

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2019

Kính thưa: các Quý Đại biểu, các Quý cổ đông Công ty

- Căn cứ chức năng nhiệm vụ, quyền hạn đã được Luật doanh nghiệp năm 2014 ban hành
- Căn cứ Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty Cổ phần Thủy điện Bắc Hà
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2018

Ban Kiểm soát báo cáo tình hình kiểm tra giám sát hoạt động kinh doanh của Công ty Cổ phần Thủy điện Bắc Hà (BHHC) trong năm 2018 trước Đại hội đồng Cổ đông thường niên của Công ty Cổ phần Thủy điện Bắc Hà theo những nội dung sau:

I. Tình hình kiểm tra giám sát hoạt động kinh doanh của BHHC trong năm 2018

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018

Sản lượng điện trong năm 2018 đạt 337,6 triệu KWh bằng 89,03% so với cùng kỳ 2017 và bằng 105,5% kế hoạch năm. Trong năm 2018, công ty đã vận hành hồ chứa nhà máy thủy điện Bắc Hà theo phương án hợp lý, đáp ứng được sản lượng điện thương phẩm phát lên lưới theo lệnh điều độ của Trung tâm điều độ Quốc gia (A0).

Doanh thu của BHHC bán điện nhà máy năm 2018 đạt 301,09 tỷ đồng bằng 91,5% so với cùng kỳ năm 2017 và bằng 103,7% kế hoạch cả năm.

HDQT và Ban Điều hành đã cố gắng tiết kiệm chi phí tối đa để đảm bảo lợi ích cho cổ đông trên cơ sở nhà máy vận hành ổn định. Chính vì vậy so với năm 2017, Công ty đã lần đầu tiên tạo ra lợi nhuận thực dương với giá trị 10,342 tỷ đồng.

Công tác phòng chống lụt bão, phòng chống cháy nổ, an toàn vệ sinh, duy tu bảo dưỡng nhà máy được làm tốt, trong năm 2018 Công ty không phát sinh những thiệt hại gây đình trệ sản xuất kinh doanh và tác động xấu tới Công ty, nhà máy hoạt động an toàn, hiệu quả.

Công tác vận hành và điều tiết hồ chứa đảm bảo theo đúng quy trình vận hành hồ chứa đã được Bộ Công thương và UBND tỉnh Lào Cai phê duyệt;

Công tác tổ chức nhân sự theo hướng rà soát, tinh giảm ở những bộ phận còn dư thừa để cắt giảm chi phí, đồng thời với việc bồi dưỡng đào tạo nâng cao trình độ chuyên môn các cán bộ hiện hành khi công ty tham gia thị trường điện cạnh tranh.

Hoàn thành ký hợp đồng và giải ngân khoản vay bổ sung 120 tỷ với Agribank Việt Nam để thanh toán nợ cho các nhà thầu thi công dự án.

2. Tình hình tài chính của công ty trong năm 2018

Báo cáo tài chính 2018 của Công ty Cổ phần Thủy Điện Bắc Hà đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam. Theo Ban kiểm soát, số liệu báo cáo đã

phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính, lưu chuyển tiền tệ và kết quả hoạt động kinh doanh của công ty theo các chuẩn mực kế toán, kiểm toán của Việt Nam.

(Báo cáo tài chính được gửi kèm theo tài liệu đại hội cổ đông 2019)

Tổng quan về bức tranh tài chính của Công ty trong năm 2018, Ban Kiểm soát đánh giá điểm trọng yếu là dòng tiền của công ty vẫn mất cân đối, trong khi nợ vẫn cao, cụ thể: nợ các ngân hàng là 1391,1 tỷ đồng (đến 31/12/2018) và nợ các nhà thầu thi công 22,04 tỷ đồng và 9,6 tỷ đồng (nhà thầu chưa xuất hóa đơn).

Do doanh thu phụ thuộc vào thời tiết có nhiều diễn biến bất ổn nên nếu không có những chuyển biến cụ thể về lãi suất các khoản vay, theo kế hoạch của công ty năm 2019 vẫn tiếp tục mất cân đối về dòng tiền. Vì vậy, để giải quyết tình trạng này, hiện tại công ty đang triển khai các phương án:

- Đàm phán với AGRIBANK VIỆT NAM để giảm lãi suất các khoản vay hiện tại;
- Tiết kiệm giảm tối đa các chi phí quản lý doanh nghiệp trên cơ sở đảm bảo hoạt động an toàn và thường xuyên của nhà máy.

II. Hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2018

1. Nhân sự và hoạt động của Ban Kiểm soát

Nhân sự Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2016 – 2021 gồm 03 thành viên:

- Ông Cao Tất Thành (Trưởng ban)
- Ông Nguyễn Anh Dũng (Thành viên)
- Ông Vũ Hà Nam (Thành viên)

Các hoạt động thường kỳ của Ban Kiểm soát: Ban Kiểm soát đã tiến hành các hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật kế toán, Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty Cổ phần Thủy điện Bắc Hà, các Nghị Quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ/HĐQT trong việc quản lý và điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cụ thể:

a. Thăm tra Báo cáo tài chính và giám sát công tác công bố thông tin

Kiểm tra, giám sát công tác hạch toán kế toán Công ty đảm bảo tuân thủ Chế độ kế toán doanh nghiệp và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam;

Xem xét Báo cáo tài chính định kỳ hàng quý và cả năm do Ban điều hành cung cấp. Từ đó, thăm tra việc hạch toán ghi nhận các khoản doanh thu, phân bổ chi phí, phân tích đánh giá tình hình tài chính, hoạt động kinh doanh, tình hình quản lý công nợ và tình hình trích lập các khoản dự phòng theo quy định;

Ban Kiểm soát đã phối hợp với Hội đồng quản trị đề xuất chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm;

Tham gia phối hợp cùng đơn vị kiểm toán về phạm vi, nội dung thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm. Thăm định Báo cáo tài chính năm trước và sau kiểm toán, đồng thời xem xét các ý kiến của kiểm toán viên độc lập.

b. Phối hợp và giám sát hoạt động Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc

Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã tổ chức nhiều cuộc họp, qua đó đã ban hành các Nghị quyết, các Quyết định chỉ đạo kịp thời hoạt động kinh doanh của Công ty;

Ban Kiểm soát đã tham dự các cuộc họp định kỳ hàng quý giữa Hội đồng quản trị với Ban Tổng Giám đốc để nghe Ban Tổng Giám đốc báo cáo tình hình hoạt động kinh doanh từng quý và mục tiêu phương hướng hoạt động tiếp theo nhằm hoàn thành tốt các chỉ tiêu kế hoạch đề ra;

Trong năm 2018, Công ty không phát sinh bất cứ kiện tụng về vấn đề tranh chấp nào liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh, xung đột lợi ích với những người có liên quan.

2. Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2018

Trong năm vừa qua hoạt động của HĐQT đã bám sát các Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông, đáp ứng yêu cầu hoạt động của Công ty và phù hợp với quy định của pháp luật.

a. Một số công việc tiêu biểu Hội đồng quản trị, ban điều hành đã thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông trong năm 2018:

- Chỉ đạo vận hành hồ chứa và máy móc thiết bị tối ưu, không gây ra bất kỳ sự cố nào gây ảnh hưởng chung đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Làm việc tốt với A0 và Công ty mua bán điện, đảm bảo tối đa hoá sản lượng điện thương phẩm phát lên lưới.
- Tiết kiệm tối đa các chi phí hoạt động của nhà máy, tinh giảm rút gọn bộ máy của công ty trên cơ sở vẫn đảm bảo nhà máy hoạt động ổn định, an toàn, đáp ứng được tối đa sản lượng điện thương phẩm phát lên lưới.
- Làm việc với các ngân hàng, tổ chức tín dụng điều chỉnh giảm lãi suất vay vốn của công ty, tái cơ cấu các khoản nợ quá hạn. Tham gia tìm kiếm nguồn vốn tín dụng để thanh toán cho các nhà thầu.
- Đề trình Đại hội đồng cổ đông sửa đổi điều lệ cho phù hợp với quá trình phát triển của Công ty, theo quy định của luật Doanh nghiệp.
- Ban hành các quy chế về quản lý tài chính, phân cấp hoạt động của HĐQT, quy chế tiền lương, kiện toàn các hội đồng thi đua khen thưởng kỷ luật, hội đồng lương, hội đồng định giá và thanh lý tài sản...nhằm nâng cao hiệu quả trong hoạt động quản lý tài chính của công ty.
- Bên cạnh đó, Công ty luôn quan tâm thực hiện tốt các chế độ, chính sách đối với người lao động theo quy định của Bộ Luật Lao động và các chế độ, chính sách hiện hành của Nhà nước.

b. Một số chỉ tiêu tài chính đã thực hiện giai đoạn 2013 – 2018

<i>Đơn vị: Tr vnd</i>	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Tổng Tài sản	2,402,368	2,330,976	2,236,169	2,219,320	2.143,233	2.061,376
Vay nợ dài hạn	1,610,559	1,541,692	1,460,683	1,318,890	1.221,886	1.231,336
Vốn chủ sở hữu	551,889	564,949	548,577	554,007	617,178	670,342
Vốn đầu tư của CSH	600,0	650,0	650,0	650,0	650,0	660,0
Sản lượng điện (Tr kWh)	293	306	271	296,47	382,3	337,6
Doanh thu	322,048	292,884	268,125	294,671	329,2	301,09

Giá vốn	139,980	143,620	140,484	138,769	112,7	112,336
Lợi nhuận gộp	182,068	149,263	127,640	155,901	216,5	188,730
Chi phí tài chính	217,984	174,587	140,090	137,765	139,622	131.399
Chi phí quản lý doanh nghiệp	12,695	10,292	8,962	8,211	9,956	9,829
Lợi nhuận sau thuế	(48,316)	(36,587)	(16,372)	10,747	63,171	43,164

Có thể thấy mặc dù do biến động của thời tiết làm sản lượng điện của nhà máy biến động thất thường, tình hình tài chính hàng năm vẫn mất cân đối vốn, tuy nhiên bức tranh của doanh nghiệp đang ngày càng tốt hơn qua từng năm được thể hiện qua tổng vay nợ giảm dần kéo theo đó chi phí tài chính cũng giảm dần trung bình; chi phí quản lý doanh nghiệp giảm; chính vì vậy, năm 2018 Công ty đã tạo ra lợi nhuận thực dương sau nhiều năm bù lỗ lũy kế.

3. Những tồn tại của HĐQT, Ban điều hành trong năm 2018

Đến hết năm 2018, công ty vẫn đang mất cân đối thu chi. HĐQT và Ban điều hành cần khẩn trương tìm các biện pháp, cụ thể cần đẩy nhanh việc xúc tiến đàm phán giảm lãi suất với Agribank Việt nam để khắc phục tình trạng trên trong năm 2019.

Lãi suất vay vốn của các tổ chức tín dụng đang có xu hướng tăng. HĐQT và Ban điều hành cần tiếp tục làm việc với các ngân hàng để giảm lãi suất hơn nữa hoặc tìm các nguồn tín dụng khác với lãi suất thấp hơn.

Ban điều hành cần sớm tìm biện pháp xử lý dứt điểm trong năm 2019 và năm 2020 đối với khoản tạm ứng (2,794 tỷ đồng) của CBCNV Công ty đã kéo dài nhiều năm trong báo cáo tài chính hàng năm của Công ty. Việc này đã được báo cáo trước ĐHĐCĐ thường niên năm 2017, 2018 tuy nhiên cho đến ĐHĐCĐ năm 2019 vẫn chưa được giải quyết triệt để.

Vấn đề nhấn mạnh:

- Đề nghị HĐQT chỉ đạo làm rõ trách nhiệm Ban điều hành trong vấn đề “Công ty đã bị Thuế Lào Cai phạt hành chính vì chậm nộp các khoản thuế với số tiền lên đến 4,541 tỷ đồng (quá lớn) trong 2 năm 2017-2018 đã được kiểm toán Deloitte nêu ra trong phần cơ sở của ý kiến ngoại trừ và trong thuyết minh số 21 của Báo cáo tài chính”;
- Đề nghị HĐQT chỉ đạo Ban điều hành giải quyết dứt điểm những vướng mắc với Công ty Licogi 18 tránh để kiểm toán Deloitte đưa vào phần cơ sở của ý kiến ngoại trừ trong Báo cáo tài chính 2 năm liên tiếp 2016, 2017 và 2018;

4. Đánh giá hoạt động của Ban Kiểm soát và từng thành viên năm 2018

Ban Kiểm soát thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo đúng Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Thủy điện Bắc Hà quy định và những điều khoản ghi trong Luật doanh nghiệp.

Ban Kiểm soát đã làm tròn chức năng, nhiệm vụ mà các nhà đầu tư đã tin tưởng giao cho, nhất là thực hiện nhiệm vụ kiểm soát hoạt động kinh doanh và sử dụng vốn; mặc dù tình hình hoạt động kinh doanh trong năm 2018 với rất nhiều khó khăn và thách thức.

Trong năm 2018 thành viên ban kiểm soát có 3 người, BKS đánh giá hoạt động và mức độ hoàn thành nhiệm vụ của từng thành viên như sau:

4.1. Ông Cao Tất Thành – Trưởng Ban Kiểm soát

Nhiệm vụ được phân công:

- Phụ trách chung, điều phối hoạt động của BKS; Phụ trách giám sát các vấn đề về thủ tục pháp lý trong hoạt động của Công ty;
- Phụ trách giám sát các vấn đề liên quan đến cổ đông, cổ phần, cổ phiếu, các vấn đề liên quan đến thị trường chứng khoán ...;
- Báo cáo những sự việc bất thường về mảng được phân công theo dõi cho Ban kiểm soát (nếu có); Tổng hợp báo cáo của các thành viên BKS và lập báo cáo chung của BKS để gửi các thành viên.
- Đánh giá hoạt động năm 2018: Hoàn thành nhiệm vụ.

4.2. Ông Nguyễn Anh Dũng – Thành viên Ban Kiểm soát

Nhiệm vụ được phân công:

- Phụ trách giám sát công tác hạch toán kế toán, tài chính của Công ty;
- Báo cáo những sự việc bất thường về mảng được phân công theo dõi cho Ban kiểm soát (nếu có);
- Đánh giá hoạt động trong năm 2018: Hoàn thành nhiệm vụ.

4.3. Ông Vũ Hà Nam – Thành viên Ban Kiểm soát

Nhiệm vụ được phân công:

- Phụ trách theo dõi việc điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh hàng ngày của Ban lãnh đạo Công ty (HDQT, BKS): nhân sự, chính sách về nhân sự, tình hình vận hành máy móc thiết bị, kỹ thuật thi công...;
- Theo dõi tiến độ triển khai đầu tư xây dựng các hạng mục đầu tư khác;
- Báo cáo những sự việc bất thường về mảng được phân công theo dõi cho Ban kiểm soát (nếu có);
- Đánh giá hoạt động trong năm 2018: Hoàn thành nhiệm vụ.

Kết quả hoạt động của Ban Kiểm trong năm 2018 có sự nỗ lực của bản thân mỗi thành viên và cũng nhờ sự tín nhiệm, hỗ trợ và tạo điều kiện của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, các phòng ban, toàn thể CBCNV Công ty Cổ phần Thủy điện Bắc Hà.

Thay mặt Ban kiểm soát, Tôi xin trân trọng cảm ơn sự tín nhiệm, hỗ trợ và tạo điều kiện của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty trong suốt năm vừa qua đã giúp Ban Kiểm soát hoàn thành tốt công việc của mình..

Trân trọng báo cáo.

**TM.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Cao Tất Thành

