

Số:/SP2/BKS

Hà Nội, ngày 12 tháng 04 năm 2021

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
VỀ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG NĂM 2020 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2021

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021
Công ty cổ phần Thủy điện Sử Pán 2

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty CP Thủy điện Sử Pán 2 đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 29/6/2018 thông qua;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế (Theo Báo cáo kiểm toán độc lập số 032906/2021/BCKT-iCPA ngày 29/03/2020).

Thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, Ban kiểm soát Công ty cổ phần Thủy điện Sử Pán 2 báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2020 như sau:

I. Đánh giá việc thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2020:

1. Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020:

Một số chỉ tiêu chính về kết quả hoạt động SXKD năm 2020 theo Báo cáo kiểm toán độc lập số 032906/2021/BCKT-iCPA ngày 29/03/2020 về kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2020 do Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế thực hiện, cụ thể như sau:

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2020			Ghi chú
			KH	TH	HT%	
1	Sản lượng điện					
-	Sản lượng điện đầu cực	10 ⁶ kWh	140,7	162,9		
-	Sản lượng điện thương phẩm	10 ⁶ kWh	139,1	161,0	148,2%	
2	Tổng Doanh thu (gồm thuế Tài nguyên, Phí DVMTR, doanh thu khác)	10⁶đồng	161.267	208.710	129,0%	
-	Doanh thu từ sản xuất điện năng	10 ⁶ đồng	140.872	160.302	114%	
-	Doanh thu khác	10 ⁶ đồng	1.923	26.904	1399 %	
-	Thuế Tài nguyên, Phí DVMTR	10 ⁶ đồng	17.972	20.805	116%	
3	Chi phí SXKD	10⁶đồng	147.553	150.601	95,8%	
	<i>Trong đó:</i>					
-	Chi phí khấu hao	10 ⁶ đồng	53.984	53.984		

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2020			Ghi chú
			KH	TH	HT%	
-	Chi phí lãi vay	10 ⁶ đồng	48.000	43.000		
4	Lợi nhuận trước thuế	10 ⁶ đồng	13.714	37.721	275,1%	
5	Nộp Ngân sách Nhà nước	10 ⁶ đồng	33.407	39.116	117%	

Ghi chú:

- Kế hoạch năm 2020 được lấy theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 ngày 24/6/2020.

- Cột thực hiện: Được lấy theo số liệu trong Báo cáo kiểm toán độc lập.

Năm 2020, sản lượng điện thương phẩm vượt 48,2% so với kế hoạch, doanh thu từ sản xuất điện năng vượt 14% so với kế hoạch, chi phí SXKD chưa đạt so với kế hoạch do Công ty đã tiến hành trích lập dự phòng khoản lỗ phát sinh thanh lý tài sản dự án thủy điện Nậm Cùn và trích lập dự phòng chi phí đầu tư dở dang các dự án đã bị thu hồi (Sử Pán 1 và Hòm Dưới - Lán Bò).

2. Lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các báo cáo tài chính năm 2020:

Công ty lựa chọn và thực hiện ký hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế (ICPA) theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2020 và đã thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty.

3. Chi trả tiền lương, thù lao của HĐQT, Ban kiểm soát năm 2020:

Công ty chưa thực hiện chi trả thù lao HĐQT, Ban Kiểm soát năm 2020 theo kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 thông qua, chi tiết như bảng kê dưới đây:

STT	Nội dung	Số lượng	Thù lao 1 tháng (Đvt: đồng)	Tổng thù lao năm 2020 (Đvt: đồng)
I	Hội đồng quản trị	5	22.000.000	264.000.000
1	Chủ tịch HĐQT	1	6.000.000	72.000.000
2	Thành viên HĐQT	4	16.000.000	192.000.000
II	Ban kiểm soát	3	10.000.000	120.000.000
1	Trưởng Ban kiểm soát	1	4.000.000	48.000.000
2	Thành viên Ban kiểm soát	2	6.000.000	72.000.000
III	Thư ký	1	2.000.000	24.000.000
Tổng cộng			34.000.000	408.000.000

Ghi chú: Thù lao sẽ được chi trả cho HĐQT và Ban kiểm soát sau khi được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 thông qua.

II. Về công tác kế toán và tình hình tài chính của Công ty:

- Số liệu theo Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế :

ĐVT: Triệu đồng

TÀI SẢN		31/12/2019	01/01/2020	31/12/2020	Thay đổi
A.	TÀI SẢN NGẮN HẠN	82.098	64.532	66.531	1.999
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	14.506	14.506	23.511	9.005
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	0	0	0	0
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	66.931	49.365	42.820	(6.545)
IV.	Hàng tồn kho	0	0	46	46
V.	Tài sản ngắn hạn khác	661	661	154	(507)
B.	TÀI SẢN DÀI HẠN	777.880	777.881	724.019	(53.862)
I.	Các khoản phải thu dài hạn	49	49	49	0
II.	Tài sản cố định	758.707	758.707	709.230	(49.477)
-	<i>Nguyên giá</i>	<i>1.153.534</i>	<i>1.153.534</i>	<i>1.158.556</i>	<i>5.022</i>
-	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	<i>(394.827)</i>	<i>(394.827)</i>	<i>(449.326)</i>	<i>(54.499)</i>
III.	Bất động sản đầu tư	0	0	0	0
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	8.468	8.468	2.076	(6.392)
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	3.221	3.221	3.221	0
VI.	Tài sản dài hạn khác	7.434	7.436	9.443	2.007
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		859.978	842.413	790.550	(51.863)
NGUỒN VỐN		31/12/2019	01/01/2020	31/12/2020	Thay đổi
C.	NỢ PHẢI TRẢ	981.125	981.125	892.716	(88.409)
I.	Nợ ngắn hạn	492.719	492.719	504.194	11.475
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	99.133	99.133	63.826	(35.307)
2.	Phải trả ngắn hạn khác	358.266	358.266	407.324	49.058
3.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	35.320	35.320	33.044	(2.276)
II.	Nợ dài hạn	488.406	488.406	388.522	(99.884)
1.	Chi phí phải trả dài hạn	0	0	0	0
2.	Phải trả dài hạn khác	22.180	1.250	1.250	0
3.	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	466.226	466.226	368.245	(97.981)
4.	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	0	20.930	19.027	(1.903)
D.	VỐN CHỦ SỞ HỮU	(121.147)	(138.712)	(102.166)	36.546
I.	Vốn chủ sở hữu	(121.147)	(138.712)	(102.166)	36.546
1.	Vốn góp chủ sở hữu	152.460	152.460	152.460	0
2.	Thặng dư vốn cổ phần	0	0	(242)	(242)
3.	Cổ phiếu quỹ	(2.522)	(2.522)	(1.513)	1.009
4.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các quỹ khác	(271.085)	(288.650)	(252.871)	35.779
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	0	0	0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		859.978	842.413	790.550	(51.863)

Ghi chú:

- Cột 31/12/2019 được lấy số liệu từ Báo cáo tài chính năm 2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán (AAC).
- Giá trị các khoản phải thu khác ngày 31/12/2019 và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có sự thay đổi so với giá trị các khoản phải thu khác và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối ngày 01/01/2020 theo Báo cáo Kiểm toán độc lập số 032906/2021/BCKT-iCPA ngày 29/03/2020 về kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2020 do Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế (ICPA) thực hiện do điều chỉnh lại khoản phải thu Công ty TNHH MTV Thủy điện Sa Pa về bồi thường thiệt hại ngoài hợp đồng theo quyết định mới nhất của Tòa án nhân dân cấp cao tại Hà Nội.

III. Việc phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và Bộ máy quản lý của Công ty:

Ban Kiểm soát đã tham gia đầy đủ các phiên họp của HĐQT.

Ban Kiểm soát được HĐQT, Ban giám đốc Công ty cung cấp đầy đủ các thông tin, tài liệu về công tác quản lý, điều hành và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty phục vụ công việc kiểm soát của Ban Kiểm soát.

IV. Một số hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2020:

Hoạt động của Ban Kiểm soát tuân thủ Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và theo các quy định của Nhà nước hiện hành. Công tác triển khai thực hiện việc giám sát, kiểm tra kiểm soát trong Công ty được thực hiện theo kế hoạch năm 2020 đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Trong quá trình làm việc, Ban Kiểm soát thường xuyên phối hợp, trao đổi công việc qua phương tiện email, điện thoại để hoạt động Ban Kiểm soát được thực hiện kịp thời, liên tục và đạt hiệu quả.

Một số hoạt động cụ thể:

1. Tổ chức các cuộc họp của Ban Kiểm soát triển khai các công việc của Ban Kiểm soát;
2. Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, cuộc họp ĐHĐCĐ nhằm nắm bắt kịp thời tình hình kinh doanh thực tế của Công ty và có những góp ý, ý kiến về những vấn đề cần lưu ý trong hoạt động SXKD của Công ty.

V. Nhận xét, kiến nghị:

1. Công tác tài chính:

Theo Báo cáo tài chính đã kiểm toán của Công ty, tính đến 31/12/2020, Công ty đã âm vốn chủ sở hữu 102,166 tỷ đồng, lỗ lũy kế 252,871 tỷ đồng. Do vậy, để nhanh chóng cải thiện tình hình tài chính của Công ty, đề nghị Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc Công ty triển khai đồng thời một số công việc như:

- Chủ động hoặc phối hợp với các cổ đông lớn tìm ra các giải pháp để bổ sung nguồn vốn cho Công ty nhằm trả bớt nợ các khoản vay ngân hàng có lãi suất cao, trả

nợ nhà thầu đã quá hạn để tránh bị kiện tụng ảnh hưởng nghiêm trọng tới hoạt động Sản xuất kinh doanh của Công ty;

- Chủ động hoặc phối hợp với các cổ đông lớn làm việc với các tổ chức tín dụng để giảm lãi suất cho khoản tiền vay còn lại của Công ty;
- Hạn chế tối đa cho các đơn vị ngoài vay vốn, dùng số tiền này để trả nợ ngân hàng và các tổ chức tín dụng hoặc trả nợ cho các nhà thầu để tránh bị kiện tụng;
- Hạn chế tới mức tối đa việc cho các đơn vị có liên quan vay vốn để tránh bị áp chi phí lãi vay được trừ theo Nghị định 60 sửa đổi Nghị định 20;
- Sớm tăng vốn lên 420 tỷ theo đúng đăng ký kinh doanh để khỏi bị trừ chi phí lãi vay tương ứng với phần vốn điều lệ đang bị góp thiếu;
- Giải quyết tất cả các vấn đề liên quan tới khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Xây lắp Sông Đà Hoàng Liên: Thu hồi khoản đầu tư hoặc xử lý trích lập dự phòng theo quy định;
- Tập trung làm việc với các bên liên quan đảm bảo quyền lợi của Công ty và thu hồi các chi phí bồi hoàn từ Công ty TNHH MTV Thủy điện Sa Pa;
- Tìm ra các giải pháp hữu hiệu để thu hồi các khoản nợ, các khoản bồi thường của Công ty.

2. Công tác ghi chép và lưu trữ sổ sách chứng từ kế toán:

Đề nghị thực hiện các nghiệp vụ phát sinh và lưu trữ sổ sách chứng từ kế toán tuân thủ theo Luật Kế toán và các quy định hiện hành.

3. Các vấn đề khác:

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, đề nghị Công ty tuân thủ các quy định của pháp luật và các quy định nội bộ của Công ty.

VI. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021:

- Xem xét, thẩm định báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính Quý, năm của Công ty năm 2021;
- Lập báo cáo của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022; Báo cáo kết quả của Ban Kiểm soát năm 2020 và phương hướng, kế hoạch hoạt động năm 2021;
- Kiểm tra, giám sát việc tổ chức thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT nhằm đảm bảo tính thực thi và tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty;
- Kiểm tra tính tuân thủ và tình hình quản lý tài chính của Công ty;
- Thực hiện kiểm tra đột xuất theo yêu cầu của cổ đông lớn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát về tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Thủy điện Sử Pán 2 và kế hoạch làm việc của Ban Kiểm soát năm 2021. Ban Kiểm soát xin trân trọng báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên,

đề nghị Quý cổ đông xem xét, đóng góp ý kiến để Ban Kiểm soát hoạt động ngày càng đạt kết quả tốt hơn.

Kính chúc Công ty ngày càng phát triển, ổn định và bền vững, chúc Quý vị cổ đông dồi dào sức khỏe, chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông;
- HĐQT Công ty;
- Ban TGD Công ty;
- Các TV BKS;
- Lưu BKS, VP Cty.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Đỗ Anh Thái