

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI  
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2022**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông - Công ty Cổ phần Sông Đà 505**

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 Cổ phần Sông Đà 505;

Căn cứ báo cáo Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2021, Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán BDO.

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 2021 và kế hoạch năm 2022 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021:**

**1. Về nhân sự:**

Nhân sự Ban kiểm soát Công ty nhiệm kỳ 2021 - 2026 đã được Đại hội cổ đông thường niên họp và thông qua tháng 03/2021 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 2021, 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 06 (sáu) tháng, 01 (một) 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. THẨM 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 2021 như sau:

Stt	Các chỉ tiêu chủ yếu	Đvt	Kế hoạch 2021	Thực hiện 2021	Tỷ lệ (%)
1	Doanh thu, thu nhập khác	10 <sup>6</sup> đ	580.656	347.969	60%
2	Nộp ngân sách	10 <sup>6</sup> đ	27.453	18.882	69%
3	Vốn điều lệ	10 <sup>6</sup> đ	100.000	100.000	100%
4	Lợi nhuận sau thuế	10 <sup>6</sup> đ	63.953	50.004	78%
5	Cổ tức 10%	10 <sup>6</sup> đ	10.000	10.000	100%

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 2021, Ban Kiểm soát đánh giá:

- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021 được thể hiện đầy đủ, rõ ràng, trung thực. Việc thực hiện kế hoạch năm 2021 không đạt theo kế hoạch, nguyên nhân chủ yếu dẫn đến việc không đạt kế hoạch:

- + Đối với hoạt động thu xây lắp không đạt: Do tại thời điểm lập kế hoạch chưa thành lập Công ty cổ phần Xây dựng S55, do đó toàn bộ doanh thu được ghi nhận vào doanh thu của công ty mẹ. Sau khi thành lập công ty con thì một phần công việc được chuyển sang thực hiện tại Công ty con dẫn đến nguyên nhân sản lượng giảm dẫn đến doanh thu giảm.

- + Chưa quyết toán các công trình Chi Khê, Chư Pông Kroong, Sông Tranh 4...

- + Doanh thu phát điện tại Công ty CP Ehula không đạt theo kế hoạch đề.

- Lợi nhuận sau thuế của Công ty đạt 50,004 (*năm mươi phẩy không không bốn*) tỷ đồng chủ yếu từ thu nhập hoạt động tài chính, đầu tư tài chính và lợi nhuận từ việc hoàn thành, đưa dự án Nậm Bùm 2 đi vào hoạt động.

- HĐQT, Ban Giám đốc đã bám sát Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 để điều hành hoạt động kinh doanh hiệu quả, có lãi, đảm bảo chi trả cổ tức cho cổ đông như dự kiến.

- 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 Dự án thủy điện Xêkaman3, Sê San 4 và Pleikrong với tổng công nợ 72 (*bảy mươi hai*) tỷ đồng. Do TCT Sông Đà không bảo vệ được ý kiến kiểm toán tại công trình Sê San 4 và Pleikrong nên nếu ký quyết toán sẽ bị xuất toán khoảng 08 (*tám*) tỷ đồng nên công nợ tại hai công trình này bị âm.

- + Khó khăn trong việc thu hồi công nợ đối với một số dự án đã hoàn thành do Chủ đầu tư thiếu hợp tác như: Đại Bình, Đa Zâng. Trong đó dự án Đại Bình đã có phán quyết của Tòa Án buộc Trường Sơn phải trả 7,8 (*bảy phẩy tám*) tỷ đồng nhưng gần như

không có tài sản để thi hành án, Công nợ và dở dang của công ty Long Hội: 15 (mười lăm) tỷ đồng có nguy cơ không thu được do mất quyền khởi kiện.

- + Việc quyết toán và thu hồi công nợ một số công trình đã kết thúc thi công như: Bản Mòng, Sông Tranh 4, Chư Pông Kroong, Chi Khê, Khánh Khê, Hủa Na, Đồng Nai 5 đã thống nhất xong số liệu, công nợ đang thu hồi dần dự kiến xác định doanh thu trong Quý I/2022. Riêng dự án Bắc Cuông có thể trong quý I/2022 Chủ đầu tư hoàn đổi công nợ bằng cổ phiếu.

## **2. Về công tác đầu tư phát triển năm 2021:**

- Công ty đã thực hiện 19,6 (mười chín phẩy sáu) tỷ đồng vào Công ty cổ phần xây dựng S55 để đáp ứng điều kiện thi công các gói thầu.
- Các khoản đã góp vốn đầu tư chủ yếu là đầu tư vào đơn vị sở hữu các Dự án thủy điện hiện nay các Dự án đã đi vào hoạt động phát điện, đa phần đạt mục tiêu kế hoạch đề ra cụ thể: trong năm 2021 Công ty cổ phần Ehula – Dự án thủy điện Nậm Bùm 2 đã phát điện nên Doanh thu và lợi nhuận năm 2021 cũng tăng cao hơn so với năm 2020. Cũng trong năm 2021, Công ty cổ phần Sông Đà 505 giảm tỷ lệ góp vốn vào Công ty Cổ phần Ehula chỉ còn 75% do các hợp đồng ủy thác đầu tư cho Công ty Cổ phần Sông Đà 505 hết hiệu lực, những người ủy thác chính thức trở thành cổ đông tại Công ty cổ phần Ehula. Công ty Cổ phần Ehula dự kiến không chi trả cổ tức để tập trung cho việc trả nợ vay ngân hàng.
- Các doanh nghiệp sở hữu dự án thủy điện đã đi vào hoạt động: Công ty cổ phần Điện Bắc Nà, Công ty cổ phần Ehula, Công ty cổ phần Thủy Điện Sông Ông, Công ty cổ phần Đầu tư AnZen.

Qua xem xét Công tác đầu tư phát triển của Công ty năm 2021, 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.

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

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

- Báo cáo tài chính năm 2021 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 mẫu 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 2021 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán BDO 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 “Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính riêng của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh riêng và tình hình lưu chuyển tiền tệ riêng của Công ty

cho năm tài chính kế 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 riêng”.

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 BDO.

## **2. Về tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2021:**

Căn cứ Báo cáo tài chính 2021 đã được kiểm toán, tình hình tài chính của Công ty thể hiện qua một số chỉ tiêu chính như sau:

- Tính đến 31/12/2021 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 31/12/2021 đạt 700.832 triệu đồng, trong đó Tài sản ngắn hạn đạt 248.474 triệu đồng chiếm 35,5%, Tài sản dài hạn là 452.358 triệu đồng chiếm 64,5% 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 (*Công ty cổ phần Điện Bắc Nà, Công ty cổ phần Ehula, Công ty cổ phần Thủy Điện Sông Ông, Công ty cổ phần Đầu tư AnZen*).
- Tổng nguồn vốn tại 31/12/2021 là 700.832 triệu đồng, trong đó nợ phải trả là 149.618 triệu đồng, chiếm 21,3% 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 31/12/2021 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 2021:**

Qua xem xét Báo cáo tình hình quản trị Công ty năm 2021 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 2021, 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 giám đốc 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 2022 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 2022.

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

## **VI. ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ:**

Đề Công ty hoàn thành các chỉ tiêu năm 2022 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 và thẩm định năm 2021 và kế hoạch năm 2022, 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 2022.

**BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Trịnh Thị Mỹ Hạnh**