



**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CÔNG TY CP ĐẠT PHƯƠNG
BAN KIỂM SOÁT**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc Lập - Tự do - Hạnh phúc
-----o0o-----**

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2018

Kính thưa : Quý vị cổ đông

- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ của Công ty cổ phần Đạt Phương.

- Căn cứ luật doanh nghiệp 2014 và Hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam.

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty Cổ phần Đạt Phương.

Ban Kiểm soát (BKS) Công ty cổ phần Đạt Phương xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên về kết quả kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động của công ty năm 2017 như sau:

PHẦN I: BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2017

1. Đánh giá về tính tuân thủ các quy định về pháp luật:

❖ Ban kiểm soát nhận thấy việc ghi chép mở sổ kế toán, hạch toán theo đúng chuẩn mực kế toán do Bộ tài chính ban hành; thực hiện các báo cáo định kỳ với cơ quan nhà nước theo đúng thời hạn và quy định của pháp luật.

❖ Năm 2017 Công ty đã thực hiện niêm yết cổ phiếu trên sàn Upcom, công ty đã tuân thủ việc thực hiện công bố thông tin theo đúng quy định của luật chứng khoán và luật doanh nghiệp.

❖ Báo cáo tài chính của công ty mẹ và báo cáo tài chính hợp nhất năm 2017 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty tại thời điểm 31/12/2017, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam.

❖ BKS không phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động của Công ty, công tác tài chính của Công ty tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật.

2. Kết quả kinh doanh năm 2017:

2.1 Kết quả kinh doanh năm 2017 của công ty Mẹ:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2017		
			Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ (%)
1	Doanh thu thuần	2.138,62	2,068.23	2.008,99	97,14%
2	Lợi nhuận trước thuế	129,45	156,85	181,25	115,56%
3	Nộp thuế TNDN	20,98	31,37	32,95	105,04%
4	Lợi nhuận sau thuế	108,47	137,13	148,30	108,15%

- Một số chỉ tiêu cơ bản tài sản và nguồn vốn:

Đơn vị tính: Triệu đồng

Tài sản	Năm 2017	Năm 2016	Tỷ lệ
Tài sản ngắn hạn	1.436.084	984.678	145,84%
Tiền và các khoản tương đương tiền	498.813	363.555	137,20%
Đầu tư tài chính ngắn hạn	235	235	100,00%
Các khoản phải thu ngắn hạn	824.162	444.463	185,43%
Hàng tồn kho	99.008	141.085	70,18%
Tài sản ngắn hạn khác	13.865	35.340	39,23%
Tài sản dài hạn	625.195	406.443	153,82%
Các khoản phải thu dài hạn	59.000	-	
Tài sản cố định	128.007	164.385	77,87%
Bất động sản đầu tư	-	-	
Tài sản dở dang dài hạn	352	-	
Đầu tư tài chính dài hạn	424.181	224.047	189,33%
Tài sản dài hạn khác	13.656	18.011	75,82%
Tổng tài sản	2.061.279	1.391.120	148,17%

Nguồn vốn	Năm 2017	Năm 2016	Tỷ lệ
Nợ phải trả	1.461.177	991.889	147,31%
Nợ ngắn hạn	1.181.706	909.556	129,92%
Nợ dài hạn	279.470	82.333	339,44%
Nguồn Vốn chủ sở hữu	600.102	399.232	150,31%
Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	118.577	65.877	180,00%
Thặng dư vốn cổ phần	49.341	60	82.235,48%
Quỹ đầu tư phát triển	41.353	33.938	121,85%
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	390.831	299.358	130,56%
Nguồn kinh phí và quỹ khác		-	-
Tổng nguồn vốn	2.061.279	1.391.120	148,17%

2.2 Kết quả kinh doanh Hợp nhất năm 2017 :

Đơn vị tính: Tỷ đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2017		
			Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ (%)
1	Doanh thu thuần	1.805,32	1.671,67	1.410,36	84,37%
2	Lợi nhuận trước thuế	158,60	203,32	220,29	108,35%
3	Nộp thuế TNDN	22,17	32,06	35,06	109,35%
4	Lợi nhuận sau thuế hợp nhất	136,76	171,26	191,11	111,59%
5	Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	121,59	151,31	157,65	104,19%
6	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng)	4.078		5.277	

- Một số chỉ tiêu cơ bản về tài sản và nguồn vốn như sau:

Đơn vị: Triệu đồng

Tài sản	Năm 2017	Năm 2016	Tỷ lệ (%)
Tài sản ngắn hạn	1.713.145	1.254.897	136,52%
Tiền và các khoản tương đương tiền	692.034	445.346	155,39%
Đầu tư tài chính ngắn hạn	235	235	100,00%
Các khoản phải thu ngắn hạn	784.700	500.488	156,79%
Hàng tồn kho	169.776	241.137	70,41%
Tài sản ngắn hạn khác	66.398	67.690	98,09%

Tài sản dài hạn	2.233.688	1.222.133	182,77%
Các khoản phải thu dài hạn	-	100	0,00%
Tài sản cố định	612.920	673.722	90,98%
Bất động sản đầu tư	-	-	-
Tài sản dở dang dài hạn	1.582.419	509.687	310,47%
Đầu tư tài chính dài hạn	2.348	1.289	182,18%
Tài sản dài hạn khác	36.001	37.335	96,43%
Tổng tài sản	3.946.833	2.477.029	159,34%

Nguồn vốn	Năm 2017	Năm 2016	Tỷ lệ (%)
Nợ phải trả	3.066.222	1.896.021	161,72%
Nợ ngắn hạn	1.535.302	1.020.073	150,51%
Nợ dài hạn	1.530.920	875.948	174,77%
Nguồn vốn chủ sở hữu	880.611	581.008	151,57%
Vốn góp Chủ sở hữu	118.577	65.877	180,00%
Thặng dư vốn cổ phần	49.341	60	82.235,48%
Quỹ đầu tư phát triển	44.333	35.716	124,13%
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	500	500	100,00%
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	428.921	332.153	129,13%
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	238.938	146.702	162,87%
Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-	-
Tổng nguồn vốn	3.946.833	2.477.029	159,34%

Đánh giá chung: Năm 2017 doanh thu hợp nhất giảm sút nhưng lợi nhuận hợp nhất lại tăng so với năm 2016.

Cụ thể: Tổng doanh thu hợp nhất đạt được là 1.410,36 tỷ đồng, giảm 15,63% so với kế hoạch nhưng lợi nhuận sau thuế hợp nhất là: 191,11 tỷ đồng, tăng 11,59% so với kế hoạch. Lý do là thị trường xây dựng ngày một khó khăn, cạnh tranh ngày càng gay gắt, việc bố trí nguồn vốn ngân sách cho xây dựng cơ bản giảm...đã ảnh hưởng đến doanh thu, tuy nhiên do sự điều hành linh hoạt trong việc quản trị dòng tiền của Công ty nên các dự án thi công năm 2017 đạt được hiệu quả tốt, cộng với năm 2017 thời tiết rất thuận lợi nên sản lượng và doanh thu phát điện đều vượt kế hoạch dẫn tới lợi nhuận sau thuế hợp nhất vượt kế hoạch mà đại hội cổ đông giao phó.

PHẦN II: KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ TỔNG GIÁM ĐỐC

I. Kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị

✓ Trong công tác điều hành, quản trị doanh nghiệp, Hội đồng quản trị đã tuân thủ đúng chức trách, nhiệm vụ theo quy định trong điều lệ công ty. Quá trình điều hành đã bám sát Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2017, kịp thời ban hành các quyết định quan trọng liên quan đến chiến lược, kế hoạch kinh doanh phù hợp với thực tiễn để ban Tổng giám đốc có cơ sở thực hiện.

✓ Hội đồng quản trị đã kiểm soát tốt công tác tài chính, các dự án đều có hiệu quả kinh doanh, không có rủi ro tài chính.

✓ Các phiên họp của Hội đồng quản trị có số thành viên tham dự đảm bảo theo đúng quy định. Các nghị quyết của Hội đồng quản trị được ban hành đúng chức năng, quyền hạn của Hội đồng quản trị và phù hợp với chủ trương, Nghị quyết của Đại hội cổ đông và tuân thủ theo đúng quy định của pháp luật.

✓ Trong công tác phối hợp với Ban Kiểm soát: HĐQT tạo điều kiện thuận lợi để BKS hoàn thành nhiệm vụ. Các Nghị quyết của HĐQT đều được gửi tới Ban Kiểm soát để tạo thuận lợi cho công tác của Ban Kiểm soát.

✓ HĐQT đã giám sát và phối hợp chặt chẽ với Ban Tổng Giám đốc trong việc thực hiện đúng và đầy đủ các Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2017 và các Nghị quyết HĐQT đã đề ra.

❖ **Đánh giá kết quả thực hiện Nghị quyết của Hội đồng cổ đông năm 2017 như sau:**

- **Về Phân chia lợi nhuận năm 2016:**

Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ: 108.467.525.022 đồng

- Đã trích các quỹ theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông được thông qua năm 2017:

+ Quỹ phúc lợi (3% LNST): 3.254.025.751 đồng

+ Quỹ khen thưởng (5% LNST): 5.423.376.251 đồng

+ Quỹ Đầu tư phát triển (5% LNST): 5.423.376.251 đồng

- Đã thực hiện chia cổ tức bằng cổ phiếu với tỷ lệ 30% là **1.976.260 cổ phần tương ứng 19.762.600.000 đồng**, số lượng cổ phần phát hành cho từng cổ đông đã được làm tròn xuống đến hàng đơn vị, đảm bảo không vượt quá tổng khối lượng phát hành là 1.976.295 cổ phần tương ứng 19.762.950.000 đồng, tổng phần lẻ thập

phân là 35 cổ phiếu lẻ tương ứng 350.000 đồng đã được hủy theo theo Điều 7 của Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đã được thông qua năm 2017.

- Lợi nhuận lũy kế đến 2016 còn lại: 279.594.947.303 đồng để lại tái đầu tư. Trong đó lợi nhuận còn lại năm 2016 là: 74.604.146.769 đồng.

• *Về đầu tư các dự án bất động sản tại Quảng Nam. Các dự án bao gồm:*

+ *Khu đô thị dịch vụ Đồng Nà (diện tích 6ha)*

+ *Khu đô thị Võng Nhi (diện tích 15,6ha)*

+ *Khu đô thị Cồn Tiến (diện tích 30ha)*

+ *Khu phức hợp dịch vụ nghỉ dưỡng Bình Dương (diện tích 183 ha)*

Năm 2017 dự án bất động sản bắt đầu giai đoạn thi công, Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc đã ra các quyết định liên quan nhằm thực hiện việc đầu tư như : Khảo sát địa hình phục vụ lập quy hoạch, đánh giá tác động môi trường, thiết kế cơ sở phân hạ tầng, thiết kế phần kiến trúc, căn hộ, khách sạn...Hội đồng quản trị đã quyết định thành lập Công ty Cổ phần Đạt Phương Hội An để đầu tư kinh doanh bất động sản, thực hiện các dự án Khu đô thị Võng Nhi, Khu đô thị Đồng Nà và khu đô thị Núi Rang. Các quyết định đều tuân thủ theo đúng chủ trương đầu tư bất động sản tại nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2017.

• *Về phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ Công ty từ 65.876.520.000 đồng lên 118.577.730.000 đồng:*

- Ngày 29/09/2017 Công ty đã hoàn tất việc tăng vốn điều lệ của Công ty từ 65.876.520.000 đồng lên 118.577.380.000 đồng.

- Ngày 14/11/2017 Sở kế hoạch và đầu tư TP Hà Nội đã chấp thuận thay đổi đăng ký kinh doanh của công ty, tăng vốn điều lệ từ 65.876.520.000 đồng lên 118.577.380.000 đồng theo đúng quy định của pháp luật và nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2017.

- Tổng số tiền thu được từ việc phát hành thêm cổ phiếu là: 82.345.650.000 đồng đã được công ty sử dụng để góp vốn vào Công ty Cổ phần 30-4 Quảng Ngãi (số tiền là 69,675 tỷ đồng), phần còn lại góp vốn vào Công ty Cổ phần Đạt Phương Hội An để thực hiện các dự án bất động sản tại Quảng Nam theo đúng mục đích đã được đại hội đồng cổ đông thông qua trong nghị quyết năm 2017.

- Công ty đã thực hiện công bố thông tin về việc phát hành cổ phiếu, thay đổi đăng ký kinh doanh trên các phương tiện thông tin đại chúng, Ủy ban chứng khoán và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội theo quy định của luật chứng khoán và Luật doanh nghiệp năm 2014.

- **Về lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập:** Hội đồng quản trị đã lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C là đơn vị kiểm toán độc lập được đại hội đồng cổ đông thông qua thực hiện kiểm toán và soát xét Báo cáo tài chính năm 2017.

- **Về thù lao Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát năm 2017:** Năm 2017 Công ty đã thực hiện chi trả thù lao hội đồng quản trị tổng là: 760.320.000 đồng và thù lao Ban kiểm soát tổng là: 228.096.000 đồng theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông 2017.

- **Về việc phát hành trái phiếu riêng lẻ:**

- Ngày 22/05/2017 công ty thực hiện phát hành 300 trái phiếu, mệnh giá: 1.000.000 đồng, tổng trị giá phát hành là 300.000.000.000 đồng. Ngày 28/12/2017 Công ty đã hoàn thành đợt chào bán với tổng khối lượng trái phiếu phát hành thực tế là: 239 trái phiếu, tổng trị giá là: 239.000.000.000 đồng với kỳ hạn 05 năm kể từ ngày phát hành, lãi suất 7,8% đối với năm đầu, các năm sau lãi suất thả nổi. Toàn bộ 239 tỷ đồng tiền huy động từ phát hành trái phiếu đã được dùng để đầu tư xây dựng công trình Km0+317 Cầu Đé Vĩng theo đúng mục đích Hội đồng quản trị đã báo cáo đại hội đồng cổ đông năm 2017.

- Công ty đã thực hiện phát hành trái phiếu theo đúng quy định luật doanh nghiệp 2014 và điều lệ của Công ty.

- ✓ **Đánh giá một số hoạt động khác :**

- **Đầu tư góp vốn trong năm 2017**

- Trong năm Hội đồng quản trị đã ra quyết định góp vốn thành lập Công ty Cổ phần Đạt Phương Hội An với tỷ lệ là 80% theo đúng thẩm quyền và quy định của pháp luật. Ngày 28/12/2017 Công ty đã chuyển đủ tiền tiền góp vốn cho Công ty Cổ phần Đạt Phương Hội An là 88 tỷ đồng (tương ứng 80%) theo đúng quyết định của Hội đồng quản trị.

- Ngày 27/10/2017 Hội đồng quản trị đã ra quyết định tăng vốn góp vào Công ty Cổ phần 30-4 Quảng Ngãi lên thành 212,625 tỷ đồng. Trong năm 2017 Công ty đã chuyển tiền làm 02 đợt góp vốn vào Công ty 30-4 Quảng Ngãi tổng là: 111,375 tỷ đồng, nâng tổng vốn góp vào Công ty 30-4 Quảng Ngãi là: 212,625 tỷ đồng theo đúng Nghị quyết của Hội đồng quản trị đã ban hành.

- **Về việc bổ nhiệm Tổng giám, Phó chủ tịch Hội đồng quản trị :**

- Ngày 02/10/2017 Hội đồng quản trị đã họp và quyết định bổ nhiệm ông Phạm Quang Bình làm Tổng Giám đốc công ty từ ngày 02/10/2017 đến hết tháng 05/2021. Bổ nhiệm ông Phạm Kim Châu làm Phó chủ tịch Hội đồng quản trị của Công ty, từ

ngày 02/10/2017. Việc bổ nhiệm đã thực hiện theo đúng quy trình, đúng thẩm quyền của Hội đồng quản trị và đúng quy định của Luật doanh nghiệp và điều lệ Công ty.

II. Kết quả hoạt động của Tổng giám đốc

- Tổng giám đốc đã tổ chức, chỉ đạo các hoạt động sản xuất kinh doanh theo chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn, tuân thủ theo Pháp luật Nhà nước, các quy định tại điều lệ hoạt động của Công ty. Thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và các quy định của Công ty.

- Tổng giám đốc có phân cấp, phân quyền cụ thể rõ ràng cho các thành viên ban Tổng giám đốc, trưởng phòng, giám đốc các Ban điều hành trong quá trình điều hành sản xuất kinh doanh. Các dự án đều đảm bảo lợi nhuận mục tiêu, không có dự án nào vi phạm chất lượng và tiến độ theo Hợp đồng.

- Ban tổng giám đốc đã định kỳ họp giao ban hàng tuần, hàng tháng, hàng quý với các trưởng các bộ phận phòng ban và giám đốc ban điều hành nhằm đánh giá, đôn đốc kết quả thực hiện trong tháng và giao kế hoạch cho kỳ tiếp theo nhằm đảm bảo tiến độ cũng như kế hoạch kinh doanh của năm.

- Tuân thủ nghiêm túc về công tác tài chính kế toán theo quy định pháp luật cũng như quy chế của công ty, tích cực trong công tác thu hồi vốn, sử dụng hiệu quả vốn trong điều hành kinh doanh.

- Ban Tổng Giám đốc đã chủ động thực hiện các biện pháp nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh, ứng phó kịp thời với những biến động của thị trường, kiểm soát các rủi ro.

- Trong công tác phối hợp với Ban Kiểm soát: TGD luôn phối hợp kịp thời, bố trí nhân sự, báo cáo đầy đủ, tạo điều kiện thuận tiện để BKS thực hiện chức trách nhiệm vụ.

PHẦN III: KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT VÀ TỪNG KIỂM SOÁT VIÊN NĂM 2017

I. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát:

✓ Ban kiểm soát đã tổ chức các phiên họp định kỳ để giải quyết kịp thời các công việc phát sinh, BKS thường xuyên trao đổi công việc trực tiếp hoặc qua điện thoại, email.

✓ Kiểm tra, giám sát Hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc trong việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên và bất thường thông qua năm 2017.

✓ Kiểm tra, giám sát Hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc trong việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên và bất thường thông qua năm 2017 .

✓ Giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, các quy chế hoạt động của công ty trong việc quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc.

✓ Kiểm tra công tác hạch toán kế toán, kiểm soát sự tuân thủ các chế độ chính sách hiện hành.

✓ Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo đúng quy định của pháp luật.

✓ Tham gia các cuộc họp hội đồng quản trị và tham gia đóng góp ý kiến về các nội dung được thảo luận trong phiên họp.

II. Đánh giá kết quả hoạt động của các kiểm soát viên

TT	Họ và tên	Kết quả hoạt động của từng thành viên BKS trong năm 2017
1	Bà Nguyễn Thị Ngọc Anh - Trưởng BKS	<ul style="list-style-type: none">- Thực hiện giám sát các hoạt động quản lý, điều hành công ty của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc;- Thực hiện lập chương trình, kế hoạch hoạt động của BKS. Chuẩn bị nội dung chương trình họp BKS;- Thẩm định báo cáo tài chính;- Lập các báo cáo theo quy định;- Theo dõi và kiểm soát tình hình hoạt động các dự án;- Đảm bảo tiến độ và chất lượng trong việc lập các báo cáo của BKS.
2	Bà Lê Thị Hà Thành viên BKS	<ul style="list-style-type: none">- Thẩm định báo cáo tài chính;- Thực hiện kiểm soát kết quả hoạt động kinh doanh của công ty;- Thực hiện công tác kiểm tra, giám sát việc chấp hành quy chế, quy định nội bộ của công ty;

TT	Họ và tên	Kết quả hoạt động của từng thành viên BKS trong năm 2017
		<ul style="list-style-type: none"> - Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong công tác điều hành; - Các công việc khác được phân công.
3	Bà Nguyễn Thị Hồng Điệp Thành viên BKS	<ul style="list-style-type: none"> - Kiểm tra và giám sát hoạt động đầu tư, công tác đấu thầu, mua sắm trang thiết bị; - Kiểm tra, giám sát hoạt động thi công các công trình xây lắp; - Thực hiện công tác kiểm tra việc chấp hành các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Điều lệ của công ty và pháp luật hiện hành; - Các công việc khác được phân công.

* Năm 2017, hoạt động của BKS trong năm tuân thủ theo đúng pháp luật và điều lệ Công ty.

* Các thành viên của BKS đã thực hiện đầy đủ theo nhiệm vụ được phân công với tinh thần làm việc trách nhiệm cao và từng thành viên đã hoàn thành nhiệm vụ được giao.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả kinh doanh của công ty trong năm 2017, về kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và báo cáo tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và từng Kiểm soát viên, kính trình Đại hội đồng cổ đông góp ý, thông qua.

TM.BAN KIỂM SOÁT
Trưởng Ban

Nguyễn Thị Ngọc Anh