

Hà Nội, ngày tháng 3 năm 2017

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017
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 2016 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 2016.

Ban Kiểm soát báo cáo kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2016 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 2016, Đại diện Ban Kiểm soát đã tham dự đầy đủ các cuộc họp HĐQT 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 SXKD của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty năm 2016, 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 2016 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 năm 2016 đối với HĐQT và Ban Giám đốc.
 - Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán BCTC năm 2016 của Công ty
 - 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.
 - Soát xét, tham gia ý kiến về Báo cáo quyết toán dự án Thủy điện Ngòi Phát.
 - Kiểm soát việc công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Pháp luật.

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

- Trong năm 2016, 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 Luật doanh nghiệp, Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty, đáp ứng kịp thời với yêu cầu hoạt động SXKD của công ty trong năm.
- Hội đồng quản trị đã ban hành 16 Nghị quyết và các Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong 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 2016, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động SXKD của công ty như sau:
 - Phê duyệt chủ trương điều chỉnh, bổ sung một số khoản mục chi phí trong Tổng mức đầu tư của dự án Thủy điện Ngòi Phát.
 - Chấp thuận chủ trương cho phép triển khai công việc “Lập hồ sơ yêu cầu, đánh giá hồ sơ đề xuất, đánh giá tính khả thi và lập báo cáo đầu tư” dự án nâng công suất nhà máy Thủy điện Ngòi Phát.
 - Phê duyệt chủ trương thuê đơn vị Tư vấn thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành công trình Thủy điện Ngòi Phát.
 - Phê duyệt thỏa thuận chủ trương cho phép Công ty thuê đất và mua tài sản gắn liền với đất làm trụ sở chính của Công ty tại Lào Cai.
 - Phê duyệt chủ trương đầu tư dự án Thủy điện Ngòi Phát mở rộng; Lựa chọn đơn vị tư vấn thực hiện công tác Lập báo cáo hiệu chỉnh qui hoạch, khảo sát và lập báo cáo NCKT dự án Thủy điện Ngòi Phát mở rộng tỉnh Lào Cai.
 - Thống nhất chủ trương đầu tư mua sắm mới xe ô tô 7 chỗ ngồi cho Công ty phục vụ hoạt động SXKD.
 - Thông qua việc lựa chọn Công ty TNHH KPMG là đơn vị kiểm toán BCTC năm 2016 cho Công ty.
 - Thông qua phương án tạm ứng cổ tức năm 2016.
 - Ban hành qui chế tài chính Công ty CP đầu tư và phát triển điện Miền Bắc 2.
 - Ban hành quy chế hoạt động của HĐQT và Ban Tổng giám đốc Công ty CP đầu tư và phát triển điện Miền Bắc 2.
 - Và các Nghị quyết, Quyết định quan trọng khác trong phạm vi trách nhiệm của Hội đồng quản trị Công ty.
- 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 đông và Hội đồng quản trị.

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

- *Tình hình SXKD năm 2016:* Năm 2016, Ban điều hành chủ động trong việc tổ chức hoạt động SXKD; Điều hành Công ty hoạt động có hiệu quả, hoàn thành vượt mức kế hoạch các chỉ tiêu kinh tế do Đại hội đồng cổ đông năm 2016 thông qua. Trong đó: Giá trị sản lượng điện thương phẩm, doanh thu, lợi nhuận đạt tương ứng 116%, 116%, 172% kế hoạch năm.
- *Công tác đầu tư:* Năm 2016, Công ty thực hiện việc đầu tư sau:
 - Mua nhà, đất làm trụ sở chính của Công ty tại Lào Cai với diện tích 173,7 m², tổng giá trị chuyển nhượng quyền SDD và nâng cấp sửa chữa là 8,199 tỷ đồng.
 - Đầu tư thuê dài hạn văn phòng tại Hà Nội (trả tiền một lần) với diện tích 211,7 m², tổng số tiền là 14,08 tỷ đồng.
 - UBND tỉnh Lào Cai đã có quyết định thu hồi dự án đầu tư tại KĐT Thủy Hoa thành phố Lào Cai. Công ty đã làm việc với UBND tỉnh Lào Cai để thu hồi số tiền đã đầu tư vào dự án.
 - Dự án Thủy điện Ngòi Phát mở rộng đã thực hiện công tác chuẩn bị đầu tư về hồ sơ điều chỉnh quy hoạch, hồ sơ thiết kế cơ sở và báo cáo NCKT dự án (đang chờ cấp có thẩm quyền phê duyệt).
- *Công tác quyết toán dự án nhà máy thủy điện Ngòi Phát:* Trong năm 2016, Công ty đã hoàn thành được Báo cáo quyết toán của Chủ đầu tư; thực hiện xong việc thuê Đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán, thẩm tra báo cáo quyết toán dự án. Báo cáo quyết toán dự án đã được đơn vị kiểm toán sẽ trình Đại hội đồng cổ đông năm 2017 thông qua.
- *Công tác khác:* Trong năm 2016, Công ty đã thực hiện được việc thanh lý Hợp đồng bảo lãnh vay vốn với Tổng công ty đối với khoản vay vốn đầu tư dự án Thủy điện Ngòi Phát, góp phần giảm chi phí tài chính cho Công ty.

IV. Thẩm định Báo cáo tài chính

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

- Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
- Báo cáo tài chính năm 2016 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 2016 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2016, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2016, 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 31/12/2016

- Vốn điều lệ của Công ty tại ngày 31/12/2016 là 415.296 triệu đồng, chi tiết theo cổ đông như sau:

Đơn vị tính: triệu đồng

Tên cổ đông	Tỷ lệ vốn cổ đông trên vốn điều lệ	Vốn góp ngày 31/12/2016
1. Tổng công ty VINACONEX	76,33%	317.000
2. Công ty CP chứng khoán SME	1,69%	7.000
3. Cổ đông khác	21,98%	91.296
Tổng cộng	100%	415.296

- Nợ phải thu tại ngày 31/12/2016 là 14,5 tỷ đồng, là khoản phải thu của Công ty mua bán điện, đơn vị thành viên của Tập đoàn Điện lực Việt Nam. Công ty không có nợ quá hạn.
- Số dư vay ngắn hạn ngày 31/12/2016 là 142,7 tỷ đồng; vay dài hạn đầu tư dự án Thủy điện Ngòi Phát tại ngày 31/12/2016 là 1.333,4 tỷ đồng. Trong năm 2016, Công ty đã trả đúng hạn nợ gốc và lãi vay các tổ chức tín dụng (không có nợ quá hạn).

V. Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016

1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2015 và trả cổ tức

Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ và trả cổ tức năm 2015 cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016.

2. Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2016 của Công ty như sau:

Các chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch 2016	Thực hiện 2016	Tỷ lệ (%)
1. Sản lượng điện thương phẩm	Tr.kwh	346,37	402,38	116%
2. Doanh thu	Tỷ đồng	345,15	400,61	116%
3. Chi phí SXKD	Tỷ đồng	299,15	321,33	107%
4. Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	46	79,28	172%
5. Cổ tức (dự kiến)	%	10	15	150%

Căn cứ số liệu trong bảng tổng hợp nêu trên, năm 2016 Công ty hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2016 đã thông qua.

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

Trong năm 2016, Công ty đã hoàn thành công tác kiểm toán, thẩm tra Báo cáo quyết toán dự án Thủy điện Ngòi Phát và sẽ trình Đại hội đồng cổ đông năm 2017 thông qua.

4. Về thực hiện kế hoạch đầu tư

- Công ty đã thực hiện công tác chuẩn bị đầu tư đối với dự án nâng công suất nhà máy Thủy điện Ngòi Phát.
- Công ty không tiếp tục nghiên cứu và thực hiện các công tác chuẩn bị đầu tư đối với dự án hạ lưu nhà máy như nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2016 đã thông qua.

- Dự án KĐT Thủy Hoa đã có quyết định thu hồi dự án từ UBND tỉnh Lào Cai. Đến thời điểm lập báo cáo, Công ty cũng được thanh toán xong khoản tiền từ tiền sử dụng đất và tài sản đã đầu tư trên đất là 6,8 tỷ đồng (tháng 1 năm 2017).

5. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các BCTC năm 2016

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 2016 theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016.

6. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2016

Công ty đã thực hiện trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2016 theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 thông qua.

VI. Kiến nghị

- Đề nghị Hội đồng quản trị chỉ đạo Công ty hoàn thành việc phê duyệt quyết toán dự án Thủy điện Ngòi Phát.
- Đề nghị Ban điều hành triển khai công tác đầu tư dự án Thủy điện Ngòi Phát mở rộng đảm bảo theo kế hoạch đã được phê duyệt.
- Đề nghị HĐQT tiếp tục chỉ đạo Ban điều hành củng cố và hoàn thiện quy trình và hệ thống quản lý nội bộ để nâng cao hiệu quả hoạt động SXKD của Công ty.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của Công ty năm 2016.

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

TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

Trưởng Ban



Đặng Thanh Huân