

Hà Nội, ngày tháng 3 năm 2016

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông

Căn cứ:

- Chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Đầu tư và Phát triển điện miền Bắc 2 (sau đây gọi tắt là Công ty);
- Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam (KPMG);
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2015.

Ban Kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2015 của Công ty cổ phần Đầu tư và Phát triển điện miền Bắc 2 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát

- Trong năm 2015, Ban Kiểm soát đã tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị của Công ty.
- Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty năm 2015, cụ thể:
 - Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc Công ty trong năm 2015 theo các quy định của pháp luật và của Công ty.
 - Tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Giám đốc Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động của công ty trong năm.
 - Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2015 đối với HĐQT và Ban Giám đốc.
 - Thẩm tra các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và 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 của Việt Nam. 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 việc thực thi những kiến nghị do Công ty kiểm toán độc lập đưa ra.

- Ban Kiểm soát đã thực hiện 01 đợt kiểm tra, soát xét BCTC 6 tháng năm 2015 tại Công ty.

II. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị

- Trong năm 2015, Hội đồng quản trị đã tổ chức 10 cuộc họp định kỳ (và bất thường) theo quy định của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị cũng đã thông qua nhiều quyết định bằng hình thức xin ý kiến bằng văn bản. Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với các quy định của pháp luật và công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động của công ty trong năm.
- Hội đồng quản trị đã ban hành 11 Nghị quyết và các Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trọng phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Công ty. Trong năm 2015, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của công ty như sau:
 - Phê duyệt bổ sung nguồn vốn phát sinh cho gói thầu TB01: "Cung cấp, lắp đặt thiết bị cơ khí thủy công" dự án thủy điện Ngòi Phát, tỉnh Lào Cai.
 - Đăng ký giao dịch chứng khoán niêm yết bổ sung thêm cho đợt phát hành riêng lẻ tăng vốn năm 2013 và năm 2014 của Công ty Nedi 2.
 - Thông qua việc lựa chọn Công ty TNHH KPMG Việt Nam là đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2015.
 - Thống nhất thông qua nội dung của hợp đồng chuyển quyền sử dụng nhãn hiệu hàng hoá với Tổng công ty Vinaconex.
 - Thông qua việc bổ nhiệm ông Trần Đức Cường quyền Giám đốc nhà máy giữ chức Giám đốc nhà máy thủy điện Ngòi Phát.
 - Thông qua bổ sung quỹ lương khi hoàn thành vượt mức kế hoạch ĐHCĐ đề ra năm 2015.
 - Và các Nghị quyết khác liên quan đến việc định hướng chỉ đạo của Hội đồng quản trị đối với Ban điều hành trong thực hiện nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015.
- Hội đồng quản trị cũng thực hiện chức năng giám sát hoạt động của Ban điều hành trong thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ động và Hội đồng quản trị; trong việc tuân thủ các quy định của pháp luật trong quá trình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm 2015.
- Các công tác khác theo chức năng và thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Ban Giám đốc

- *Tình hình SXKD và vận hành nhà máy thủy điện:* Năm 2015 là năm đầu hoạt động chính thức của nhà máy. Ban điều hành đã chỉ đạo Nhà máy bố trí, sắp xếp, kiện

toàn bộ máy tổ chức hoạt động; ban hành các quy trình, quy chế cho việc vận hành nhà máy. Do đó, hoạt động của nhà máy đã sớm đi vào hoạt động ổn định, góp phần quan trọng vào thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2015.

- Công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch 2015 về giá trị sản lượng đã thực hiện. Giá trị sản lượng điện thương phẩm đạt 377,94 triệu kwh (bằng 119,2% kế hoạch năm), doanh thu đạt 386,34 tỷ đồng (bằng 123,4% kế hoạch năm), có lợi nhuận vượt xa so với kế hoạch.
- *Công tác quyết toán dự án nhà máy thủy điện Ngòi Phát:* Việc quyết toán dự án được Công ty đặc biệt quan tâm, kết thúc năm 2015 đã hoàn thành được 89% giá trị thực hiện.
- *Đánh giá chung:* Ban điều hành đã có nhiều nỗ lực, cố gắng vượt bậc trong năm, đã hoàn thành tốt nhiệm vụ SXKD năm 2015. Bên cạnh đó Công ty cần hoàn thiện hệ thống quản lý thống nhất bằng các qui định cụ thể, áp dụng các ứng dụng công nghệ thông tin để nâng cao hơn nữa hiệu quả công tác điều hành trong toàn Công ty. Ban điều hành cần chỉ đạo các Phòng, Ban, cá nhân có liên quan sớm hoàn thành quyết toán Nhà máy và trình Hội đồng quản trị phê duyệt.

V.Thẩm định Báo cáo tài chính

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
- Báo cáo tài chính năm 2015 được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán Công ty niêm yết.
- Ý kiến của kiểm toán về Báo cáo tài chính: Báo cáo tài chính năm 2015 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2015, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2015, phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

2. Tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2015

- Vốn điều lệ của Công ty tại ngày 31/12/2015 là 415.296.507.633đ, chi tiết theo cổ đông như sau:

Tên cổ đông	Vốn góp Tại ngày 31/12/2015
1. Tổng công ty VINACONEX	317.000.007.633đ
2. Ngân hàng BIDV	13.083.250.000đ
3. Công ty VINA VICO	2.856.000.000đ
4. Công ty VIMECO	8.387.000.000đ
5. Cổ đông khác	73.970.250.000đ
Tổng cộng	415.296.507.633

- Số dư vay ngắn hạn và dài hạn tại ngày 31/12/2015 là 1.441 tỷ đồng. Trong năm 2015, công ty đã trả đúng hạn nợ gốc và lãi vay các tổ chức tín dụng.

- Nguyên giá tài sản cố định là 1.974 tỷ đồng, trong đó nguyên giá Nhà máy thủy điện Ngòi Phát tạm tăng chờ quyết toán để khấu hao khi nhà máy đi vào hoạt động là 1.970 tỷ đồng.

V. Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2014 và trả cổ tức

Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ và trả cổ tức năm 2014 cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.

2. Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015

- Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2015 của Công ty như sau:

Các chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch 2015	Thực hiện 2015	Tỷ lệ (%)
1. Sản lượng điện thương phẩm	Tr.kwh	316,89	377,94	119%
2. Doanh thu	Tỷ đồng	312,4	386,34	123%
3. Chi phí SXKD	Tỷ đồng	312,9	318,56	100%
4. Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	-0,5	67,78	-
5. Cổ tức (dự kiến)	%	0	10%	

Căn cứ số liệu trong các bảng tổng hợp nêu trên, năm 2015 Công ty hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2015 đã thông qua, trong đó: sản lượng điện thương phẩm đạt 119% kế hoạch. tổng doanh thu đạt 123% kế hoạch; lợi nhuận sau thuế đạt 67,78 tỷ đồng, tăng 68,28 tỷ đồng so với kế hoạch; tỷ lệ chi trả cổ tức dự kiến là 10% (kế hoạch 0).

3. Tình hình thực hiện quyết toán Dự án Thủy điện Ngòi Phát

Trong năm 2015, Công ty đã phối hợp với công ty kiểm toán vốn đầu tư dự án thủy điện Ngòi phát tổng hợp số liệu, tài liệu pháp lý với tổng giá trị 1.904,94 tỷ đồng, chi tiết như sau:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

Hạng mục công trình	Tổng mức ĐT dự án	GT quyết toán	Tỷ lệ HT
1. CP xây dựng	1.042,99	924,11	89%
2. CP thiết bị	390,11	403,72	100%
3. CP Giải phóng mặt bằng	29,52	17,52	59%
4. CP Quản lý dự án	76,88	76,88	100%
5. CP tư vấn ĐTXD	61,23	2,04	3%

6. CP khác	73,15	67,80	93%
7. Lãi vay	483,36	483,36	100%
8. Bù trừ bằng DT phát điện thử	-70,49	-70,49	100%
9. Dự phòng	42,99	-	
Tổng cộng	2.129,7	1.904,94	89%

4. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các BCTC năm 2015

Công ty đã thực hiện lựa chọn và ký hợp đồng với Công ty TNHH KPMG Việt Nam thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2015 theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.

5. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2015

Công ty đã thực hiện trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2015 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 thông qua.

6. Về thực hiện kế hoạch đầu tư

Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2015 đã thông qua, năm 2015: Công ty sẽ thực hiện đầu tư dự án thủy điện Ngòi Phát mở rộng với giá trị đầu tư là 2,85 tỷ đồng và dự án khu đô thị Thủy Hoa là 14,16 tỷ đồng. Trong năm 2015, Công ty chưa hoàn thành kế hoạch đầu tư tại 02 dự án này, chi tiết đã được trình bày trong Báo cáo của Hội đồng quản trị và Ban điều hành công ty trình Đại hội cổ đông năm 2016.

V. Kiến nghị

1. Đề nghị Hội đồng quản trị chỉ đạo Công ty hoàn thành quyết toán dự án Thủy điện Ngòi Phát.
2. Đề nghị Hội đồng quản trị tiếp tục chỉ đạo Ban điều hành xây dựng mới, hoàn thiện các quy chế quản trị doanh nghiệp: Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị, quy chế tài chính,... để đảm bảo hoạt động của công ty đạt hiệu quả tốt hơn.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của Công ty năm 2015

Kính mong Đại hội đồng cổ đông xem xét, chấp thuận.

TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

Trưởng Ban



Đặng Thanh Huân