

Số: 69/BC-S55-BKS

*Gia Lai, ngày 12 tháng 03 năm 2021*

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI  
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông!**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/06/2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Sông Đà 505;

Căn cứ Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2020, Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC.

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát theo quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty, Ban Kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội cổ đông về kết quả kiểm tra giám sát các hoạt động trong năm 2020 và kế hoạch năm 2021 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2020:**

**1. Về nhân sự:**

Nhân sự Ban kiểm soát Công ty nhiệm kỳ 2020-2025 đã được Đại hội cổ đông thường niên họp tháng 03/2020 thông qua với các thành viên sau:

- |                           |              |
|---------------------------|--------------|
| - Bà Trịnh Thị Mỹ Hạnh    | - Trưởng ban |
| - Ông Nguyễn Đức Mỹ       | - Thành viên |
| - Bà Đinh Thị Trang Nhung | - Thành viên |

**2. Hoạt động của Ban kiểm soát:**

Năm 2020, Ban kiểm soát Công ty đã thực hiện các công việc sau:

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, giám sát việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Giám đốc Công ty theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty, xem xét tính phù hợp các quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong công tác quản lý.

- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính của Công ty:

+ Kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính 6 tháng, 1 năm đảm bảo tính trung thực và chính xác trong việc ghi chép, cập nhật chứng từ, sổ sách kế toán.

+ Xem xét thư quản lý của kiểm toán viên độc lập và ý kiến phản hồi của Ban điều hành Công ty.

- Giám sát việc thực hiện công bố thông tin của Công ty theo các quy định của luật chứng khoán, xem xét tính minh bạch của quá trình công bố thông tin để đảm bảo quyền lợi của các cổ đông.

- Kiểm tra, giám sát các thủ tục, trình tự tổ chức Đại hội đồng cổ đông đảm bảo tuân thủ đúng quy định của pháp luật và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.

## II. THÂM ĐỊNH BÁO CÁO TÌNH HÌNH KINH DOANH:

### 1. Về thực hiện kế hoạch kinh doanh:

Tình hình thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh của Công ty năm 2020 như sau:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch năm 2020	Thực hiện năm 2020	Tỷ lệ hoàn thành
1	Giá trị sản xuất kinh doanh	Trđ	406.804	742.146	182%
2	Doanh thu	Trđ	421.372	698.748	166%
3	Nộp ngân sách	Trđ	25.206	32.822	130%
4	Vốn điều lệ	Trđ	100.000	100.000	100%
5	Lợi nhuận sau thuế	Trđ	37.468	68.702	183%
6	Cổ tức	%	5	10	200%
7	Thu nhập b/q CBCNV/tháng/người	Trđ	9.800	10.573	107%

Qua xem xét báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của HĐQT và Ban Giám đốc Công ty cũng như tình hình thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh 2020, Ban Kiểm soát đánh giá:

- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020 được thể hiện đầy đủ, rõ ràng, trung thực.

- HĐQT, Ban Giám đốc đã bám sát Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2020 để điều hành hoạt động kinh doanh hiệu quả, có lãi, đảm bảo chi trả cổ tức cho cổ đông như dự kiến.

- Mặc dù hoàn thành vượt xa kế hoạch về lợi nhuận nhưng HĐQT, Ban Giám đốc Công ty vẫn đã thẳng thắn chỉ ra những khó khăn, tồn tại trong việc thực hiện chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh 2020, cụ thể:

+ Lợi nhuận sau thuế của công ty đạt 68,7 tỷ, chủ yếu từ dự án Nậm Bùm 1 kết thúc và 1 phần thuộc công trình Chư Pông Krông, Bắc Cường do chi phí đã phản ánh kỳ trước. Giá trị sản lượng thực hiện vượt kế hoạch chủ yếu do tăng giá trị từ việc làm tổng thầu cụm dự án điện mặt trời tại tỉnh Đồng Nai và Đắk Lắk. Đồng thời, tiến độ tại dự án Nậm Bùm 2 nhanh so với kế hoạch (CĐT đã điều chỉnh rút ngắn thời gian hoàn thành). Đến thời điểm hiện tại Công ty chưa tìm kiếm thêm công trình mới trong khi các gói thầu khác cơ bản đã hoàn thành.

+ Công tác thu hồi vốn: Gặp bế tắc trong việc thu tiền về các dự án do TCT Sông Đà làm Tổng thầu trong đó đặc biệt là công nợ tại DA thủy điện Xêkaman3, Sê San 4 và Pleikrông. Khó khăn trong việc quyết toán và thu hồi công nợ đối với một số dự án đã hoàn thành do Chủ đầu tư thiếu hợp tác, không thu xếp được vốn như: Đại Bình, Chi Khê, Đa Dâng, Bản Mòng, Bắc Cường.

### 2. Về công tác đầu tư phát triển:

Qua xem xét Công tác đầu tư phát triển của Công ty năm 2020, Ban Kiểm soát đánh giá Công ty tiếp tục thực hiện chủ trương chuyển dịch từ thi công sang đầu tư thủy điện khi thị trường xây dựng thủy điện thưa dần. Các doanh nghiệp Công ty đầu tư đã có dự án thủy điện đi vào vận hành ổn định, có lãi (Công ty cổ phần Điện Bắc Nà, Công

ty cổ phần Thủy Điện Sông Ông, Công ty cổ phần Đầu tư AnZen, Dự án Thủy điện Nậm Bùm 1 tại Công ty cổ phần Ehula).

### **III. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH:**

#### **1. Thẩm định báo cáo tài chính:**

- Báo cáo tài chính năm 2020 bao gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ, Thuyết minh báo cáo tài chính được Công ty lập theo đúng các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành, đáp ứng yêu cầu quản lý của Công ty.

- Việc lập và luân chuyển, sử dụng và bảo quản chứng từ kế toán nhìn chung đảm bảo tính hợp pháp, hợp lý và hợp lệ; sổ sách kế toán được lập, ghi chép, sử dụng và bảo quản đầy đủ, kịp thời và theo đúng quy định về bầu biểu của chế độ kế toán hiện hành.

- Công tác báo cáo, công bố thông tin tài chính định kỳ và theo yêu cầu của UBCKNN, Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam và Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội được thực hiện theo đúng quy định đối với Công ty niêm yết.

- Báo cáo tài chính năm 2020 tiếp tục được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các công ty niêm yết. Ý kiến của kiểm toán viên đã đánh giá “Xét trên các khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2020 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp Chuẩn mực kế toán, 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”.

Sau khi xem xét và kiểm tra, Ban Kiểm soát hoàn toàn đồng ý với Báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC, Ban Kiểm soát thống nhất xác nhận số liệu tại Báo cáo tài chính 2020 đã được Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC kiểm toán.

#### **2. Về tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2020:**

Căn cứ Báo cáo tài chính 2020 đã được kiểm toán, tình hình tài chính của Công ty thể hiện qua một số chỉ tiêu chính như sau:

- Tính đến 31/12/2020 các chỉ số tài chính của Công ty cơ bản thể hiện được tính hiệu quả và lành mạnh trong hoạt động của doanh nghiệp, đảm bảo có lợi nhuận, trích lập các quỹ theo đúng quy định.

- Tổng tài sản đến 31/12/2020 đạt 828.246 triệu đồng, trong đó tài sản ngắn hạn đạt 304.284 triệu đồng chiếm 36,74%, tài sản dài hạn là 523.962 triệu đồng chiếm 63,26% tổng tài sản. Trong tài sản ngắn hạn, Công ty có lượng tiền và tương đương tiền khá tốt có thể chủ động cho hoạt động kinh doanh, các khoản phải thu được rà soát, đánh giá và trích lập dự phòng đúng quy định. Tài sản dài hạn của Công ty chủ yếu là các khoản đầu tư vào các công ty thủy điện sở hữu các dự án thủy điện đã đi vào hoạt động và có lãi, đầu tư vào Công ty CP Ehula để triển khai dự án Nậm Bùm 1, Nậm Bùm 2 như đã phân tích ở phần trên.

- Tổng nguồn vốn tại ngày 31/12/2020 là 828.246 triệu đồng, trong đó nợ phải trả là 317.037 triệu đồng, chiếm 38,28% tổng nguồn vốn, đây là mức hệ số nợ khá an toàn và lành mạnh.

- Các chỉ tiêu về khả năng thanh toán, chỉ tiêu hoạt động, chỉ tiêu hiệu quả tại 31/12/2020 cho thấy Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn, vòng quay vốn hợp lý, hiệu quả hoạt động khá tốt.

#### **IV. THẨM ĐỊNH CÔNG TÁC QUẢN LÝ, ĐIỀU HÀNH CỦA HĐQT, BAN GIÁM ĐỐC CÔNG TY TRONG NĂM 2020:**

Qua xem xét Báo cáo tình hình quản trị Công ty năm 2020 của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát có những đánh giá như sau:

- Báo cáo của HĐQT đã phản ánh đầy đủ, trung thực các hoạt động cũng như chỉ đạo điều hành hoạt động của Công ty. Năm 2020, Hội đồng quản trị Công ty đã ban hành các nghị quyết phục vụ công tác quản lý, điều hành hoạt động của Công ty. Các nghị quyết Hội đồng quản trị ban hành phù hợp với Luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, được các thành viên nhất trí cao, đồng thời được Ban điều hành tổ chức triển khai nghiêm túc, kịp thời và có hiệu quả.

- Hội đồng quản trị đã bám sát và tích cực chỉ đạo Ban GD điều hành để triển khai thực hiện các mục tiêu mà Đại hội cổ đông đã đề ra. Định kỳ hàng quý, Hội đồng quản trị đều tổ chức họp đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh trong quý và đề ra kế hoạch cho quý tiếp theo.

#### **V. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2021 CỦA BAN KIỂM SOÁT:**

Thực hiện kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Tập trung thực hiện kiểm tra giám sát các mặt hoạt động kinh doanh, tài chính, đầu tư của Công ty, giám sát HĐQT, Ban Giám đốc Công ty thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021.

Thực hiện công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

#### **VI. ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ:**

Để Công ty hoàn thành các chỉ tiêu năm 2021 được Đại hội đồng cổ đông thường niên biểu quyết thông qua, nhằm hạn chế sai sót, rủi ro trong quá trình điều hành mọi hoạt động của Công ty, Ban Kiểm soát đưa ra một số kiến nghị, giải pháp cụ thể như sau:

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty không ngừng nâng cao công tác quản trị điều hành, đảm bảo tạo điều kiện tối đa và phát huy năng lực của đội ngũ cán bộ, có các giải pháp nhằm nâng cao năng suất lao động, sáng kiến cải tiến kỹ thuật thi công gắn với nâng cao thu nhập của người lao động, đảm bảo an toàn cho người lao động.

- Rà soát đánh giá lại toàn bộ các công trình Công ty đang thi công về tính hiệu quả, tiến độ thi công, nghiệm thu, thanh quyết toán để có các giải pháp thiết thực đẩy nhanh tiến độ thi công, nghiệm thu thanh quyết toán, thu hồi vốn, lựa chọn và tập trung các nguồn lực để thực hiện các công trình có hiệu quả cao. Đối với các công trình mới, cần đánh giá kỹ năng lực tài chính của Chủ đầu tư để đảm bảo khả năng thanh toán, thu hồi vốn.

- Kiểm soát, giám sát chặt chẽ chi phí sản xuất, đẩy nhanh việc thu hồi công nợ đặc biệt là khoản nợ khó đòi để góp phần nâng cao hiệu quả kinh doanh, đảm bảo nguồn vốn phục vụ sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Ban điều hành Công ty cần thường xuyên đánh giá hiệu quả danh mục đầu tư, hoạt động của các dự án thủy điện mà Công ty tham gia đầu tư góp vốn để có biện pháp quản lý rủi ro phù hợp. Đối với các công trình đang thi công, Công ty cần có các giải pháp đảm bảo thi công an toàn, đúng tiến độ, đảm bảo chất lượng công trình.


- HĐQT, Ban điều hành tiếp tục tìm kiếm các cơ hội đầu tư mới trong lĩnh vực thủy điện để xem xét đầu tư đảm bảo an toàn, hiệu quả.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Sông Đà 505 về kết quả hoạt động kiểm soát, thẩm định năm 2020 và kế hoạch năm 2021, Ban Kiểm soát xin trân trọng báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông.

***Nơi nhận:***

- Các cổ đông;
- Các thành viên BKS;
- Lưu tài liệu ĐH ĐCĐ 2020.

**BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**TRỊNH THỊ MỸ HẠNH**