



CÔNG TY CỔ PHẦN
SÔNG ĐÀ 12

Số: 16/BC-BKS

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 14 tháng 4 năm 2022

BÁO CÁO
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2021 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2022
CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 12

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Sông Đà 12

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 29/11/2014;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Sông Đà 12;
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2021;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C; Kết quả các kỳ kiểm tra, giám sát theo định kỳ và trực tiếp trên cơ sở thông tin tài liệu liên quan đến công tác quản lý, điều hành hoạt động SXKD năm 2021 của Công ty.

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Sông Đà 12 xin báo cáo kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021 như sau:

I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

1. Về nhân sự

- Tại Đại hội đồng Cổ đông thường niên Công ty năm 2020 tổ chức ngày 30/6/2020 đã đề cử và nhất trí bầu 02 thành viên thuộc Ban Kiểm soát. Ban Kiểm soát đã họp bầu chức vụ Trưởng ban và phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên trong đó:

1. Ông Đỗ Anh Thái - Trưởng BKS - Kiêm nhiệm không trực tiếp tham gia quản lý
2. Ông Nguyễn Sỹ Linh - Thành viên - Kiêm nhiệm không trực tiếp tham gia quản lý

Như vậy, về nhân sự Ban Kiểm soát Công ty hiện nay còn thiếu 01 thành viên so với quy định tại Điều lệ Công ty.

2. Hoạt động của Ban Kiểm soát

Căn cứ vào Chương trình công tác năm 2021 và phân công nhiệm vụ các thành viên trong Ban Kiểm soát, Ban Kiểm soát đã cố gắng thực hiện tốt nhiệm vụ giám sát hoạt động trong công tác quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc; Thực hiện theo đúng quyền, nghĩa vụ theo quy định của Điều lệ Công ty và pháp luật có liên quan, cụ thể:

Q/V

- Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị (khi được mời) và đóng góp ý kiến tại các cuộc họp. Các phiên họp của Hội đồng quản trị tuân thủ quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty. Số phiên họp của Hội đồng quản trị đảm bảo tối thiểu mỗi quý 01 lần; ngoài ra đối với các vấn đề thuộc thẩm quyền, Hội đồng quản trị tổ chức xin ý kiến bằng văn bản để giải quyết các việc cấp bách đáp ứng yêu cầu quản trị và điều hành sản xuất kinh doanh.

- Đối với thành viên Hội đồng quản trị là ông Nguyễn Sơn Hải đã không tham dự các cuộc họp định kỳ của Hội đồng quản trị không có lý do; tại Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2021, ông Nguyễn Sơn Hải đã bị bãi nhiệm tư cách thành viên Hội đồng quản trị. Hiện nay, số lượng thành viên Hội đồng quản trị gồm 04 thành viên, thiếu 01 thành viên theo Điều lệ Công ty.

- Hội đồng quản trị đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý của mình, tuân thủ Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông, các quy định khác của pháp luật và của Công ty.

- Việc xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Quyết định, Nghị quyết của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và giám sát việc tuân thủ Điều lệ Công ty được thực hiện triệt để. Trong năm 2021, Hội đồng quản trị đã ban hành 50 văn bản trong đó có 20 Nghị quyết và Quyết định, các Nghị quyết/Quyết định của Hội đồng quản trị đã được ban hành đúng thẩm quyền, được thông qua với sự nhất trí cao của các Thành viên Hội đồng quản trị. Các nội dung của Nghị quyết/Quyết định tuân thủ các quy định của pháp luật, Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông và Điều lệ Công ty và được Ban Tổng Giám đốc tổ chức triển khai thông qua việc phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng cá nhân, từng phòng chức năng và đơn vị, đồng thời tiến hành kiểm tra, giám sát chặt chẽ trong quá trình thực hiện.

- Thẩm tra các thông tin trên báo cáo tài chính của Công ty nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, đồng thời phối hợp với Đơn vị kiểm toán độc lập trong công tác soát xét và kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2021 theo chế độ kế toán hiện hành.

- Xem xét báo cáo kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị và các báo cáo của ban Tổng Giám đốc trình Đại hội đồng Cổ đông.

- Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát, Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc được thực hiện tương đối tốt. Các cuộc họp của Hội đồng quản trị đều có sự tham gia của Ban Kiểm soát để thực hiện việc giám sát, kiểm soát của mình. Các văn bản tài liệu của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc đều được gửi tới các thành viên Ban Kiểm soát đầy đủ, đúng quy định. Trong quá trình làm việc Ban Kiểm soát đã được các phòng chức năng cung cấp đầy đủ hồ sơ, tài liệu, các thông tin liên quan đến chương trình làm việc.

- Phối hợp với Hội đồng quản trị trong việc lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C là đơn vị thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty.

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ.


3. Đánh giá kết quả báo cáo thực hiện kế hoạch SXKD năm 2021

| Các chỉ tiêu | ĐVT | Kế hoạch | Thực hiện | Tỷ lệ TH/KH |
|----------------------------|------------|----------|-----------|-------------|
| Giá trị SXKD | Triệu đồng | 16.503 | 12.355 | 74,9% |
| Doanh thu và thu nhập khác | Triệu đồng | 24.734 | 11.236 | 45,4% |
| Các khoản nộp NSNN | Triệu đồng | 721 | 121,8 | 16,9% |
| Lợi nhuận trước thuế | Triệu đồng | (9.549) | (4.504) | |
| Lỗ lũy kế đến 31/12/2021 | Triệu đồng | | (215.392) | |
| Thu nhập bình quân | Triệu đồng | 9,64 | 7,05 | 73,1% |

Nhìn chung, năm 2021 các chỉ tiêu chính không hoàn thành kế hoạch theo Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông đã thông qua, trong đó: Giá trị SXKD năm 2021 đạt 74,9% so với kế hoạch, doanh thu và thu nhập khác đạt 45,4% so với kế hoạch, lợi nhuận lỗ 4,504 tỷ đồng, lỗ lũy kế 215,392 tỷ đồng (gấp 4,30 lần Vốn Điều lệ).

Do tình hình tài chính yếu kém, lỗ lũy kế âm Vốn Điều lệ, không đủ điều kiện để thực hiện bảo lãnh của Ngân hàng; đồng thời nhân lực máy móc thiếu thốn nên Công ty không đủ điều kiện để tham gia đấu thầu, tìm kiếm được công việc mới; các công việc thực hiện trong năm 2021 chủ yếu là giải quyết các tồn tại, vướng mắc của giai đoạn năm 2018 trở về trước. Các nguồn thu không đủ bù đắp cho các khoản chi phí quản lý, trong khi đó Công ty vẫn phải duy trì bộ máy quản lý nên vẫn phát sinh các chi phí để hoạt động, dẫn đến tiềm ẩn rủi ro về vận hành của Công ty.

Trong năm 2021, Công ty đã tập trung công tác tìm kiếm việc làm, tìm phương án giải quyết như thực hiện ký kết hợp đồng thầu phụ tại Dự án đường dây 110kV Nhà máy điện gió Hàm Cường 2, quyết toán công trình Đường dây 110kV Sơn Tây - Yên Mao - Phố Vàng, thắng kiện phiên toà phúc thẩm khởi kiện đòi nợ Công ty Cổ phần Sứ Pán 2, bổ sung ngành nghề kinh doanh nhằm tìm kiếm công việc vận hành toà nhà tù Tổng công ty Sông Đà. Tuy nhiên, các kết quả vẫn còn nhiều hạn chế do các nguyên nhân nói trên. Đề nghị Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty có biện pháp khắc phục những tồn tại này trong năm 2022 và các năm tiếp theo.

Theo đánh giá của Ban Kiểm soát về hoạt động của Ban Tổng Giám đốc trong việc điều hành SXKD và triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông và Hội đồng quản trị trong năm 2021 là không hoàn thành nhiệm vụ được giao. 

4. Đánh giá kết quả Báo cáo tài chính năm 2021

Ban Kiểm soát đã thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C. Kết quả đánh giá như sau:

- Các chỉ tiêu phân tích, đánh giá tình hình tài chính năm 2021:

| TT | Chỉ tiêu | ĐVT | Số cuối năm | Số đầu năm |
|-----------|------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| I | Tài sản ngắn hạn | 1.000 đồng | 38.950.586 | 44.474.199 |
| 1 | Tiền và các khoản tương đương tiền | 1.000 đồng | 268.637 | 102.204 |
| 2 | Đầu tư tài chính ngắn hạn khác | 1.000 đồng | 4.655.937 | 4.194.393 |
| 3 | Các khoản phải thu ngắn hạn | 1.000 đồng | 9.464.935 | 15.683.492 |
| 4 | Hàng tồn kho | 1.000 đồng | 20.506.225 | 20.482.692 |
| 5 | Tài sản ngắn hạn khác | 1.000 đồng | 4.054.851 | 4.011.416 |
| II | Tài sản dài hạn | 1.000 đồng | 85.584.659 | 85.874.499 |
| 1 | Các khoản phải thu dài hạn | 1.000 đồng | 79.174.207 | 79.174.207 |
| 2 | Tài sản cố định | 1.000 đồng | 1.440.851 | 1.712.264 |
| 3 | Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 1.000 đồng | 4.969.600 | 4.969.600 |
| 4 | Tài sản dài hạn khác | 1.000 đồng | 0 | 18.426 |
| | TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 1.000 đồng | 124.535.245 | 130.348.698 |
| I | Nợ phải trả | 1.000 đồng | 274.150.819 | 275.459.579 |
| 1 | Nợ ngắn hạn | 1.000 đồng | 189.413.386 | 190.722.146 |
| 2 | Nợ dài hạn | 1.000 đồng | 84.737.432 | 84.737.432 |
| II | Nguồn vốn chủ sở hữu | 1.000 đồng | (149.615.573) | (145.110.880) |
| 1 | Vốn chủ sở hữu | 1.000 đồng | (149.615.573) | (145.110.880) |
| - | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 1.000 đồng | 50.000.000 | 50.000.000 |
| - | Quỹ đầu tư phát triển | 1.000 đồng | 15.777.278 | 15.777.278 |
| - | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 1.000 đồng | (215.392.852) | (210.888.159) |
| 2 | Nguồn kinh phí, quỹ khác | 1.000 đồng | | |
| | TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 1.000 đồng | 124.535.245 | 130.348.698 |

- Tổng tài sản của Công ty (tương ứng với tổng nguồn vốn) tại ngày 31/12/2021 là 124,535 tỷ đồng, giảm 5,813 tỷ đồng so với đầu năm.

- Vốn chủ sở hữu của Công ty tại ngày 31/12/2021 là -149,615 tỷ đồng, giảm 4,505 tỷ đồng so với đầu năm (-145,110 tỷ đồng).

- Tình hình quản lý công nợ phải thu ngắn hạn của khách hàng: Các khoản phải thu ngắn hạn của khách hàng tại thời điểm 31/12/2021 là 37,557 tỷ đồng, giảm 5,195 tỷ đồng so với đầu năm (42,752 tỷ đồng).

- Cơ cấu tài sản dài hạn và nguồn vốn dài hạn: Năm 2021 công ty lỗ 4,504 tỷ đồng, lỗ lũy kế đến 31/12/2021 là 215,392 tỷ đồng, nên mất cân đối giữa nguồn vốn dài hạn và tài sản dài hạn.

Handwritten signature

Căn cứ kết quả tính toán một số chỉ tiêu trong báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty cho thấy:

Tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Sông Đà 12 là rất khó khăn, liên tục lỗ qua các năm dẫn đến lỗ lũy kế đến thời điểm 31/12/2021 là 215,392 tỷ đồng. Tuy nhiên, số liệu trên báo cáo vẫn chưa phản ánh đúng thực trạng tài chính của Công ty do chưa xác định hết các khoản chi phí, giá trị sản lượng dở dang còn tiềm ẩn nhiều rủi ro (do chủ các công trình không hợp tác), chuyển lỗ sang kỳ sau. Công tác kiểm kê công nợ, khối lượng dở dang, chi phí dở dang trong năm chưa kịp thời và đầy đủ.

Căn cứ kết quả đánh giá trên, Ban Kiểm soát thống nhất với ý kiến của Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C: Ngoại trừ các ảnh hưởng của cơ sở ý kiến kiểm toán loại trừ, Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2021 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh, tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp.

II. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ

Đối với Công ty Cổ phần Sông Đà 12, do nội lực yếu, tài chính yếu kém, nhân lực và máy móc thiếu hụt, vấn đề tìm kiếm việc làm, ổn định đời sống cho người lao động vẫn là bài toán khó giải quyết. Vì vậy, để tồn tại trong thời điểm khó khăn hiện nay, cũng như phấn đấu hoàn thành các mục tiêu, nhiệm vụ mà ĐHCĐ năm 2022 giao, cùng với các giải pháp của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc, Ban Kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

- Đề nghị Ban Tổng Giám đốc điều hành tập trung chỉ đạo kiểm tra, rà soát, có phương án để xác định giá trị các khối lượng dở dang, chi phí dở dang; thực hiện đối chiếu công nợ đầy đủ, đúng quy định, lưu trữ đầy đủ hồ sơ, chứng từ đối chiếu công nợ (Biên bản đối chiếu công nợ, hóa đơn chuyển phát nhanh của đơn vị chuyển phát...) đối với các khoản công nợ chưa thực hiện đối chiếu được; theo dõi các khoản công nợ phải thu, phải trả chi tiết theo từng đối tượng nợ, thời hạn thanh toán, thực hiện phân tích tuổi nợ; triển khai quyết liệt các biện pháp thu hồi các khoản công nợ phải thu, đặc biệt đối với những khoản công nợ phải thu quá hạn, khó đòi, nợ tạm ứng tồn tại từ những năm trước.

- Tiếp tục yêu cầu các cá nhân liên quan đến các khoản công nợ tồn đọng qua các thời kỳ có trách nhiệm đến Công ty để giải quyết dứt điểm những vấn đề đang còn tồn tại như khối lượng dở dang, bàn giao hồ sơ các đơn vị giải thể, nộp lại tiền quỹ bị thiếu hụt,... Trường hợp các cá nhân đó không hợp tác thực hiện, đề nghị Công ty tập hợp hồ sơ để gửi các cơ quan pháp luật đề nghị hỗ trợ giải quyết.

9/11

- Tập trung triển khai quyết liệt, đẩy mạnh các biện pháp để thu hồi công nợ, bao gồm nhưng không giới hạn bởi đề nghị cơ quan Công an xử lý hoặc khởi kiện ra Tòa án theo quy định đối với các đối tượng nợ chây ì, cố tình không trả nợ nhằm xử lý dứt điểm các khoản công nợ tồn đọng để thu hồi vốn cho hoạt động SXKD của Công ty; Đối với khoản nợ đã được Tòa án tuyên thắng kiện trong xét xử phúc thẩm, đề nghị tiếp tục làm việc với Công ty Cổ phần Sử Pán 2, cơ quan thi hành án để đôn đốc, thu hồi nợ.

- Rà soát, tập hợp hồ sơ, tài liệu liên quan đến các khoản đầu tư góp vốn của Công ty vào đơn vị khác gồm: Công ty Cổ phần Sông Đà 12 - Nguyên Lộc, Công ty Cổ phần Thủy điện Nậm Múc, Công ty Cổ phần Đầu tư PV-Inconess. Đề nghị các cơ quan quản lý Nhà nước có thẩm quyền hỗ trợ tìm kiếm thông tin liên quan đến tình hình hoạt động của các doanh nghiệp này, từ đó nghiên cứu xây dựng phương án xử lý các khoản đầu tư tài chính nêu trên theo đúng quy định pháp luật.

- Rà soát, tập hợp đầy đủ hồ sơ, tài liệu chứng minh để xác định cụ thể trách nhiệm của các tập thể, cá nhân qua các thời kỳ liên quan đến những tồn tại của Công ty đến nay.

- Tăng cường, đẩy mạnh công tác tìm kiếm công việc trong năm 2022.

- Thực hiện các giải pháp tiết kiệm chi phí quản lý tại Công ty và các đơn vị.

- Tập trung chỉ đạo công tác quyết toán Dự án Chung cư BMM.

- Rà soát, sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty và các quy chế nội bộ của Công ty cho phù hợp với các văn bản pháp luật của Nhà nước mới ban hành có liên quan đến hoạt động của doanh nghiệp.

- Đề nghị Công ty ưu tiên và thực hiện nghiêm túc các khoản thanh toán với Nhà nước như nộp thuế và nộp đầy đủ, kịp thời các khoản BHXH, BHYT, BHTN nhằm đảm bảo quyền lợi của người lao động.

III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2022

- Thực hiện phân công nhiệm vụ cho từng thành viên Ban Kiểm soát sau Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2022.

- Giám sát việc thực hiện kế hoạch SXKD, Nghị quyết ĐHĐCĐ.

- Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý, điều hành Công ty.

- Kiểm tra, giám sát việc quản lý, sử dụng vốn và tài sản của Công ty.

- Thẩm định các Báo cáo tài chính, báo cáo tình hình kinh doanh quý, bán niên và các báo cáo khác của Công ty.

- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị (khi được mời) có liên quan đến nhiệm vụ của Ban Kiểm soát để có ý kiến đề xuất, kiến nghị, phù hợp.

9/6

- Tiếp tục rà soát hệ thống Quy chế quản lý nội bộ của Công ty để sửa đổi, bổ sung nhằm đảm bảo phù hợp với các quy định của pháp luật và phù hợp với điều kiện cụ thể của Công ty.

- Tham gia sửa đổi, bổ sung các quy định, quy chế quản lý nội bộ phù hợp với điều kiện thực tế của công ty.

- Phối hợp cùng Hội đồng quản trị xem xét lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính Công ty năm 2022.

- Một số công việc khác theo yêu cầu thực tế khi kiểm soát hoặc khi có yêu cầu của cổ đông.

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động năm 2021 và kế hoạch hoạt động trong năm 2022 của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng Cổ đông xem xét đóng góp ý kiến và thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Trình ĐHD Cổ đông;
- HĐQT Công ty;
- Lưu BKS, VP HĐQT.

T/M BAN KIỂM SOÁT ^{gđ}
Trưởng Ban


Đỗ Anh Thái