến các thành viên Ban kiểm soát, đảm bảo phối hợp hoạt động hiệu quả;
- Kiến nghị HĐQT, Ban tổng giám đốc điều hành về các công tác quản lý công nợ, công tác quản lý chi phí giá thành;

- Tham gia phối hợp với các đoàn thanh kiểm tra của Tổng công ty Sông Đà kiểm tra kiểm soát việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, việc chấp hành quy chế quản lý, giám sát tài chính;
- Tham gia phối hợp với Ban kiểm soát nội bộ công ty thực hiện kiểm tra, kiểm soát công tác quản lý nội bộ của công ty tại các Ban điều hành thi công.
- Các hoạt động khác theo phân công nhiệm vụ của các thành viên;

2. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2021

Qua thẩm định báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán bởi công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C, Ban kiểm soát xin được báo cáo kết quả thẩm định như sau:

Về thực hiện chế độ kế toán và báo cáo tài chính: Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty đã được lập trên cơ sở lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng nhất quán, thực hiện các đánh giá và ước tính một cách hợp lý, tuân thủ các quy định, các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam. Các thông tin bổ sung chưa được quy định trong các chuẩn mực kế toán được Công ty trình bày rõ ràng, đầy đủ trong thuyết minh báo cáo tài chính.

Về số liệu trên báo cáo tài chính năm 2021:

Ban kiểm soát thống nhất với các số liệu trình bày trên báo cáo tài chính lập tại thời điểm kết thúc ngày 31/12/2021 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C (Báo cáo kiểm toán kèm theo).

3. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính công ty

Các chỉ số	2019	2020	2021
A. Chỉ số phản ánh khả năng sinh lời			
1. ROS(Lợi nhuận ròng/Doanh thu thuần)	1,72%	1,68%	1,00%
2. ROA(Lợi nhuận ròng/Tổng tài sản)	1,32%	1,95%	1,46%
3. ROE(Lợi nhuận ròng/Vốn CSH)	4,19%	5,98%	4,51%
B. Chỉ số phản ánh khả năng thanh toán			
4. Khả năng thanh toán tức thời	0,051	0,072	0,020
5. Khả năng thanh toán nhanh	1,052	0,812	0,925
6. Khả năng thanh toán hiện hành	1,397	1,359	1,327
C. Chỉ số phản ánh cơ cấu tài trợ vốn			
7. Hệ số nợ(Nợ phải trả/ Tổng tài sản)	0,684	0,674	0,676
8. Hệ số nợ phải trả/ Vốn CSH	2,17	2,07	2,08
9. Hệ số NV ngắn hạn/ TS ngắn hạn	0,71	0,74	0,75
D. Bảo toàn và phát triển vốn			
10. Hệ số bảo toàn và phát triển vốn	0,99	1,02	0,98

Số liệu kiểm tra, giám sát và thẩm định báo cáo tài chính cho thấy tình hình và khả năng thanh toán tại thời điểm 31/12/2021 được duy trì ổn định so với năm 2020, cơ cấu tài trợ vốn hợp lý và an toàn. Tuy nhiên hiệu quả sản xuất kinh doanh trên doanh thu của công ty năm 2021 giảm sút qua các năm cần phải được phân tích đánh giá cụ thể.

gpn

4. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Tổng giám đốc điều hành và những người điều hành khác;

- Hội đồng quản trị đã thực hiện đúng quyền, nghĩa vụ theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Pháp luật có liên quan và điều lệ Công ty, cụ thể:

+ Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 đã được Hội đồng quản trị triệu tập và tổ chức theo đúng quy định Pháp Luật, Điều lệ Công ty;

+ Hội đồng quản trị đã tổ chức 04 cuộc họp thường kỳ, các phiên họp của Hội đồng quản trị được triệu tập và thực hiện theo đúng quy định của Pháp luật và điều lệ công ty;

+ Các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị đã được ban hành đúng thẩm quyền, được thông qua với sự nhất trí cao của các thành viên Hội đồng quản trị, nội dung của các nghị quyết, quyết định tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty;

- Tổng giám đốc đã điều hành triển khai thực hiện công tác sản xuất kinh doanh của Công ty tuân thủ các quy định Pháp luật, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông, các quy chế quản lý nội bộ và các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, cụ thể:

+ Các quyết định của Tổng giám đốc điều hành được ban hành đúng thẩm quyền trên cơ sở quy định Pháp luật, Điều lệ, quy chế quản lý nội bộ công ty.

+ Các vấn đề ngoài thẩm quyền được Tổng giám đốc trình Hội đồng quản trị phê duyệt trước khi thực hiện, các vấn đề phát sinh trong quá trình thực hiện được Tổng giám đốc báo cáo giải trình lên HĐQT.

+ Công tác công bố thông tin được thực hiện kịp thời và đầy đủ theo đúng quy định của Luật chứng khoán và Pháp luật có liên quan;

V. SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CỔ ĐÔNG KHÁC.

Năm 2021, Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc điều hành đã duy trì sự phối hợp chặt chẽ trên nguyên tắc vì lợi ích chung của Công ty, cổ đông và tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp Luật, Điều lệ Công ty. Cụ thể:

- Hội đồng quản trị Công ty đã cung cấp kịp thời và đầy đủ các Nghị quyết, quyết định được ban hành trong năm. Các cuộc họp của Hội đồng quản trị Ban kiểm soát tham gia đầy đủ và có các ý kiến về các nội dung được thảo luận.
- Tổng giám đốc điều hành đã tạo mọi điều kiện cho Ban kiểm soát trong việc thu thập các thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty khi có yêu cầu; tạo điều kiện cho Ban kiểm soát được tham dự tất cả các cuộc họp giao ban sản xuất, các cuộc họp phân tích và đánh giá kết quả sản xuất kinh doanh trong năm của Công ty;
- Ban kiểm soát cũng đã thông tin đầy đủ các kết quả kiểm tra, kiểm soát, các kiến nghị, kết luận tới Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc điều hành.
- Ban kiểm soát cũng đã phối hợp chặt chẽ với Cổ đông công ty mẹ - Tổng công ty sông Đà trong công tác kiểm tra, kiểm soát. Thực hiện việc báo cáo định kỳ và các vấn đề khác cổ đông công ty mẹ yêu cầu. Đối với các cổ đông khác, trong năm Ban kiểm soát chưa nhận được các yêu cầu, khiếu nại nào.

VI. ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2022.

7.1. Kiến nghị phê duyệt danh sách tổ chức kiểm toán được chấp thuận kiểm toán báo cáo tài chính 2022.

Đề lựa chọn Công ty kiểm toán có năng lực kiểm toán phù hợp, chất lượng kiểm toán và chi phí kiểm toán hợp lý Ban kiểm soát đề xuất Đại hội đồng cổ đông phê duyệt danh sách tổ chức kiểm toán được chấp thuận kiểm toán báo cáo tài chính năm 2021 bao gồm các công ty kiểm toán sau:

- Công ty TNHH Kiểm toán KPMG Việt Nam;
- Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam;
- Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C;
- Công ty TNHH Kiểm toán AASC;
- Công ty TNHH Kiểm toán VaCo.

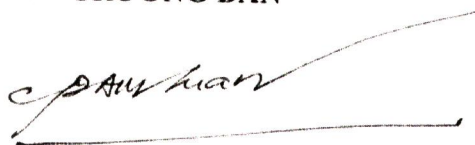
Và ủy quyền cho Hội đồng quản trị lựa chọn một trong số các Công ty trên thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2021.

7.2. Đề xuất, kiến nghị khác

- Công ty cần có các giải pháp quyết liệt và mạnh mẽ hơn nữa trong việc thu hồi các khoản công nợ tại Tổng công ty CP Thương mại xây dựng và Công ty cổ phần bột giấy VNT - 19. Rà soát hồ sơ và chuẩn bị các điều kiện pháp lý để khởi kiện trong trường hợp các Chủ đầu tư vẫn tiếp tục chây ì thanh toán.
- Đề xuất việc quyết toán khối lượng, quyết toán hợp đồng dứt điểm trong năm 2022 đối với các công trình đã thi công hoàn thành đi vào hoạt động (Công trình Thủy điện Lai Châu, Công trình thủy điện Xekaman 3, Công trình thủy điện Nậm Chiến, Công trình thủy điện Bắc Mê, Công trình Nhà máy giấy VNT19).
- Đề xuất việc xây dựng, quản lý, giám sát thực hiện kế hoạch giá thành khả thi, sát với điều kiện sản xuất, thi công đảm bảo thực hiện đạt và vượt kế hoạch lợi nhuận mà Đại hội đồng cổ đông giao (Lợi nhuận trước thuế năm 2021 đạt 84,65%).

Kính trình Đại hội xem xét, thông qua./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Phạm Quang Tuấn