

Số: 01/HJS-BKS

Hà Giang, ngày 22 tháng 6 năm 2020



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

(Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020)

Kính thưa: Quý vị Cổ đông công ty

Căn cứ:

- Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 đã được Quốc hội Nước cộng hòa XHCNVN thông qua ngày 26/11/2014.
 - Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP thủy điện Nậm Mu liên quan đến quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát.
 - Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát.
- Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Nậm Mu báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm soát trong năm 2019 như sau:

I. Phạm vi kiểm soát:

1. Kiểm soát chiến lược: Xem xét đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị công ty trong suốt niên độ liên quan đến việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2019.
2. Kiểm soát hoạt động: Xem xét đánh giá các quy trình trọng yếu trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư của công ty, nhằm phát hiện những rủi ro tiềm ẩn hoặc những sai phạm, thiết sót để từ đó đề xuất những kiến nghị và giải pháp phù hợp đến Ban lãnh đạo công ty.
3. Kiểm soát báo cáo tài chính: Kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính, báo cáo quản trị hàng quý của công ty nhằm đánh giá tính hợp lý và tính minh bạch của các số liệu tài chính. Đồng thời phối hợp với kiểm toán độc lập vào giữa kỳ và cuối kỳ xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính.

II. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2019.

Năm 2019, BKS đã tiến hành hoạt động theo chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát. BKS đã lập kế hoạch, xây dựng chương trình công tác và phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên; triển khai kiểm tra, giám sát thường xuyên hoạt động của công ty. Cụ thể:

- BKS đã thực hiện các công việc như kiểm tra, rà soát các quy chế, quy định quản lý nội bộ đã ban hành; Kiểm tra các Nghị quyết và Quyết định của HĐQT, văn bản quyết định của Giám đốc.
- Tham gia đủ 04 buổi họp của HĐQT Công ty, Tại các buổi họp HĐQT BKS đã có tham gia ý kiến về những vấn đề cần lưu ý trong hoạt động SXKD, hoạt động tái cấu trúc của Công ty.
- Ban kiểm soát tổ chức họp 03 buổi với các nội dung chủ yếu: Bầu trưởng ban kiểm soát; Phân công nhiệm vụ các thành viên BKS; Thông qua báo cáo thẩm định tình

hình hoạt động SXKD; Thông qua báo cáo của BKS trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.

- Kiểm tra, đánh giá thường xuyên về việc quản lý, điều hành thực hiện nhiệm vụ SXKD của HĐQT và Ban giám đốc theo đúng Nghị quyết của HĐQT và Điều lệ của Công ty. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp đối với các hoạt động SXKD của Công ty.
- Hàng quý thẩm định báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của Giám đốc; báo cáo tài chính, báo cáo quản trị của Công ty.
- Thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT, điều hành của Giám đốc, báo cáo tình hình kinh doanh và báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty; báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C.
- Trong năm hoạt động của BKS tập trung kiểm tra hàng quý và kiểm soát các quyết định của HĐQT trên cơ sở thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019, chấp hành Điều lệ tổ chức và hoạt động của HĐQT, Ban giám đốc và các phòng ban chức năng của Công ty.
- Trong năm BKS không nhận được yêu cầu nào liên quan đến hoạt động quản lý điều hành Công ty của cổ đông, nhóm cổ đông theo quy định của luật doanh nghiệp và điều lệ công ty.

Qua một năm hoạt động theo chức năng nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ, BKS đã hoàn thành nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông giao, góp phần cùng HĐQT và bộ máy điều hành Công ty thực hiện các chỉ tiêu, nhiệm vụ mà Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã biểu quyết thông qua.

III. Đánh giá tình hình hoạt động của Công ty năm 2019:

Trên cơ sở thông tin, tài liệu về công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty do HĐQT, Giám đốc, các phòng ban chức năng của Công ty cung cấp, Báo cáo của HĐQT Công ty về tình hình hoạt động SXKD năm 2019 trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019, BKS đã thực hiện các công việc kiểm tra, soát xét và đưa ra nhận xét, đánh giá như sau:

1. Tình hình thực hiện Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên.

1.1 Một số chỉ tiêu kinh tế, tài chính chủ yếu:

TT	Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch Năm 2019	Thực hiện Năm 2019	Tỷ lệ HTKH
1	Vốn chủ sở hữu	Tỷ đồng	295,7	295,7	100%
2	Giá trị SXKD	Tỷ đồng	190,0	171,1	90%
3	Doanh thu	Tỷ đồng	170,0	152,8	90%
4	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	55,0	56,9	103%
5	Cổ tức	%	17	20	118%
6	Thu nhập bình quân của CBCNV	(Trđ/người/tháng)	9,7	8,0	82%

- Công ty đã đạt và vượt được kế hoạch về chỉ tiêu lợi nhuận, vốn chủ sở hữu và cổ tức so với kế hoạch do Đại hội đồng cổ đông đề ra, đời sống người lao động được đảm bảo.

1.2 Về công tác kế toán và báo cáo tài chính năm 2019:

- Công ty đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành, trong việc tổ chức công tác kế toán, công tác lập luân chuyển chứng từ, hạch toán kế toán và lập báo cáo tài chính đầy đủ, kịp thời.
- Báo cáo tài chính năm 2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C và đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của công ty tại ngày 31/12/2019.
- BKS đồng ý với các đánh giá về hoạt động tài chính trong các báo cáo của Công ty và tổ chức kiểm toán. Báo cáo tài chính năm 2019 đảm bảo tính hợp pháp theo chế độ kế toán và luật pháp hiện hành.

So sánh các chỉ tiêu 2019 với năm 2018

TT	Các chỉ số	ĐVT	Năm 2019	Năm 2018
1	Khả năng thanh toán hiện hành (Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)	Lần	0,24	0,42
2	Khả năng thanh toán ngay((Tài sản ngắn hạn - hàng tồn kho)/Tổng nợ ngắn hạn))	Lần	0,23	0,42
3	Hệ số nợ (Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu)	Lần	0,36	0,43
4	Lợi nhuận trước thuế/ Doanh thu	%	37,2	29,2
5	Lợi nhuận sau thuế /Vốn chủ (ROE)	%	15,6	15,3
6	Lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản (ROA)	%	11,4	10,6

2. Đánh giá hoạt động của HĐQT và Ban Giám đốc:

BKS nhận định HĐQT và Ban giám đốc trong năm 2019 đã hoàn thành trách nhiệm điều hành của mình trong khuôn khổ pháp lý hiện hành, cụ thể:

- HĐQT đã tổ chức 04 buổi họp. Các cuộc họp của HĐQT được chuẩn bị và diễn ra đúng quy định của Luật doanh nghiệp và điều lệ công ty. Các cuộc họp có nội dung chủ yếu: Thông qua kết quả hoạt động SXKD quý trước các mặt làm được, chưa làm được, tồn tại cần khắc phục, kế hoạch SXKD quý sau và thông qua một số nội dung khác thuộc thẩm quyền của HĐQT.
- Công tác chỉ đạo của Hội đồng quản trị mang tính chiến lược với các mục tiêu kế hoạch dài hạn, đồng thời chỉ đạo sát công tác điều hành sản xuất kinh doanh. Hội đồng quản trị đã chỉ đạo và kiểm tra, giám sát Giám đốc điều hành trong việc thực hiện và áp dụng các quy chế, quy định quản lý nội bộ đã ban hành.
- HĐQT đã tổ chức triển khai thực hiện toàn bộ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông kịp thời và linh hoạt. BKS không thấy có bất kỳ điều gì bất thường trong hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý trong Công ty.
- Công tác phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT: Các cuộc họp HĐQT, BKS đều được mời tham dự và tham gia ý kiến, đóng góp xây dựng công tác tổ chức quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh và chiến lược, kế hoạch phát triển Công ty.
- Công ty quản lý và hạch toán kế toán tuân thủ theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành của Nhà nước. Kế hoạch tài chính đã được lập gắn liền với kế hoạch sản xuất kinh doanh và bám sát với tình hình thực tế, đảm bảo cho công việc tổ chức và điều hành sản xuất kinh doanh đạt hiệu quả.

- Công ty chủ động được nguồn vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư do đã tạo dựng được uy tín đối với các tổ chức tín dụng. Các khoản nợ của Công ty được trả đúng hạn. Hệ số khả năng thanh toán tốt, hệ số nợ hợp lý.

IV. Kết luận và kiến nghị

- Đề nghị Công ty tiếp tục kiện toàn bộ máy tổ chức hoạt động của công ty, tuyển chọn, xây dựng đội ngũ cán bộ đáp ứng yêu cầu quản lý doanh nghiệp, hiệu quả.
- Lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2020: Thực hiện theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 đã thông qua.
- Tiếp tục duy trì và phát huy nâng cao hiệu quả hoạt động SXKD; đảm bảo dòng tiền cho sản xuất, trả nợ ngân hàng, trả cổ tức cho các cổ đông, trả lương và thu nhập cho CBCNV và thực hiện nghĩa vụ chính sách đối với Nhà nước được kịp thời.

V. Kế hoạch hoạt động của BKS năm 2020.

- Thường xuyên kiểm tra tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, việc chấp hành Điều lệ tổ chức hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc và các phòng ban chức năng trong Công ty;
- Kiểm soát việc ban hành, thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT; Tính phù hợp về thẩm quyền trong việc ra quyết định của Ban lãnh đạo.
- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát thường xuyên các hoạt động của Công ty thông qua các quyết định của HĐQT và Ban giám đốc.
- Thẩm tra báo cáo tài chính hàng quý, 6 tháng và báo cáo tài chính năm.
- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT. Duy trì sự phối hợp chặt chẽ trong hoạt động với HĐQT, Ban Giám đốc và các phòng ban công ty.
- Thực hiện các công việc khác theo Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả kiểm soát năm 2019 và kế hoạch hoạt động của BKS năm 2020.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ
- HĐQT, TCHC
- Kiểm soát viên
- Lưu BKS

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Vương Quốc Thắng