

Hà Nội, ngày 11 tháng 04 năm 2015

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2015**

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 2014 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 2014.

Ban Kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2014 của Công ty cổ phần Đạt Phương như sau:

- ✓ Giám sát tình hình thực hiện sản xuất kinh doanh năm 2014;
- ✓ Tham gia các cuộc họp hội đồng quản trị, đóng góp ý kiến với HĐQT về biện pháp thực hiện kế hoạch 2014.
- ✓ Thẩm tra báo cáo tổng kết tài chính, kinh doanh năm 2014.
- ✓ Theo dõi việc thực hiện chi tiết nghị quyết đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2014.

Tổng hợp kết quả giám sát tình hình hoạt động tài chính trong năm 2014 của công ty như sau:

I. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

1. Công tác lập và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014:

- Báo cáo tài chính năm 2014 của công ty mẹ và hợp nhất được lập theo chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.

2. Các báo cáo tài chính năm 2014 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C là một trong các Công ty kiểm toán độc lập đầu tiên được Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước cho phép kiểm toán các tổ chức phát hành và kinh doanh chứng khoán; được Ngân Hàng Nhà Nước cho phép kiểm toán các tổ chức tín dụng và ngân hàng thương mại tại Việt Nam.

3. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2014:

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kinh tế kế hoạch năm 2014 cụ thể như sau:

Diễn giải	Đơn vị tính	Thực hiện 2013	Thực hiện 2014	Kế hoạch 2014	TH/KH 2014	TH 2014/2013
1.Doanh thu	Tỷ đồng	808,87	1.046	1.195	87,5%	129,3%
2.Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	51,405	118,362	65,827	180,1%	230,6%
3.Cổ tức chia	%	25%		20%		

Năm 2014 Tình hình kinh tế - xã hội nước ta phát triển theo chiều hướng ổn định, tích cực. Kinh tế tăng trưởng 5,98% khá cao so với năm 2013 (5,42%). Tuy nhiên do nền kinh tế vừa phục hồi nên việc cân đối nguồn vốn để đầu tư xây dựng cơ bản còn hạn chế, chính phủ ưu tiên các nguồn vốn xã hội hóa là các nguồn đầu tư BOT, BT, PPP... và các nguồn vay ODA. Việc hạn chế các nguồn đó gây ra sự cạnh tranh khốc liệt giữa các doanh nghiệp, nhất là cạnh tranh với các doanh nghiệp lớn từ Hàn Quốc, Trung Quốc, Nhật Bản...

Trong bối cảnh đó, doanh thu năm 2014 đạt **87,5** 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.

Mặc dù doanh thu không đạt so với kế hoạch, tuy nhiên lợi nhuận trước thuế năm 2014 đạt **230,6%** so năm 2013, lợi nhuận trước thuế đạt **180,1%** so với kế hoạch là một con số hết sức ấn tượng. Sở dĩ lợi nhuận năm nay đạt được

cao như vậy là do sự chỉ đạo quyết liệt Ban tổng Giám đốc vận dụng triệt để chính sách điều chỉnh giá của các dự án như (dự án Cầu Cửa Đại, cầu Yên Hoà....) cộng với chính sách giảm lãi suất của chính phủ hỗ trợ phát triển các doanh nghiệp.

4. Tình hình tài chính của công ty tại ngày 31/12/2014:

Các chỉ tiêu kinh tế tài chính:

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2013	Năm 2014
1. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/ Tổng Tài sản	%	25,16%	25,05%
-Tài sản ngắn hạn/Tổng Tài sản	%	74,84%	74,95%
2. Cơ cấu vốn			
-Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	74,08%	75,55%
-Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	25,92%	24,45%
3. Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,70	0,77
-Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,03	1,02
4. Tỷ suất sinh lời			
-Lợi nhuận TT/ Doanh thu thuần	%	6,36%	11,33%
-Lợi nhuận TT/vốn chủ sở hữu	%	29,56%	48,95%

Đánh giá chung: cơ cấu vốn, nguồn vốn không có thay đổi lớn so với năm 2013, tỷ suất lợi nhuận trước thuế/ doanh thu thuần, vốn chủ sở hữu tăng mạnh đảm bảo khả năng 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 3,09 lần. Tỷ lệ này đã tăng so với năm 2013 là 2,86 lần, do 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:

4.1. 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.

4.2. 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 15% mệnh giá tương ứng với **9,88** tỷ đồng theo đúng nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

✚ Trong năm công ty đã thực hiện việc chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát phù hợp với Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014, cụ thể như sau:

Tổng thù lao Hội đồng Quản trị : 691,20 triệu đồng

Tổng thù lao Ban kiểm soát : 207,36 triệu đồng

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

✚ **Hoạt động xây lắp:** Trong năm 2014, sự cạnh tranh của các doanh nghiệp trong lĩnh vực xây lắp rất khốc liệt, nhất là sự cạnh tranh với các doanh nghiệp nước ngoài như Nhật Bản, Hàn Quốc, trung quốc..... nhưng với sự quyết tâm Hội đồng quản trị đã chỉ đạo quyết liệt doanh thu thực hiện đạt **87,5%** so với kế hoạch, tăng trưởng **129,3%** so với năm 2013.

✚ Hoạt động đầu tư :

➤ **Đầu tư Công ty con :**

1. Công ty TNHH MTV Đạt Phương Sài Gòn:

Về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2014:

- Doanh thu năm 2014 : **91,359 tỷ đồng.**
- Lợi nhuận sau thuế : **1,909 tỷ đồng.**

Trong năm công ty TNHH MTV Đạt Phương Sài Gòn chủ yếu thực hiện các công trình công ty mẹ giao khoán.

Tổng số vốn góp vào công ty Đạt Phương Sài Gòn đến 31/12/2014 là 05 tỷ đồng.

2. Công ty cổ phần Sông Bung:

Về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2014:

- Doanh thu năm 2014 : **212,273 tỷ đồng**, trong đó:
 - + Doanh thu bán điện : 76,045 tỷ đồng;
 - + Doanh thu hoạt động xây lắp : 136,228 tỷ đồng.
- Lợi nhuận sau thuế : **2,666 tỷ đồng.**

Theo nghị quyết đại hội cổ đông Công ty Cổ Phần Sông Bung năm 2015 đã được thông qua kết quả phân chia lợi nhuận năm 2014 như sau :

- Lợi nhuận sau thuế : **2,666 tỷ đồng.**
- Trích lập các quỹ : **0,480 tỷ đồng.**
- Lợi nhuận còn lại các năm trước: **2,755 tỷ đồng**
- Lợi nhuận chưa phân phối : **4,941 tỷ đồng.**
- Chia cổ tức năm 2014 : chưa chia.

Tổng số vốn công ty đã góp vốn vào công ty cổ phần Sông Bung tính đến thời điểm 31/12/2014 là **116,5** tỷ đồng chiếm **61,32%** vốn điều lệ công ty CP Sông Bung.

3. Công ty cổ phần 30-4 Quảng Ngãi:

Trong năm, Hội đồng quản trị họp định hướng phát triển kinh doanh đảm bảo sự phát triển ổn định đã quyết định mua lại toàn bộ cổ phần và quyền góp vốn vào công ty cổ phần 30-4 Quảng Ngãi chiếm tỷ lệ kiểm soát 51%, các cổ đông còn lại là các thành viên hội đồng quản trị công ty cổ phần Đạt Phương, công ty Tư vấn và Đầu tư Thủy Điện (là đơn vị tư vấn góp vốn tại công ty Sông Bung).

*** Giới thiệu về Công ty cổ phần 30-4 Quảng Ngãi và dự án thủy điện Sơn Trà 1A, Sơn Trà 1B:**

Công ty cổ phần 30-4 Quảng Ngãi được thành lập với mục đích đầu tư dự án thủy điện Sơn Trà 1- Quảng Ngãi.

Công ty cổ phần 30-4 Quảng Ngãi là chủ đầu tư dự án thủy điện sơn trà 1 theo giấy chứng nhận đầu tư số 341121000076/GNĐC2 chứng nhận điều chỉnh lần 2 do UBND tỉnh Quảng Ngãi cấp ngày 14/01/2015.

Dự án thủy điện Sơn Trà 1A, Sơn Trà 1B trên nhánh sông Đăk Sê Lô tại xã Sơn Kỳ, huyện Sơn Hà và xã Sơn Lập, huyện Sơn Tây tỉnh Quảng Ngãi.

*** Nhà máy thủy điện Sơn Trà 1A có các thông số chính sau:**

- Công suất lắp máy : 30 MW.
- Điện lượng trung bình năm : 118,7 triệu KWh/năm
- Tổng mức đầu tư : 1.027,6 tỷ đồng.

*** Nhà máy thủy điện Sơn Trà 1B có các thông số chính sau:**

- Công suất lắp máy : 30 MW.
- Điện lượng trung bình năm : 107,5 triệu KWh/năm
- Tổng mức đầu tư : 937,2 tỷ đồng.

*** Tiến độ thi công dự kiến**

- Khởi công : Tháng 7/2015;
- Phát điện tổ máy 1 : Tháng 6/2018;
- Hoàn thiện dự án : Tháng 12/2018.

*** Tổng số vốn đầu tư dài hạn tính đến 31/12/2014 với danh mục cụ thể là:**

- 1. Công ty CP BOT Cầu Đồng Nai : 1,8 tỷ đồng

2. Công ty TNHH MTV ĐP Sài Gòn	: 5,0 tỷ đồng
3. Công ty cổ phần Sông Bung	: 116,5 tỷ đồng
4. Góp vốn đầu tư 10 cầu Bến Tre	: 23,5 tỷ đồng
5. Góp vốn đầu tư Công ty 30-4 Quảng Ngãi	: 36,5 tỷ đồng
Tổng cộng	: 183,3 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 **48,4 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.

IV. Kiến nghị :

1, Đề nghị Hội đồng quản trị có báo cáo phân tích rõ hiệu quả đầu tư dự án thủy điện Sơn Trà 1 và có kế hoạch bố trí vốn đầu tư vốn hiệu quả.

2, Đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua báo cáo tài chính năm 2014 đã được kiểm toán.

Trên đây là báo cáo Ban kiểm soát về tình hình hoạt động kinh doanh năm 2014 trình Đại hội đồng cổ đông.

**TM.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Đinh Gia Nội