

Đà Nẵng, ngày 28 tháng 02 năm 2014.

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG BA
Về việc kiểm soát hoạt động của Công ty năm 2013

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Sông Ba

Thực hiện chức năng của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm soát quá trình hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh, thực hiện dự án của Công ty năm 2013 cũng như làm việc, tham gia họp với HĐQT, Tổng Giám đốc để nắm rõ tình hình hoạt động của Công ty trong năm. Qua đó, Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) tình hình của Công ty năm 2013 với các nội dung cụ thể như sau:

- Đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh;
- Công tác quản lý điều hành của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc;
- Công tác quản lý tài chính của Công ty;
- Công tác quan hệ với cổ đông và thị trường chứng khoán.

1. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Trong năm 2013, với tình hình thời tiết tiếp tục khô hạn, lượng nước về các hồ nhà máy còn thấp, Công ty đã có nhiều nỗ lực trong công tác điều hành SXKD như: đáo nợ vay, điều tiết vận hành hiệu quả nhà máy Khe Diên, tiết kiệm chi phí, đặc biệt là việc vận hành rất tốt Nhà máy Krông H'Năng khi tham gia thị trường phát điện,... Do đó, tuy không đạt kế hoạch về sản lượng, nhưng tổng doanh thu bán điện, lãi cơ bản trên cổ phiếu đều vượt so với kế hoạch ĐHCĐ năm 2013 thông qua. Đánh giá cụ thể từng chỉ tiêu như sau:

Chỉ tiêu	ĐVT	NQ ĐHCĐ năm 2013	Thực hiện năm 2013	Tỷ lệ % so với NQ ĐHCĐ	Đánh giá
I. Nhà máy Krông H'Năng					
1. Sản lượng điện	Tr.KWh	180,00	166,90	92,72%	Không đạt
2. Doanh thu	Tỷ.đồng	174,37	188,59	108,16%	Đạt và vượt
II. Nhà máy Khe Diên					
1. Sản lượng điện	Tr.KWh	36,50	31,49	86,22%	Không đạt
2. Doanh thu	Tỷ.đồng	34,63	33,26	96,04%	Không đạt
III. Lợi nhuận sau thuế	-	50,51	66,56	131,78%	Đạt và vượt
V. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-	717	1.247	173,92%	Đạt và vượt

2. CÔNG TÁC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

2.1. Công tác quản lý điều hành của HĐQT Công ty:

Trong năm 2013, hoạt động của HĐQT được tiến hành theo quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty, Quy chế hoạt động của HĐQT. HĐQT đã tổ chức 4 cuộc họp nhằm chỉ đạo Công ty thực hiện các chỉ tiêu do ĐHĐCĐ năm 2013 đề ra. HĐQT Công ty đã đề ra và thực hiện tốt các chủ trương như: công tác đàm phán tăng giá bán điện, phương án đảo nợ vay nhằm giảm lãi vay và cơ cấu lại nợ vay, thành lập Trung tâm tư vấn & kiểm định an toàn đập,...

Các cuộc họp của HĐQT đều được Thư ký Công ty ghi chép biên bản đầy đủ theo các nội dung đã thống nhất thông qua và được Công ty nghiêm túc triển khai thực hiện.

2.2. Công tác quản lý điều hành của Ban Tổng Giám đốc:

Trong năm 2013, Tổng giám đốc Công ty phụ trách cả phần việc của 02 vị trí PTGD phụ trách Kinh doanh và PTGD phụ trách Kỹ thuật do Công ty chưa thực hiện được việc tuyển dụng, bổ nhiệm các vị trí PTGD nêu trên. Tuy vậy, trong năm 2013, Tổng giám đốc Công ty đã thực hiện đúng phạm vi trách nhiệm và quyền hạn đã xác định tại Điều lệ Công ty, Quy chế Tổ chức và hoạt động của Công ty; thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ theo nghị quyết của HĐQT và Nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2013.

3. CÔNG TÁC QUẢN LÝ TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

3.1. Tình hình quản lý các khoản vay vốn tín dụng và khả năng thanh toán

Trong năm 2013, do tình hình tài chính của Công ty tiếp tục gặp khó khăn, nguồn vốn trả nợ vay ngân hàng và trả nhà thầu thiếu hụt. Vì vậy, Công ty đã làm việc với Ngân hàng Ngoại Thương Đà Nẵng ký được hợp đồng số 34/2013/VCB-KHDN ngày 07/2/2013 với hạn mức tín dụng 50 tỷ đồng, đã giải ngân được 39,364 tỷ đồng nhằm bù đắp nguồn vốn tự có của Công ty đã tham gia vào Nhà máy Thủy điện Khe Diên với lãi suất hợp lý điều chỉnh 01 lần/quý, thời hạn vay 120 tháng. BKS đánh giá đây là nỗ lực rất linh hoạt của Công ty trong việc cân đối dòng tiền và nguồn tài chính để ổn định tình hình hoạt động và thể hiện uy tín trong quan hệ trả nợ với các đối tác.

Thời điểm 31/12/2013, tình hình vay và trả nợ tín dụng của Công ty như sau:

ĐVT: tỷ đồng

TT	Công trình/ khoản vay	Giá trị vay tại 01/01/2013	Đã trả nợ trong năm 2013	Vay bổ sung năm 2013	Giá trị vay tại 31/12/2013
I	Khe Diên				
1	VCB Đà Nẵng	41,82	12,76	39,36	68,42
II	Krông H'Năng				
1	VCB Đà Nẵng	57,00	57,00	59,00	59,00
2	VDB Phú Yên				
	HĐ vay USD (Tr.USD)	4,55	0,37	0	4,18
	HĐ vay VND	612,85	31,00	0	581,85

3	Cty tài chính Cổ phần Điện lực	22,000	22,000	0	0
	Tổng (đã quy đổi VND)	828,54	129,75	98,36	797,15

Về khả năng thanh toán của Công ty được đánh giá qua các hệ số thanh toán của tại thời điểm 31/12/2013 như sau:

TT	Hệ số thanh toán	31/12/2012	31/12/2013
1	Hệ số thanh toán nhanh (Tài sản ngắn hạn-Hàng tồn kho-Tài sản ngắn hạn khác/Nợ ngắn hạn)	13.2%	46.8%
2	Hệ số thanh toán ngắn hạn (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)	14.3%	48.4%

Tuy rằng các hệ số thanh toán đã được cải thiện đáng kể so với các năm trước nhưng hiện vẫn còn thấp và Công ty vẫn đang trong tình trạng thiếu hụt vốn để thanh toán các khoản nợ còn lại như: ngân hàng đến hạn, ngân sách nhà nước, phần còn lại của nhà thầu,... Do vậy, đánh giá khả năng trả nợ đến hạn của Công ty vẫn tiếp tục gặp khó khăn, Công ty cần đặc biệt tiếp tục lưu ý việc quản trị, cân đối tốt dòng tiền trong năm 2014.

3.2. Công tác quyết toán Dự án Krông H'Năng:

Dự án Krông H'Năng đã hoàn thành đưa vào vận hành được gần 4 năm. Đến ngày 18/2/2014 Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán (AAC) đã ra báo cáo kiểm toán số 52/BCKT-AAC "V/v Báo cáo quyết toán vốn đầu tư hoàn thành" ghi nhận giá trị sau thuế là 1.489,18 tỷ đồng trên tổng số 1.489,18 tỷ đồng đã chi cho hoạt động đầu tư dự án (trong đó: giá trị công trình là 1.394,374 tỷ đồng, thuế GTGT là: 94,806 tỷ đồng).

Tại 31/12/2013, Công ty đang ghi nhận nguyên giá TSCĐ là 1.394,374 tỷ đồng, đã tính trích khấu hao lũy kế 142,707 tỷ đồng.

3.3. Công tác thực hiện nghĩa vụ với Nhà nước

Công tác kê khai, nộp thuế tại Công ty được thực hiện và chấp hành tốt. Các loại thuế được kê khai, quyết toán và nộp đầy đủ, đúng hạn. Tổng số thực hiện nộp ngân sách năm 2013 là 36,569 tỷ đồng.

3.4. Kiểm toán báo cáo tài chính:

Thực hiện uỷ quyền của Đại hội đồng cổ đông năm 2013, Ban kiểm soát thống nhất đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán AAC, là đơn vị kiểm toán độc lập có đủ tư cách pháp lý kiểm toán đối với các công ty có chứng khoán niêm yết trên sàn giao dịch chứng khoán, để kiểm toán Báo cáo tài chính của Công ty. Đến ngày 28 tháng 2 năm 2014 công việc kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014 đã hoàn thành và đơn vị kiểm toán đã ban hành báo cáo kiểm toán báo cáo tài chính theo đúng quy định, công nhận các số liệu tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm 2013 là "phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt nam và các quy định hiện hành về kế toán có liên quan tại Việt Nam".

4. QUAN HỆ VỚI CỔ ĐÔNG VÀ THỊ TRƯỜNG CHỨNG KHOÁN

Trong năm 2013, Công ty thực hiện chi trả cổ tức bằng cổ phiếu cho các cổ đông từ kết quả kinh doanh 2012 với mức chi trả 5% (cứ 100 cổ phiếu hiện hữu cổ đông được chi trả 05 cổ phiếu cổ tức). Tổng số cổ phiếu trả cổ tức trả năm 2013 là 2.488.261 cổ phiếu, số cổ phiếu cổ tức đã được Sở Giao dịch Chứng khoán TPHCM niêm yết và chính thức giao dịch từ ngày 18/10/2013.

Công ty đã chào bán thành công 8.000.000 cổ phiếu phát hành riêng lẻ cho cổ đông lớn là Tổng Công ty Điện lực Miền Trung với mệnh giá 10.000 đồng/CP, với việc mua thêm 8 triệu CP mới, cổ đông lớn Tổng Công ty điện lực Miền Trung đã sở hữu tổng số 23,645 triệu CP, chiếm 39,09% vốn điều lệ Công ty CP Sông Ba. Số CP phát hành riêng lẻ đã được sở GD TP Hồ Chí Minh chấp thuận cho giao dịch từ ngày 13/11/2013.

Công ty đã thực hiện đầy đủ nghĩa vụ đối với Công ty niêm yết theo đúng quy định của luật chứng khoán; thực hiện báo cáo, công bố thông tin liên quan đến các hoạt động của Công ty trên thị trường chứng khoán đầy đủ và kịp thời.

Đối với vấn đề khiếu nại của cổ đông: Trong năm 2013, Ban kiểm soát không nhận được khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Công ty, về việc điều hành của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát năm 2013 trình trước ĐHĐCĐ thường niên năm 2014 của Công ty cổ phần Sông Ba.

Nhân cuộc họp ĐHĐCĐ năm 2014, kính chúc Công ty phát triển bền vững, chúc Quý vị cổ đông cùng gia đình dồi dào sức khỏe, thành đạt.

Trân trọng,

Nơi nhận:

- Trình ĐHĐCĐ;
- HĐQT;
- Lưu: BKS.

TM.BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



Nguyễn Thành Sơn