

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022**  
**Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023**

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Xây dựng Cao su Đồng Nai;

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022;

Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 của Công ty đã được kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC;

Ban kiểm soát Công ty xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động năm 2022 và kế hoạch công tác năm 2023 của Ban kiểm soát như sau:

**I. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ NĂM 2022:**

1. Về tình hình tổ chức nhân sự: Ban kiểm soát có 3 thành viên: ông Nguyễn Văn Thảo, ông Nguyễn Trọng Hùng và bà Huỳnh Trúc Nhi.

2. Tình hình thực hiện công việc như sau:

- Giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ, Quy chế của Công ty trong quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022; việc tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên; việc triển khai thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2022, các Nghị quyết của Hội đồng quản trị, giám sát việc quản lý điều hành của Ban điều hành Công ty.

- Tham dự các phiên họp thường kỳ của Hội đồng Quản trị và tham gia đóng góp ý kiến với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Kiểm tra các báo cáo tài chính 9 tháng, báo cáo năm, kiểm tra tính chính xác trung thực và hợp pháp của chứng từ, sổ sách kế toán, cũng như giám sát việc chấp hành các nghĩa vụ của Công ty theo quy định của pháp luật.

- Ban kiểm soát duy trì tốt hoạt động, lên kế hoạch công tác, phân công nhiệm vụ cho từng thành viên, tổ chức họp định kỳ cũng như tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị

3. Về tiền lương và thù lao của Ban kiểm soát trong năm 2022 là: 145.974.000đ, bao gồm:

+ Tiền lương trả cho Trưởng Ban kiểm soát : 121.974.000đ

+ Thù lao trả cho thành viên Ban kiểm soát : 24.000.000đ

**II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH NĂM 2022**

**1. Tình hình tài chính:**

Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 của Công ty được lập theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam; đã được Chi nhánh Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán. Theo Báo cáo Kiểm toán độc lập số: 150.223.004/BCTC.HCM ngày 15/02/2023. Số liệu được tóm tắt như sau:

Đơn vị tính: VN đồng

Số TT	Nội dung	Giá trị
<b>A</b>	<b>TỔNG TÀI SẢN ĐẾN 31/12/2022</b>	<b>52.081.933.163</b>
<b>I</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>51.087.580.688</b>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	6.006.439.342
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	5.000.000.000
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	35.818.539.840
4	Hàng tồn kho	3.989.772.771

5	Tài sản ngắn hạn khác	272.828.735
<b>II</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>994.352.475</b>
1	Tài sản cố định	859.244.107
2	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	29.400.000
3	Tài sản dài hạn khác	105.708.368
<b>B</b>	<b>TỔNG NGUỒN VỐN ĐẾN 31/12/2022</b>	<b>52.081.933.163</b>
<b>I</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>26.978.276.379</b>
1	Nợ ngắn hạn	26.978.276.379
<b>II</b>	<b>Vốn Chủ sở hữu</b>	<b>25.103.656.784</b>

## 2. Kết quả hoạt động kinh doanh:

Bước vào thực hiện nhiệm vụ SXKD năm 2022 Công ty gặp rất nhiều khó khăn do ảnh hưởng đại dịch COVID-19 diễn biến phức tạp, kéo dài. Tình hình lạm phát, lãi suất ngân hàng tăng cao; giá nhiên liệu, vật tư tăng cao, nhất là giá vật liệu xây dựng, ảnh hưởng rất lớn đến hoạt động SXKD. Ban lãnh đạo CTy đã có nhiều chủ trương, giải pháp linh hoạt kịp thời để cùng nhau vượt khó, hoàn thành nhiệm vụ năm 2022.

Đơn vị tính: VN đồng

Số TT	CHỈ TIÊU	GIÁ TRỊ
1	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>60.131.224.197</b>
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	00
3	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>60.131.224.197</b>
4	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>53.893.388.880</b>
5	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>6.237.835.317</b>
6	Doanh thu hoạt động tài chính	265.143.146
7	Chi phí tài chính	832.206.320
	- Trong đó: Chi phí lãi vay	831.837.623
8	Chi phí quản lý doanh nghiệp	5.273.731.438
9	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>397.040.705</b>
10	Thu nhập khác	207.600.000
11	Chi phí khác	8.453.844
12	<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>199.146.156</b>
13	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>596.186.861</b>
14	Chi phí thuế TNDN hiện hành	168.414.858
15	<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>427.772.003</b>

## 3. Phân phối lợi nhuận năm 2022

Sau khi thẩm định kết quả Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022, Ban kiểm soát đề nghị sau khi trích lập các quỹ theo luật định, phần lợi nhuận còn lại đề nghị Hội đồng quản trị trình Đại hội đồng cổ đông cho ý kiến, mức phân phối năm 2022.

## 4. Tình hình vốn điều lệ của chủ sở hữu, cổ phiếu và cổ đông Công ty:

- Vốn điều lệ của chủ sở hữu: 21.332.710.000 đồng.
- Tổng số cổ đông đầu năm : 328 cổ đông
- Tổng số cổ đông thực hiện quyền bỏ phiếu : 269 cổ đông  
(theo danh sách số 130/2023-CDR/VSD-ĐK ngày 01/03/2023).
- Tổng số cổ phiếu đang lưu hành : 2.133.271 CP
  - + Cty TNHH MTV TCTy cao su Đồng Nai: 618.666 CP (chiếm 29% VDL)
  - + Công ty CP cao su Hòa Bình : 266.666 CP (chiếm 12,5% VDL)
  - + Cổ đông là các cá nhân : 1.247.939 CP (chiếm 58,5% VDL)

## **5. Kết quả giám sát đối với HĐQT**

+ Về nhân sự HĐQT:

Thành viên HĐQT có 6 thành viên gồm: ông Lê Thành Trung, Hồ Văn Nhã, Nguyễn Văn Quang, Nguyễn Duy Văn, Lê Cao Sơn và Hoàng Trọng Phước Khánh.

HĐQT đã tích cực chủ động bám sát các mục tiêu, định hướng của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 và tình hình thực tế trong hoạt động sản xuất kinh doanh tại Công ty để có chỉ đạo kịp thời và đưa ra các định hướng cũng như giám sát chặt chẽ các hoạt động của Ban điều hành trong việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

HĐQT đã tổ chức họp định kỳ và đột xuất theo hình thức mở rộng với các thành viên Ban điều hành, Ban kiểm soát và các bộ phận chuyên môn tham gia. Trong năm 2022, HĐQT đã ban hành các Nghị quyết số 83, 84, 85, 86. Theo đúng thẩm quyền phù hợp với Pháp luật và Điều lệ Công ty. Thực hiện báo cáo, công bố thông tin đúng theo quy định.

## **6. Kết quả giám sát đối với Ban điều hành.**

Về nhân sự Ban điều hành: Ban Giám đốc Công ty có 3 thành viên: ông Hồ Văn Nhã - Giám đốc, ông Nguyễn Duy Văn - Phó Giám đốc; ông Đặng Hoàng Lâm - Phó Giám đốc (bổ nhiệm ngày 28/4/2022).

Ban Giám đốc thực hiện nghiêm túc Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, nghị quyết của Hội đồng quản trị, năng động, ứng phó linh hoạt, kịp thời với những biến động của thị trường trong bối cảnh khó khăn của nền kinh tế thế giới nói chung và kinh tế Việt Nam nói riêng do ảnh hưởng đại dịch Covid-19 diễn biến phức tạp kéo dài. Trong năm 2022 Ban điều hành đã tổ chức triển khai thực hiện với nhiều giải pháp linh hoạt trong hoạt động sản xuất kinh doanh, huy động mọi nguồn lực, tập trung chỉ đạo điều hành một cách quyết liệt nhằm đạt được kết quả kinh doanh khả quan nhất giúp cho Công ty luôn phát triển.

## **8. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành.**

Trong năm 2022 ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong việc thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao. Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ. Các ý kiến của Ban kiểm soát được HĐQT, Ban điều hành xem xét thực hiện đảm bảo lợi ích của Cty, của cổ đông và tuân thủ các quy định của pháp luật.

Trong năm, ban kiểm soát chưa nhận được bất cứ đơn thư, cũng như ý kiến đóng góp của cổ đông trong hoạt động kinh doanh của Công ty.

## **9. Đánh giá chung.**

Trong quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh, Công ty luôn tuân thủ nghiêm ngặt các quy định của Pháp luật, Điều lệ, Quy chế hoạt động của Công ty và Nghị Quyết của Đại Hội đồng cổ đông thường niên.

Theo ý kiến kiểm toán ngoại trừ: Công ty con-Công ty TNHH Dokracó chưa ghi nhận khoản thuế phải nộp bổ sung và bị phạt trong giai đoạn từ năm 2016 đến năm 2020 với số tiền: 651.132,25 USD tương ứng 15.266.446.734 VNĐ. (Công ty chỉ thực hiện ghi nhận khoản thuế này sau khi kết thúc quá trình làm việc với cơ quan thuế tại Vương quốc Campuchia) Điều này dẫn đến chỉ tiêu “Chi phí khác” (Mã số 32) và chỉ tiêu “Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế” (Mã số 50) trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cùng giảm và tăng số tiền 15.266.446.734 VNĐ; đồng thời chỉ tiêu “Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước” (Mã số 313) và chỉ tiêu “Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối” (Mã số 421) trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất cũng cùng giảm và tăng số tiền tương tự.

Kết quả kiểm toán cũng cho thấy “ngoại trừ ảnh hưởng của vấn đề nêu tại đoạn cơ sở ý kiến kiểm toán ngoại trừ. Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Xây dựng Cao su Đồng Nai tại ngày 31/12/2022 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển

tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất”.

### **III. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ**

#### **1. Kết luận**

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, thành viên Ban kiểm soát đã nêu cao tinh thần trách nhiệm thể hiện tính trung thực, khách quan trong công việc vận dụng linh hoạt phương pháp làm việc, để thực hiện giám sát cho phù hợp theo luật định. Tuy nhiên trong điều kiện môi trường kinh doanh luôn thay đổi, kinh tế chưa thực sự ổn định, hoạt động sản xuất kinh doanh còn tiềm ẩn nhiều rủi ro ngoài tầm kiểm soát thì công tác kiểm soát không tránh khỏi những tồn tại mà Ban Kiểm soát cần phải hoàn thiện hơn nữa trong thời gian tới.

Trong năm 2022 nền kinh tế toàn cầu bị ảnh hưởng nặng nề bởi đại dịch Covid-19 giá cả nguyên, nhiên vật liệu tăng cao, ảnh hưởng trực tiếp đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Cty. Tuy nhiên với định hướng, sự chỉ đạo kịp thời của HĐQT, sự nỗ lực, vận dụng linh hoạt trong từng thời điểm để cùng nhau vượt khó của Ban điều hành và CNLĐ đã cơ bản hoàn thành các chỉ tiêu, nhiệm vụ trong năm 2022.

#### **2. Kiến nghị**

Tiếp tục rà soát, sửa đổi, bổ sung các quy chế, quy định cho phù hợp và đúng với quy định hiện hành của Nhà nước.

Trong năm 2023 Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty tạo điều kiện giúp cho Ban điều hành Cty Dokraco tại Campuchia, chủ động làm việc với cơ quan thuế Vương quốc Campuchia, tháo gỡ những vướng mắc về thuế, để cơ quan thuế sớm có kết luận. Từ đó có cơ sở thực hiện ghi nhận hay không khoản thuế này theo ý kiến ngoại trừ của kiểm toán nêu trên đồng thời thực thi đúng luật định về đầu tư nước ngoài tại Campuchia.

Tiếp tục củng cố, kiện toàn bộ máy quản lý nghiệp vụ ngày càng chuyên nghiệp. Rà soát, sắp xếp lại cơ cấu tổ chức các tổ thi công ngày càng mạnh mẽ, đủ sức cạnh tranh với các lực lượng thi công khác.

Tiếp tục đào tạo, bồi dưỡng nâng cao trình độ chuyên môn nghiệp vụ, tay nghề cho cán bộ, công nhân lao động, tạo môi trường làm việc chuyên nghiệp hơn nữa để đáp ứng kịp thời với sự phát triển bền vững của Công ty, đồng thời tăng đãi ngộ, phúc lợi cho cán bộ, công nhân lao động toàn Công ty.

### **IV. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2023**

Giám sát thường xuyên việc ban hành và tổ chức thực hiện các Nghị quyết, nội quy, quy chế của Hội đồng quản trị và Ban điều hành.

Giám sát việc xây dựng kế hoạch tài chính; kế hoạch chi trả tiền lương, tiền thưởng cho cán bộ, công nhân lao động... Giám sát việc công bố thông tin cho Ủy ban chứng khoán, Sở giao dịch chứng khoán và cho cổ đông theo quy định. Thẩm định các báo cáo tài chính trong năm 2023.

Trên đây là báo cáo tình hình hoạt động kiểm tra giám sát năm 2022 và phương hướng nhiệm vụ năm 2023 của Ban kiểm soát. Xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông Công ty, kính trình Đại hội xem xét thông qua .

Xin trân trọng cảm ơn và kính chào./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng Ban**



**Nguyễn Văn Thảo**