

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2014

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT  
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2014**

**Kính thưa :** Quý cổ đông Công ty Cổ Phần Đạt Phương

*Căn cứ:*

- Chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Đạt phương .

- Báo cáo tài chính năm 2013 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C;

- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2013.

Ban Kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2013 của Công ty cổ phần Đạt Phương như sau:

- ✓ Giám sát tình hình thực hiện sản xuất kinh doanh năm 2013;
- ✓ Tham gia các cuộc họp hội đồng quản trị, trao đổi ý kiến với HĐQT tìm hiểu kế hoạch đối phó của công ty trước diễn biến kinh tế, tài chính phức tạp trên quy mô trong và ngoài nước.
- ✓ Thăm tra báo cáo tổng kết tài chính, kinh doanh năm 2013.
- ✓ Theo dõi việc thực hiện chi tiết nghị quyết đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2013.



Tổng hợp kết quả giám sát tình hình hoạt động tài chính trong năm 2013 của công ty như sau:

## I. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2013

### 1. Công tác lập và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2013:

- Báo cáo tài chính năm 2013 của công ty mẹ và hợp nhất được lập theo chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.
- Các báo cáo tài chính năm 2013 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C là đơn vị đã được UBCK nhà nước chấp thuận kiểm toán cho các công ty niêm yết.

### 2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2013:

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kinh tế kế hoạch năm 2013 cụ thể như sau:

Diễn giải	Đơn vị tính	Thực hiện 2012	Thực hiện 2013	Kế hoạch 2013	TH/KH 2013	TH 2013/2012
1. Doanh thu	Tỷ đ	1,002	808,87	900,5	89,82%	80,72%
2. Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đ	55,78	51,40	59,7	86,09%	92,14%
3. Cổ tức tạm ứng đợt 1	%		10%	10%		

Năm 2013 là một năm đầy khó khăn và thử thách đối với các doanh nghiệp trong lĩnh vực xây lắp, các dự án có vốn thực sự hiếm, tạo sự cạnh tranh sống còn của các doanh nghiệp tư nhân cũng như doanh nghiệp nhà nước.

Trong bối cảnh đó, doanh thu năm 2013 đạt **89,82%** kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua là một nỗ lực hết sức xuất sắc của hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc.

Lợi nhuận trước thuế năm 2013 chỉ đạt **92,14%** năm 2012 do sự cạnh tranh các doanh nghiệp xây lắp trong việc đấu thầu làm giảm tỷ suất lợi nhuận của các dự án.



### 3. Tình hình tài chính của công ty tại ngày 31/12/2013:

Các chỉ tiêu kinh tế tài chính:

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2012	Năm 2013
<b>1. Cơ cấu tài sản</b>			
- Tài sản dài hạn/ Tổng Tài sản	%	24,14%	25,16%
-Tài sản ngắn hạn/Tổng Tài sản	%	75,86%	74,84%
<b>2. Cơ cấu vốn</b>			
-Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	77,3%	74,08%
-Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	22,7%	25,92%
<b>3. Khả năng thanh toán</b>			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,86	0,87
-Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,00	1,03
<b>4. Tỷ suất sinh lời</b>			
-Lợi nhuận TT/ Doanh thu thuần	%	6,85%	6,36%
-Lợi nhuận TT/vốn chủ sở hữu	%	45,69%	29,56%

Đánh giá chung : cơ cấu vốn, nguồn vốn không có thay đổi lớn so với năm 2012, tỷ suất lợi nhuận trước thuế / doanh thu thuần , vốn chủ sở hữu tuy giảm nhưng vẫn đảm bảo chi trả 20% cổ tức theo nghị quyết của đại hội đồng cổ đông.

Tỷ lệ nợ phải trả/ tỷ lệ nguồn vốn chủ sở hữu là 2,86 lần. Tỷ lệ này đã giảm so với năm 2012 là 3,4 lần, tuy nhiên nguồn vốn hoạt động công ty chủ yếu tài trợ bởi vốn vay và chiếm dụng vốn khách hàng, đối tác.

### 4. Nhận xét về hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty Cổ Phần Đạt Phương trong năm 2014:

#### 1. Về số liệu và chấp hành chế độ kế toán :

Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh theo báo cáo của Ban Tổng Giám Đốc là hoàn toàn chính xác so với sổ sách kế toán và số liệu kiểm tra thực tế.

Công tác tài chính kế toán về cơ bản đã tuân thủ theo chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán Việt Nam.



Các báo cáo chi phí và thu nhập được cập nhật hàng tháng đảm bảo tính chính xác, trung thực và hợp pháp trong việc ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ sách kế toán, báo cáo tài chính.

## **2. Về việc tuân thủ :**

Các hoạt động của công ty cổ phần Đạt Phương đều tuân thủ mọi quy định của pháp luật và của nhà nước và thực hiện đúng mọi nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

## **II. Hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc:**

### **1. Thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông :**

⬇ Đã chỉ đạo việc phân chia cổ tức đợt 2 năm 2013 bằng tiền mặt 10% vốn tương ứng với 6,58 tỷ đồng theo đúng nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

⬇ Trong bối cảnh nền kinh tế suy thoái , có nhiều rủi ro, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc đã ra quyết định đúng đắn trong việc giảm, tạm dừng một số dự án đầu tư cụ thể :

#### **✓ Tạm dừng dự án đầu tư xây dựng Cầu Long Hồ theo hình thức BT:**

Do tình hình bất động sản chưa thực sự khởi sắc, tình hình đàm phán với UBND tỉnh Khánh Hòa các điều kiện đầu tư trong hợp đồng BT chưa đến thống nhất nên tạm thời HĐQT tạm dừng các bước tiếp theo của dự án.

#### **✓ Tạm dừng dự án đầu tư dự án BT đường dọc sông Cổ Chiên:**

Theo kế hoạch góp vốn đầu tư năm 2013 dự kiến góp vốn 24,5 tỷ, tuy nhiên do kế hoạch chủ đầu tư chưa triển khai nên dự án tạm dừng.

⬇ Trong năm Ban Tổng Giám Đốc thực hiện việc trả thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát theo đúng nghị quyết đại hội đồng cổ đông.

## **2. Công tác chỉ đạo điều hành sản xuất kinh doanh:**

⬇ **Hoạt động xây lắp :** Trong năm 2014, Mặc dù nền kinh tế trong nước và thế giới có nhiều yếu tố bất lợi cho hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty. Tuy nhiên, HĐQT, Ban Tổng Giám Đốc đã nhận định đúng và ra các quyết



định, chính sách phù hợp và đã kiểm soát tốt tình hình kinh doanh của công ty. Kết quả, doanh thu Đạt được **900,5** tỷ đồng hoàn thành **89,82%** kế hoạch đề ra và tăng trưởng **80,72%** so với năm 2012.

⚡ **Hoạt động đầu tư :**

➤ **Đầu tư Công ty con :**

**1. Công ty TNHH MTV Đạt Phương 1:**

Trong năm công ty đã thực hiện phương án sáp nhập công ty TNHH MTV Đạt Phương 1 vào công ty Cổ phần Sông Bung, số vốn góp vào công ty TNHH MTV Đạt Phương 1 khi sáp nhập được ghi nhận vào vốn góp của công ty cổ phần Đạt Phương vào công ty CP Sông Bung.

**2. Công ty TNHH MTV Đạt Phương Sài Gòn:**

Về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2013:

- Doanh thu năm 2013 : **110,175 tỷ đồng.**
- Lợi nhuận sau thuế : **2,30 tỷ đồng.**

Tổng số vốn góp vào công ty TNHH MTV Đạt Phương Sài Gòn đến 31/12/2013 là 05 tỷ đồng.

**3. Công ty Cổ Phần Sông Bung:**

Về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2013:

- Doanh thu năm 2013 : **233,15 tỷ đồng.**
- Lợi nhuận sau thuế : **8,63 tỷ đồng.**

Theo nghị quyết đại hội cổ đông công ty cổ phần Sông Bung năm 2013 đã được thông qua kết quả phân chia lợi nhuận như sau :

- Lợi nhuận sau thuế : **8,63 tỷ đồng.**
- Trích lập các quỹ : **1,55 tỷ đồng.**
- Bù lỗ năm 2012: **4,32 tỷ đồng.**
- Lợi nhuận chưa phân phối : **2,75 tỷ đồng.**



Chia cổ tức năm 2013 : chưa chia.

Tổng số vốn công ty đã góp vốn vào công ty cổ phần Sông Bung tính đến thời điểm 31/03/2014 là **116,508** tỷ đồng chiếm **61,32%** vốn điều lệ công ty CP Sông Bung.

- **Dự án 10 Cầu bến tre:** Trong năm công ty tham gia góp vốn đầu tư vào dự án xây dựng 10 cầu Bến Tre trên đường tỉnh 883 theo hình thức BT với số tiền **14,18 tỷ đồng**, nâng tổng số vốn đầu tư vào dự án này đến nay là: **45,45 tỷ đồng**.
- **Đầu tư thiết bị :** Để bổ sung năng lực sản xuất trong năm công ty đã đầu tư thiết bị tương đối hợp lý với tổng số tiền là **14,5 tỷ đồng**.

### III. Thực hiện chế độ kiểm toán:

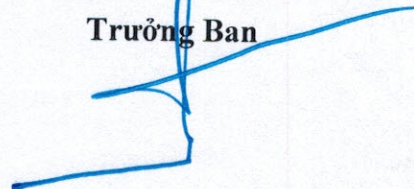
Công ty đã lựa chọn đơn vị kiểm toán là Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C là một đơn vị được uỷ ban chứng khoán nhà nước chấp nhận kiểm toán cho các công ty niêm yết.

### IV. Kiến nghị :

- 1, Đề nghị Ban tổng giám đốc có giải pháp hiệu quả trong việc thu hồi công nợ các dự án đã thi công xong, công nợ phải thu dự án kéo dài trên 02 năm.
- 2, Đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua báo cáo tài chính năm 2013 đã được kiểm toán.

Trên đây là báo cáo Ban kiểm soát về tình hình hoạt động kinh doanh năm 2013 trình Đại hội đồng cổ đông.

**TM.BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng Ban**



**Đinh Gia Nội**