



**CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT
TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ**
-----o0o-----

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
-----o0o-----

Hà Nội, ngày 13 tháng 04 năm 2020

Số: /2020/SHE-BKS

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
Trình Đại hội cổ đông thường niên 2020

Kính thưa Toàn thể Đại hội

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Phát triển Năng lượng Sơn Hà xin báo cáo tình hình và kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2020 với các nội dung chính như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát

Ban Kiểm soát đã tiến hành hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh Nghiệp, Luật Chứng khoán, Luật Kế Toán và các văn bản pháp quy có liên quan; kiểm tra giám sát việc chấp hành Điều lệ, Quy chế tổ chức và hoạt động của Công ty, Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2020 của Công ty, cụ thể là:

- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc về quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty; Kiểm soát nội dung, trình tự, thủ tục ban hành các văn bản quy định về công tác quản trị doanh nghiệp;

- Kiểm tra, đánh giá việc xây dựng và thực hiện các Quy trình nghiệp vụ trọng yếu của Công ty, nhằm phát hiện những rủi ro hoặc những thiếu sót, và kiến nghị các giải pháp khắc phục;

- Giám sát Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc trong việc tổ chức thực hiện các Nghị quyết của Đại hội cổ đông;

- Kiểm tra, giám sát các Báo cáo tài chính hàng quý nhằm đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính, đồng thời, phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến Báo cáo tài chính; Giám sát ban lãnh đạo công ty thực thi những kiến nghị do Kiểm toán đưa ra;

- Giám sát việc thực thi pháp luật của Công ty.

II. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc

1: Nghị quyết của HĐQT năm 2019

Stt No.	Số Nghị quyết/ Quyết định <i>Resolution/Decision No.</i>	Ngày <i>Date</i>	Nội dung <i>Content</i>
1	12/2019/NQ- HĐQT-SHE	21/01/2019	Triệu tập Đại hội đồng cổ đông thường niên 2019 và tạm ứng cổ tức năm 2018 bằng tiền

2	44/2019/NQ-HĐQT	30/03/2019	Thông qua phương án sử dụng vốn
3	60/2019/NQ-HĐQT	15/05/2019	Thưởng cán bộ Công nhân viên Công ty cổ phần phát triển Năng lượng Sơn Hà
4	74/2019/NQ-HĐQT	13/06/2019	Thông qua việc trả cổ tức năm 2018 còn lại bằng tiền
5	80/2019/NQ-HĐQT	20/06/2019	Vay vốn, sử dụng tài sản làm biện pháp bảo đảm tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam(BIDV) – Chi nhánh Thanh Xuân
6	138/2019/NQ-HĐQT-SHE	07/11/2019	Thông qua việc tạm ứng cổ tức 2019 bằng tiền

2: Đánh giá việc họp HĐQT, thực hiện các nghị quyết của HĐQT

- Trong năm 2019 Hội đồng Quản trị đã tiến hành họp HĐQT và đã ban hành 5 nghị quyết.

- Các cuộc họp của Hội đồng Quản trị được triệu tập và tổ chức đúng theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ và Quy chế tổ chức và hoạt động của Công ty;

- Các Biên bản họp Hội đồng Quản trị phản ánh đầy đủ nội dung cuộc họp, ý kiến của các thành viên và được lập theo đúng quy định;

- Các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng Quản trị, Chủ tịch Hội đồng Quản trị đều được ban hành đúng trình tự, thủ tục, phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội cổ đông;

- Các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng Quản trị, Chủ tịch Hội đồng Quản trị đều được công ty thực hiện theo đúng thời gian và quy định của pháp luật.

3: Đánh giá hoạt động điều hành kinh doanh của HĐQT, Ban giám đốc

- Ban Giám đốc đã bám sát tình hình kinh tế, thị trường chứng khoán, điều hành linh hoạt hoạt động kinh doanh của Công ty, kịp thời thực hiện việc điều chỉnh Cơ cấu bộ máy quản lý kinh doanh, nhân sự của Công ty phù hợp với diễn biến của thị trường Chứng khoán để tiết kiệm chi phí, duy trì hoạt động kinh doanh ở quy mô phù hợp;

- Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc đã tuân thủ các quy định của Pháp luật trong công tác quản lý, điều hành các hoạt động kinh doanh của Công ty. Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật Doanh Nghiệp, Luật Chứng khoán, Luật Kế toán, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội cổ đông;

- Các quyết định của Ban Giám đốc về điều hành hoạt động kinh doanh phù hợp với tình hình và diễn biến của thị trường;

- Ban Giám đốc đã chấp hành đầy đủ và nghiêm túc quy định của pháp luật, các quy định của Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước, các Sở Giao dịch chứng khoán về chế độ báo cáo và công bố thông tin.

III. Về việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2019

3.1: Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2019

- Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty được lập theo 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.

- Các Báo cáo tài chính năm 2019 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.

- Ý kiến của kiểm toán viên về Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty: “Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2019, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, 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.”

- Trong năm 2018 công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG nhưng năm 2019 công ty đã thay thế dịch vụ của công ty TNHH Deloitte Việt Nam, một công ty kiểm toán khác trong các công ty Big 4 của ngành kiểm toán Việt Nam. Việc thay đổi công ty kiểm toán chứng tỏ công ty khá minh bạch về số liệu và Ban điều hành cũng có ý thức giảm thiểu mức độ ”thân thiết” với công ty kiểm toán.

- BKS đã xem xét, Báo cáo tài chính năm 2019, báo cáo thể hiện đầy đủ, rõ ràng, phản ánh trung thực tình hình tài chính của công ty

3.2: Các chỉ tiêu tài chính cơ bản Công ty đã thực hiện trong năm 2019 như sau:

Bảng Cân đối kế toán tóm tắt năm 2019

Đơn vị tính: đồng

STT	Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ	Chênh lệch đầu cuối kỳ	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
		(31/12/2019)	(01/01/2019)		Tỷ lệ trên tổng TS-NV	Tỷ lệ trên tổng TS-NV
1	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	118,524,161,982	90,525,894,911	27,998,267,071		
1.1	Tài sản ngắn hạn	112,863,394,975	85,071,911,195	27,791,483,780	95.22%	93.98%
1.2	Tài sản dài hạn	5,660,767,007	5,453,983,716	206,783,291	4.78%	6.02%
2	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	118,524,161,982	90,525,894,911	27,998,267,071		
2.1	Nợ phải trả	41,836,631,676	24,092,305,497	17,744,326,179	35.30%	26.61%
2.2	Nguồn vốn chủ sở hữu	76,687,530,306	66,433,589,414	10,253,940,892	64.70%	73.39%

Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2019

Đơn vị tính: đồng

STT	Chỉ tiêu	Năm 2019	Năm 2018	Chênh lệch	Tỷ lệ % CL
1	Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	246,958,021,635	220,662,415,661	26,295,605,974	12%
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	32,222,740,400	20,188,349,789	12,034,390,611	60%
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN	25,697,157,886	16,110,849,688	9,586,308,198	60%

4	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (tính trên vốn điều lệ bình quân)	5.139	3.576	1.563	44%
---	---	-------	-------	-------	-----

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ năm 2019

Đơn vị tính: đồng

STT	Nội dung	Năm 2019	Năm 2018
I	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	32,225,226,358	(5.181.274.883)
II	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	(16,014,159,610)	(2.841.610.989)
III	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	(15,000,000,000)	7.721.903.659
IV	Lưu chuyển tiền thuần trong năm	1,211,066,748	(300.982.213)
V	Tiền và tương đương tiền đầu năm	1,386,087,431	1.687.069.644
VI	Tiền và tương đương tiền cuối năm	2,597,154,179	1,386,087,431

3.2: Đánh giá về các chỉ tiêu tài chính trong năm 2019

Đánh giá tổng quan về Công ty thông qua các chỉ số tài chính cơ bản chúng tôi có một số nhận xét như sau

Về tài sản

- Tổng tài sản cuối năm tăng lên so với đầu năm = 28 tỷ. Trong đó: 16 tỷ là từ khoản mục “ Phải thu của khách hàng” và 15 tỷ là từ khoản mục “ Phải thu về cho vay ngắn hạn”. Riêng khoản mục “ Hàng tồn kho” giảm đi 5 tỷ so với số đầu năm;
- Tổng nguồn vốn tăng lên từ các khoản mục sau: khoản mục “Phải trả người bán ngắn hạn” tăng lên 14 tỷ và “lợi nhuận chưa phân phối” tăng 10 tỷ;
- Phải thu của khách hàng chiếm 65% tổng tài sản, nhưng cơ cấu nợ công ty đã cân đối được việc gia tăng các khoản phải thu và các khoản phải trả khá tương ứng nhau. Việc này thể hiện công ty đã cân đối nguồn và sử dụng nguồn, dùng nguồn nhà cung cấp cho nợ để gia tăng tín dụng cho khách hàng . Việc cấp tín dụng cho khách hàng sẽ tạo điều kiện gia tăng lượng khách hàng và sản lượng tiêu thụ.

Về doanh thu lợi nhuận

- Doanh thu năm 2019 tăng lên 12% so với doanh thu năm 2018 nhưng lợi nhuận tăng lên 60% so với năm 2018. Từ các con số này cho thấy đây là năm 2019 công ty đã gia tăng lợi thế t, tiết giảm chi phí. Mục tiêu gia tăng doanh thu cao là khó vì sẽ xuất hiện nhiều đối thủ cạnh tranh và dễ dẫn đến cạnh tranh về giá, do đó việc cải tiến công nghệ tiết giảm chi phí mới là phương án dài hơi và phù hợp.

Về dòng tiền

- So với năm 2018 công ty bị âm dòng tiền hoạt động kinh doanh thì năm 2019 dòng tiền từ hoạt động kinh doanh đã dương và dương khá lớn, chứng tỏ dòng tiền của công ty ổn định và an toàn

IV. Kiểm soát việc tuân thủ pháp luật tại Công ty:

Tất cả hoạt động của Công ty đều phù hợp với Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh do Sở KH&ĐT cấp, Điều lệ Công ty và tuân thủ quy định của Pháp luật Việt Nam. Công ty chấp hành tốt các quy định của pháp luật, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ thuế đối với nhà nước, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế đối với người lao động, vay và trả nợ gốc, lãi đối với các ngân hàng.

V. Đánh giá việc thực hiện kế hoạch kinh doanh được phê duyệt tại Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2019

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

Đơn vị: tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ hoàn thành 2019	Tỷ lệ hoàn thành 2018	Chênh lệch
1	Doanh thu	280,000,000,000	246,958,021,635	88.20%	86.53%	1.67%
2	Lợi nhuận sau thuế	20,000,000,000	25,697,157,886	128.49%	107.41%	21.08%
3	Cổ tức (đồng)	2,000	1,000 *			

(*) Công ty đã chốt quyền và tạm ứng cổ tức 1.000 đ/cp năm 2019 vào ngày 19/11/2019

Năm 2019, Công ty đã thực hiện được **88.2** % kế hoạch đề ra về doanh thu, và thực hiện được **128.49%** kế hoạch lợi nhuận sau thuế. So với tỷ lệ thực tế/ kế hoạch của năm 2018, năm 2019 công ty đều tăng 1.67% tỷ lệ doanh thu thực tế/ kế hoạch và tăng 21.08% tỷ lệ lợi nhuận thực tế/ kế hoạch

VI. Đánh giá về hoạt động năm 2019 của Ban kiểm soát:

Ban Kiểm soát đã thực hiện đúng trách nhiệm giám sát tình hình tài chính của Công ty, tính hợp pháp trong các hoạt động của các thành viên HĐQT, Giám đốc, Cán bộ quản lý khác của Công ty. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Giám đốc được tuân thủ đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

Ban kiểm soát đã có các cuộc họp để thống nhất về nội dung cơ bản của Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát trình Đại hội Cổ đông thường niên năm 2019, những cuộc họp khác để xem xét số liệu về kết quả kinh doanh giữa niên độ kế toán, kết quả kinh doanh cuối năm của Công ty.

Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát đã được trình bày cụ thể tại phần I, II, III, IV, V của Báo cáo này.

VI. Kiến nghị:

Ban Kiểm soát xin có một số kiến nghị đối với Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc như sau:

- Về mặt chiến lược:

Căn cứ chính từ nền tảng là tên của công ty: “Công ty CP phát triển năng lượng Sơn Hà”, Ban lãnh đạo cần xác định rõ ràng hơn về tầm nhìn và sứ mệnh của công ty trong thời kỳ công nghệ năng lượng phát triển như vũ bão hiện nay. Nắm công nghệ, đi tắt đón đầu để làm cơ sở đưa công ty sang một thời kỳ mới.

- Về mặt quản lý tài chính:

Lập kế hoạch ngân sách, dòng tiền phù hợp đảm bảo nguồn vốn an toàn cho hoạt động sản xuất kinh doanh trong từ thời kỳ của công ty.

Kiểm soát kế hoạch dòng tiền một cách nghiêm túc nhưng linh hoạt gắn liền với các chiến lược kinh doanh, đầu tư của công ty

- Về hệ thống quản trị rủi ro tín dụng:

Lập một bảng chấm điểm uy tín tín dụng của các khách hàng để có chính sách công nợ cho phù hợp. Kết hợp với tiến bộ của công nghệ thông tin để xây dựng thành một ứng dụng, nhanh chóng có kết quả chấm điểm phù hợp.

Có những trường hợp khách hàng uy tín tín dụng thấp cần phải có cam kết tài sản hoặc cam kết ngân hàng.

Trên đây là Báo cáo kiểm soát hoạt động SHE năm 2019 của BKS. Kính trình ĐHĐCĐ thường niên.

Thay mặt Ban Kiểm soát, tôi xin chân thành cảm ơn Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc, các Phòng, Ban chức năng của Công ty đã tạo điều kiện cho chúng tôi hoàn thành nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Đại hội cổ đông năm 2020;
- HĐQT, TGD.
- Lưu BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN
(Đã ký)

Lê Khánh Linh