

Hà Tĩnh, ngày 08 tháng 04 năm 2024

Số: 01 BC/BKS - GSM

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 về công tác kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty Cổ phần Thủy điện Hương Sơn năm 2023, kế hoạch hoạt động năm 2024 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 2023, 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 2023 của Công ty và thống nhất đánh giá như sau:

Năm 2023, 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. 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 2023, các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh chính của Công ty cụ thể như sau:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	TH/KH (%)
1	Sản lượng điện	Triệu Kwh	111,400	100,182	89,9
2	Tổng giá trị SXKD	Tỷ đồng	144,398	138,974	96,2
3	Doanh thu	Tỷ đồng	131,271	128,155	97,6
4	Chi phí	Tỷ đồng	111,018	89,925	81,0
5	Nộp NSNN	Tỷ đồng	30,388	20,224	66,6
6	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	20,253	38,230	188,8
7	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	19,240	36,237	188,3

- Nhà máy đã vận hành phát điện theo thị trường điện cạnh tranh 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. Mặc dù lượng nước đổ về hồ Nước Lạnh thấp do thời tiết khô hạn; sản lượng điện chỉ bằng 79% so với năm trước, và đạt gần 90% kế hoạch ĐHĐCĐ thường niên giao. Tuy nhiên doanh thu đạt gần 98% và lợi nhuận sau thuế đạt hơn 188% so với kế hoạch được 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 2022:

TT	Nội dung	ĐVT	Giá trị
1	Lợi nhuận chưa phân phối từ năm 2021 chuyển sang	Đồng	42.274.688.370
2	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm 2022	Đồng	65.560.288.719
3	Lũy kế lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đến năm 2022	Đồng	107.834.977.089
4	Trích lập Quỹ đầu tư (73,51 % LNST lũy kế đến năm 2022)	Đồng	79.272.977.089
5	Lợi nhuận chia cổ tức: 10% Vốn điều lệ Công ty (1.000 đồng/cổ phần)	Đồng	28.562.000.000

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

2.3. Thực hiện kế hoạch đầu tư năm 2023

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 hệ quả của đại dịch Covid19 làm chậm quá trình tập kết nhân lực và thiết bị thi công của các nhà thầu, và 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; Bên cạnh đó do chiến tranh giữa các nước trên thế giới phức tạp làm giá cả nguyên, nhiên vật liệu tăng cao, nhà thầu bị ảnh hưởng nặng nề; những điều này dẫn đến chậm tiến độ chung của cả dự án.

Với thực tế khó khăn trên, Công ty đã thực hiện thủ tục xin điều chỉnh tiến độ Dự án và được BQL Khu kinh tế Hà Tĩnh chấp thuận gia hạn đến hết Quý 2 năm 2024. Theo đó, Ban điều hành và Phòng Quản lý Dự án đã đồng lòng quyết tâm nghiên cứu đề thay đổi biện pháp, sơ đồ tổ chức thi công, thực hiện thuê các chuyên gia tư vấn địa chất và cán bộ tư vấn thiết kế trực tiếp vào hiện trường để đánh giá và 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 công tác thi công của các nhà thầu đã ổn định hơn.

Đã hoàn thành giấy phép khai thác sử dụng nước mặt cho công trình; Đơn vị tư vấn đang triển khai thực hiện hồ sơ xin cấp Giấy phép môi trường. Công ty đang triển khai một số nội dung liên quan công tác nghiệm thu thu dọn long hồ trước khi thực hiện thủ tục để tiến hành tích nước. Đồng thời Công ty đang triển khai các thủ tục liên quan đến thủ tục đóng điện như: Chính định Rơ le, COD, giấy phép điện lực...

Năm qua, do đang tập trung tất cả các nguồn lực để đẩy nhanh tiến độ của Dự án Nhà máy thủy điện Hương Sơn 2 nhằm kịp đóng điện trong quý 2/2024 nên chưa thể triển khai được các dự án về năng lượng tái tạo khác.

2.4. Lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2023:

Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2023, Hội đồng quản trị đã quyết định lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính bán niên và năm 2023 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 2023, cụ thể: Thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát Công ty thực hiện năm 2023 như sau:

TT	Chức danh	Số người	KH (Triệu đồng)	TH (Triệu đồng)	Chênh lệch (Triệu đồng)	Ghi chú
1	Chủ tịch HĐQT	1	84	84	0	Thù lao
2	Ủy viên HĐQT	6	432	432	0	Thù lao
3	Trưởng BKS	1	72	72	0	Thù lao
4	Thành viên BKS	2	120	120	0	Thù lao
	Cộng	10	708	708	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 31/12/2023:

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 2023:

Trên cơ sở báo cáo Tài chính do ban điều hành công ty lập, báo cáo Tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán An Việt.

3.1. Số liệu Tài chính đã kiểm toán đến ngày 31/12/2023 như sau:

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Số cuối năm	Số đầu năm
I. Tài sản ngắn hạn	127.570.202.370	167.624.047.607
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	15.369.477.151	78.621.230.985
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	47.430.243.880	2.318.780.000
2. Các khoản phải thu ngắn hạn	62.385.653.598	86.010.912.376
3. Hàng tồn kho	463.529.529	463.529.529
4. Tài sản ngắn hạn khác	1.921.298.212	209.594.717
II. Tài sản dài hạn	602.414.989.262	511.368.141.155
1. Tài sản cố định	373.709.224.189	408.903.577.682
2. Tài sản dở dang dài hạn	218.820.974.464	83.292.671.351
3. Tài sản dài hạn khác	9.884.790.609	19.171.892.122
Tổng tài sản	729.985.191.632	678.992.188.762
III. Nợ phải trả	233.648.740.022	190.330.546.438
1. Nợ ngắn hạn	70.824.678.762	54.331.531.938
2. Nợ dài hạn	162.824.061.260	135.999.014.500
IV. Nguồn vốn chủ sở hữu	496.336.451.610	488.661.642.324
V. Kết quả kinh doanh	2023	2022
1. Tổng doanh thu, thu nhập khác	128.156.493.027	174.882.255.390
2. Tổng chi phí	89.926.664.410	105.469.377.685
3. Tổng lợi nhuận trước thuế	38.229.828.617	69.412.877.705
4. Lợi nhuận sau thuế TNDN	36.236.809.286	65.560.288.719

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 31/12/2023, kết quả hoạt động SXKD và lưu chuyển tiền tệ trong giai đoạn Tài chính từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/12/2023 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 2023

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 2023 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 2023 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 2023 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 2024 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.

PHẦN II: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

Căn cứ vào tình hình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 và kế hoạch SXKD của Công ty năm 2024, Ban kiểm soát đề ra kế hoạch hoạt động năm 2024 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 2024.
3. Thẩm định báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT năm 2024. 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 XD CB của Công ty.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 và kế hoạch năm 2024 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