

Số: 01 /BC-BKS

Hà Nội, ngày 10 tháng 11 năm 2024

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024
CÔNG TY CP XD & CBLT VĨNH HÀ**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán hiện hành;
- Căn cứ chức năng nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Xây dựng và CBLT Vĩnh Hà;
- Căn cứ kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo tài chính năm 2023 đã kiểm toán;
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát.

Ban Kiểm soát báo cáo các hoạt động trong năm 2023 của Công ty, Hội đồng quản trị và Ban điều hành trước Đại hội đồng Cổ đông thường niên của Công ty Cổ phần Xây dựng và CBLT Vĩnh Hà (sau đây gọi tắt là "Công ty") theo những nội dung sau:

1. Nhân sự và hoạt động của Ban Kiểm soát :

- Nhân sự Ban Kiểm soát Công ty gồm 03 thành viên, Các thành viên Ban Kiểm soát đương nhiệm trong năm và tại ngày lập báo cáo như sau:
 - o Bà Vũ Thị Thúy - Trưởng ban
 - o Ông Hoàng Hùng - Thành viên
 - o Bà Vũ Diệu Thúy - Thành viên
- Các hoạt động thường kỳ của Ban Kiểm soát: Ban Kiểm soát đã tiến hành các hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty Cổ phần Xây dựng và CBLT Vĩnh Hà trong việc quản lý và điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, bao gồm:
 - + Giám sát việc thực hiện Nghị Quyết Đại hội cổ đông năm 2023, giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và tham gia các kỳ họp của Hội đồng quản trị;
 - + Kiểm tra, giám sát quá trình triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh trong năm 2023;+ Kiểm tra, thẩm định Báo cáo tài chính, báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

2. Tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh:

2. Đơn vị tính: đồng

Stt	Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023
1	Vốn Điều lệ	215.000.000.000	215.000.000.000
2	Tổng tài sản	351.168.175.523	332.494.615.109
3	Quỹ đầu tư phát triển	8.012.655.136	8.367.715.643
4	Đầu tư tài chính ngắn hạn	227.600.000.000	168.500.000.000
	Đầu tư tài chính tiền gửi dài hạn		
5	Doanh thu bán hàng & CCDV	500.105.328.772	662.895.814.149
	Các khoản giảm trừ	(3.111.195.711)	(4.559.711.523)
	Doanh thu thuần BH & CCDV	496.994.133.061	658.336.102.626
6	Giá vốn hàng bán	477.031.667.610	628.668.104.499
7	Lợi nhuận gộp bán hàng & CCDV	19.962.465.451	29.667.998.127
8	Chi phí bán hàng	4.344.975.497	9.121.577.072
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	27.520.664.889	29.013.480.917
10	Doanh thu hoạt động tài chính	23.735.673.121	25.098.977.080
11	Chi phí tài chính	4.814.207.167	8.106.451.925
12	Lợi nhuận sau thuế	7.101.210.132	8.232.687.584
13	Lãi cơ bản/cổ phiếu (VND/cp)	314	383

3. Thẩm tra Báo cáo tài chính và giám sát công tác công bố thông tin:

- Kiểm tra, giám sát công tác hạch toán kế toán Công ty đảm bảo tuân thủ Chế độ kế toán doanh nghiệp và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam.
- Xem xét Báo cáo tài chính định kỳ hàng quý và cả năm do Ban điều hành cung cấp. Từ đó, thẩm tra việc hạch toán ghi nhận các khoản doanh thu, phân bổ chi phí, phân tích đánh giá tình hình tài chính, hoạt động kinh doanh, tình hình quản lý công nợ và tình hình trích lập các khoản dự phòng theo quy định. Báo cáo tài chính phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính và được trình bày theo các mẫu báo cáo quy định của bộ tài chính. Báo cáo tài chính năm 2023 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán FAC.
- Trong năm 2023, Công ty có điều chỉnh số liệu trong Bảng cân đối kế toán của Báo cáo tài chính năm 2022, cụ thể: Tổng tài sản và tổng nguồn vốn Công ty

ghi nhận tăng thêm 17,5 tỷ đồng nguyên nhân theo báo cáo của Ban điều hành là do Công ty ghi nhận lại đơn hàng nhập khẩu phát sinh giao hàng xuống tàu trước 31/12/2022. Số liệu báo cáo Hoạt động kinh doanh được ghi nhận lại theo cấu trúc tách riêng Doanh thu bán hàng và khoản giảm trừ doanh thu, theo đó Công ty ghi nhận khoản giảm trừ doanh thu 3,11 tỷ đồng và doanh thu bán hàng tăng 3,11 tỷ). Đối với vấn đề điều chỉnh số liệu trong BCTC 2022, Ban điều hành, kế toán trưởng, bộ phận cổ đông và công bố thông tin cần kiểm tra rà soát lại toàn bộ các quy trình đối với việc điều chỉnh BCTC đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua và công bố thông tin đến UBCK Nhà Nước, Sở Giao dịch chứng khoán và cổ đông. Công ty cần thực hiện đầy đủ các thủ tục xin phê duyệt và công bố thông tin theo quy định.

- Giám sát chặt chẽ công tác công bố thông tin, đặc biệt là các quy định về công bố thông tin Báo cáo tài chính định kỳ và Báo cáo tình hình quản trị Công ty định kỳ theo quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

4. Hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty

- Hội đồng quản trị Công ty có năm thành viên. Trong năm 2023, ĐHCĐ miễn nhiệm 01 (một) Ủy viên HĐQT (Bà Bùi Thị Thanh Hương) đồng thời bầu bổ sung 01 (một) vị trí Ủy viên HĐQT (Bà Đỗ Thị Hồng Thủy). Danh sách 05 Ủy viên Hội đồng quản trị tại ngày lập báo cáo như sau:

○ Ông Lê Văn Thành	- Chủ tịch HĐQT
○ Bà Lưu Thị Tuyết Mai	- Ủy viên HĐQT
○ Bà Đỗ Thị Hồng Thủy	- Ủy viên HĐQT
○ Ông Nguyễn Văn Toàn	- Ủy viên HĐQT
○ Ông Nguyễn Anh Dũng	- Ủy viên HĐQT

- Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc đã tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật trong quản lý điều hành. Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Điều lệ và Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông thông qua.
- Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã tổ chức cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 đảm bảo tuân thủ luật pháp và an toàn cho cổ đông/người lao động trong Công ty. Để đảm bảo cho hoạt động của Công ty trong năm 2024, Hội đồng quản trị đã họp thông qua các nội dung về báo cáo hoạt động năm 2023 và kế hoạch của năm 2024 để trình thông qua trong cuộc họp Đại hội đồng cổ đông năm 2024.

- HĐQT đã tạo điều kiện để Giám đốc và Ban điều hành tổ chức thực hiện có hiệu quả nhiệm vụ của mình theo Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị.
- Một số chỉ tiêu đã thực hiện trong năm 2023 như sau:

STT	CHỈ TIÊU	ĐƠN VỊ TÍNH	THỰC HIỆN NĂM 2022	NĂM 2023		
				KH	TH	%TH
1	Doanh thu	Tỷ đồng	497	520	658.3	126
2	LN sau thuế TNDN	Tỷ đồng	7.1	8.2	8.23	100.3
3	Nộp ngân sách	Tỷ đồng	19.4	15	14.87	99.1
4	Số lao động BQ	Người	108	108	106	98
5	Tổng quỹ lương	Tỷ đồng	14.9	15.3	15	98
6	Thu nhập bình quân/tháng	Triệu đồng	11.5	12	12	100

Nhận xét:

- Công ty thực hiện đạt 126% kế hoạch về doanh thu (doanh thu đạt 658,3 tỷ đồng so với 520 tỷ đồng kế hoạch doanh thu). Đối với chỉ tiêu lợi nhuận thì năm 2023 Công ty đạt 100.3% kế hoạch lợi nhuận (lợi nhuận sau thuế năm 2023 đạt 8.23 tỷ đồng so với 8.2 tỷ đồng kế hoạch lợi nhuận sau thuế).
- Trong năm 2023, Công ty vẫn chưa cải thiện được cấu trúc tài chính. Cụ thể, tổng chi phí quản lý doanh nghiệp và chi phí bán hàng vẫn còn cao, Công ty cần xem xét và điều chỉnh thích hợp các định mức chi phí nhằm vừa tiết kiệm, chống lãng phí đồng thời tăng mức hiệu quả cho một đơn vị chi phí bỏ ra và tiếp tục thực hiện tiết giảm hợp lý nhất trong chi phí quản lý doanh nghiệp và chi phí bán hàng. Nguồn lợi nhuận của Công ty vẫn chủ yếu đến từ nguồn doanh thu hoạt động tài chính (nguồn vốn góp của cổ đông).
- Công ty cần rà soát lại quy trình quản lý doanh nghiệp để kiểm soát tốt hơn chi phí quản lý doanh nghiệp. Hiện tại chi phí quản lý doanh nghiệp năm 2023 là 29,013 tỷ đồng trong khi lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ của Công ty là 29,66 tỷ đồng. Trong năm 2023, Công ty vẫn còn khoản nợ xấu 34,76 tỷ đồng. Mặc dù khoản nợ xấu đã có trích lập dự phòng nhưng Công ty cần phải có phương án xử lý và báo cáo tiến độ thu hồi nợ.
- Đối với nguồn vốn phát triển dự án: Công ty thực hiện tốt công tác bảo quản nguồn tiền do cổ đông góp phục vụ phát triển dự án.

- Các số liệu và nội dung báo cáo về tài chính của Công ty trước Đại hội đồng cổ đông đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán FAC được Ban kiểm soát đánh giá là chính xác và trung thực.

5. Đánh giá và kiến nghị của Ban kiểm soát:

- Về Kết quả SXKD năm 2023, Công ty đạt kế hoạch về doanh thu và lợi nhuận trước thuế. Ban kiểm soát đề nghị Công ty tiếp tục phát huy kiểm soát và giảm các chi phí hoạt động kinh doanh đặc biệt là chi phí quản lý doanh nghiệp và chi phí bán hàng.
- Tiếp tục thực hiện công tác bảo vệ quỹ đất và tài sản Công ty. Hiện nay, phần lớn các lô đất Công ty đang quản lý đã hết hợp đồng thuê đất với Nhà nước, cần có kinh phí cho hợp đồng tư vấn chuyên môn và phối hợp với các phòng ban trong Công ty để xử lý tồn tại liên quan đến từng khu đất. HĐQT và Ban điều hành cần hoàn thiện thủ tục pháp lý và nghiên cứu kế hoạch phát triển đầu tư các dự án bất động sản phù hợp với các quy định mới tại các khu đất thuộc sở hữu Công ty.
- Quản trị rủi ro và thu hồi công nợ: Năm 2023, việc thu hồi công nợ vẫn chưa có kết quả. Ban điều hành cần phải tích cực hơn trong việc giám sát các khoản nợ quá hạn, nợ khó đòi, nợ xấu và có biện pháp khắc phục dứt điểm.
- Rà soát điều chỉnh, bổ sung các định chế tài chính, quy chế và quy định để phù hợp với điều kiện hoạt động hiện nay tại Công ty.
- Kiểm toán BCTC: Công ty TNHH Kiểm toán FAC là đơn vị kiểm toán năm 2023.

Trên đây là những nội dung báo cáo của Ban kiểm soát kính trình lên Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024. Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua và xác nhận báo cáo của Ban kiểm soát.

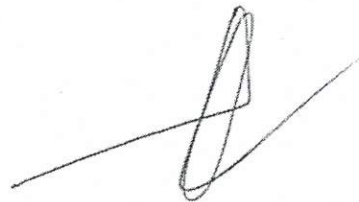
Trân trọng kính chào.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ
- HĐQT, Ban điều hành
- Lưu

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Vũ Thị Thúy

