CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG BA	**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**
Số … /24/BC-SBA-BKS	**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**
	Đà Nẵng, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Sông Ba

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Sông Ba;
Căn cứ Nghị quyết số 01/2023/NQ-ĐHĐCĐ ngày 21/4/2023 của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.

Thực hiện chức năng và nhiệm vụ theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty Cổ phần Sông Ba, Ban kiểm soát kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 kết quả hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023, kết quả thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo kết quả kinh doanh và báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành Công ty năm 2023, cụ thể như sau:

I. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH VÀ TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CÔNG TY NĂM 2023

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Năm 2023, tình hình khí tượng thủy văn hai hồ của thủy điện Khe Diên và Krông H'năng không thuận lợi. Công ty đã linh hoạt trong vận hành 2 nhà máy thủy điện Krông H'năng và Khe Diên và đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu về sản lượng, doanh thu và lợi nhuận theo kế hoạch SXKD được ĐHĐCĐ thông qua.

TT	Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ (%)
1	Tổng sản lượng điện phát (triệu kWh)	244,00	270,38	110,81
2	Tổng doanh thu (tỷ đồng)	279,16	341,09	122,18
2.1	*Doanh thu sản xuất điện*	*274,16*	*334,38*	*121,96*
2.2	*Doanh thu dịch vụ và thu khác*	*5,00*	*6,71*	*134,20*
3	Tổng chi phí (tỷ đồng)	150,06	144,82	96,51
4	Lợi nhuận trước thuế (tỷ đồng)	129,10	196,27	152,03
5	Lợi nhuận sau thuế TNDN (tỷ đồng)	155,61	175,33	151,66
6	Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu (đồng/CP)	1.911	2.899	151,70

Công tác vận hành các nhà máy thủy điện đã tuân thủ đầy đủ các quy định của Nhà nước về bảo vệ môi trường, phòng chống cháy nổ, phòng chống thiên tai tìm kiếm cứu nạn.

Công tác bảo trì các nhà máy được thực hiện một cách chủ động. Các NMTĐ đã tận dụng tối đa nguồn nước, vận hành 02 nhà máy phù hợp với tình hình nước về và tình hình thị trường điện… duy trì sản xuất an toàn và hiệu quả.

2. Tình hình tài chính Công ty

2.1 Thẩm định Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2023 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết 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

Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

ĐVT: VNĐ

Chỉ tiêu	31/12/2023	01/01/2023
1. Tài sản ngắn hạn	196.828.572.250	243.097.061.591
2. Tài sản dài hạn	1.036.227.532.184	1.083.132.130.266
Tổng tài sản	**1.233.056.104.434**	**1.326.229.191.857**
3. Nợ phải trả	226.172.068.476	376.439.749.420
4. Vốn chủ sở hữu	1.006.884.035.958	949.789.442.437
Tổng nguồn vốn	**1.233.056.104.434**	**1.326.229.191.857**

2.2 Một số chỉ tiêu phân tích đánh giá khái quát tình hình hoạt động Công ty

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2023	Năm 2022
Chỉ tiêu phản ánh khả năng tự chủ về tài chính			
Tỷ suất Nợ/Tổng tài sản	%	18,34	23,38
Tỷ suất Nợ/Vốn CSH	%	22,46	39,63
Chỉ tiêu khả năng thanh toán			
Hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	1,48	1,21

Hệ số khả năng thanh toán tổng quát	lần	5,45	3,52
Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu (ROS)	%	46,63	49,34
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	%	13,70	18,65
Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (ROE)	%	17,92	27,09
Thu nhập trên cổ phiếu (EPS)	(đ/CP)	2.899	4.056

Hệ số bảo toàn vốn tại thời điểm 31/12/2023 của SBA đạt 1,06; SBA đã bảo toàn và phát triển vốn chủ sở hữu. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn đạt 1,48 lần tăng 22,48%, hệ số khả năng thanh toán tổng quát đạt 5,45 lần tăng 54,7% so với năm 2022. Các chỉ tiêu về khả năng sinh lời năm 2023 giảm so với năm 2022.

Từ các số liệu trên, BKS đánh giá tình hình tài chính công ty năm 2023 tốt, hệ số khả năng thanh toán tăng. HĐQT và Ban Tổng giám đốc đã quản trị và cân đối dòng tiền hiệu quả, an toàn vốn, chi tiêu hợp lý, đảm bảo nguồn tiền trả nợ vay ngân hàng và hoạt động sản xuất, vốn đầu tư của cổ đông được bảo toàn và phát triển.

3. Quan hệ với cổ đông và tình hình thực hiện công bố thông tin

- Tình hình chi trả cổ tức năm 2022 28% bằng tiền cho cổ đông: Công ty đã tạm ứng cổ tức đợt 1/2023 (10% bằng tiền) bắt đầu chi trả từ ngày 28/02/2023, thanh toán 10% cổ tức còn lại bắt đầu chi trả từ ngày 05/7/2023. Đã chi trả cho cổ đông đến ngày 31/12/2023 là 166,69/169,36 tỷ đồng đạt 98,4%, số tiền còn lại cổ đông chưa đến nhận là 2,69 tỷ đồng.
- Tình hình thực hiện công bố thông tin: Công ty đã thực hiện công bố thông tin, báo cáo định kỳ nghiêm túc, đúng quy định của pháp luật, đảm bảo các thông tin hoạt động đều được công khai minh bạch, đảm bảo quyền lợi của cổ đông và nhà đầu tư.
- Trong năm 2023, BKS không nhận được khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Công ty, về việc điều hành của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.

II. ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC QUẢN LÝ, ĐIỀU HÀNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

1. Giám sát công tác quản lý và điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc

Trong năm 2023, HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty đã có nhiều biện pháp tích cực chỉ đạo, điều hành nhằm thực hiện các chỉ tiêu của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 đã đề ra, lợi nhuận sau thuế đạt 151,66% kế hoạch, luôn duy trì và bảo toàn vốn của cổ đông.

Hoạt động của HĐQT được tiến hành đúng theo quy định của Pháp luật, Điều lệ hoạt động của Công ty, Quy chế hoạt động của HĐQT. Các công việc cần triển khai theo Nghị quyết của HĐQT đều được Ban Tổng giám đốc Công ty thực hiện đầy đủ, đúng theo quy định.

Ban Tổng giám đốc đã thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn theo quy định của pháp luật và điều lệ của Công ty, Quy chế phân cấp giữa HĐQT và Tổng giám đốc

2. Đánh giá giao dịch giữa công ty với người có liên quan của công ty; hoặc giữa công ty với cổ đông lớn, người nội bộ, người có liên quan của người nội bộ

STT	Tên tổ chức/cá nhân	Mối quan hệ liên quan với công ty	Địa chỉ trụ sở chính/ Địa chỉ liên hệ	Thời điểm giao dịch với công ty	Nội dung, số lượng, tổng giá trị giao dịch	Ghi chú
1	Tổng công ty Điện lực miền Trung (EVNCPC) (Công ty con trực thuộc Tập đoàn Điện lực VN (EVN)	Công ty đầu tư Cổ đông lớn, CĐ nhà nước	78A - Duy Tân - Phường Hòa Thuận Đông - Quận Hải Châu - Tp Đà Nẵng	Phát sinh theo sản lượng điện phát hàng ngày của năm 2023	Doanh thu bán điện: 71.925.354.243 đồng	Ký kết hợp đồng số 05/2011/KHEDIÊN/ EVNCPC-S3, ngày 31/05/2011
2	Công ty mua bán điện (Đơn vị trực thuộc EVN)	Đơn vị trực thuộc cùng công ty mẹ (EVN) với CĐ lớn, CĐNN là EVNCPC	Số 11, phố Cửa Bắc, P. Trúc Bạch, Q. Ba Đình, Tp. Hà Nội	Phát sinh theo sản lượng điện phát hàng ngày của năm 2023	Doanh thu bán điện: 300.813.264.080 đồng	Ký kết hợp đồng số 06/2012/HĐ-NMĐ-KRH, ngày 10/06/2012
3	Công ty TNHH Bảo Phúc Tâm	Công ty liên quan TV HĐQT *Ông* Phạm Phong	Thôn Xuân Hòa 2, xã Phước Ninh, huyện Nông Sơn, tỉnh Quảng Nam	Phát sinh năm 2023	Doanh thu cho thuê cột DZ 35kV: 384.395.858 đồng	
4	Công ty điện lực Quảng Nam	Đơn vị trực thuộc Công ty mẹ EVNCPC	05 Trần Hưng Đạo, P. Tân Thạnh, TP. Tam Kỳ, tỉnh Quảng Nam	Phát sinh năm 2023	Doanh thu QLVH ngăn lộ TBA 110kV Khe Diên: 52.823.100 đồng	
5	Công ty TV Điện lực Miền Trung – CN Tổng công ty Điện lực miền trung	Đơn vị trực thuộc Công ty mẹ EVNCPC	Số 30, Lê Thánh Tôn – P. Hải Châu 1, Q Hải Châu, TP. Đà Nẵng	Phát sinh năm 2023	Chi phí TVTK cải tạo khoảng trụ 55-56 DZ 35kV: 77.431.995 đồng	

3. Sự phối hợp hoạt động giữa BKS, HĐQT và Ban Tổng giám đốc

Thực hiện chức năng nhiệm vụ giám sát: BKS được mời và đã tham dự họp tất cả các cuộc họp HĐQT, giám sát đầy đủ hoạt động điều hành của HĐQT trong việc triển khai các Nghị quyết của ĐHĐCĐ. Trong các cuộc họp, BKS đã kịp thời khuyến nghị đến HĐQT những vấn đề cần giải quyết để công tác quản lý điều hành hiệu quả

hơn. Các khuyến nghị của BKS đều được HĐQT xem xét, xử lý kịp thời để hoạt động của Công ty tuân thủ đúng quy định Pháp luật, nâng cao hiệu quả quản trị và đảm bảo quyền lợi cổ đông.

Trong quá trình hoạt động, BKS luôn nhận được sự phối hợp và hỗ trợ của HĐQT, Ban Tổng giám đốc cũng như các Đơn vị trực thuộc Công ty để BKS thực hiện nhiệm vụ được ĐHĐCĐ giao.

III. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023 VÀ KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2024 CỦA BKS

1. Tổng kết các cuộc họp và tình hình thực hiện các công việc kiểm soát

Trong năm 2023, BKS đã lập kế hoạch, xây dựng chương trình công tác thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty theo đúng quy định Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

*** Các cuộc họp của BKS**

- Tham dự các cuộc họp định kỳ của HĐQT, Công ty

Trong năm 2023, BKS được mời dự 05 cuộc họp của HĐQT để nắm bắt các chủ trương của HĐQT, đóng góp ý kiến cho HĐQT về tình hình chấp hành các quy định của Công ty, về công tác quản lý điều hành của HĐQT và Ban Tổng giám đốc, đảm bảo các chính sách của HĐQT được ban hành đúng quy định, đúng nghị quyết ĐHĐCĐ, đảm bảo quyền lợi của Công ty, của các cổ đông.

Trưởng BKS tham gia họp giao ban tháng và các cuộc họp quan trọng khác của Công ty để theo sát tình hình Công ty, duy trì sự phối hợp chặt chẽ giữa BKS với HĐQT, ban điều hành của Công ty và các đơn vị trực thuộc.

- Các cuộc họp của BKS

+ Ngày 07/03/2023: Họp thông qua báo cáo giám sát kiểm tra hoạt động của Công ty năm 2022.

+ Ngày 25/04/2023: Họp thông qua công tác phân công nhiệm vụ BKS, đánh giá hoạt động Công ty trong Quý 1/2023 và xem xét Báo cáo tài chính Quý 1/2023.

+ Ngày 05/9/2023: Họp thông qua báo cáo kiểm tra chuyên đề công tác quản lý tài chính kế toán 6 tháng đầu năm 2023.

BKS thường xuyên kiểm tra xem xét, đánh giá tình hình thực hiện các nội dung của Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2023 và các nghị quyết HĐQT, thẩm tra số liệu Báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính năm của Công ty.

2. Tiền lương, thù lao của Ban kiểm soát

+ Tiền lương của Trưởng BKS chuyên trách: 518,4 triệu đồng.

+ Tổng thù lao của 02 thành viên BKS không chuyên trách: 398,464 triệu đồng.

3. Đánh giá hoạt động của BKS năm 2023

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, BKS luôn nhận được sự ủng hộ của Quý cổ đông, sự quan tâm và tạo điều kiện của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và toàn thể CBNV Công ty. BKS đã thực hiện nhiệm vụ một cách trung thực, trách nhiệm cẩn trọng theo đúng Pháp luật hiện hành của Nhà nước và Điều lệ của Công ty. BKS đánh giá đã hoàn thành nhiệm vụ của ĐHĐCĐ giao, góp phần cùng với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc thực hiện các chỉ tiêu, nhiệm vụ mà Nghị quyết ĐHĐCĐ đã thông qua.

4. Kế hoạch công tác của BKS năm 2024:

Kế hoạch hoạt động trong năm 2024 của BKS tập trung vào một số nhiệm vụ chủ yếu sau:

- Duy trì công tác kiểm tra, kiểm soát nhằm đảm bảo tính tuân thủ các quy định của pháp luật, kiểm tra tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, việc chấp hành điều lệ tổ chức hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các phòng ban chức năng công ty;
- Kiểm soát Báo cáo tài chính: Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp trung thực và chính xác trong việc ghi chép sổ sách kế toán và công tác lập Báo cáo tài chính quý, 6 tháng và năm của Công ty;
- Kiểm tra giám sát chuyên đề: Công tác sản xuất kinh doanh, đầu tư xây dựng tại nhà máy Khe Diên;
- Kiểm tra giám sát công bố thông tin của Công ty theo quy định của Luật doanh nghiệp và Luật chứng khoán;
- Tiếp tục thực hiện tốt chức năng, nhiệm vụ của BKS theo Luật định, góp phần vào sự phát triển của Công ty, đảm bảo lợi ích của cổ đông và quyền lợi người lao động;
- Thực hiện các công tác khác theo quy định.

Trên đây là nội dung báo cáo kết quả hoạt động của Ban kiểm soát, thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo kết quả kinh doanh và báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành Công ty năm 2023, Ban kiểm soát kính trình đến Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

Kính chúc quý vị đại biểu, quý vị cổ đông sức khỏe và thành đạt.

Trân trọng cảm ơn!

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Nơi nhận:
- Như kính gửi;
- EVNCPC (báo cáo);
- HĐQT;
- Lưu BKS.

Phan Thị Anh Đào