

## **BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2024**

Kính gửi: **Đại hội đồng Cổ đông**

- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Thủy điện Srok Phu Miêng IDICO được Đại hội đồng cổ đông thông qua lần đầu ngày 18/01/2008 và sửa đổi bổ sung ngày 12/5/2021;
- Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát ngày 12/5/2021;
- Căn cứ Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2023 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm Toán CPA Việt Nam;
- Căn cứ Biên bản họp Ban kiểm soát Công ty kỳ họp lần thứ 01/2024 ngày 14/3/2024,

Ban Kiểm soát chúng tôi gồm có 03 thành viên đã thực hiện kiểm soát tình hình hoạt động của Công ty năm 2023 với một số nội dung chủ yếu sau:

### **I. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023:**

#### **1. Các cuộc họp của Ban kiểm soát**

Năm 2023, Ban kiểm soát Công ty cổ phần Thủy điện Srok Phu Miêng IDICO (“Công ty”/“IDICO SHP”) đã tổ chức các cuộc họp định kỳ để triển khai nhiệm vụ, gồm các nội dung:

- Tổng kết công tác kiểm tra, giám sát kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh (“SXKD”) năm 2022 của công ty và thông qua kế hoạch hoạt động kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD năm 2023 của Công ty.
- Tổng kết công tác kiểm tra, giám sát kết quả hoạt động SXKD 6 tháng đầu năm 2023 của công ty và triển khai kiểm tra, giám sát kết quả hoạt động SXKD 6 tháng cuối năm 2023 và năm 2023 của công ty.

#### **2. Kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD**

Ban kiểm soát đã kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động của Công ty với các nội dung cụ thể sau:

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị (“HĐQT”), Ban điều hành và các cán bộ quản lý. Xem xét tính phù hợp của các Quyết định, Nghị quyết của HĐQT, Ban điều hành công ty.

- Giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện việc chấp hành Điều lệ Công ty, thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên, các Quy chế, Quy định quản lý nội bộ Công ty.

- Kiểm tra các chứng từ, sổ sách kế toán và các tài liệu khác có liên quan đến hoạt động của Công ty về tính hợp pháp, hợp lý và hợp lệ; Kiểm soát sự tuân thủ các chế độ, chính sách của Nhà nước hiện hành.

- Thẩm định báo cáo tài chính quý, 6 tháng năm 2023 và báo cáo tài chính năm 2023 trên cơ sở báo cáo tài chính do đơn vị cung cấp và kết quả kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam và ý kiến phản hồi của Ban giám đốc Công ty.

- Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập, trao đổi với Ban giám đốc về các ý kiến phản hồi để cùng hiểu và làm rõ các vấn đề phát sinh trong quá trình thẩm định báo cáo tài chính năm 2023.

## **II. Kết quả giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023 và tài chính Công ty:**

### **1. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Giám đốc và người điều hành khác:**

#### **a. Hoạt động của Hội đồng quản trị:**

- Các hoạt động của Hội đồng quản trị trong năm 2023 đã tuân thủ đúng theo Điều lệ và Quy định của Công ty; Thực hiện đầy đủ, kịp thời các Quy định của Pháp luật hiện hành.

- Hội đồng quản trị đã chỉ đạo và cùng phối hợp với Ban giám đốc thường xuyên trong quản lý điều hành mọi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Hội đồng quản trị đã tiến hành các cuộc họp đúng định kỳ, mỗi quý 1 lần, các cuộc họp có mời Ban Kiểm soát, Giám đốc tham dự. Hội đồng quản trị nghiêm túc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Điều lệ Công ty, thường xuyên kiểm điểm, đánh giá lại tình hình thực hiện nhiệm vụ của Nghị quyết, đề ra phương hướng nhiệm vụ trọng tâm, vv... Nghị quyết của HĐQT được ban hành theo đúng chức năng, quyền hạn, trên cơ sở thống nhất cao của các thành viên HĐQT và phù hợp với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên, tuân thủ Luật Doanh nghiệp cũng như các Quy định của Pháp luật.

#### **b. Hoạt động của Ban điều hành:**

- Ban điều hành Công ty đã tổ chức triển khai và thực hiện quản lý, điều hành hoạt động đúng chức năng và quyền hạn theo Điều lệ Công ty quy định, tuân thủ thực hiện nội dung Nghị quyết Hội đồng quản trị thường kỳ.

- Về công tác quản lý và điều hành: Công tác chỉ đạo, điều hành và thực hiện theo nhiệm vụ được phân công, phân cấp. Ban điều hành thường xuyên kiểm tra, giám sát mức độ hoàn thành công việc của bộ máy giúp việc trong công tác quản lý, quản trị doanh nghiệp.

- Ban điều hành đã tạo điều kiện thuận lợi cho các tổ chức đoàn thể hoạt động theo đúng chức năng nhiệm vụ của mình, nhằm tạo ra phong trào thi đua lao động sản xuất sôi nổi trên tất cả các lĩnh vực kinh doanh của Công ty.

- Tổ chức thực hiện nghiêm túc Quy chế dân chủ ở cơ sở như: Tổ chức hội nghị người lao động; Tổ chức đối thoại định kỳ tại nơi làm việc ... nhằm phát huy tiềm năng, sức mạnh trong tập thể người lao động đóng góp xây dựng công ty phát triển bền vững.

- Thực hiện nhiệm vụ trong năm 2023, Ban kiểm soát chưa phát hiện điều gì bất thường trong công tác quản lý, điều hành của Ban Giám đốc Công ty.

### **c. Phối hợp giữa HĐQT, Ban điều hành và Ban kiểm soát:**

Trong quá trình thực thi nhiệm vụ, Ban Kiểm soát đã được Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các phòng ban nghiệp vụ của công ty tạo mọi điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ, không có áp lực, rào cản nào làm ảnh hưởng đến quá trình thực hiện nhiệm vụ được giao.

### **2. Tình hình tài chính Công ty tại thời điểm 31/12/2023:**

- Về tình hình công nợ tại thời điểm 31/12/2023:

+ Tổng nợ phải thu là 63.689 triệu đồng, chủ yếu là các khoản phải thu khách hàng đối với tiền điện, tiền nước sạch chưa đến hạn thanh toán (*số tiền 42.517 triệu đồng*) và một phần tiền điện từ tháng 9/2022 đến tháng 5/2023 công ty Mua bán điện tạm giữ lại là 20.300 triệu đồng (*ngày 22/01/2024, EPTC đã thanh toán khoản tiền điện còn lại từ tháng 01/2023 đến tháng 05/2023 là 13.641 triệu đồng*); phải thu các đối tượng khác là 872 triệu đồng. Công ty luôn thường xuyên theo dõi thu hồi công nợ.

+ Tổng nợ phải trả là 56.079 triệu đồng;

(*chủ yếu là khoản phải trả Ngân hàng Vietcombank Bình Phước, Ngân hàng Vietinbank Bình Phước, nộp Ngân sách nhà nước, cổ tức*).

+ Về đối chiếu công nợ: các khoản công nợ đều được đối chiếu, kiểm tra cụ thể, rõ ràng nên hiện tại IDICO-SHP không có công nợ phải thu khó đòi và nợ mất khả năng thanh toán.

- Trong năm 2023, IDICO-SHP cũng đã chủ động vay vốn lưu động Ngân hàng để chi trả các chi phí phục vụ sản xuất kinh doanh, kịp thời bù đắp thiếu hụt dòng tiền tạm thời trong năm.

Theo số liệu đơn vị báo cáo Quyết toán tài chính năm và kết quả kiểm toán độc lập của Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam, qua kiểm tra xem xét chứng từ, sổ sách kế toán do Công ty cung cấp, Ban kiểm soát cơ bản thống nhất với kết quả, số liệu kiểm toán báo cáo tài chính năm 2023 với một số chỉ tiêu chính cụ thể như sau:

Nội dung	Số cuối năm (đồng)	Số đầu năm (đồng)
<b>I. Tổng tài sản</b>	<b>667.881.884.446</b>	<b>692.199.859.604</b>
- Tài sản ngắn hạn	89.308.662.226	76.295.861.350
- Tài sản dài hạn	578.573.222.220	615.903.998.254

Nội dung	Số cuối năm (đồng)	Số đầu năm (đồng)
<b>II. Nợ phải trả</b>	<b>56.079.156.656</b>	<b>116.216.932.379</b>
- Vay và nợ ngắn hạn	56.079.156.656	116.216.932.379
- Vay và nợ dài hạn	-	-
<b>III. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>611.802.727.790</b>	<b>575.982.927.225</b>
- Vốn góp của chủ sở hữu	450.000.000.000	450.000.000.000
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	161.802.727.790	125.982.927.225
- Quỹ Đầu tư phát triển	-	-
- Vốn khác của chủ sở hữu	-	-

### Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

Nội dung	Thực hiện năm 2023 (đồng)	Kế hoạch năm 2023 (đồng)	Tỷ lệ % thực hiện so với kế hoạch
<b>a. Tổng doanh thu và thu nhập khác:</b>	<b>234.236.385.802</b>	<b>208.783.032.221</b>	<b>112%</b>
+ Doanh thu hoạt động SXKD điện	223.716.738.523	199.632.852.000	112%
+ Doanh thu hoạt động SXKD nước sạch	9.314.203.835	8.334.021.120	112%
+ Doanh thu vườn cây cao su, khác	886.051.138	816.159.101	109%
+ Doanh thu hoạt động tài chính	319.387.250	-	
+ Thu nhập khác	5.056	-	
<b>b. Tổng chi phí:</b>	<b>117.774.387.814</b>	<b>112.091.116.002</b>	<b>105%</b>
+ Giá vốn của hoạt động SXKD	103.120.148.456	96.986.115.170	106%
+ Chi phí tài chính	1.837.332.366	2.125.000.000	86%
+ Chi phí quản lý doanh nghiệp	12.813.994.992	12.980.000.832	99%
+ Chi phí khác	2.912.000		
<b>c. Kết quả kinh doanh:</b>			
+ Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	116.461.997.988	96.691.916.219	120%
+ Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	93.078.800.565	77.278.572.975	120%
+ Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/cổ phiếu)	2.068	1.717	120%
+ Dự kiến trình Đại hội đồng cổ đông mức cổ tức	20%/vốn điều lệ	20%/vốn điều lệ	100%

### 3. Công tác tài chính - kế toán:

Công ty thực hiện chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được quy định tại Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính về hướng

dẫn áp dụng chế độ kế toán cho doanh nghiệp và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/3/2016 sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư 200/2014/TT-BTC.

+ Sổ sách, chứng từ kế toán: Sổ sách đầy đủ, ghi chép rõ ràng, số liệu báo cáo tài chính phản ánh trung thực.

+ Công tác hạch toán kế toán: Thực hiện đúng các quy định và các chuẩn mực kế toán hiện hành.

#### **4. Công bố thông tin:**

- Công ty đã niêm yết cổ phiếu trên UPCOM từ ngày 29/6/2015.

- Công ty thực hiện việc công bố thông tin đầy đủ theo quy định của Ủy ban chứng nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

#### **5. Báo cáo về các giao dịch liên quan:**

- Giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do công ty đại chúng nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc (Giám đốc), người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó: không có.

- Giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc (Giám đốc), người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch: không có

#### **6. Thù lao, tiền lương, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát năm 2023:**

TT	Họ và tên	Chức danh	Số tiền (ĐVT: đồng)
1	Ông Nguyễn Đăng Thanh	Trưởng ban	65.000.000
2	Ông Bùi Tiến Dũng	Thành viên - miễn nhiệm từ ngày 18/4/2023	14.400.000
3	Ông Vũ Tuấn Anh	Thành viên - bổ nhiệm từ ngày 18/4/2023	37.600.000
4	Ông Nguyễn Trương Tiến Đạt	Thành viên BKS	52.000.000
<b>Tổng cộng</b>			<b>169.000.000</b>

#### **III. Kiến nghị của Ban kiểm soát:**

Thường xuyên kiểm tra việc thực hiện chế độ chính sách và Pháp luật Nhà nước về quản lý tài sản, tiền vốn có hiệu quả và quản lý chi tiêu đúng quy định hiện hành; Xác nhận, đối chiếu đầy đủ các khoản nợ phải thu, các khoản nợ phải

trả đúng theo từng đối tượng, để có biện pháp thu hồi và xử lý kịp thời các khoản nợ khó đòi, mất khả năng thanh toán.

Căn cứ kết quả hoạt động kinh doanh và kế hoạch sửa chữa, bảo dưỡng định kỳ nhà máy để trích lập quỹ dự phòng phù hợp theo đúng quy định pháp luật, giúp Công ty có nguồn tài chính ổn định để trang trải, bù đắp vào những tổn thất, rủi ro có thể xảy ra trong tương lai.

#### **IV. Phương hướng nhiệm vụ của Ban kiểm soát năm 2024:**

1. Chủ động, tăng cường hơn nữa công tác kiểm tra, giám sát việc thực hiện, chấp hành chính sách, chế độ quy định của Nhà nước, Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết, Quyết định đã được Hội đồng quản trị thống nhất ban hành.

2. Kiểm tra, thẩm định báo cáo tài chính định kỳ, kịp thời phản ánh tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên về các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh và có ý kiến đề xuất biện pháp xử lý với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty.

Trên đây là toàn bộ nội dung Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 và kế hoạch năm 2024. Ban kiểm soát báo cáo và kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

**Nơi nhận:**

- Cổ đông;
- Lưu: Hồ sơ, BKS Công ty.

**T/M BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY  
TRƯỞNG BAN**



**Nguyễn Đăng Thanh**