



**CÔNG TY CỔ PHẦN
THỦY ĐIỆN SROK PHU MIÊNG IDICO**

Số: 10 /BC-BKS

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Bình Phước, ngày 31 tháng 3 năm 2025

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN SROK PHU MIÊNG IDICO
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025**

Kính gửi: **Đại hội đồng cổ đông CTCP Thủy điện Srok Phu Miêng IDICO**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- 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 24/4/2024;
- Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát ngày 24/4/2024;
- Căn cứ Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2024 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam;
- Căn cứ Biên bản họp Ban kiểm soát Công ty kỳ họp lần thứ 01/2025 ngày 14/3/2025.

Ban kiểm soát (“BKS”) Công ty cổ phần Thủy điện Srok Phu Miêng IDICO (“Công ty”/“IDICO-SHP”) xin báo cáo Cổ đông kết quả hoạt động của BKS năm 2024 và Kế hoạch năm 2025 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

1. Nhân sự

Ban kiểm soát được Đại hội đồng cổ đông bầu với 03 thành viên sau:

STT	Thành viên	Chức vụ	Ngày bắt đầu là thành viên	Trình độ chuyên môn
1	Ông Đoàn Hữu Nghĩa	Trưởng ban	Trưởng ban - Bổ nhiệm từ ngày 24/4/2024	Thạc sĩ Tài chính
2	Ông Vũ Tuấn Anh	Thành viên	18/4/2023	Cử nhân Kế toán - Kiểm toán
3	Ông Nguyễn Trương Tiến Đạt	Thành viên	12/5/2021	Cử nhân Tài chính - Ngân hàng; Cử nhân kế toán ứng dụng

2. Tổng kết các cuộc họp của Ban kiểm soát

STT	Thành viên	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết	Ghi chú
1	Ông Đoàn Hữu Nghĩa	2/3	100%	100%	Bổ nhiệm từ ngày 24/4/2024
2	Ông Vũ Tuấn Anh	3/3	100%	100%	
3	Ông Nguyễn Trương Tiến Đạt	3/3	100%	100%	
4	Ông Nguyễn Đăng Thanh	1/3	100%	100%	Miễn nhiệm từ ngày 24/4/2024

Năm 2024, BKS đã tổ chức 03 cuộc họp, trong đó gồm 01 cuộc họp để Bầu trưởng Ban kiểm soát và 02 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 2023 của Công ty và thông qua kế hoạch hoạt động kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD năm 2024 của Công ty.

- Tổng kết công tác kiểm tra, giám sát kết quả hoạt động SXKD 6 tháng đầu năm 2024 của Công ty và triển khai kiểm tra, giám sát kết quả hoạt động SXKD 6 tháng cuối năm 2024 và năm 2024 của Công ty.

3. Thù lao của Ban kiểm soát trong năm 2024

- Về thù lao của BKS trong năm 2024: chi tiết thù lao của các thành viên BKS được báo cáo, công bố theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Luật Chứng khoán.

- Các thông tin, số liệu cụ thể được trình bày chi tiết trên Báo cáo tài chính (“BCTC”) năm 2024 đã được kiểm toán và Báo cáo thường niên năm 2024. Quý cổ đông vui lòng xem cụ thể tại các Báo cáo này được đăng tải trên website của Công ty theo đường dẫn: <https://idico-shp.vn/chuyen-muc/42.Quan-he-co-dong.html>.

- Chi phí hoạt động của BKS năm 2024: tuân thủ theo các quy định và quy chế nội bộ của Công ty.

4. Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2024

Hoạt động của BKS tuân thủ theo Quy chế hoạt động đã được ban hành, các quy định pháp luật điều chỉnh liên quan trên cơ sở phù hợp với nhu cầu và tình hình thực tế hoạt động của Công ty. Một số hoạt động trọng tâm của BKS trong năm 2024 như sau:

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị (“HDQT”), Ban giám đốc (“BGĐ”) trong việc quản lý và điều hành Công ty. Xem xét tính phù hợp của các Quyết định, Nghị quyết của HDQT, BGĐ 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 (“ĐHĐCĐ”) thường niên, Quy chế, Quy định quản lý nội bộ Công ty.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh.

- Kiểm tra tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập BCTC.

- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của BCTC, báo cáo tình hình kinh doanh hằng năm và 06 tháng của Công ty.

- Các nhiệm vụ khác theo quy định của Điều lệ, Nghị quyết ĐHĐCĐ và Quy chế hoạt động của BKS.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, ĐÁNH GIÁ MỘT SỐ HOẠT ĐỘNG CHÍNH

1. Kết quả kiểm tra, đánh giá Báo cáo tài chính

- Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ, hệ thống thông tin kế toán và lập sổ sách kế toán được thực hiện phù hợp với quy định hiện hành.

- Ban kiểm soát đã xem xét BCTC bán niên và cả năm 2024 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam. Các BCTC được lập và trình bày trung thực, phù hợp với 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 BCTC. Xét trên khía cạnh trọng yếu, BCTC đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty đến 31/12/2024.

- Giao dịch với các bên liên quan được kiểm tra chặt chẽ và được thuyết minh đầy đủ, không phát hiện bất thường trong các giao dịch.

1.1. Về tình hình công nợ tại thời điểm 31/12/2024

- Tổng nợ phải thu là 34.062 triệu đồng, chủ yếu là các khoản phải thu khách hàng đối với tiền điện, tiền nước sạch chưa đến hạn thanh toán là 33.525 triệu đồng; phải thu các đối tượng khác là 537 triệu đồng. Công ty luôn thường xuyên theo dõi thu hồi công nợ.

- Tổng nợ phải trả là 37.776 triệu đồng (*chủ yếu là khoản phải trả Ngân hàng Vietcombank Bình Phước, nộp Ngân sách nhà nước, cổ tức, dự phòng phải trả ngắn hạn*).

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

- Trong năm 2024, Công ty 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 Ernst & Young Việt Nam, qua kiểm tra xem xét chứng từ, sổ sách kế toán do Công ty cung cấp, BKS cơ bản thống nhất với kết quả, số liệu kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024 với một số chỉ tiêu chính cụ thể như sau:

Nội dung	Số cuối năm (đồng)	Số đầu năm (đồng)
I. Tổng tài sản	633.273.349.099	667.881.884.446
- Tài sản ngắn hạn	90.803.489.374	89.308.662.226
- Tài sản dài hạn	542.469.859.725	578.573.222.220
II. Nợ phải trả	37.776.123.420	56.079.156.656
- Vay và nợ ngắn hạn	37.776.123.420	56.079.156.656
- Vay và nợ dài hạn	-	-
III. Vốn chủ sở hữu	595.497.225.679	611.802.727.790
- Vốn góp của chủ sở hữu	450.000.000.000	450.000.000.000
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	145.497.225.679	161.802.727.790
- Quỹ Đầu tư phát triển	-	-
- Vốn khác của chủ sở hữu	-	-

1.2. Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Nội dung	Thực hiện năm 2024 (đồng)	Kế hoạch năm 2024 (đồng)	Tỷ lệ % thực hiện so với kế hoạch
a. Tổng doanh thu và thu nhập khác:	199.892.790.656	208.956.000.000	96%
+ Doanh thu hoạt động SXKD điện	189.209.291.452	199.619.000.000	95%
+ Doanh thu hoạt động SXKD nước sạch	8.452.296.967	8.505.000.000	99%
+ Doanh thu vườn cây cao su, khác	677.409.091	532.000.000	127%
+ Doanh thu hoạt động tài chính	972.608.964	300.000.000	324%
+ Thu nhập khác	581.184.182	-	-
b. Tổng chi phí:	105.514.401.129	113.102.000.000	93%
+ Giá vốn của hoạt động SXKD	91.785.166.251	98.278.000.000	93%
+ Chi phí tài chính	847.790.218	2.000.000.000	42%
+ Chi phí quản lý doanh nghiệp	12.881.444.660	12.824.000.000	100%
+ Chi phí khác	0		

Nội dung	Thực hiện năm 2024 (đồng)	Kế hoạch năm 2024 (đồng)	Tỷ lệ % thực hiện so với kế hoạch
c. Kết quả kinh doanh:			
+ Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	94.378.389.527	95.854.000.000	98%
+ Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	76.193.497.889	77.454.000.000	98%
+ Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/cổ phiếu)	1.659	1.721	96%

2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động năm 2024

- Chiến lược phát triển do HĐQT đề ra phù hợp với tình hình thực tế hoạt động kinh doanh của Công ty. Việc chỉ đạo tổ chức kinh doanh được thực hiện có hệ thống dựa trên các cuộc họp và những hội ý trong quá trình hoạt động kinh doanh của Công ty.

- Ban giám đốc và các phòng ban chức năng đã nghiêm túc triển khai các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và thực thi đúng chức năng nhiệm vụ của mình theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Về nhân sự, BGD vẫn đang tiếp tục củng cố, kiện toàn bộ máy nhân sự phù hợp với định hướng phát triển của Công ty trong thời gian sắp tới.

- Các bộ phận phòng ban đang tiếp tục rà soát và kiện toàn hệ thống các quy chế, quy trình vận hành và nâng cao vai trò kiểm soát rủi ro ở tuyến đầu.

3. Kết quả giám sát đối với hoạt động của HĐQT, BGD và đánh giá sự phối hợp giữa Ban kiểm soát với HĐQT, BGD, cổ đông

- Trước những biến động lớn của nền kinh tế vĩ mô, HĐQT và BGD đã có sự thích ứng nhanh chóng, linh hoạt để chuẩn bị cho ảnh hưởng trực tiếp lẫn gián tiếp của thị trường nói chung. Các thành viên trong BKS nêu cao tinh thần trách nhiệm trong thực thi nhiệm vụ, đảm bảo tính trung thực, khách quan trong công việc của HĐQT và BGD.

- Trong năm 2024, HĐQT và BGD đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ tuân thủ đúng quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và quyết định của ĐHĐCĐ.

- Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, BKS luôn phối hợp tốt với các thành viên HĐQT, thành viên BGD và các cán bộ quản lý liên quan và luôn nhận được sự hợp tác.

4. Báo cáo về các giao dịch nội bộ

- Giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do công ty đại chúng nắm quyền kiểm soát trên 50% vốn điều lệ trở lên với thành viên HĐQT, 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 HĐQT, 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.

III. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Thường xuyên kiểm tra tình hình thực trạng các công trình thủy công, an toàn đê đập, lòng hồ, ranh mốc tài sản, hệ thống quan trắc, đo đếm điện năng để có những đánh giá và các giải pháp kịp thời.

- 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; sắp xếp, phân loại và đánh giá các khoản doanh thu, chi phí theo từng mảng hoạt động kinh doanh của Công ty.

- 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. ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2025

Định hướng hoạt động của BKS trong năm 2025 như sau:

- Tiếp tục thực hiện đầy đủ nghĩa vụ, quyền hạn và hoàn thành mục tiêu của BKS đúng theo Quy chế hoạt động của BKS; hoàn thành các nhiệm vụ khác theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ, Quy chế quản trị nội bộ của Công ty.

- Tăng cường giám sát việc thực hiện quy định của pháp luật, Điều lệ, nghị quyết ĐHĐCĐ, nghị quyết HĐQT và các quy chế quản trị nội bộ của Công ty; kiểm tra, giám sát kết quả thực hiện các mục tiêu, kế hoạch.

- Thực hiện thẩm định báo cáo tài chính định kỳ, kịp thời phản ánh tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên về các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh và có ý kiến đề xuất biện pháp xử lý với HĐQT, Ban điều hành Công ty.

- Thường xuyên kiểm tra, giám sát các hoạt động và đưa ra kiến nghị nhằm hoàn thiện quy trình quản trị và quy trình quản lý rủi ro của Công ty.

- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo Quy chế hoạt động của BKS.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của BKS năm 2024 và kế hoạch năm 2025.
Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Nơi nhận:

- Cổ đông, HĐQT, BKS;
- Lưu: Hồ sơ, TH.

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



Đoàn Hữu Nghĩa

