

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG BA
Về việc kiểm soát hoạt động của Công ty năm 2017

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

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Sông Ba;

Căn cứ Nghị quyết số 01/2017/NQ-ĐHĐCĐ ngày 18/04/2017 của ĐHĐCĐ thường niên năm 2017 Công ty Cổ phần Sông Ba.

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty Cổ phần Sông Ba, Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát và các quy định có liên quan, Ban Kiểm soát (BKS) kính báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2018 kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty năm 2017, cụ thể như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Các hoạt động của BKS

Trong năm 2017 hoạt động của BKS chủ yếu tập trung vào chức năng, nhiệm vụ chính của BKS theo đúng quy định của Pháp luật và điều lệ của Công ty, cụ thể:

- Thực hiện giám sát hoạt động và tuân thủ theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc quản lý điều hành Công ty.
- Giám sát việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên thông qua ngày 18/04/2017.
- Tham gia đầy đủ tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị (HDQT), Trưởng Ban Kiểm soát tham gia họp giao ban tháng và các cuộc họp quan trọng khác của Công ty để theo sát tình hình Công ty, duy trì sự phối hợp chặt chẽ giữa Ban kiểm soát với HDQT, ban điều hành của Công ty và các đơn vị trực thuộc khác;
- Thẩm định Báo cáo tài chính quý, 6 tháng, hàng năm của Công ty. Đánh giá phân tích tình hình tài chính cũng như việc bảo toàn và phát triển nguồn vốn chủ sở hữu một cách trung thực và khách quan;
- Trên cơ sở kiểm tra hoạt động của toàn Công ty, BKS đã kiến nghị với HDQT và Ban Tổng Giám đốc để có các điều chỉnh, bổ sung các giải pháp nhằm đảm

bảo công tác quản lý được chặt chẽ, tránh được các rủi ro trong quá trình hoạt động;

- Thực hiện các công tác khác theo quy định.

2. Các cuộc họp của BKS

Năm 2017 Ban Kiểm soát tổ chức 04 cuộc họp để nghe báo cáo đánh giá các hoạt động của các Kiểm soát viên. Ban Kiểm soát đã thống nhất thông qua các nội dung chính như sau:

- Thông qua việc thẩm định, nhận xét, đánh giá về số liệu Báo cáo tài chính bán niên năm 2017;
- Soát xét Báo cáo tài chính quý 3/2017;
- Thông qua việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2017 đã được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC;
- Hằng quý, Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh Công ty, đánh giá công tác quản lý điều hành của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ 2017.

II. BÁO CÁO KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH, THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1. Đánh giá công tác quản lý điều hành của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc

1.1 Công tác quản lý, điều hành của HĐQT

Trong năm 2017, HĐQT đã tổ chức 04 cuộc họp định kỳ để chỉ đạo Công ty thực hiện các chỉ tiêu do ĐHĐCĐ năm 2017 đã đề ra. BKS đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm là phù hợp với quy định pháp luật và Điều lệ Công ty, đáp ứng kịp thời yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

HĐQT đã ban hành nhiều Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các cuộc họp của HĐQT được thư ký công ty ghi chép biên bản đầy đủ theo các nội dung được thống nhất thông qua và công bố Nghị quyết đầy đủ đúng quy định trên thị trường chứng khoán.

1.2 Công tác quản lý, điều hành của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc đã triển khai đầy đủ các chủ trương, Nghị quyết mà HĐQT đã đề ra theo đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Tổng Giám đốc được quy định trong điều lệ Công ty. Kết quả thực hiện các chủ trương, Nghị quyết của HĐQT đều được Tổng Giám đốc báo cáo đầy đủ tại các cuộc họp HĐQT.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đã tổ chức vận hành an toàn hiệu quả hai nhà máy thủy điện, lập kế hoạch sản xuất kinh doanh, sửa chữa bảo dưỡng thiết bị định kỳ trong năm phù hợp với tình hình thực tế với nguồn nước sản xuất điện.

BKS không thấy có điều gì bất thường trong hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý trong Công ty. HĐQT và Ban điều hành trong năm vừa qua đã có nhiều cố gắng với tinh thần trách nhiệm cao nhằm đem lại lợi ích cao nhất cho Công ty và các cổ đông, quyết tâm thực hiện tốt kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 đã được ĐHĐCĐ đặt ra.

2. Đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017

Năm 2017, lượng nước về hai hồ thuận lợi nên hoạt động sản xuất kinh doanh của hai nhà máy thủy điện Krông H' năng, Khe Diên rất tốt và cao nhất từ khi bắt đầu vận hành đến nay; tạo điều kiện thuận lợi cho Công ty triển khai hiệu quả kế hoạch công tác năm 2017. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh như sau:

TT	Nội dung	ĐVT	NQĐHĐCĐ (KH 2017)	Thực hiện (TH)	(%) TH/KH
1	Sản lượng điện	<i>Triệu kWh</i>	209,00	300,41	143,74
-	<i>Khe Diên</i>		<i>39,00</i>	<i>53,33</i>	<i>136,74</i>
-	<i>Krông H' năng</i>		<i>170,00</i>	<i>247,08</i>	<i>145,34</i>
2	Tổng doanh thu:	<i>Tỷ đồng</i>	235,00	333,52	141,92
a	Doanh thu sản xuất điện		230,00	327,75	142,50
-	<i>Khe Diên</i>		<i>43,00</i>	<i>53,39</i>	<i>124,16</i>
-	<i>Krông H' năng</i>		<i>187,00</i>	<i>274,36</i>	<i>146,72</i>
b	Doanh thu dịch vụ và thu khác		5,00	5,77	115,40
3	Tổng chi phí	<i>Tỷ đồng</i>	153,60	188,45	122,69
4	Lợi nhuận trước thuế	<i>Tỷ đồng</i>	81,39	145,07	178,24
5	Lợi nhuận sau thuế	<i>Tỷ đồng</i>	75,59	135,91	179,80
6	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	<i>Đ/CP</i>	1.250	2.254	180,32

Với kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2017 như trên, BKS nhận xét như sau: Sản lượng điện phát đạt 143,74%; doanh thu đạt 141,92% kế hoạch năm 2017 và vượt 57% so với năm 2016. Lợi nhuận trước thuế đạt 178,24% kế hoạch năm và vượt 108,4% so với năm 2016. Lãi cơ bản trên cổ phiếu vượt 118,62% so với năm 2016.

3. Đánh giá của BKS về tình hình tài chính Công ty

3.1 Thẩm định Báo cáo tài chính

BKS đã thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty sau khi được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC. BKS ghi nhận số liệu báo cáo đã phản ánh trung thực, chính xác tình hình tài chính, lưu chuyển tiền tệ và kết quả hoạt động kinh doanh năm 2017.

Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

ĐVT: VNĐ

Diễn giải	31/12/2017	01/01/2017
1. Tài sản ngắn hạn	131.703.616.479	86.738.892.153
2. Tài sản dài hạn	1.253.946.118.953	1.316.146.018.494
Tổng tài sản	1.385.649.735.432	1.402.884.910.647
3. Nợ phải trả	671.746.695.264	714.301.340.927
4. Vốn chủ sở hữu	713.903.040.168	688.583.569.720
Tổng nguồn vốn	1.385.649.735.432	1.402.884.910.647

3.2 Một số chỉ tiêu phân tích đánh giá khái quát tình hình hoạt động Công ty

Chỉ tiêu	ĐVT	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Chỉ tiêu khả năng thanh toán				
Hệ số khả năng thanh toán tổng quát	lần	2,06	1,96	1,86
Hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	0,84	0,67	0,79
Hệ số khả năng thanh toán lãi vay	lần	3,50	2,08	1,93
Chỉ tiêu về khả năng sinh lời				
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/doanh thu (ROS)	%	40,75	30,30	26,56
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	%	9,81	4,58	3,55
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu (ROE)	%	19,04	9,32	7,67
Thu nhập trên cổ phiếu (EPS)	(đ/CP)	2.254	1.031	822

Từ năm 2015 đến 2017, hệ số khả năng thanh toán tổng quát và hệ số khả năng thanh toán lãi vay liên tục tăng. Các chỉ tiêu về khả năng sinh lời năm 2017 của công ty đều tăng mạnh so với năm 2016 cho thấy trong năm 2017 hoạt động kinh doanh của Công ty đã có hiệu quả rất cao.

3.3 Tình hình vốn vay và trả nợ tín dụng:

Với kết quả sản xuất kinh doanh tốt, Công ty đã cân đối được dòng tiền từ đó chủ động trong việc trả nợ cho ngân hàng, tạo được uy tín với các tổ chức tín dụng. Cụ thể năm 2017, công ty đã trả 72,459 tỷ đồng tiền gốc vay và 57,95 tỷ đồng tiền lãi vay.

3.4 Thực hiện nghĩa vụ với Nhà nước:

Công tác kê khai thuế tại Công ty được thực hiện và chấp hành tốt. Các loại thuế được kê khai, quyết toán đầy đủ, đúng hạn. Công ty đã thực hiện nộp ngân sách Nhà nước năm 2017 với tổng số tiền là 78,23 tỷ đồng.

4. Tình hình thực hiện các chỉ tiêu trong Nghị quyết ĐHĐCĐ

- Thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh: Với kết quả kinh doanh nêu trên, năm 2017 Công ty đã hoàn thành và hoàn thành vượt mức tất cả các chỉ tiêu về sản xuất kinh doanh đã được ĐHĐCĐ 2017 đề ra;
- Thực hiện chi trả cổ tức năm 2016 là 10% bằng tiền vào tháng 05/2017;
- Công ty đã sử dụng lợi nhuận sau thuế năm 2017 để trích lập các quỹ theo quy định; đảm bảo nghĩa vụ nộp ngân sách Nhà nước đầy đủ;
- Chi trả thù lao HĐQT, BKS năm 2017 theo đúng định mức đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2017 phê duyệt;
- Công tác mua cổ phiếu lô “lẻ” làm cổ phiếu quỹ: Công ty đã thực hiện các thủ tục mua cổ phiếu lô lẻ đúng quy định của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán TP Hồ Chí Minh và Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam. Công ty đã thông tin đến tất cả cổ đông để giao dịch, nhưng chỉ mua được 60 cổ phiếu/24.781 cổ phiếu dự kiến mua.
- Đối với dự án đầu tư mở rộng Nhà máy thủy điện Khe Diên thêm 6,0MW, nâng tổng công suất Nhà máy lên 15MW:
 - + Dự án đã được Đơn vị thẩm tra - Tổng công ty Tư vấn xây dựng thủy lợi Việt Nam đánh giá là có tính khả thi, hiệu quả đầu tư cao; đã được HĐQT Công ty thống nhất thông qua kết quả thẩm tra hồ sơ liên quan đến các giải pháp kỹ thuật và tổng mức đầu tư của dự án.
 - + Ngày 16/11/2017, UBND tỉnh Quảng Nam đã có văn bản gửi Bộ Công Thương về việc Điều chỉnh công suất nhà máy thủy điện Khe Diên tỉnh Quảng Nam. Công ty đang tiếp tục làm việc với Bộ Công Thương xin phê duyệt điều chỉnh quy hoạch mở rộng Dự án theo quy định.

5. Quan hệ với cổ đông và tình hình thực hiện công bố thông tin

- Tình hình chi trả cổ tức cho cổ đông:
 - + Cổ tức năm 2016 10% bằng tiền mặt: Đã chi trả cho cổ đông đến ngày 31/12/2017 là 58,87 tỷ/60,28 tỷ đồng đạt 97,66%, số tiền còn lại cổ đông chưa đến nhận là 1,41 tỷ đồng.
 - + Cổ tức năm 2017: Đã thực hiện chi trả tạm ứng cổ tức năm 2017 là 8% bằng tiền mặt từ ngày 31/01/2018.
- Tình hình thực hiện công bố thông tin: Công ty đã thực hiện công bố thông tin, báo cáo định kỳ nghiêm túc, đúng quy định của pháp luật, đảm bảo các thông tin hoạt động đều được công khai minh bạch, đảm bảo quyền lợi của cổ đông và nhà đầu tư.
- Trong năm 2017, BKS 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. BKS

đánh giá rằng hoạt động công ty thông qua những người điều hành và kết quả sản xuất kinh doanh năm 2017 đạt được sự tin tưởng cao của cổ đông.

III. KIẾN NGHỊ:

Qua thực tế giám sát hoạt động của Công ty, BKS có một số kiến nghị như sau:

- Ghi nhận sự cố gắng của Ban lãnh đạo cũng như toàn thể CBNV, BKS nhận thấy rằng Công ty cần đưa ra các chính sách đãi ngộ hợp lý để duy trì đội ngũ nhân viên xuất sắc, củng cố các vị trí chủ chốt để phát huy thành quả đã đạt được.
- Trong năm 2017, Công ty đã có nhiều sáng kiến cải tiến đã được các cơ quan, đơn vị quan tâm đánh giá cao. Công ty đã ký thêm nhiều hợp đồng tư vấn mới như: Cung cấp và lắp đặt thiết bị đo mực nước hồ, đo mưa tự động cho các chủ hồ thủy điện. Trong năm 2018 Công ty cần đẩy mạnh hơn nữa công tác tư vấn để khẳng định giá trị công ty.

IV. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017 VÀ KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2018

1. Đánh giá hoạt động của BKS năm 2017:

- Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban kiểm soát luôn nhận được sự ủng hộ của Quý cổ đông, sự quan tâm và tạo điều kiện của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và toàn thể CBNV Công ty. Ban kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ một cách trung thực, trách nhiệm cẩn trọng theo đúng Pháp luật hiện hành của Nhà nước và Điều lệ của Công ty.
- Qua một năm hoạt động, Ban Kiểm soát đã hoàn thành nhiệm vụ của ĐHĐCĐ giao, góp phần cùng với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc thực hiện các chỉ tiêu, nhiệm vụ mà Nghị quyết ĐHĐCĐ đã thông qua, không phụ lòng tin của các cổ đông và nhà đầu tư khi tham gia góp vốn vào Công ty Cổ phần Sông Ba.

2. Kế hoạch công tác của BKS năm 2018:

Kế hoạch hoạt động trong năm 2018 của BKS tập trung vào một số nhiệm vụ chủ yếu sau:

- Thường xuyên kiểm tra tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, việc chấp hành điều lệ tổ chức hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các phòng ban chức năng công ty;
- Kiểm soát Báo cáo tài chính: Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp trung thực và chính xác trong việc ghi chép sổ sách kế toán và công tác lập Báo cáo tài chính quý, 6 tháng và năm của Công ty;

- BKS sẽ duy trì và tăng cường công tác kiểm soát định kỳ, đảm bảo các hoạt động Công ty luôn tuân thủ các quy định của Pháp luật, góp phần vào sự phát triển của Công ty, đảm bảo lợi ích của cổ đông và quyền lợi người lao động;
- Và thực hiện các công tác khác theo quy định.

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban Kiểm soát năm 2017 trình trước ĐHĐCĐ thường niên năm 2018 Công ty Cổ phần Sông Ba.

Kính chúc Công ty ngày càng phát triển bền vững, chúc Quý vị cổ đông dồi dào sức khỏe, hạnh phúc và thành đạt.

Trân trọng cảm ơn.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu BKS.

Phan Thị Anh Đào