

## BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT NĂM 2023

### Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024

*Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 của Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam;*

*Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty;*

*Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và định giá quốc tế.*

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2024 kết quả hoạt động kiểm soát tại Công ty năm 2023 và phương hướng nhiệm vụ năm 2024 như sau:

#### **A. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT VÀ KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT NĂM 2023.**

##### **I. Tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát:**

##### **1. Về tổ chức:** Tổ chức của Ban kiểm soát gồm 03 thành viên:

- Ông Nguyễn Ngọc Hà - Trưởng ban
- Bà Trịnh Thị Hoài - Thành viên
- Bà Lương Thu Hiền - Thành viên

##### **2. Về hoạt động của Ban kiểm soát:**

Trong năm 2023 Ban kiểm soát đã lập kế hoạch, xây dựng chương trình công tác và phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên, triển khai kiểm tra giám sát các mặt hoạt động của Công ty với những nội dung sau:

- Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023; Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, giám sát việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Giám đốc theo Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế của Ban Kiểm soát; xem xét tính phù hợp các quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong công tác quản lý;

- Kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các văn bản của Công ty phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;

- Kiểm soát Báo cáo tài chính: Giám sát Ban điều hành, Trưởng phòng TCKT trong việc thực hiện công tác tài chính; kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính Quý, 6 tháng, 9 tháng, Năm đảm bảo tính trung thực và chính xác trong việc ghi chép, cập nhật chứng từ, sổ

sách kế toán; kiểm tra các hợp đồng kinh tế, hợp đồng lao động,... của Công ty; thẩm định báo cáo tài chính trên cơ sở Báo cáo kiểm toán độc lập trình Đại hội cổ đông thường niên;

- Thực hiện nhiệm vụ giám sát, Ban kiểm soát đã tham dự các cuộc họp của HĐQT, kiểm tra các văn bản nội bộ của HĐQT, Ban giám đốc ban hành trong quá trình quản trị Công ty nhằm đảm bảo việc xây dựng các định hướng và chủ trương điều hành Công ty tuân thủ pháp luật và phù hợp với chủ trương của Đại hội cổ đông. Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban kiểm soát luôn nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý trong Công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ mà được Đại hội đồng cổ đông giao; đối với cổ đông Ban kiểm soát không nhận được đơn thư khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Công ty, về điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc.

## II. Kết quả kiểm tra giám sát năm 2023:

Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023:

### 1. Kết quả giám sát thực hiện kế hoạch SXKD của Công ty:

Trong năm 2023, Công ty đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kinh tế xã hội với kết quả cụ thể như sau:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	TL % TH/KH
1	Tổng doanh thu	Triệu đồng	106.213	142.171	133,86
	<i>Công ích</i>	<i>Triệu đồng</i>	<i>87.213</i>	<i>138.898</i>	<i>159,26</i>
	<i>Hoạt động tài chính</i>	<i>Triệu đồng</i>	<i>-</i>	<i>1.561</i>	
	<i>Hoạt động khác</i>	<i>Triệu đồng</i>	<i>19.000</i>	<i>1.713</i>	<i>9,02</i>
2	Tổng chi phí	Triệu đồng	102.088	137.712	134,90
3	Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	3.300	3.514	106,48
4	Vốn chủ sở hữu	Triệu đồng	13.138	13.138	100
5	Tỷ lệ cổ tức (%/năm)	%	15	15,5	103,57
6	Tiền lương bình quân	N.đồng/ng/thg	13.380	14.276	106,7

Năm 2023 tiếp tục là một năm thành công của Công ty khi doanh thu công ích và ngoài công ích đều có sự tăng trưởng ấn tượng: Tổng doanh thu năm 2023 đạt 142.171 triệu đồng, bằng 133,71% kế hoạch; lợi nhuận đạt 3.514 triệu đồng, bằng 106,48% kế hoạch.

Nguyên nhân tăng doanh thu: Công ty đã tập trung hoàn thành toàn bộ khối lượng quản lý, bảo dưỡng thường xuyên KCHT ĐS năm 2023, được Tổng công ty ĐS Việt Nam nghiệm thu hoàn thành. Hoạt động sản xuất kinh doanh ngoài công ích cũng đạt được những thành tựu đáng kể, công ty đã đấu thầu và thi công thành công các gói thầu Sửa



chữa, bổ sung đầy đủ hệ thống tín hiệu tại các đường ngang, các công trình thuộc vốn ngân sách trung ương và địa phương, tạo nên sự tăng trưởng ấn tượng về doanh thu như trên.

## 2. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023:

Ban kiểm soát đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty và thống nhất như sau:

- Báo cáo tài chính năm 2023 được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và định giá quốc tế đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành;

- Báo cáo tài chính đã được kiểm toán theo đúng quy định tại Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

- Thông tin tài chính năm 2023:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	01/01/2023	31/12/2023	Tỷ lệ
<b>A</b>	<b>Tổng tài sản:</b>	đồng	95.811.872.760	91.858.281.185	
<b>I</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	“	<b>87.706.207.700</b>	<b>84.003.664.510</b>	
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	“	14.521.586.453	29.827.305.502	
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	“	1192000000	224.986.367	
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	“	68.125.666.888	48.537.185.728	
4	Hàng tồn kho	“	3.817.777.211	5.141.697.810	
5	Tài sản ngắn hạn khác	“	49.177.148	272.489.103	
<b>II</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	“	<b>8.105.665.060</b>	<b>7.854.616.675</b>	
1	Tài sản cố định	“	7.330.890.892	7.233.582.389	
-	Tài sản cố định hữu hình	“	7.330.890.892	7.233.582.389	
2	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	“	200.000.000	200.000.000	
3	Tài sản dài hạn khác	“	574.774.168	421.034.286	
<b>B</b>	<b>Tổng nguồn vốn:</b>	đồng	<b>95.811.872.760</b>	<b>91.858.281.185</b>	
<b>I</b>	<b>Nợ phải trả</b>	“	<b>77.094.433.372</b>	<b>72.747.443.789</b>	
-	Nợ ngắn hạn	“	77.094.433.372	72.747.443.789	
<b>II</b>	<b>Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	“	<b>18.717.439.388</b>	<b>19.110.837.396</b>	
-	Vốn của chủ sở hữu	“	18.717.439.388	19.110.837.396	
	<i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>	“	<i>13.138.000.000</i>	<i>13.138.000.000</i>	
	<i>Quỹ đầu tư phát triển</i>	“	<i>2.099.979.791</i>	<i>2.458.979.791</i>	
	<i>Lợi nhuận chưa phân phối</i>	“	<i>3.479.459.597</i>	<i>3.513.857.605</i>	

### 3. Đánh giá tình hình đầu tư, quản lý, sử dụng vốn, tài sản như sau:

#### a) Về đầu tư

Năm 2023, công ty có đầu tư tài sản cố định, bao gồm:

- Mua sắm xe ô tô tải Hino phục vụ sản xuất, tổng nguyên giá TSCĐ là 807.344.600 VNĐ.

- Lắp đặt hệ thống sản xuất điện mặt trời cung cấp năng lượng cho hoạt động sản xuất kinh doanh, tổng nguyên giá TSCĐ là 387.268.519 VNĐ.

- Xây dựng nhà kho công ty, tổng nguyên giá TSCĐ là 79.436.364 VNĐ.

#### b) Tình hình quản lý công nợ phải thu

Tại ngày 31/12/2023, tổng giá trị các khoản phải thu ngắn hạn là 48.537 triệu đồng, hầu hết là phải thu khách hàng, trong đó chủ yếu là khoản nợ thời điểm của Tổng công ty ĐSVN đối với các công trình quản lý, bảo dưỡng thường xuyên và gói thầu Sửa chữa, bổ sung đầy đủ hệ thống tín hiệu tại các đường ngang.

Một số khoản công nợ phải thu khó đòi, một số trong đó công ty đã phải trích lập dự phòng hiện tại đã đòi được nợ như Công ty CP tập đoàn Cienco4, Thầu chính gói thầu Cát Linh-Hà Đông,...

Tuy nhiên vẫn có một số khoản công nợ khó đòi, cụ thể như: Công ty Đại Phú Gia, Ban QLDA đầu tư xây dựng thị xã Thái Hòa, Công ty CPXD công trình và đầu tư 120. Công ty đã thực hiện trích lập dự phòng phải thu khó đòi theo đúng quy định, đồng thời thực hiện các biện pháp để thu hồi nợ như khởi kiện, bù trừ công nợ, gửi văn bản cho cấp trên của đối tác,... tuy nhiên vẫn chưa có dấu hiệu khả quan.

Tại ngày 31/12/2023, tổng giá trị các khoản phải thu dài hạn là 0 đồng.

#### c) Tình hình huy động vốn

Tại thời điểm 31/12/2023, tổng nợ phải trả là 72.747 triệu đồng, toàn bộ đều là nợ ngắn hạn, giảm so với cùng kỳ. Chi tiết tổng nợ ngắn hạn, tổng nợ dài hạn, biến động so với số dư tại ngày 31/12/2022:

TT	Diễn giải	31/12/2023	31/12/2022	Tăng giảm
I	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>72.747.443.789</b>	<b>77.094.433.372</b>	<b>(4.346.989.583)</b>
1	Phải trả người bán ngắn hạn	18.190.054.951	12.276.877.943	5.913.177.008
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	1.904.604.994	2.818.638.337	(914.033.343)
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	4.590.735.715	4.095.668.120	495.067.595
4	Phải trả người lao động	23.567.708.742	33.270.216.745	(9.702.508.003)
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	32.717.816	32.536.788	181.028
6	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	103.018.181	48.472.726	54.545.455
7	Phải trả ngắn hạn khác	284.165.097	335.274.885	(51.109.788)
8	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	19.670.464.428	19.852.269.506	(181.805.078)



9	Dự phòng phải trả ngắn hạn	1.612.843.513	1525765592	87.077.921
	Quỹ khen thưởng phúc lợi	2.791.130.352	2.838.712.730	(47.582.378)
<b>II</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	-	-	-

Nợ phải trả giảm so với cùng kỳ, chủ yếu do các khoản người mua trả tiền trước, phải trả người lao động, vay và nợ thuê tài chính giảm.

#### **d) Tình hình quản lý tài sản cố định**

Công ty trích khấu hao tài sản cố định theo đúng quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng, và trích khấu hao tài sản cố định.

#### **4. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị và Ban điều hành:**

Năm 2023, Lãnh đạo Công ty đã đề ra những giải pháp đúng đắn, chỉ đạo quyết liệt. Công ty đã hoàn thành vượt các chỉ tiêu kinh tế theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ cổ đông năm 2023 đề ra:

##### **4.1. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị:**

- Qua công tác kiểm tra, giám sát Ban kiểm soát nhận thấy hoạt động của HĐQT đã tuân thủ Pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023;
- Trong năm 2023 HĐQT đã tiến hành họp toàn thể 10 lần, tổ chức xin ý kiến thống nhất của các thành viên HĐQT đề ra các quyết định. Các thành viên HĐQT đều tham gia đầy đủ các cuộc họp và thể hiện trách nhiệm cao đối với vai trò, nhiệm vụ của mình. Các cuộc họp được tiến hành đúng thủ tục, sau mỗi cuộc họp HĐQT đều ban hành các Nghị quyết, Quyết định để Ban điều hành tổ chức thực hiện. Trong năm 2023 HĐQT đã ban hành 04 Nghị quyết, 7 Quyết định, 08 Biên bản liên quan đến công tác quản lý cán bộ, ban hành các nội quy, chuy chế, quy định và công tác chỉ đạo SXKD của Công ty.
- Tổ chức đại hội Đồng cổ đông thường niên năm 2023 thành công tốt đẹp;
- HĐQT đã thực hiện công tác phê duyệt chủ trương để Giám đốc quyết định bổ nhiệm, luân chuyển cán bộ kịp thời, chất lượng và đúng quy trình.
- Công tác đào tạo, đào tạo lại, tuyển dụng lao động được chú trọng;
- Trên cơ sở kế hoạch năm được ĐHĐCĐ thông qua, hàng quý HĐQT đều phê duyệt kế hoạch SXKD quý/năm và kiểm điểm kết quả thực hiện kế hoạch SXKD quý trước.
- HĐQT đã tập trung giám sát, chỉ đạo việc thực hiện kế hoạch bảo trì, BDTX KCHT ĐS, thi công các công trình đảm bảo chất lượng, thời gian theo yêu cầu của chủ đầu tư;
- Phê duyệt các hợp đồng kinh tế, các công trình thuộc thẩm quyền của HĐQT để Giám đốc cùng Ban điều hành triển khai thực hiện theo đúng các quy định.
- HĐQT đã giám sát việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT đối với Ban điều hành. Đã phối hợp tốt với Ban kiểm soát trong việc kiểm tra định kỳ kết quả SXKD và các mặt quản lý khác.

#### 4.2. Kết quả giám sát đối với Ban điều hành:

Ban kiểm soát đã kiểm tra, giám sát việc triển khai thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ, của HĐQT đối với Ban điều hành.

Ban kiểm soát đã kiểm tra định kỳ kết quả SXKD và việc triển khai thực hiện các Nghị quyết của HĐQT Công ty.

#### 5. Sự phối hợp hoạt động của BKS với HĐQT và Ban điều hành:

- Ban kiểm soát đã phối hợp cùng với HĐQT, BDH trong việc thực hiện chức năng nhiệm vụ kiểm tra, giám sát của mình;

- HĐQT và BDH đã tạo điều kiện thuận lợi để BKS thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát. Tham gia các cuộc họp của HĐQT và được cung cấp đầy đủ, kịp thời các thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty.

#### 6. Kiến nghị, đề xuất của Ban kiểm soát:

Năm 2023 Công ty đã thực hiện hoàn thành các chỉ tiêu Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023 đề ra; Ban lãnh đạo Công ty năng động, nhạy bén, kịp thời đưa ra những quyết sách đúng đắn, có hiệu quả, đó cũng là nền tảng để Công ty tiếp tục thực hiện thắng lợi nhiệm vụ SXKD năm 2024.

Trên cơ sở nhận định này, Ban kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

- HĐQT, Ban điều hành tiếp tục chỉ đạo thu hồi các khoản công nợ tồn đọng, các khoản công nợ kéo dài, khó đòi lâu năm.

- Cần quan tâm hơn nữa đến Công tác đào tạo nhân lực phục vụ cho nhu cầu phát triển của Công ty.

- Tiếp tục bổ sung và sửa đổi các Quy chế và quy định cho phù hợp với cơ chế quản lý mới;

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát công tác quản lý đối với các Chi nhánh, các phòng nghiệp vụ;

- Xây dựng môi trường làm việc thân thiện, xây dựng văn hóa ứng xử nhã nhặn, lịch sự, văn minh góp phần mang lại hiệu quả cao nhất cho SXKD.

#### B. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024:

1. Giám sát HĐQT, BDH và Kế toán trưởng về việc chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ, thực hiện các Nghị quyết, quyết định, chỉ thị của HĐQT.

2. Giám sát công tác quản lý, điều hành của HĐQT, BDH, Kế toán trưởng Công ty trong việc quản lý, điều hành Công ty.

3. Xây dựng kế hoạch kiểm soát Quý, 6 tháng, 9 tháng và năm 2024. Thẩm định Báo cáo tài chính quý, 6 tháng, 9 tháng và năm 2024.

4. Thực hiện nhiệm vụ khác theo Luật Doanh Nghiệp, các Quy định liên quan của Nhà nước, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát.

Trên đây là báo cáo tóm tắt của Ban kiểm soát trình bày trước Đại hội.

Kính chúc các quý vị đại biểu, khách quý, quý cổ đông sức khỏe, hạnh phúc và thành công.

*Trân trọng cảm ơn!*



Nguyễn Ngọc Hà

