

Pleiku, ngày 15 tháng 03 năm 2012

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT VỀ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CÔNG TY NĂM 2011

Kính gửi: ĐHĐCĐ Cty CP Thủy điện Gia Lai

- Căn cứ chức năng và nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại điều 36 Điều lệ Công ty CP thủy điện Gia Lai.

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2011 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và kế toán AAC.

Thực thi trách nhiệm và quyền hạn theo Điều lệ Công ty, nay Ban kiểm soát xin báo cáo trước ĐHĐCĐ một số nội dung về kết quả thực hiện nhiệm vụ của Ban trong năm 2011 như sau:

I - HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trong năm 2011 Ban kiểm soát đã thực hiện các nhiệm vụ của ban bao gồm:

- Xem xét tính phù hợp các Quyết định của HĐQT, Ban Giám đốc trong công tác quản trị, điều hành

- Kiểm tra giám sát việc tuân thủ các quy định của luật pháp, Điều lệ Công ty, Nghị quyết ĐHĐCĐ, NQ, Quyết định HĐQT

- Phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát và HĐQT: Trong năm Ban kiểm soát đã tham dự đầy đủ các buổi họp của HĐQT và tham gia ý kiến đóng góp với những nội dung tại các cuộc họp về công tác SXKD, công tác quyết toán dự án thủy điện H'Mun và một số công tác khác của Công ty

- Giám sát việc thực thi công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Luật chứng khoán và văn bản pháp luật có liên quan

- Kiểm tra báo cáo tài chính, giám sát tính hợp pháp, trung thực trong quản lý và điều hành hoạt động SXKD của công ty, trong ghi chép sổ sách kế toán báo cáo tài chính, nhằm phòng tránh những rủi ro tiềm tàng trong hệ thống quản lý nội bộ Công ty. Từ đó đề có những đề xuất, kiến nghị và giải pháp cho phù hợp

II - KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT

Năm 2011, HĐQT đã thể hiện các chức năng, nhiệm vụ trong công tác định hướng, chỉ đạo, quản lý Công ty thuộc phạm vi thẩm quyền của Hội đồng quản trị, thể hiện ở các lĩnh vực sau:

- Triển khai các cuộc họp và thống nhất về định hướng phát triển, kế hoạch SXKD và chỉ đạo công tác quản lý trong phạm vi thẩm quyền của HĐQT.

- Ban hành Nghị quyết, Quyết định và giám sát Ban Điều hành trong việc triển khai và thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2011 và các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT; Thông qua chương trình, nội dung, nghị quyết trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2012
- Quyết định các vấn đề khác thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị

III - KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Năm 2011, Ban Giám đốc Công ty đã triển khai thực hiện kế hoạch SXKD tốt, hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch đề ra theo Nghị Quyết ĐHĐCĐ năm 2011.

IV - KẾT QUẢ KIỂM TRA HOẠT ĐỘNG SXKD:

1- Bảng cân đối kế toán tại thời điểm 31/12/2011

TT	CHỈ TIÊU	NĂM 2011	NĂM 2010	TĂNG (GIẢM) (%)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	50.083.156.686	43.595.247.907	15
1	Tiền và các khoản tương đ. tiền	27.338.104.952	16.937.153.378	
2	Các khoản đầu tư ngắn hạn	4.500.000.000	4.500.000.000	
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	16.654.246.783	21.491.985.529	
4	Hàng tồn kho	1.526.431.415	442.844.918	
5	Tài sản ngắn hạn khác	64.373.536	223.264.082	
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	336.803.899.724	349.752.944.170	-4
1	Các khoản phải thu dài hạn	-	-	
2	Tài sản cố định	336.134.908.936	349.099.315.663	
5	Tài sản dài hạn khác	668.990.788	653.628.507	
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	386.887.056.410	393.348.192.077	-2
I	NỢ PHẢI TRẢ	252.664.640.664	282.561.282.384	-11
1	Nợ ngắn hạn	52.216.285.735	58.519.861.219	
2	Nợ dài hạn	200.448.354.929	224.041.421.165	
II	VỐN CHỦ SỞ HỮU	134.222.415.746	110.786.909.693	21
1	Vốn chủ sở hữu	134.222.415.746	110.786.909.693	
	- Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	100.000.000.000	100.000.000.000	
	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	(109.977.216)	
	- Quỹ đầu tư phát triển	4.470.797.054	4.470.797.054	
	- Quỹ dự phòng tài chính	2.182.924.171	2.182.924.171	
	- Lợi nhuận chưa phân phối	27.568.694.521	4.243.165.684	
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-	
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	386.887.056.410	393.348.192.077	-2

2- Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2011

TT	CHỈ TIÊU	KH 2011	TH 2011	% TH/KH
1	Sản lượng điện TP (triệu Kwh)	120,668	144,186	119
2	Tổng Doanh thu (chính + khác)	82.407.271.756	105.474.311.374	128
	- DT bán điện	78.507.271.756	102.868.976.985	
	- DT tài chính + khác	3.900.000.000	2.605.334.389	
3	Tổng chi phí	68.541.434.287	69.134.247.572	101
4	Lợi nhuận trước thuế	13.865.837.469	36.340.063.802	262
5	Thuế TNDN (phải nộp)	670.916.018	652.088.734	97
6	Lợi nhuận sau thuế	13.194.921.451	35.687.975.068	270
6	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/vốn(%) (VĐL: 100.000.000.000đ)	13,19	35,69	270

V - NHẬN XÉT VỀ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1- Kết quả kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty

1.1 Sản lượng và doanh thu:

Năm 2011, sản lượng điện và doanh thu của 2 nhà máy thủy điện H'Chan và H'Mun đều vượt kế hoạch đề ra.

1.2 Lợi nhuận và chia cổ tức:

- Tổng lợi nhuận sau thuế TNDN hiện hành:	35.687.975.068 đồng
<i>Trong đó Thuế TNDN được miễn giảm:</i>	<i>3.109.635.849 đồng</i>
- Lợi nhuận còn lại sau thuế miễn giảm:	32.578.339.219 đồng
- Công ty đã trích các quỹ:	3.362.446.231 đồng
+ <i>Quỹ Đầu tư phát triển</i>	<i>0 đồng</i>
+ <i>Quỹ Dự phòng tài chính 10%</i>	<i>0 đồng</i>
+ <i>Quỹ khen thưởng phúc lợi 5%</i>	<i>1.784.398.753 đồng</i>
+ <i>Quỹ khen thưởng vượt</i>	<i>1.578.047.478 đồng</i>
<i>(10% phần LNST sau trích lập các quỹ)</i>	
- Số tiền còn lại sau trích lập các quỹ:	29.215.892.988 đồng
- Công ty đã tạm chia cổ tức 9% :	9.000.000.000 đồng
- Số tiền còn lại:	20.215.892.988 đồng
- Lợi nhuận năm trước chuyển sang:	4.243.165.684 đồng
- Lợi nhuận còn lại hiện nay:	24.459.058.672 đồng

1.3 Tình hình tài chính:

- Vốn chủ sở hữu:

+ Về vốn điều lệ:

 Tổng vốn điều lệ hiện nay: **100 tỷ đồng.** Trong đó:

- | | |
|---|---------------------------------|
| - Cổ đông Công ty CP Điện Gia Lai: | 52,217 tỷ đồng ; chiếm 52,217 % |
| - Cổ đông Tổng Cty Điện lực Miền trung: | 3,000 tỷ đồng ; chiếm 3,000 % |
| - Các cổ đông khác: | 44,783 tỷ đồng ; chiếm 44,783 % |

+ Số dư các quỹ:

- | | |
|--------------------------|----------------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | : 4.470.797.054 đồng |
| - Quỹ Dự phòng tài chính | : 2.182.924.171 đồng |

Quỹ đầu tư phát triển trên chưa tính thêm phần thuế TNDN được miễn giảm năm 2011 (số tiền: 3.109.635.849 đồng). Đề nghị ĐHĐCĐ cho bổ sung thuế TNDN được miễn giảm này vào quỹ ĐTPT.

- Đánh giá các chỉ tiêu tài chính:

+ Khả năng thanh toán:

- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn:
 $50.083.156.686 / 52.216.285.735 = 0,96$ lần
- Khả năng thanh toán nhanh:
 $27.338.104.952 / 52.216.285.735 = 0,52$ lần

- + Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/doanh thu:

$$35.687.975.068/105.474.311.374 = 33,84\%$$
- + Lợi nhuận sau thuế/ vốn CSH:

$$35.687.975.068/100.000.000.000 = 35,69\%$$
- + Tổng nợ phải trả/vốn CSH:

$$252.664.640.664/100.000.000.000 = 252,66\%$$
- + Bảo toàn vốn: (tổng giá trị tài sản – nợ phải trả) / tổng vốn CSH

$$(386.887.056.410 - 252.664.640.664)/106.653.721.225 = 1,26$$

Nhận xét:

Khả năng thanh toán nhìn chung đảm bảo. Nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu cao (đây là khoản nợ vay dài hạn cho 2 nhà máy H'Chan và H'Mun). Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu, và trên vốn chủ sở hữu đạt tương đối cao. Về bảo toàn vốn đạt $1,26 > 1$ chứng tỏ công ty đã bảo toàn và phát triển được vốn.

1.4 Công tác quyết toán vốn đầu tư xây dựng cơ bản

* Công ty đã thực hiện xong quyết toán vốn đầu tư DA thủy điện H'Mun 16,2MKw, HĐQT đã phê duyệt. Tổng giá trị đầu tư trước thuế là 267 tỷ đồng.

VI - KIẾN NGHỊ:

Qua kiểm tra tình hình hoạt động SXKD năm 2011 của Công ty, Ban kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

1. Đề nghị HĐQT tiếp tục tái cấu trúc, sắp xếp bộ phận quản lý, bộ phận trực tiếp sản xuất một cách tinh gọn, mang lại hiệu quả cao hơn trong thời gian tới.

2. Đề nghị HĐQT, Ban điều hành tiếp tục củng cố và tăng cường công tác lập quy: một số quy chế, quy định phù hợp với điều kiện của Công ty để làm cơ sở cho Công ty thực hiện.

3. Ban điều hành cần rà soát các khoản chi phí phát sinh trong năm như: sửa chữa, nguyên liệu, vật tư, phụ tùng thay thế... một cách hợp lý nhất để tiết kiệm chi phí, mang lại hiệu quả cao hơn trong quá trình SXKD cho Công ty.

Trong năm qua BKS không nhận được đơn thư khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Công ty, về việc điều hành hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc. Tuy nhiên để đạt được kết quả tốt hơn đề nghị các cổ đông mạnh dạn, chủ động gửi ý kiến đến Ban kiểm soát để chúng tôi xem xét và giải quyết nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty trong thời gian tới.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình hoạt động SXKD của Công ty CP thủy điện Gia Lai năm 2011.

Kính chúc Quý đại biểu cùng toàn thể cổ đông sức khỏe, chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng kính chào Đại hội đồng cổ đông./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Phan Thanh Lạc