

Số: /BC-BKS

Bắc Giang, ngày tháng 3 năm 2023

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG THƯỜNG NIÊN 2023**

Kính gửi: Quý vị Cổ đông Công ty Cổ phần Nước sạch Bắc Giang.

Thực hiện nhiệm vụ do Đại hội đồng cổ đông giao, đồng thời thực hiện đúng quyền hạn và nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty và Luật doanh nghiệp, Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Nước sạch Bắc Giang báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022 và phương hướng nhiệm vụ hoạt động năm 2023, cụ thể như sau:

A. Hoạt động của Ban kiểm soát và kết quả kiểm tra năm 2022:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát đã tiến hành hoạt động theo đúng chức năng nhiệm vụ được quy định tại luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát cụ thể:

- Ban kiểm soát tập trung kiểm tra, giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) và đầu tư của Công ty;

- Kiểm tra, rà soát Nghị quyết, Quyết định của HĐQT để triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ trong năm 2022, đánh giá chi tiết những chỉ tiêu đạt được và chưa đạt được, có phân tích nguyên nhân cụ thể.

- Kiểm tra, đánh giá thường xuyên công tác quản trị, điều hành việc thực hiện nhiệm vụ SXKD của HĐQT và Ban Giám đốc theo đúng Nghị quyết của HĐQT đã ban hành và Điều lệ của Công ty.

- Ban kiểm soát Công ty đã kiểm tra sổ sách kế toán của Công ty, tình hình quản lý công nợ và khả năng thanh toán, về doanh thu và chi phí để phân tích những yếu tố ảnh hưởng đến kết quả SXKD và đầu tư, từ đó đề xuất kiến nghị kịp thời với Công ty.

- Kiểm soát Báo cáo tài chính đã được kiểm toán của năm 2022, đảm bảo báo cáo được lập đúng quy trình, chuẩn mực, phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty.

Qua thời gian hoạt động theo chức năng nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ, Ban kiểm soát nhận thấy đã hoàn thành nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông giao, góp phần cùng HĐQT và bộ máy điều hành Công ty thực hiện tốt những chỉ tiêu, nhiệm vụ mà Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã biểu quyết thông qua.



II. Đánh giá tình hình hoạt động của Công ty năm 2022

Trên cơ sở thông tin, tài liệu về công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh do Công ty cung cấp, các thành viên Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc kiểm tra, soát xét và đưa ra nhận xét, đánh giá như sau:

1. Công tác quản lý và điều hành của HĐQT và Ban điều hành trong năm 2022.

Ban kiểm soát nhận định HĐQT và Ban Giám đốc, các cán bộ quản lý trong năm 2022 đã hoàn thành tốt chức trách, nhiệm vụ điều hành của mình trong khuôn khổ pháp lý hiện hành, cụ thể:

- HĐQT đã tổ chức triển khai, thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ kịp thời. Ban kiểm soát không thấy có bất kỳ điều gì bất thường trong hoạt động của HĐQT, Ban giám đốc và các cán bộ quản lý trong công ty.

- Các Nghị quyết của HĐQT ban hành đúng với chức năng và quyền hạn của HĐQT có nội dung phù hợp với chủ trương và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Chủ động nguồn vốn cho hoạt động SXKD và đầu tư. Công tác thu hồi công nợ của khách hàng kịp thời, đầy đủ. Công tác thanh toán nợ cho các nhà cung cấp đúng hạn, khả năng thanh toán nhanh tốt, hệ số nợ hợp lý.

- Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

- Công tác quản lý thực hiện đầu tư theo đúng quy định.

2. Tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các mục tiêu kế hoạch chính năm 2022

2.1. Về quản lý tài sản:

Công ty đã thực hiện quản lý và theo dõi tài sản cố định chi tiết theo từng loại tài sản, thực hiện trích khấu hao theo đúng quy định. Cuối năm thực hiện kiểm kê và lập biên bản kiểm kê chi tiết, đầy đủ.

Giá trị nguyên giá TSCĐ đến ngày 31/12/2022:	305.216.374.991 đ
Số khấu hao lũy kế đến ngày 31/12/2022:	226.783.447.072 đ
Giá trị còn lại theo sổ sách đến ngày 31/12/2022:	78.432.927.919 đ

2.2. Về quản lý công nợ:

- Công nợ phải thu, phải trả tại thời điểm 31/12/2022: Công nợ được theo dõi chặt chẽ, cụ thể theo từng đối tượng, thời hạn thanh toán.

- Đối với nợ phải thu: **18.313.342.962đ** trong đó bao gồm:

- + Phải thu tiền nước, tiền công trình, thu khác: 752.154.000 đ

- + Tiền ứng trước cho nhà cung cấp, nhà thầu: 16.722.226.202 đ

+ Tiền tạm ứng công tác, phải thu ngắn hạn khác: 1.041.209.760 đ

- Đối với nợ phải trả: **34.543.865.760 đ** trong đó bao gồm:

+ Phải trả người bán ngắn hạn: 2.219.803.877 đ

+ Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước: 1.362.655.707 đ

+ Phải trả NLĐ (Thưởng tết và các khoản khác): 13.784.501.000 đ

+ CP phải trả ngắn hạn: 15.066.991.297 đ

+ Phải trả nhà cung cấp, phải trả khác: 248.951.850 đ

+ Quỹ khen thưởng phúc lợi năm 2022 (bao gồm số tạm trích từ kết quả kinh doanh của năm 2022, số chính thức sẽ được ĐH thông qua): 1.860.962.029 đ

2.3. Tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2022

ST T	Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước	Tỷ lệ (%)
I	Tổng DT và thu nhập khác	163.685.198.614	152.785.846.654	107,1
I.1	Doanh thu HĐTC	3.855.938.144	3.595.758.492	107,2
I.2	Thu nhập khác	843.887.149	1.953.845.883	43,2
I.3	DT thuần về bán hàng và dịch vụ	158.985.373.321	147.236.242.279	107,9
II	Tổng chi phí	150.238.650.856	140.722.120.584	106,7
II.1	Giá vốn hàng bán	101.228.972.117	94.573.396.107	107
II.2	Chi phí bán hàng	34.145.939.751	31.256.349.752	109,2
II.3	Chi phí quản lý DN	14.630.287.723	14.819.072.486	98,7
II.4	Chi phí hoạt động TC	0		
II.5	Chi phí khác	233.451.265	73.302.239	318,5
III	Lợi nhuận trước thuế	13.446.547.758	12.063.726.070	111,5
III.1	Chi phí thuế TNDN hiện hành	2.769.996.501	1.688.921.650	164
III.2	Lợi nhuận sau thuế	10.676.551.257	10.374.804.420	102,9
IV	Nộp NSNN	15.022.806.332	15.399.915.834	97,5

Quỹ tiền lương thực hiện: **46.673.410.154đ**

Trong năm 2022, Ban kiểm soát chưa phát hiện trường hợp bất thường nào trong hoạt động SXKD của Công ty.

2.4. Công tác đầu tư:

Bám sát vào nhiệm vụ chung của Công ty và tình hình phát triển đô thị, phát triển kinh tế của thành phố Bắc Giang và các huyện lân cận. Đầu năm 2022, Ban lãnh đạo đã xây dựng kế hoạch với giá trị đầu tư là 35 tỷ đồng, nhưng căn cứ vào tình hình thực tế công tác sản xuất kinh doanh của Công ty và kế hoạch đầu tư của đơn vị, trong đó điều chỉnh giảm do không đầu tư hệ thống bồn lọc than hoạt tính tại Khu xử lý là 5,0 tỷ và Tuyến ống cấp nước khu vực Tân Yên đoạn từ cầu treo bến Tổng đến đường vào trại giam Ngọc Lý là 7,0 tỷ đồng đang ở

giai đoạn chuẩn bị đầu tư. Điều chỉnh kế hoạch đầu tư năm 2022: 21,8 tỷ đồng.
Kết quả: Đạt 19,2 tỷ đồng, đạt 88% kế hoạch năm.

Cụ thể:

- Đường ống cấp nước D300 cấp nước cho Quế Nham:	06	tỷ đồng
- Hệ thống cấp nước xã Nghĩa Trung:	04	tỷ đồng
- Đường ống cấp nước D200 cụm công nghiệp Lăng Cao, xã Ngọc Lý:	02	tỷ đồng
- Hệ thống cấp nước xã Quế Nham:	3,5	tỷ đồng
- Lắp đặt các đồng hồ tổng:	0,8	tỷ đồng
- Lắp đặt các đồng hồ tổng (Đánh giá thất thoát):	01	tỷ đồng
- Đường ống cấp nước bổ sung cho công ty BoViệt:	0,3	tỷ đồng
- Cấp nước thôn 19, thị trấn Đồi Ngô, Lục Nam:	0,6	tỷ đồng
- Sửa chữa, nâng chuyển ống:	01	tỷ đồng

Các hạng mục thi công đảm bảo kỹ thuật và tiến độ, các công trình đều phát huy hiệu quả của công tác đầu tư, việc mua sắm vật tư hàng hóa theo đúng quy định của nhà nước.

2.5. Quan hệ cổ đông

Đánh giá chung: Đầu năm 2022 do tình hình diễn biến phức tạp của đại dịch covid-19, với nỗ lực của HĐQT, Ban Giám đốc và sự đồng thuận của CBCNV, cả năm 2022 Công ty đã hoàn thành kế hoạch các chỉ tiêu đặt ra.

3. Về công tác kế toán và Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2022 đã được kiểm toán.

3.1. Công tác kế toán

Công ty quản lý và hạch toán công tác kế toán tuân thủ theo các Chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành của Nhà nước.

3.2. Báo cáo tài chính đã được kiểm toán

Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2022 được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn Chuẩn Việt.

III. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban giám đốc

- Ban kiểm soát luôn luôn phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban Giám đốc Công ty và các cán bộ quản lý khác trong các hoạt động của Ban. Sẵn sàng tiếp nhận thông tin kiểm tra, xem xét khi có yêu cầu của HĐQT, của Ban Giám đốc và các cổ đông.

- Giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban giám đốc đã duy trì được mối quan hệ công tác, hợp tác phối hợp chặt chẽ trên nguyên tắc vì lợi ích của Công ty, của cổ đông và tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và các

Quy chế nội bộ. Trong năm 2022, HĐQT, Ban giám đốc và các cán bộ quản lý đã tạo điều kiện về cơ sở vật chất cũng như cung cấp đầy đủ thông tin tài liệu cần thiết cho công tác kiểm tra giám sát của Ban kiểm soát, giúp Ban kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao.

B. Kế hoạch công tác năm 2023 của Ban kiểm soát:

I. Nhiệm vụ chung:

- Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm soát hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ về phân chia cổ tức năm 2022 và thực hiện kế hoạch SXKD năm 2023.
- Trong năm 2023, Ban kiểm soát sẽ duy trì công tác kiểm tra, soát xét định kỳ theo điều lệ của Công ty và quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, lấy ngăn ngừa làm mục tiêu chính, đảm bảo hoạt động của Công ty luôn tuân thủ các quy định của pháp luật và Luật doanh nghiệp, góp phần làm cho đơn vị ngày càng phát triển và đạt hiệu quả SXKD cao, đảm bảo lợi ích của các cổ đông, quyền lợi của người lao động.

II. Nhiệm vụ cụ thể năm 2023:

- Tổ chức họp định kỳ, phân công cụ thể và hợp lý công việc của các thành viên trong Ban kiểm soát, phụ trách kiểm soát hoạt động quản trị, điều hành, công tác SXKD và đầu tư của Công ty.
- Kiểm soát tình hình SXKD hằng năm của Công ty đã được Đại hội cổ đông phê chuẩn, soát xét Báo cáo tài chính hằng năm.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Nước sạch Bắc Giang về hoạt động SXKD của Công ty, hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc và báo cáo tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và các thành viên BKS năm 2022.

Trân trọng kính trình ĐHĐCĐ thường niên thông qua.

**T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nguyễn Thị Thanh Thủy

