

Hà Tĩnh, ngày 08 tháng 4 năm 2023

Số: 01 BC/BKS - GSM

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 về công tác kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư của Công ty Cổ phần Thủy điện Hương Sơn năm 2022, kế hoạch hoạt động năm 2023 như sau:

PHẦN I: KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KIỂM TRA GIÁM SÁT

I. Kết quả hoạt động chung của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát Công ty gồm 3 thành viên: Ông Bùi Văn Minh - Trưởng ban; các thành viên là Ông Lê Hồng Sơn và Ông Nguyễn Thế Tuấn. Ban đã phân công nhiệm vụ cho các thành viên và phối hợp thực hiện tốt nhiệm vụ, thay mặt cổ đông kiểm soát các hoạt động SXKD, quản trị và điều hành Công ty.

Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã thực hiện các công việc sau:

- Triển khai công việc theo chức năng nhiệm vụ được giao, luôn bám theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.
- Kiểm tra giám sát hàng quý trên cơ sở báo cáo thực hiện công tác SXKD, đầu tư của Công ty.
- Xem xét các báo cáo tài chính định kỳ; báo cáo thường niên tổng kết hoạt động sản xuất kinh doanh và chương trình kế hoạch của Công ty.
- Thẩm định báo cáo kết quả SXKD, báo cáo tài chính, phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động, khả năng bảo toàn phát triển vốn.
- Xem xét báo cáo của đơn vị kiểm toán độc lập.
- Tham gia các hội nghị, các cuộc họp HĐQT, ĐHĐCĐ Công ty.
- Rà soát các quy định, quy chế nội bộ của Công ty, đưa ra các khuyến nghị sửa đổi bổ sung cho phù hợp với tình hình thực tế công ty.

II. Đánh giá kết quả giám sát thực hiện hoạt động SXKD của công ty:

1. Hoạt động kinh doanh

Ban kiểm soát đã giám sát công tác tổ chức hoạt động SXKD, thẩm định báo cáo kết quả hoạt động năm 2022 của Công ty và thống nhất đánh giá như sau:

Năm 2022, Tập thể CBCNV Công ty Cổ phần Thủy điện Hương Sơn đã đoàn kết, nhất trí cùng nhau vượt qua khó khăn, thi đua lao động. Thời tiết khá thuận lợi cho sản xuất ngành thủy điện. Với sự chỉ đạo lập kế hoạch, phối hợp chặt chẽ với Trung tâm điều độ hệ thống điện Quốc gia Ao, Công ty mua bán điện – Tập đoàn Điện lực Việt Nam, đồng thời nghiêm túc thực hiện việc chạy máy đạt hiệu quả.

2. Kết quả thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông:

2.1. Thực hiện các chỉ tiêu chủ yếu trong Kế hoạch sản xuất kinh doanh:

Năm 2022, Các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh chính của Công ty vượt so với Nghị quyết, cụ thể như sau:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	TH/KH (%)
1	Sản lượng điện	Triệu Kwh	113,400	127,336	112,29
2	Tổng giá trị SXKD	Tỷ đồng	134,182	188,739	140,66
3	Doanh thu	Tỷ đồng	121,984	174,564	143,10
4	Chi phí	Tỷ đồng	105,166	105,151	99,99
5	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	16,817	69,413	412,75
6	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	15,928	65,560	411,60
7	Nộp NSNN	Tỷ đồng	29,546	33,264	112,58

- Nhà máy đã vận hành phát điện theo thị trường điện cạnh tranh rất hiệu quả với giá bán điện bình quân cao hơn giá bán điện theo hợp đồng; đảm bảo an toàn cho cả con người và thiết bị. Cụ thể: Sản lượng đạt 112,29 %, tổng doanh thu đạt 143,1% so với kế hoạch, đặc biệt lợi nhuận vượt trội đạt 411,6 % so với kế hoạch Đại hội đồng cổ đông thường niên 2022 đã giao;

- Lập biểu đồ chạy máy hợp lý, thời gian tích nước, thời gian vận hành phù hợp với điều kiện thủy văn nhằm phát huy tối đa hiệu quả kinh tế trong giai đoạn vận hành theo cơ chế thị trường phát điện cạnh tranh.

- Tăng cường công tác kiểm tra, xử lý sửa chữa, bảo dưỡng các hạng mục công trình như: Tháp điều áp, Đường ống áp lực, Hệ thống mương thoát nước đường vận hành, đường điện 110kV; đảm bảo nhà máy luôn trong tư thế sẵn sàng vận hành tốt trong mọi điều kiện;

- Công ty đã bổ sung và sắp xếp lại bộ máy tổ chức trong Công ty nhằm hoạt động hiệu quả hơn;

- Tích cực tạo các mối quan hệ tốt với A0, Tập đoàn điện lực Việt Nam và các Cơ quan Sở ngành liên quan;

2.2. Phân phối lợi nhuận năm 2021:

TT	Nội dung	ĐVT	Giá trị
1	Lợi nhuận chưa phân phối từ năm 2020 chuyển sang	Đồng	0
2	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2021	Đồng	55.022.514.074
3	Lũy kế lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đến 31/12/2021	Đồng	55.022.514.074
4	Trích lập Quỹ khen thưởng phúc lợi (5% LNST 2021)	Đồng	2.751.125.704
5	Lợi nhuận chia cổ tức: 3,5% Vốn điều lệ Công ty (350 đồng/cổ phần)	Đồng	9.996.700.000

Công ty nghiêm túc thực hiện theo nội dung được ĐHĐCĐ thông qua.

2.3. Thực hiện kế hoạch đầu tư năm 2022

Dự án Nhà máy thủy điện Hương Sơn 2:

Ban giám đốc và Phòng QLDA đã nỗ lực thường xuyên bám sát, đôn đốc các Nhà thầu tập trung thi công đẩy nhanh tiến độ. Tuy nhiên, do ảnh hưởng của đại dịch Covid19 làm chậm quá trình tập kết nhân lực và thiết bị thi công của các nhà thầu, ngoài ra cơn bão số 4 vào cuối tháng 9/2022 đã làm hư hỏng một số hạng mục công trình đã thi công, công tác khắc phục kéo dài; cuộc chiến tranh Nga - Ucraina làm giá cả nguyên, nhiên vật liệu tăng mạnh, nhà thầu bị ảnh hưởng nặng nề; những nguyên nhân trên dẫn đến công tác tổ chức và đẩy nhanh tiến độ thi công bị hạn chế, làm chậm tiến độ chung của cả dự án.

Với thực tế khó khăn trên, Ban điều hành và Phòng Quản lý Dự án đã đồng lòng quyết tâm nghiên cứu để thay đổi biện pháp, sơ đồ tổ chức thi công, thực hiện thuê các chuyên gia tư vấn địa chất và mời cán bộ tư vấn thiết kế trực tiếp vào hiện trường để đánh giá, quyết định phương án thi công tối ưu, huy động các Tổ đội tích cực hỗ trợ nhà thầu. Bên cạnh đó được sự thống nhất của HĐQT, Ban giám đốc đã có những chính sách hỗ trợ tài chính kịp thời cho các nhà thầu như: Cam kết bù giá, hỗ trợ cho vay (tạm ứng) cũng như tạo điều kiện rút ngắn thời gian nghiệm thu, thanh toán. Với những cố gắng trên, hiện tại đã khắc phục được các sự cố và tồn tại, công tác thi công của các nhà thầu đã ổn định hơn.

Tình hình thực hiện dự án tại thời điểm lập báo cáo cụ thể như sau:

- Đường thi công vận hành: Đã hoàn thành thi công giai đoạn 1 (hoàn thiện phần nền đường) đối với đường thi công vận hành VH1 và VH2.

- Hạng mục đường hầm dẫn nước: Thực hiện được hơn 1310 m dài/1598m dài đường hầm dẫn nước, đạt 82 % công tác đào.

- Hạng mục bê tông đập dâng đập tràn: Đã thi công hoàn thành phần xây dựng vai trái đập đến cao trình 282, công xả cát đến cao trình 291, hoàn thành sân tiêu năng, hoàn thành công tác khoan phun chống thấm đập tràn vai trái (Khối lượng hoàn thành hạng mục Đập đạt 65%). Hiện tại nhà thầu đang thực hiện công tác bê tông vai phải đập và gia cố mái Đập vai trái.

- Hạng mục gia cố mái cơ Nhà máy: Đã hoàn thiện phun vữa gia cố mái Nhà máy từ cao trình 244 trở lên và đang thực hiện khoan neo đóng ống gia cố mái cơ từ cơ 220 -:- 244. Khối lượng hoàn thành đạt 85%.

- Hạng mục bê tông Nhà máy:

+ Đã hoàn thành bê tông tường kênh xả Nhà máy, bê tông bản đáy Nhà máy, bê tông tường nhà máy vị trí cao nhất đến cao trình 208;

+ Hoàn thiện gia công và lắp đặt 2 đoạn ống áp lực tại Nhà máy, tỳ đáy + khe van cửa ra Nhà máy.

- Công tác nhập thiết bị: Đã nhập hai lô thiết bị nhập ngoại lưu kho tại Nhà máy thủy điện Hương Sơn.

- Về Đường dây và trạm OPY: Nhà thầu đang vào khảo sát để chuẩn bị triển khai;

- Về hồ sơ xin cấp phép khai thác sử dụng nước mặt cho công trình: Công ty đã ký Hợp đồng và đang phối hợp cùng đơn vị tư vấn lập hồ sơ xin cấp phép khai thác đảm bảo hoàn thiện thủ tục cấp phép trước khi đóng điện;

- Ban quản lý Khu kinh tế tỉnh Hà Tĩnh đã ban hành giấy chứng nhận đầu tư điều chỉnh trong đó điều chỉnh tiến độ hoàn thành dự án Nhà máy thủy điện Hương Sơn 2 đến quý 4 năm 2023. Công ty đang đôn đốc các nhà thầu thi công đẩy nhanh tiến độ để đạt mục tiêu trên.

2.4. Lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2022:

Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2022, Hội đồng quản trị đã quyết định lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính bán niên năm và năm 2022 là Công ty TNHH kiểm toán An Việt.

2.5. Thù lao của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát Công ty:

Công ty đã triển khai thực hiện nghiêm túc theo Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2022, cụ thể: Thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát Công ty thực hiện năm 2022 như sau:

TT	Chức danh	Số người	KH (Triệu đồng)	TH (Triệu đồng)	Chênh lệch (Triệu đồng)	Ghi chú
1	Chủ tịch HĐQT	1	72	72	0	Thù lao
2	Ủy viên HĐQT	6	360	360	0	Thù lao
3	Trưởng BKS	1	60	60	0	Thù lao
4	Thành viên BKS	2	96	96	0	Thù lao
	Cộng	10	588	588	0	

2.6. Tăng tỷ lệ sở hữu cổ phần của cổ đông hiện hữu.

Căn cứ nội dung Đại hội đồng cổ đông thông qua, Cổ đông Công ty Cổ phần Dịch vụ Khách sạn Kim Thành đã thực hiện các giao dịch mua thêm cổ phiếu GSM trên Sàn chứng khoán UPCOM, tuy nhiên chưa có nhà đầu tư nào đưa ra giá bán phù hợp nên Cổ đông Công ty Cổ phần Dịch vụ Khách sạn Kim Thành hiện tại vẫn đang giữ nguyên số cổ phần là 7.620.380 CP, chiếm 26,68% Vốn điều lệ của Công ty CP Thủy điện Hương Sơn.

Cơ cấu cổ đông Công ty đến ngày 31/12/2022:

TT	Tên cổ đông	Số lượng CP (Mệnh giá: 10.000/ CP)	Tỷ lệ (%)
1	Công ty CP dịch vụ khách sạn Kim Thành	7.620.380	26,68
2	Tổng công ty Khoáng sản và thương mại Hà Tĩnh - CTCP	5.640.000	19,75
3	Công ty TNHH Đại Hiệp	2.856.220	10,00
4	Nguyễn Thị Nhân Ái	2.917.300	10,21
5	Nguyễn Thị Minh	1.729.900	6,06
6	Trần Thị Kim Thoa	2.856.200	10
7	Các cổ đông nhỏ khác	4.942.000	17,30
	Tổng	28.562.000	100

3. Kết quả thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2022:

Trên cơ sở báo cáo Tài chính do ban điều hành công ty lập, báo cáo Tài chính năm 2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán An Việt.

3.1. Số liệu Tài chính đã kiểm toán đến ngày 31/12/2022 như sau:

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Số cuối năm	Số đầu năm
I. Tài sản ngắn hạn	167.624.047.607	145.777.164.522
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	78.621.230.985	10.093.746.129
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	2.318.780.000	1.930.000.000
2. Các khoản phải thu ngắn hạn	86.010.912.376	133.091.506.206
3. Hàng tồn kho	463.529.529	463.529.529
4. Tài sản ngắn hạn khác	209.594.717	198.382.658
II. Tài sản dài hạn	511.368.141.155	496.118.548.837
1. Tài sản cố định	408.903.577.682	448.888.605.130
2. Tài sản dở dang dài hạn	83.292.671.351	22.263.978.144

Chỉ tiêu	Số cuối năm	Số đầu năm
3. Tài sản dài hạn khác	19.171.892.122	24.965.965.563
Tổng tài sản	678.992.188.762	641.895.713.359
III. Nợ phải trả	190.330.546.438	206.046.534.050
1. Nợ ngắn hạn	54.331.531.938	68.264.834.050
2. Nợ dài hạn	135.999.014.500	137.781.700.000
IV. Nguồn vốn chủ sở hữu	488.661.642.324	435.849.179.309
V. Kết quả kinh doanh	2022	2021
1. Tổng doanh thu, thu nhập khác	174.882.255.390	152.086.143.273
2. Tổng chi phí	105.469.377.685	94.053.167.772
3. Tổng lợi nhuận trước thuế	69.412.877.705	58.032.975.501
4. Lợi nhuận sau thuế TNDN	65.560.288.719	55.022.514.074

3.2. Ban kiểm soát đã thẩm định và báo cáo với Đại hội đồng cổ đông như sau:

Về cơ bản Báo cáo Tài chính kiểm toán đã phản ánh chính xác tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2022, kết quả hoạt động SXKD và lưu chuyển tiền tệ trong giai đoạn Tài chính từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/12/2022 và phù hợp với các quy định về Tài chính Kế toán của Nhà nước, đáp ứng được các yêu cầu về công tác quản lý.

III. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Ban giám đốc trong năm 2022

1. Đánh giá hoạt động của HĐQT:

- HĐQT đã giám sát chặt chẽ Ban giám đốc trong hoạt động điều hành SXKD, giám sát việc thực hiện các nghị quyết của HĐQT, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đã thông qua.

- Các Nghị quyết của HĐQT đã ban hành đúng chức năng quyền hạn và phù hợp với chủ trương của Nghị quyết ĐHĐCĐ và tuân thủ điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty, luật doanh nghiệp và các quy định của pháp luật.

- HĐQT công ty đã tổ chức họp định kỳ và đột xuất theo quy định để triển khai giám sát và định hướng hoạt động SXKD của Công ty.

Trong năm 2022 Hội đồng quản trị Công ty đã thực hiện các cuộc họp, ban hành các Nghị quyết và Quyết định. Các Nghị quyết, các Quyết định của Hội đồng quản trị đều được ban hành trên cơ sở thảo luận, đồng thuận biểu quyết thông qua của đa số thành viên Hội đồng quản trị.

- Trong năm 2022 Ban kiểm soát không nhận được kiến nghị nào khác của cổ đông về sai phạm của HĐQT công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

2. Đánh giá hoạt động của Ban Tổng giám đốc:

- Ban kiểm soát đánh giá cao những cố gắng của Ban Tổng giám đốc trong việc tổ chức triển khai hoạt động SXKD hiệu quả, các chỉ tiêu chính vượt kế hoạch đề ra.

- Về cơ bản Ban điều hành đã thực hiện nghiêm túc nội dung các nghị quyết Hội đồng quản trị đã ban hành, tuy nhiên một số nội dung thực hiện chậm so với kế hoạch là Đầu tư dự án Nhà máy thủy điện Hương Sơn 2.

Ban điều hành đã nỗ lực thực hiện chỉ đạo các nhà thầu đẩy nhanh tiến độ thi công các hạng mục dự án Nhà máy thủy điện Hương sơn II.

- Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ Ban kiểm soát đã được HĐQT, Ban giám đốc Công ty đã tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

- Trong năm 2022 Ban kiểm soát không nhận được đơn thư khiếu kiện nào khác có liên quan đến các thành viên ban Tổng giám đốc và các chức danh quản lý khác của Công ty.

IV. Kết luận và kiến nghị:

- Trong năm 2023 Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thay mặt cổ đông kiểm soát mọi hoạt động SXKD, quản trị điều hành Công ty. Để phát huy tốt hơn vai trò của mình Ban kiểm soát phải nỗ lực hơn nữa và rất mong nhận được sự hỗ trợ của quý vị cổ đông cũng như HĐQT, sự hợp tác, phối hợp của Ban điều hành Công ty.

- Đề nghị các cổ đông hỗ trợ đắc lực cho Công ty để đẩy nhanh tiến độ thực hiện dự án Nhà máy thủy điện Hương sơn 2 nhằm đưa vào vận hành khai thác đúng tiến độ, tăng doanh thu, lợi nhuận cho Công ty.

- Đề nghị Công ty thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2022, chia cổ tức bằng tiền cho các cổ đông.

PHẦN II: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

Căn cứ vào tình hình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022 và kế hoạch SXKD của Công ty năm 2023, Ban kiểm soát đề ra kế hoạch hoạt động năm 2023 như sau:

1. Giám sát việc chấp hành Điều lệ của Công ty, pháp luật. Kiểm soát việc thực hiện các quy chế nội bộ, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Đại hội đồng cổ đông Công ty.

2. Kiểm tra giám sát tình hình triển khai thực hiện kế hoạch SXKD năm 2023.

3. Thẩm định báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT năm 2023. Phân tích đánh giá tình hình tài chính, tình hình quản lý, sử dụng vốn, hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ của công ty.

4. Theo dõi, kiểm tra và giám sát quá trình chuẩn bị, triển khai đầu tư các Dự án mới. Quyết toán các hạng mục sửa chữa lớn, đầu tư XDCB của Công ty.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022 và kế hoạch năm 2023 kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông;
- Lưu VP.

T.M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Bùi Văn Minh