

*TP. Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 3 năm 2016*

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2016**

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 kết quả hoạt động kiểm soát tại CTCP Tư vấn xây dựng Điện 2 (Công ty) như sau:

**I. MỘT SỐ HOẠT ĐỘNG CHÍNH CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát đã được quy định tại Điều lệ Công ty, tuân thủ theo các quy định của Luật Doanh nghiệp; Ban kiểm soát đã thực hiện các nhiệm vụ nhằm bảo đảm hoạt động của Công ty phù hợp với Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, các Quy chế nội bộ và các quy định pháp luật có liên quan.

Trong năm 2015, Ban Kiểm soát tập trung thực hiện kiểm soát theo các nội dung chính, bao gồm: Theo dõi, kiểm tra tình hình thực hiện nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh (SXKD) của Công ty; Kiểm tra tình hình thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông; tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Tổng giám đốc, các Chi nhánh, các cán bộ quản lý trong việc thực hiện các nhiệm vụ được giao; Thực hiện kiểm soát công tác tài chính kế toán, lập báo cáo thẩm định báo cáo tài chính (BCTC), báo cáo sản xuất kinh doanh (SXKD), tình hình quản trị công nợ.

Sau mỗi cuộc kiểm soát đều có Biên bản làm việc của Ban Kiểm soát ghi nhận tình hình hoạt động của Công ty và các ý kiến, kiến nghị của Ban Kiểm soát nhằm đảm bảo quyền lợi của các cổ đông và tăng cường quản trị nội bộ Công ty.

Một số hoạt động cụ thể của Ban Kiểm soát như sau:

- Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị theo quy định.
- Tổ chức các buổi làm việc trực tiếp của các thành viên Ban Kiểm soát với các phòng ban có liên quan của công ty.

+ Ngày 19/8-21/8/2015: Thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng năm 2015; đánh giá thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ, hội đồng quản trị năm 6 tháng năm 2015; rà soát việc thực hiện các kiến nghị của Ban Kiểm soát tại Biên bản làm việc tháng 3/2015; đánh giá tình hình quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh 6 tháng năm 2015 của HĐQT, Ban TGD và các nội dung khác có liên quan.

+ Ngày 30/03-31/03/2016: Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2015; đánh giá thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ, hội đồng quản trị năm 2015; rà soát việc thực hiện các kiến nghị của Ban Kiểm soát tại Biên bản làm việc tháng 8/2015; đánh giá tình hình quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh 6 tháng năm 2015 của HĐQT, Ban TGD và các nội dung khác

có liên quan..

- Tham gia công tác tổ chức ĐHCĐ thường niên năm 2015, đảm bảo việc tổ chức ĐHCĐ theo đúng quy định hiện hành.

- Ngoài các buổi họp và làm việc trực tiếp, Ban kiểm soát cũng đã thường xuyên liên lạc, trao đổi thông tin, tài liệu với Công ty và đề ra các giải pháp cụ thể, thiết thực trong việc thực hiện các nhiệm vụ của Ban nhằm không ngừng nâng cao hiệu quả hoạt động.

Thành viên Ban Kiểm soát cũng đã tích cực học tập, nâng cao nghiệp vụ:

- Ngày 14-18/03/2016: Tham gia Hội nghị giao ban công tác kiểm soát và lớp đào tạo tập huấn nâng cao nghiệp vụ Kiểm soát năm 2016 do Tập đoàn Điện lực Việt Nam (cổ đông lớn của Công ty) tổ chức.

- Tự nghiên cứu, cập nhật kiến thức chuyên môn và các văn bản quy phạm pháp luật mới ban hành.

## **II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT**

### **1. Về tổ chức bộ máy :**

**1.1. Hội đồng quản trị Công ty:** Trong năm 2015, Công ty có sự thay đổi về nhân sự Hội đồng quản trị do Chủ tịch Hội đồng quản trị nghỉ hưu theo chế độ, và đã được bầu thay thế bổ sung tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 diễn ra vào ngày 17/04/2015

- |                        |                                      |
|------------------------|--------------------------------------|
| - Ông Phạm Văn Thảo    | Chủ tịch HĐQT đến 17/04/2015;        |
| - Ông Nguyễn Chơn Hùng | Chủ tịch HĐQT từ 18/04/2015 đến nay; |
| - Ông Ninh Viết Định   | Thành viên HĐQT;                     |
| - Ông Nguyễn Trọng Nam | Thành viên HĐQT;                     |
| - Ông Trương Khắc Len  | Thành viên HĐQT độc lập;             |

**1.2 Ban Kiểm soát:** Không có sự thay đổi về nhân sự trong năm 2015:

- |                          |                           |
|--------------------------|---------------------------|
| - Bà Trịnh Thúy Quỳnh    | Trưởng Ban Kiểm soát;     |
| - Bà Trần Thị Hòa        | Thành viên Ban Kiểm soát; |
| - Bà Nguyễn Thị Thu Hiền | Thành viên Ban Kiểm soát; |

### **2. Về hoạt động của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.**

- Trong năm 2015, HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ (05 cuộc họp vào các ngày 25/3/2015, 17/4/2015, 30/5/2015, 31/10/2015 và 08/01/2016) để thống nhất một số nội dung quan trọng như: xem xét kết quả SXKD, lập kế hoạch và điều chỉnh kế hoạch SXKD, công tác chuẩn bị ĐHCĐ thường niên, công tác quy hoạch đất đai và đầu tư, công tác tổ chức nhân sự, công tác tổ chức các phòng, ban cho phù hợp với tình hình mới,... Ngoài ra, HĐQT còn thông qua các nghị quyết, quyết định thuộc thẩm quyền khác dưới hình thức lấy ý kiến biểu quyết bằng văn bản.

- Ban Tổng Giám đốc đã triển khai thực hiện tốt nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT theo đúng chức năng và thẩm quyền.

- Ban Kiểm soát cho rằng HĐQT Công ty đã giám sát chặt chẽ hoạt động của Ban Tổng Giám đốc Công ty trong việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015 và lên kế hoạch cho năm 2016, công tác nghiệm thu và thu hồi công nợ, các công tác quản lý và các mặt hoạt động khác. HĐQT, Ban Tổng Giám đốc đã hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn đã được quy định tại Điều lệ và các quy chế quản trị nội bộ của Công ty.

Ban Kiểm soát ghi nhận chưa phát hiện được điều gì bất thường trong hoạt động của các thành viên HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.

### 3. Về BCTC năm 2015

#### 3.1. Đánh giá chung :

Sau khi xem xét, Ban kiểm soát nhận thấy công tác tài chính kế toán cơ bản được thực hiện theo đúng quy định hiện hành tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính:

- Hệ thống chứng từ kế toán, sổ kế toán được lập, ghi chép và lưu trữ theo đúng quy định.

- Báo cáo tài chính năm 2015 bao gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo Kết quả hoạt động SXKD, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính đã được Công ty lập theo quy định hiện hành trên cơ sở tổng hợp báo cáo của khối Văn phòng Công ty và 2 Chi nhánh là các đơn vị hạch toán phụ thuộc của Công ty.

- Các trung tâm hoạt động theo mô hình là đơn vị khoán theo Quy chế giao khoán ban hành theo Quyết định số 727/QĐ-TV2 của Hội đồng quản trị Công ty ngày 13/12/2010, các chi nhánh là các đơn vị hạch toán phụ thuộc của Công ty.

- Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn UHY ACA đã thực hiện soát xét báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty và xác nhận “*đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Tư vấn Xây dựng Điện 2 tại ngày 31/12/2015, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày*”.

#### 3.2. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2015:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2014 <sup>(*)</sup>	Kế hoạch năm 2015	Thực hiện năm 2015	Tỷ lệ	
						Kế hoạch	Cùng kỳ
A	B	C	(1)	(2)	(3)	(3)/(2)	(3)/(1)
1	Tổng doanh thu	tr. đ	471.097	679.795	708.402	104,21%	150,37%
2	Lợi nhuận trước thuế	tr. đ	63.004	35,000	73.366	209,62%	116,45%
3	Lợi nhuận sau thuế	tr. đ	49.352	27.123	57.060	210,37%	115,62%
4	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	đ	10.318		12.561		121,74%

5	Tỷ lệ cổ tức	%	22	20	Dự kiến 25	
---	--------------	---	----	----	---------------	--

Trong năm 2015, Công ty đã có cố gắng nỗ lực trong tìm kiếm công việc, tăng doanh thu cung cấp dịch vụ, kết quả sản xuất kinh doanh có lãi. Chi tiêu doanh thu và lợi nhuận đều vượt mức ĐHCĐ thường niên 2015 giao và cao hơn năm 2014. Lãi cơ bản/CP năm 2015 đạt 12.561 đ.

### 3.3 Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản qua 4 năm 2012-2015 như sau:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2012	Năm 2013	Năm 2014 (*)	Năm 2015
<b>1</b>	<b>Cơ cấu tài sản</b>					
	- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	19,59	12,28	7,60	8,21
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	80,41	87,72	92,40	91,79
<b>2</b>	<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>					
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	77,83	73,94	77,18	74,39
	- Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	22,17	26,06	22,82	25,61
	- Nợ phải trả/Vốn CSH	Lần	3,51	2,84	3,38	2,90
<b>3</b>	<b>Khả năng thanh toán</b>					
	- Khả năng thanh toán nhanh (Tiền và tương đương tiền/Nợ ngắn hạn)	Lần	0,31	0,38	0,42	0,44
	- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (Tổng tài sản/Nợ ngắn hạn)	Lần	1,48	1,35	1,32	1,44
	- Khả năng thanh toán hiện hành (Tổng tài sản/Nợ phải trả)	Lần	1,28	1,35	1,30	1,34
<b>4</b>	<b>Hiệu quả</b>					
	- Tỷ suất LN sau thuế / Tổng tài sản	%	4,2	5,48	8,93	8,62
	- Tỷ suất LN sau thuế / Doanh thu	%	4,68	4,92	10,48	8,05
	- Tỷ suất LN sau thuế / Vốn CSH	%	18,95	21,06	39,11	33,65
	- Lãi cơ bản / CP	Đồng	3.558	4.305	10.318	12.561

(\*): Số liệu năm 2014 có sự chênh lệch so với báo cáo đã trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 do: Công ty đã trình bày lại một số chỉ tiêu trên báo cáo tài chính năm 2014 do thay đổi chế độ kế toán doanh nghiệp phù hợp theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và Điều chỉnh hồi tố một số chỉ tiêu trên báo cáo kết

qua kinh doanh năm 2014 theo phê duyệt quỹ tiền lương thực hiện năm 2014 (chi tiết theo Báo cáo tài chính 2015 đã được kiểm toán).

- Các chỉ tiêu cơ cấu nguồn vốn, tài sản, khả năng thanh toán và hiệu quả hoạt động đều thể hiện Công ty có tình hình tài chính tốt, vốn đầu tư của cổ đông được bảo toàn và phát triển.

- Tại thời điểm 31/12/2015, vốn chủ sở hữu của Công ty đạt 169, 538 tỷ. Chi tiết vốn chủ sở hữu tại thời điểm 31/12/2015 như sau:

+ Vốn điều lệ:	44,39 tỷ đồng (không thay đổi trong năm 2015)
+ Vốn khác của CSH:	8,86 tỷ đồng
+ Cổ phiếu ngân quỹ:	0,35 tỷ đồng
+ Quỹ đầu tư phát triển:	34,72 tỷ đồng
+ LN chưa phân phối:	81,91 tỷ đồng

Trong đó:

- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước: 24,85 tỷ đồng

- LNST chưa phân phối năm nay: 57,06 tỷ đồng

+ Nguồn vốn ĐTXDCB: 0,004 tỷ đồng

+ Nguồn kinh phí, quỹ khác: 0,05 tỷ đồng

Số lượng cổ phiếu quỹ của Công ty hiện tại là 40.500 cổ phiếu. Trong năm 2015 Công ty không thực hiện giao dịch cổ phiếu quỹ.

- Về các chỉ tiêu hiệu quả: ổn định ở mức tương đối cao qua 4 năm 2012, 2013, 2014 và 2015. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu năm 2015 đạt 33,65%.

- Về cơ cấu tài sản và nguồn vốn: Tỷ lệ nợ phải trả trên VDL và vốn CSH năm 2015 (2,9 lần) thấp hơn so với năm 2014 (3,38 lần) và ở mức thấp so với các năm gần đây. Các chỉ tiêu về khả năng thanh toán nợ ngắn hạn và khả năng thanh toán hiện hành đều đảm bảo trên 1 lần.

- Các khoản tiền, tương đương tiền tại thời điểm 31/12/2015 (trong đó chủ yếu là các khoản tiền gửi có kỳ hạn gốc không quá 03 tháng tại các ngân hàng thương mại), tăng 26,7 tỷ đồng so với thời điểm 31/12/2014, trong đó tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn (tăng 21,33 tỷ đồng so với 31/12/2014), các khoản tương đương tiền (tăng 5,55 tỷ đồng so với 31/12/2014).

- Nợ phải trả ngắn hạn tại thời điểm 31/12/2015 tăng 40,3 tỷ đồng so với thời điểm 31/12/2014, chủ yếu do tăng khoản phải trả người lao động (tăng 74,88 tỷ đồng); chi phí phải trả ngắn hạn tăng 42,49 tỷ (là các khoản trích trước chi phí công trình hợp đồng EPC Vĩnh Tân 4,..) và dự phòng phải trả ngắn hạn (chủ yếu là khoản trích dự phòng rủi ro 10% trên giá thành công trình EPC - Vĩnh Tân 4 là 30,91 tỷ).

- Nợ dài hạn tại thời điểm 31/12/2015 tăng 25,45 tỷ đồng so với thời điểm 31/12/2014, chủ yếu do tăng khoản dự phòng phải trả dài hạn 19,5 tỷ (là khoản Công ty

trích lập bảo hành công trình xây dựng 5% dựa trên điều khoản hợp đồng EPC - Vĩnh Tân 4) và tăng khoản vay dài hạn 8,4 tỷ (với lãi suất 3%/năm).

### III. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2016 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Sau Đại hội thường niên năm 2016, Ban kiểm soát sẽ lập Chương trình làm việc cụ thể theo đúng chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát cũng như những quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty đề:

- Thực hiện công tác thẩm định các Báo cáo thẩm định về các báo cáo tài chính, báo cáo tình hình SXKD và báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị;
- Giám sát hoạt động HĐQT, Ban Tổng giám đốc;
- Chủ động nghiên cứu, nâng cao nghiệp vụ kiểm tra và giám sát nhằm hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao;
- Thực hiện công tác kiểm tra, giám sát tại Công ty và các đơn vị trực thuộc.

### IV. ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ

- 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 lợi ích hợp pháp tối đa cho Công ty và cổ đông của Công ty.
- Tăng cường quản trị công nợ, đảm bảo đủ vốn, đảm bảo hiệu quả hoạt động của Công ty.
- Đẩy mạnh công tác đào tạo và phát triển nguồn nhân lực, xây dựng chính sách cán bộ và luân chuyển cán bộ hợp lý, phù hợp với hiện tại và yêu cầu phát triển của Công ty.
- Thực hiện các kiến nghị cụ thể của Ban Kiểm soát tại các Biên bản làm việc tháng 8/2015 và tháng 4/2016.

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội thông qua Báo cáo tình hình thực hiện công tác kiểm soát năm 2015 Ban Kiểm soát.

Trân trọng.

**Nơi nhận:**

- ĐHCĐ;
- HĐQT;
- Lưu: BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Trịnh Thúy Quỳnh**