

Số: 30 /BC-CPNTDM

Thủ Dầu Một, ngày 04 tháng 03 năm 2022

BÁO CÁO VỀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2022

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một;
Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban Kiểm Soát;
Căn cứ Báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành công ty năm 2021;

Thực hiện công tác kiểm tra, giám sát, thẩm định báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, thẩm định báo cáo quyết toán tài chính và báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành Công ty năm 2021, Ban kiểm soát thống nhất báo cáo trình đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) như sau:

I. Tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát (BKS):

1. Cơ cấu thành viên Ban Kiểm Soát:

- Bà Nguyễn Thị Ngọc Thanh – Trưởng Ban
- Bà Lê Bạch Liên – Thành viên
- Bà Nguyễn Thị Mộng Thường – Thành viên

2. Các hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2021:

Ban Kiểm soát đã thực hiện các nhiệm vụ chính như sau:

- Giám sát hoạt động của Hội Đồng Quản Trị (HĐQT) việc thực hiện đúng theo Điều lệ hoạt động của Công ty, các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và của HĐQT công ty ban hành.
- Giám sát việc quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh của Ban Tổng Giám Đốc
- Kiểm tra tính pháp lý, hợp pháp, trung thực và chuẩn mực trong công tác hạch toán kế toán, kiểm tra các số liệu hoạt động sản xuất kinh doanh hàng quý, bán niên, thường niên; các hợp đồng, chứng từ kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính có kiểm toán bán niên, thường niên của Công ty.
- Kiểm tra, kiểm soát tính pháp lý, trung thực các hồ sơ pháp lý, các hợp đồng trong công tác đầu tư xây dựng cơ bản theo đúng trình tự, quy định hiện hành.
- Tham dự các cuộc họp của HĐQT, giám sát việc thực hiện theo Nghị quyết và các công việc khác.
- Theo dõi tình hình đầu tư, thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, hoạt động của các công ty con, công ty liên kết có vốn góp của Công ty.
- Đề xuất lực chọn công ty Kiểm toán độc lập kiểm toán Báo cáo tài chính hàng năm.

3. Kế hoạch, định hướng công tác của Ban Kiểm Soát năm 2022:



- Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra, giám sát theo chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

- Kiểm soát trình tự pháp lý và hiệu quả thực hiện công tác đầu tư phát triển, mở rộng sản xuất kinh doanh của Công ty. Đảm bảo công tác quản lý chi phí đầu tư xây dựng cơ bản đúng đắn, minh bạch, tiết kiệm chi phí, nâng cao hiệu quả của dự án, công trình.

- Giám sát thực hiện công tác pháp lý, công bố thông tin phù hợp, đúng theo quy định luật chứng khoán.

- Giám sát HĐQT, Ban điều hành Công ty thực hiện Nghị Quyết của ĐHĐCĐ năm 2022 đề ra.

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS.

II. Đánh giá công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2021:

1. Công tác quản lý của Hội đồng quản trị:

- Hội đồng quản trị công ty đã thực hiện đúng nhiệm vụ, quy chế hoạt động của HĐQT. Các phiên họp được tiến hành đúng theo quy định tại Điều lệ Công ty. Nội dung các phiên họp là những vấn đề thuộc nhiệm vụ và thẩm quyền của HĐQT.

- Giữa các phiên họp định kỳ của Hội đồng quản trị, khi cần giải quyết các vấn đề cấp bách thuộc thẩm quyền liên quan đến hoạt động của Công ty, Hội đồng quản trị đều tổ chức lấy ý kiến các thành viên bằng văn bản, và có thông tin cho Ban Kiểm soát.

2. Công tác điều hành của Ban Tổng Giám đốc:

- Ban Tổng Giám đốc Công ty đã thực hiện đầy đủ, kịp thời các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị. Chủ động lập kế hoạch, quản lý, điều hành, sử dụng vốn, tài sản, lao động, phân công nhiệm vụ Ban Tổng Giám đốc để chỉ đạo, điều hành sản xuất kinh doanh theo đúng kế hoạch năm 2021 đề ra, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ đối với nhà nước và chế độ chính sách cho người lao động.

- Với nỗ lực của tập thể cán bộ công nhân viên, sự đoàn kết tập thể cùng với sự chỉ đạo kịp thời của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty đã từng bước khắc phục các tồn đọng, đảm bảo hoàn thành đúng kế hoạch SXKD theo Nghị quyết của HĐQT.

3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc điều hành và cổ đông.

- Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc đã phối hợp chặt chẽ trong công tác quản lý, điều hành hoạt động của Công ty trong năm vừa qua.

- Các cuộc họp HĐQT đều mời Ban Tổng Giám đốc, Ban Kiểm soát tham dự, đóng góp ý kiến xây dựng hoàn thiện cơ chế, chính sách quản lý điều hành Công ty.

- Các nghị quyết ban hành đều có sự thống nhất cao, cung cấp đầy đủ kịp thời cho Ban Kiểm soát, Tổng Giám đốc điều hành.

- Sự phối hợp giữa HĐQT, Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc Công ty được thực hiện phù hợp và khoa học.

III. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2021:

1. Công tác lập và kiểm tra Báo cáo tài chính:

BKS kiểm tra Báo cáo tài chính của năm 2021 và các báo cáo có liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021, BKS nhận xét như sau:

- Công ty đã tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành theo đúng quy định.
- Các chứng từ kế toán được thực hiện đầy đủ và lưu giữ gọn gàng, dễ dàng cho công tác kiểm tra, kiểm soát. Các biểu mẫu rõ ràng, đúng theo quy định.
- BKS thống nhất với số liệu BCTC năm 2021 của Công ty, báo cáo phản ánh trung thực tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31/12/2021.

2. Nhận xét kết quả, tình hình sản xuất kinh doanh năm 2021:

Đơn vị tính: Triệu đồng.

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2020	Tăng/giảm (+, -)	% TH so với năm 2020
I	Tổng doanh thu	606.076	406.642	199.434	+49%
1	DT bán hàng và CCDV	417.024	385.643	31.381	8%
2	Hoạt động TC	188.633	20.407	168.226	824%
3	Thu nhập khác	419	592	-173	-29%
III	Lợi nhuận TT	336.122	182.778	153.344	84%
V	Lợi nhuận ST	328.619	172.956	155.663	90%

Nguồn: Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một.

Nhận xét chung:

- Tổng doanh thu năm 2021 so với năm 2020 tăng 199,4 tỷ đồng, tăng 49%. Tổng doanh thu tăng so với năm 2020 chủ yếu là do doanh thu tăng từ hoạt động tài chính 824%; trong đó doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 31,3 tỷ đồng, tăng 8,1%; tăng do sản lượng nước tiêu thụ tăng.

- Lợi nhuận trước thuế năm 2021 tăng 153,3 tỷ đồng so với năm 2020 tương đương 84%.

- Lợi nhuận sau thuế năm 2021 so với năm 2020 tăng 155,6 tỷ đồng, tăng 90 %; đạt 124 % so với kế hoạch năm 2021 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thông qua.

* Đánh giá một số chỉ tiêu hoạt động năm 2021:

STT	Chỉ tiêu	31/12/2021	31/12/2020
1	Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	13,7%	7,3%
2	Lợi nhuận sau thuế/ vốn CSH (ROE)	17,8%	10,4%
3	Lợi nhuận sau thuế/doanh thu (ROS)	54,2%	42,5%
4	Khả năng thanh toán hiện hành	0,71	0,48

5	Khả năng thanh toán nhanh ((TS ngắn hạn - hàng TK)/Nợ ngắn hạn)	0,59	0,46
---	---	------	------

Nhìn chung, các chỉ số phản ánh hiệu quả sản xuất kinh doanh trong năm 2021 so với năm 2020 đều tăng, yếu tố ảnh hưởng đến các chỉ số phản ánh tăng so với năm 2020 là do doanh thu hoạt động tài chính tăng, vốn chủ sở hữu tăng. Trong năm 2021 Công ty hoạt động kinh doanh có hiệu quả.

Khả năng thanh toán hiện hành tại thời điểm 31/12/2021 với tỷ số $0,71 < 1$; Tỷ lệ này thấp, điều này cho thấy rằng nguồn tài sản ngắn hạn đảm bảo cho các khoản nợ ngắn hạn là chưa đảm bảo, tuy nhiên các khoản nợ ngắn hạn của công ty đa phần từ các khách hàng thân quen nên khả năng phải thanh toán cùng lúc là không có. Tuy nhiên, công ty cần có kế hoạch cân đối nguồn vốn ngắn hạn để hoạt động sản xuất kinh doanh đạt hiệu quả hơn trong năm 2022.

Khả năng thanh toán nhanh tại thời điểm 31/12/2021 với tỷ số $0,59 < 1$; chứng tỏ khả năng thanh toán nợ đến hạn của Công ty chưa đáp ứng tại thời điểm này.

Như vậy, các chỉ số ROS, ROE, ROA đánh giá về hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm qua đạt khá cao so với các doanh nghiệp hoạt động cùng ngành nước.

3. Tình hình đầu tư tài chính:

Hiện tại, tổng giá trị đầu tư vào công ty con, công ty liên kết là **1.307,11 tỷ đồng**, trong đó:

- Công ty Cổ phần Nước - Môi trường Bình Dương (BIWASE):
Tại ngày 31/12/2021, Công ty nắm giữ 72.187.500 cổ phần, chiếm tỷ lệ 37,42%, với tổng giá trị đầu tư là 1.061,16 tỷ đồng.
- Công ty Cổ phần Tư vấn Cấp thoát nước và Môi trường (WASE):
Tại ngày 31/12/2021, Công ty nắm giữ 200.000 cổ phần, chiếm tỷ lệ 25%, vốn đầu tư là 5,48 tỷ đồng.
- Công ty Cổ phần Cấp nước Đồng Nai (DNW):
Tại ngày 31/12/2021, Công ty nắm giữ 14.475.399 cổ phần, chiếm tỷ lệ 12,06%, vốn đầu tư là 196,92 tỷ đồng.
- Công ty Cổ phần Cấp nước Gia Tân:
Tại ngày 31/12/2021, Công ty nắm giữ 3.500.000 cổ phần, chiếm tỷ lệ 20,16%, vốn đầu tư là 43,55 tỷ đồng.

4. Tình hình tài sản và nguồn vốn của Công ty tại ngày 31/12/2021:

Đơn vị tính: Triệu đồng.

TT	Chỉ tiêu	Năm 2020	Năm 2021	Tăng, giảm so với năm 2020	
				Mức (+,-)	% (+,-)%
I	Tổng tài sản	2.379.896	2.405.329	+25.433	+1,1%
A	Tài sản ngắn hạn	202.376	245.058	+42.682	+21,1%
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	52.891	86.107	+33.216	+62,8%
2	Đầu tư tài chính ngắn	0	0		

3	Các khoản phải thu ngắn	118.796	100.700	-18.096	-15,2%
4	Hàng tồn kho	7.416	40.883	+33.467	+451,3%
5	Tài sản ngắn hạn khác	23.273	17.367	-5.905	-25,4%
B	Tài sản dài hạn	2.177.520	2.160.270	-17.250	-0,8%
1	Tài sản cố định	827.819	856.631	+28.813	+3,5%
2	Tài sản dở dang dài hạn	119.268	5.681	-113.587	-95,2%
3	Đầu tư tài chính dài hạn	1.227.373	1.296.748	+69.375	+5,7%
4	Tài sản dài hạn khác	3.060	1.209	-1.850	-60,5%
II	Tổng nguồn vốn	2.379.896	2.405.329	+25.433	+1,1%
A	Nợ phải trả	724.504	558.631	-165.891	-22,9%
1	Nợ ngắn hạn	424.845	345.717	-79.128	-18,6%
2	Nợ dài hạn	299.659	212.896	-86.762	-29,0%
B	Vốn chủ sở hữu	1.655.392	1.846.715	+191.323	+11,6%
1	Vốn góp của chủ sở hữu	1.000.000	1.000.000	0	
2	Thặng dư vốn cổ phần	397.799	397.799	0	
3	Quỹ đầu tư phát triển	204.637	239.227	+34.591	+16,9%
4	Lợi nhuận ST chưa phân	52.956	209.688	+156.732	+296,0%

IV. Kiến nghị Ban kiểm soát:

Ban Kiểm Soát nhận thấy phần lớn các Khoản chi phí Xây dựng cơ bản dở dang tại thời điểm ngày 31/12/2021 đã được Công ty hoàn thiện hồ sơ pháp lý và đưa vào tăng tài sản cố định. Trong đó chủ yếu 02 công trình lớn là:

- + Công trình dự án hệ thống nước Bàu Bàng giai đoạn 2.
- + Công trình dự án hệ thống cấp nước Dĩ An giai đoạn 3.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty Cổ phần Nước Thủ Dầu Một trong năm 2021./.

Trân trọng kính trình./.

TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT



Nguyễn Thị Ngọc Thanh