

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**  
**Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019**

**Kính trình: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY**

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2013/QH13 ngày 26/11/2014

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần nước sạch số 2 Hà Nội.

Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và thẩm định giá Việt Nam ngày 14/03/2019.

Ban kiểm soát Công ty CP nước sạch số 2 Hà Nội xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 về các mặt hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2018 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2018**

Ban kiểm soát hoạt động gồm 3 thành viên, Trưởng ban kiểm soát là thành viên chuyên trách và có 02 thành viên kiêm nhiệm.

Trong năm 2018, Ban kiểm soát đã thực hiện trách nhiệm và quyền hạn của mình, thay mặt cổ đông thực hiện kiểm tra, giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty thông qua các hoạt động chủ yếu sau:

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết Hội đồng quản trị, tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

- Xem xét đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc Công ty; Tính phù hợp, trình tự thủ tục ban hành các văn bản, quyết định của Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty trong công tác quản lý, điều hành.

- Thẩm định các Báo cáo tài chính quý, Báo cáo tài chính bán niên, Báo cáo tài chính năm nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành, đưa ra các ý kiến đề xuất kiến nghị thuộc quyền hạn của Ban kiểm soát. Đồng thời, phối hợp với Kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán (nếu có).

- Tham gia các buổi họp của Hội đồng quản trị và đóng góp các ý kiến trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn.

- Ban kiểm soát đã tổ chức 06 cuộc họp định kỳ, gồm các nội dung: Xây dựng kế hoạch hoạt động, kiểm tra giám sát của BKS; Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh quý, năm; Thẩm định báo cáo tài chính quý, báo cáo tài chính bán niên và Báo cáo tài chính năm.

**II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2018**

Trên cơ sở thực hiện Nghị quyết số 15/NQ-ĐHĐCĐ ngày 27/04/2018 của Đại hội đồng cổ đông về việc thông qua kế hoạch năm 2018.



## 1. Kết quả thực hiện một số chỉ tiêu chính như sau:

CHỈ TIÊU	ĐVT	KH 2018	TH 2018	TH/KH 2018 (%)
A	B	1	2	3=2/1
1. Sản lượng nước cấp vào mạng:	M <sup>3</sup>	42.765.345	43.312.778	101
- Sản lượng nước sản xuất		13.868.010	14.029.443	101
- Sản lượng nước mua		28.897.100	29.283.335	101
2. Sản lượng nước thu được tiền	M <sup>3</sup>	38.433.919	39.357.774	102,4
3. Doanh thu thuần:	Ngđ	392.599.833	398.028.896	101
- Doanh thu tiền nước	Ngđ	351.709.833	359.933.375	102
- Doanh thu xây lắp, thiết kế	Ngđ	34.390.000	22.412.133	65
- Doanh thu khác	Ngđ	6.500.000	15.683.386	241
4. Tổng chi phí:	Ngđ	376.733.014	382.087.693	101
- Chi phí SX và mua nước	Ngđ	343.520.317	351.579.752	102
- Chi phí xây lắp, thiết kế	Ngđ	33.212.697	22.121.765	67
- Chi phí khác	Ngđ	0	8.386.176	
5. Lợi nhuận trước thuế	Ngđ	15.866.819	15.941.202	100,5
6. Lợi nhuận sau thuế	Ngđ	12.693.455	12.744.612	100,4
7. Lãi cơ bản/1 cổ phiếu (EPS)		111,7	112,2	100,4
- Chưa trích lập các quỹ	%	223,4	224,3	100,4
- Đã trích lập các quỹ	%	111,7	112,2	100,4

Năm 2018 với rất nhiều khó khăn thách thức như: Môi trường cạnh tranh ngày càng quyết liệt khi xuất hiện Nhà đầu tư hệ thống cấp nước mới; Chính sách về thuế, phí gia tăng; Yêu cầu về chất lượng nước ngày càng cao; Việc tiếp nhận quản lý và đầu tư hệ thống công trình cấp nước nhỏ lẻ mang tính đặc thù của 3 xã Nam Sơn, Bắc Sơn, Hồng Kỳ, Huyện Sóc Sơn... Tuy nhiên Công ty nước sạch số 2 Hà Nội đã nỗ lực phấn đấu và hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch Đại hội đồng cổ đông giao.

## 2. Tình hình thực hiện đầu tư các dự án:

- Năm 2018, Công ty đã đầu tư xây dựng công trình cấp nước thực hiện 21/37 công trình dự án được giao kế hoạch. Trong đó 10 công trình đã nghiệm thu bàn giao đưa vào sử dụng; đã hoàn thành công tác kiểm toán của 7 công trình dự án.

+ Giá trị thực hiện đạt 81.178 triệu đồng đạt 35,7% so KH ( trong đó: Đầu tư XDCTCN: 79.104 triệu đồng; Mua sắm tài sản: 1.994 triệu đồng; Cải tạo sửa chữa củng cố cơ sở vật chất: 80 triệu đồng).

+ Công tác giải ngân đạt 78.741 triệu đồng đạt 34,32% so KH chủ yếu là các dự án đầu tư XDCTCN ( trong đó: Giải ngân từ nguồn vốn KHTSCĐ: 36.906 triệu đồng; Từ nguồn vốn huy động: 41.835 triệu đồng).

-Việc triển khai thực hiện các công trình, dự án còn chậm so với kế hoạch do nhiều nguyên nhân:

+ Dự án chưa được giao đất để thực hiện triển khai thi công dự án như: dự án Phục hồi, cải tạo Trạm Sài Đồng 5.000 m<sup>3</sup>/ngđ;

+ Công tác thẩm định phê duyệt phương án đền bù GPMB chậm như: dự án XDHTCN sạch cho 3 xã Nam Sơn, Bắc Sơn, Hồng Kỳ, Huyện Sóc Sơn;

+ Thực hiện ký kết hợp đồng tín dụng để huy động vốn đầu tư các dự án từ Quỹ đầu tư phát triển Thành phố Hà Nội để được hỗ trợ lãi suất, tuy nhiên quy trình thẩm định quá phức tạp, thời gian thực hiện giải ngân kéo dài;



+ Một số công trình đã triển khai thi công xong nhưng đơn vị thi công chậm hoàn thiện hồ sơ quyết toán....

### III. KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2018

#### 1. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2018:

- Báo cáo tài chính năm 2018 được lập và trình bày theo đúng quy định của Chuẩn mực và chế độ Kế toán Việt Nam hiện hành và đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2018.

- Hồ sơ sổ sách, chứng từ kế toán lập và lưu trữ đầy đủ, sắp xếp gọn gàng dễ truy soát, đáp ứng được yêu cầu công tác kiểm tra, kiểm soát.

- Thực hiện tốt chế độ Báo cáo tài chính, các thông tin về tình hình tài chính được thuyết minh một cách rõ ràng và công bố thông tin kịp thời theo quy định, đáp ứng được yêu cầu của các cơ quan hữu quan và nhà đầu tư.

Ban kiểm soát thống nhất với ý kiến nhận xét, đánh giá về hoạt động tài chính và Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty TNHH kiểm toán và thẩm định giá Việt Nam.

- Theo thông báo kết quả của Kiểm toán Nhà nước số 905/TB-KVI ngày 11/12/2018 về việc xác định giá trị doanh nghiệp, thực hiện cổ phần hóa doanh nghiệp giai đoạn 2013-2017. Trong đó KTNN đã điều chỉnh làm ảnh hưởng đến doanh thu, chi phí và lợi nhuận sau thuế của Công ty như sau:

+ LNST hình thành theo kết luận của Kiểm toán Nhà nước năm 2018 là: 921.925.019 đồng. Đây là khoản LNST hình thành trong giai đoạn trước khi Công ty cổ phần hóa ( Công ty TNHH MTV nước sạch số 2 Hà Nội). Công ty đang chờ ý kiến của Chủ sở hữu và các cơ quan quản lý quyết định xử lý.

+ LNST hình thành do ảnh hưởng của lũy kế các điều chỉnh theo kết luận của Kiểm toán Nhà nước từ 27/5/2015 đến năm 2018 là: -649.320.950 đồng. Đây là khoản lỗ hình thành sau khi Công ty cổ phần hóa. Khoản lỗ này sẽ được xử lý theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019.

#### 2. Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	31/12/ 2018	31/12/ 2017	2018/2017 (+,-)
<b>1</b>	<b>Cơ cấu tài sản</b>				
	Tài sản dài hạn /Tổng tài sản	%	84,84	86,74	-1,90
	Tài sản ngắn hạn /Tổng tài sản	%	15,16	13,25	+1,91
<b>2</b>	<b>Cơ cấu vốn</b>				
	Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	%	111,79	99	+12,79
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	52,78	49	+3,78
	Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	47,2	50	-2,80
<b>3</b>	<b>Khả năng thanh toán</b>				
	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,01	1,45	-0,44
	( TSNH- Hàng tồn kho/ Nợ NHạn )				
	Khả năng thanh toán tổng quát	Lần	1,89	2,0	-0,11
	( Tổng TS/ Nợ phải trả )				
<b>4</b>	<b>Hiệu quả ( khả năng sinh lời của TS)</b>				
	Tỷ suất LNST/ Tổng tài sản (ROA)	%	1,04	1,09	-0,05
	Tỷ suất LNST/ DT thuần (ROS)	%	3,28	3,38	-0,10
	Tỷ suất LNST/ Vốn CSH (ROE)	%	2,19	2,17	+0,02



#### **IV. KẾT QUẢ GIÁM SÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC**

##### **1. Đối với thành viên Hội đồng quản trị:**

- Hội đồng quản trị đã thực hiện đầy đủ chế độ họp định kỳ, cũng như lấy ý kiến các thành viên hội đồng quản trị bằng văn bản phù hợp với yêu cầu công tác quản lý, theo đúng điều lệ hoạt động của Công ty cổ phần. Để thảo luận và biểu quyết thông qua các kế hoạch, các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác đầu tư XDCB và các nội dung khác, tạo điều kiện cho Ban giám đốc Công ty điều hành kịp thời. Các phiên họp HĐQT đều có mời Ban kiểm soát tham dự đầy đủ.

- Trong năm qua, Hội đồng quản trị Công ty đã thực hiện nghiêm chỉnh nhiệm vụ và quyền hạn quy định trong Điều lệ Công ty, đảm bảo việc chỉ đạo và quản trị Công ty theo đúng pháp luật, Điều lệ và mục tiêu sản xuất kinh doanh của Công ty.

##### **2. Công tác điều hành của Ban Giám đốc Công ty**

Ban giám đốc Công ty đã triển khai thực hiện đầy đủ và nghiêm túc các Nghị quyết của Hội đồng quản trị, chấp hành nghiêm chỉnh chính sách, quy định của Nhà nước trong điều hành sản xuất kinh doanh.

- Thực hiện việc sản xuất và cung cấp nước sạch với khối lượng và chất lượng tốt nhất đảm bảo nhu cầu sử dụng nước của người dân theo yêu cầu của Thành phố.

- Chủ động xây dựng quy chế, quy định nội bộ; Lập kế hoạch quản lý, điều hành, sử dụng vốn, tài sản, lao động, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ đối với Nhà nước và chế độ, chính sách đối với người lao động.

- Nâng cấp, cải tạo các hệ thống cấp nước sạch theo Nghị quyết của HĐQT nhằm giảm thất thoát thất thu, tăng cường nguồn nước.

- Thực hiện nghiêm chỉnh chế độ báo cáo định kỳ theo quy định đối với Công ty đại chúng quy mô lớn; Thực hiện chế độ công bố thông tin định kỳ và bất thường trên thị trường chứng khoán nhanh chóng, kịp thời, đảm bảo tính minh bạch tình hình hoạt động của Công ty.

##### **3. Đánh giá sự phối hợp giữa hoạt động của Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các cổ đông.**

- Ban kiểm soát đã chủ động trao đổi, thống nhất với Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty về các nội dung kế hoạch hoạt động, kiểm tra, giám sát, phối hợp với Ban giám đốc trong quá trình triển khai công tác kiểm tra. Qua các cuộc kiểm tra, Ban kiểm soát thông báo kết quả công tác kiểm tra, giám sát với Hội đồng quản trị và Ban điều hành để có những biện pháp xử lý kịp thời những vấn đề tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả quản lý.

- Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty đã cung cấp kịp thời đầy đủ các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị, Giám đốc cho Ban kiểm soát. Ban Giám đốc đã tạo điều kiện cho Ban kiểm soát trong việc thu thập các thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty khi có yêu cầu.

- Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Ban kiểm soát và các cán bộ quản lý của Công ty đã có mối quan hệ phối hợp chặt chẽ trong công tác điều hành, quản lý hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Đối với cổ đông: Trong năm Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có tỷ lệ và thời gian sở hữu cổ phần theo quy định tại Điều lệ Công ty.



## V. KIẾN NGHỊ VÀ PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2019 CỦA BAN KIỂM SOÁT

### 1. Kiến nghị:

Ban kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị Công ty cũng cần quan tâm:

- Các chỉ tiêu SXKD của Công ty đều đạt kế hoạch, tuy nhiên kết quả hoạt động SXKD xét về mặt hiệu quả kinh tế chưa cao, lợi nhuận thấp. Vì vậy Công ty cần phải rà soát bổ sung, sửa đổi các quy chế, cơ chế, quy định quản lý, các định mức KTKT, định mức khoán... để kiểm soát và giảm tối đa chi phí.

- Tiếp tục theo dõi, rà soát, đôn đốc, thu hồi công nợ theo quy định.

- Quản lý tốt công tác đầu tư xây dựng cơ bản, thanh quyết toán kịp thời các công trình, đẩy nhanh tiến độ nghiệm thu bàn giao công trình đưa vào sử dụng.

- Đối với các công trình, dự án đầu tư cải tạo sửa chữa, chống thất thoát thất thu cần đánh giá hiệu quả các dự án sau đầu tư.

- Cân đối sử dụng nguồn vốn đầu tư đảm bảo cân bằng, hiệu quả, thực hiện các thủ tục huy động vốn đúng quy định hiện hành.

- HĐQT tiếp tục tăng cường công tác quản trị và điều hành, tạo điều kiện để Công ty phát triển ổn định, đạt và vượt các chỉ tiêu tài chính ĐHCĐ giao, đảm bảo hài hòa, lợi ích hợp pháp của Công ty và các cổ đông trong Công ty.

### 2. Phương hướng nhiệm vụ 2019:

Để thực hiện tốt công tác kiểm tra, giám sát theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch năm 2019 như sau:

- Giám sát việc chấp hành các quy định của Pháp luật, Điều lệ của Công ty, tình hình thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội Đồng quản trị, Giám đốc Công ty.

- Tiếp tục giám sát các kế hoạch, tình hình triển khai nhiệm vụ sản xuất kinh doanh, công tác đầu tư của Công ty.

- Xem xét thẩm định các Báo cáo tài chính của Công ty, kịp thời đưa ra những ý kiến đóng góp đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong công tác quản trị.

Trên đây là nội dung báo cáo của Ban Kiểm soát Công ty cổ phần nước sạch số 2 Hà Nội, trình Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn!

TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN



Trần Thị Ngọc Bích

\* Nơi nhận:

- Như trên
- HĐQT, BDH Công ty
- BKS Công ty
- Lưu