

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC MƠ**

Kính trình Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ Luật Doanh nghiệp đã được Quốc hội Nước Cộng hoà Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2014;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ đã được Đại hội cổ đông thành lập thông qua ngày 07 tháng 11 năm 2007 và được sửa đổi bổ sung tại Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 26 tháng 05 năm 2017,

Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ kính trình Đại hội đồng cổ đông Báo cáo hoạt động kiểm soát năm 2017 và kế hoạch kiểm soát năm 2018 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ như sau:

**PHẦN THỨ NHẤT
TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT NĂM 2017**

Trong năm 2017, Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ đã triển khai thực hiện nhiệm vụ theo kế hoạch hoạt động năm 2017. Tổ chức họp thường kỳ 4 lần với sự tham gia đầy đủ của các thành viên Ban kiểm soát. Nội dung các cuộc họp nhằm tổng kết, đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát, thảo luận và thông qua kết quả kiểm tra, giám sát hoạt động tài chính và kinh doanh của Công ty, thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành Công ty của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc nhằm bảo đảm hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty tuân thủ theo đúng quy định của pháp luật Nhà nước, Điều lệ Công ty cũng như các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị. Trong năm 2017, Ban kiểm soát đã thực hiện được một số nhiệm vụ thuộc quyền hạn và trách nhiệm được quy định trong Điều lệ Công ty, cụ thể như sau:

- Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hợp nhất, báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc.

- Trình báo cáo thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hợp nhất, báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc lên Đại hội đồng cổ đông thường niên.

- Lập Kế hoạch kiểm soát năm 2017 và năm 2018.

- Thực hiện kiểm tra và lập báo cáo kết quả kiểm tra tài chính năm 2017 Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ.

- Lập Chương trình kiểm soát đối với các công ty con: Công ty cổ phần thủy điện Đakrosa, Công ty cổ phần Mỹ Hưng Tây Nguyên.

- Thực hiện kiểm tra và lập báo cáo kết quả kiểm tra tài chính năm 2017 Công ty cổ phần thủy điện Đakrosa.

- Kiểm tra Quy chế quản trị công ty, Quy chế thanh xử lý và nhượng bán tài sản, Quy chế làm việc của Hội đồng quản trị.
- Báo cáo Chủ sở hữu, Hội đồng quản trị kết quả kiểm toán Báo cáo quyết toán dự án hoàn thành Dự án Nhà máy thủy điện Đại Nga.
- Báo cáo kết quả kiểm soát năm 2017 gửi cổ đông lớn Tổng Công ty Phát điện 2.
- Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.
- Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc.
- Tổ chức các cuộc họp định kỳ của Ban kiểm soát.

PHẦN THỨ HAI
THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÌNH HÌNH KINH DOANH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT NĂM 2017

Kết quả thẩm định Báo cáo tình hình kinh doanh và Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ tại thời điểm ngày 31/12/2017 được thể hiện như sau:

A. Báo cáo tình hình kinh doanh hợp nhất

1. Tổng doanh thu	:	712.149.569.227 đồng
2. Tổng chi phí	:	316.979.196.911 đồng
3. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	:	395.170.372.316 đồng
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	:	74.070.854.482 đồng
5. Lợi nhuận sau thuế TNDN	:	321.099.517.834 đồng
- Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	:	314.149.022.559 đồng
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	:	6.950.495.275 đồng

B. Báo cáo tài chính hợp nhất

1. Tài sản ngắn hạn	:	677.299.812.513 đồng
- Tiền và các khoản tương đương tiền	:	101.586.601.625 đồng
- Đầu tư tài chính ngắn hạn	:	436.677.737.524 đồng
- Các khoản phải thu ngắn hạn	:	129.205.432.852 đồng
- Hàng tồn kho	:	9.462.683.748 đồng
- Tài sản ngắn hạn khác	:	367.356.764 đồng
2. Tài sản dài hạn	:	670.043.676.738 đồng
- Các khoản phải thu dài hạn	:	609.000.000 đồng
- Tài sản cố định	:	517.161.713.756 đồng
- Tài sản dở dang dài hạn	:	1.532.873.358 đồng
- Đầu tư tài chính dài hạn	:	141.240.082.462 đồng
- Tài sản dài hạn khác	:	9.500.007.162 đồng
<i>Tổng cộng tài sản</i>	:	<i>1.347.343.489.251 đồng</i>
3. Nợ phải trả	:	289.670.162.764 đồng
- Nợ ngắn hạn	:	118.948.685.628 đồng
- Nợ dài hạn	:	170.721.477.136 đồng
4. Vốn chủ sở hữu	:	1.057.673.326.487 đồng
- Vốn chủ sở hữu	:	1.057.673.326.487 đồng
- Vốn cổ phần	:	700.000.000.000 đồng

- Vốn khác của chủ sở hữu	:	56.454.368.091 đồng
- Quỹ đầu tư phát triển	:	6.661.122.638 đồng
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	:	245.729.721.739 đồng
- Lợi ích của cổ đông không kiểm soát:		48.828.114.019 đồng
<i>Tổng cộng nguồn vốn</i>	:	<i>1.347.343.489.251 đồng</i>

C. Các chỉ tiêu tài chính cơ bản

1. Chỉ tiêu về vốn và tài sản

Vốn CSH/ Tổng nguồn vốn	:	78,5%
Nợ phải trả/ Vốn CSH	:	27,4%
Nợ phải trả/Tổng tài sản	:	21,5%
Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	:	50,3%
Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	:	49,7%

2. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán

Khả năng thanh toán nhanh	:	5,61 lần
Khả năng thanh toán tổng quát	:	4,65 lần
Khả năng thanh toán ngắn hạn	:	5,69 lần
Khả năng thanh toán dài hạn	:	3,92 lần

3. Chỉ tiêu về hiệu quả sử dụng vốn

Doanh thu/Tổng nguồn vốn	:	0,54 lần
Lợi nhuận trước thuế/ Vốn CSH	:	0,37 lần
Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	:	0,24 lần
Lợi nhuận sau thuế / Vốn CSH (ROE)	:	0,30 lần

4. Hệ số bảo toàn vốn

	:	1,38 lần
--	---	----------

Báo cáo tình hình kinh doanh và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2017 của Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ phản ánh:

Vốn chủ sở hữu trên tổng nguồn vốn chiếm 78,5%, tổng nợ phải trả trên vốn chủ sở hữu chiếm 27,4% và tổng nợ phải trả trên tổng tài sản chiếm 21,5%, chứng tỏ Công ty có năng lực tài chính đủ khả năng trả nợ và thanh toán các khoản vay tài chính.

Khả năng thanh toán tổng quát, khả năng thanh toán nhanh, khả năng thanh toán nợ ngắn hạn và khả năng thanh toán nợ dài hạn của Công ty đều có hệ số lớn hơn 3,92 lần, thể hiện tiềm lực và khả năng tài chính dồi dào của Công ty.

Hệ số bảo toàn vốn đạt 1,38 lần, Công ty đã bảo toàn và phát triển được vốn. Dòng tiền hiện có cuối năm dương bảo đảm đủ điều kiện phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, đầu tư phát triển, chi trả cổ tức, nợ vay và các khoản hoạt động kinh doanh khác của Công ty.

PHẦN THỨ BA ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC QUẢN LÝ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Trong năm 2017 Hội đồng quản trị đã giám sát, chỉ đạo chặt chẽ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị. Quyết định chiến lược và kế hoạch sản xuất kinh doanh, đề xuất việc phân phối lợi nhuận, tỷ lệ trích lập các quỹ, kiến nghị mức cổ tức, phương án chi trả cổ tức. Phê duyệt và ban hành kịp thời các quy chế quản lý nội bộ, tăng cường công tác quản trị đối với các công ty con, đề ra các chỉ tiêu nhiệm vụ tối ưu hóa chi

phí trong sản xuất kinh doanh và đầu tư xây dựng, chỉ đạo kịp thời việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị, giám sát Tổng giám đốc trong điều hành công việc kinh doanh hàng ngày của Công ty nhằm đưa hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đi vào ổn định, hiệu quả và không ngừng phát triển.

Tổng Giám đốc Công ty đã tổ chức triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và kế hoạch đầu tư theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị. Tổ chức quản lý, vận hành hai tổ máy sản xuất điện liên tục, an toàn và ổn định, duy trì thường xuyên công tác sửa chữa thiết bị, công trình. Thực hiện văn hóa doanh nghiệp, hệ thống quản lý chất lượng theo tiêu chuẩn ISO, tổ chức đánh giá hiệu quả công việc theo hệ thống KPI. Tham gia thị trường điện cạnh tranh, tích cực tìm kiếm cơ hội mở rộng hoạt động kinh doanh, dịch vụ. Ký kết các hợp đồng kinh tế, tài chính, thương mại phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ giao nộp ngân sách nhà nước.

Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc Công ty đã quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị theo mục tiêu, nhiệm vụ mà Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị đề ra.

PHẦN THỨ TƯ **NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Trên cơ sở thẩm định Báo cáo tình hình kinh doanh, Báo cáo tài chính và kết quả kiểm soát năm 2017, Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ, đưa ra một số nhận xét, kiến nghị như sau:

- Báo cáo tài chính của Công ty bao gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ, Bản thuyết minh báo cáo tài chính được lập đầy đủ, phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam, Báo cáo tài chính hàng quý được công bố trên trang thông tin điện tử của đơn vị.

- Hồ sơ thu chi tài chính thể hiện đầy đủ nội dung và chữ ký của những người liên quan, các nghiệp vụ kinh tế tài chính phát sinh và hoàn thành đều được ghi chép và hạch toán trên chứng từ kế toán. Chứng từ gốc về các nghiệp vụ kinh tế tài chính phát sinh bảo đảm tính hợp lý, hợp pháp theo từng nội dung các khoản thu chi, việc giao nộp ngân sách Nhà nước được Công ty thực hiện đầy đủ và kịp thời. Công tác bảo quản và lưu trữ hồ sơ chứng từ được thực hiện cẩn thận, không để xảy ra tình trạng hư hỏng hoặc mất mát.

- Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31/12/2017 phản ánh khoản phải thu ngắn hạn của khách hàng số tiền 88.443.041.942 đồng, trong đó phải thu Công ty mua bán điện 75.233.896.795 đồng, khoản phải thu ngắn hạn khác số tiền 47.043.192.163 đồng, trong đó phải thu Ban quản lý dự án thủy điện 6 số tiền 27.403.205.715 đồng, đề nghị Công ty kịp thời thu hồi để phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị.

- Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31/12/2017 phản ánh khoản phải trả ngắn hạn khác số tiền 13.094.223.866 đồng, trong đó phải trả cổ tức cho cổ đông 9.187.414.009 đồng, đề nghị Công ty kịp thời thanh toán khoản cổ tức này cho các cổ đông để bảo đảm lợi ích của nhà đầu tư.

- Công ty có kế hoạch quản lý và sử dụng dòng tiền chặt chẽ, hạn chế việc huy động vốn từ ngân hàng thương mại nhằm tiết giảm chi phí tài chính phát sinh ảnh hưởng đến hiệu quả kinh doanh và lợi nhuận của đơn vị. Lập phương án mời chào lãi suất cạnh tranh 05 ngân hàng theo thứ tự ưu tiên huy động từ lãi suất thấp trở lên và đầu tư tài chính ngắn hạn từ lãi suất cao trở xuống để tối ưu hóa chi phí đi vay và đầu tư tài chính.

- Tổ chức lựa chọn các doanh nghiệp có đủ năng lực tài chính, trang thiết bị và nhân lực để thực hiện các hợp đồng dịch vụ thuê mướn nhân công thực hiện kiểm tra bảo dưỡng và thí nghiệm các thiết bị điện cho các đơn vị trong và ngoài Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ.

- Dự án Nhà máy thủy điện Đại Nga hoàn thành đưa vào vận hành kể từ quý 4 năm 2015 và đã được đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán, tuy nhiên cho đến hiện nay việc phê duyệt TMDT và báo cáo quyết toán vẫn chưa được hoàn tất. Đề nghị các cấp có thẩm quyền xem xét phê duyệt TMDT và Báo cáo quyết toán dự án hoàn thành trên cơ sở kết quả báo cáo kiểm toán độc lập theo đúng chế độ và thể lệ quy định của pháp luật. (Tham khảo Công văn số 4319/GENCO2-QLĐTXD ngày 22/12/2017 của Tổng công ty Phát điện 2).

PHẦN THỨ NĂM **KẾ HOẠCH KIỂM SOÁT NĂM 2018**

Kế hoạch kiểm soát năm 2018 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ bao gồm các nội dung sau đây:

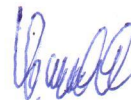
1. Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính 6 tháng và năm 2018 Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ.
2. Kiểm tra tài chính năm 2018 Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ.
3. Kiểm tra tài chính năm 2017 Công ty cổ phần thủy điện Đakrosa.
4. Kiểm tra tài chính năm 2017 Công ty cổ phần Mỹ Hưng Tây Nguyên.
5. Kiểm tra tài chính năm 2018 và các thời kỳ liên quan của TTDV&SCCĐ.
6. Kiểm tra đầu tư tài chính ngắn hạn Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ.
7. Kiểm tra chi phí tiếp khách của Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ.
8. Kiểm tra công tác mua sắm vật tư hàng hóa của Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ.

Trên đây là Báo cáo hoạt động kiểm soát năm 2017 và kế hoạch kiểm soát năm 2018 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông biểu quyết thông qua.

Trân trọng.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Cao Chí Minh Hùng

