

Số: /BCBKS - CMC

Hà Nội, ngày 29 tháng 05 năm 2023

Dự thảo

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022
VÀ PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2023**

**Kính thưa: ĐOÀN CHỦ TỊCH
CÁC QUÝ VỊ ĐẠI BIỂU THAM DỰ ĐẠI HỘI**

- Căn cứ vào Điều lệ hoạt động của Công ty CP Kinh doanh vật tư và xây dựng ;
- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ của Công ty;
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam ngày 28 tháng 03 năm 2023
- Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2022

Ban Kiểm soát Công ty CP Kinh doanh vật tư và xây dựng xin báo cáo với Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động năm 2022 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trong năm qua, Ban Kiểm soát đã tiến hành nhiều hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty trong việc quản lý, điều hành sản xuất, kinh doanh, cụ thể:

Tham gia các buổi họp của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc về kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh. Kiểm tra giám sát quá trình triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2022 và việc triển khai các Nghị quyết của Hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị.

Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc trong công tác quản lý điều hành SXKD, 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 tra các Báo cáo Tài chính giữa niên độ và báo cáo Kiểm toán năm 2022 nhằm đánh giá tính hợp lý của số liệu tài chính. Xem xét tính hợp lý của các quy định và quy trình luân chuyển chứng từ kế toán.

Giám sát việc chấp hành nghĩa vụ của doanh nghiệp theo quy định của Pháp luật (bao gồm nghĩa vụ thuế, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và các nghĩa vụ tài chính khác).

Kiểm tra việc thực hiện quy trình sản xuất, kinh doanh của công ty.

Kiểm soát việc tuân thủ công bố thông tin của công ty theo quy định của Luật chứng khoán và các quy định khác có liên quan.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ của mình, Ban kiểm soát được HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các phòng ban chức năng tạo mọi điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY NĂM 2022:

Ban Kiểm soát không thấy có dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý, đã tuân thủ các quy định của Pháp luật trong công tác quản lý, thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

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

Các thành viên HĐQT đã hoạt động tốt thể hiện rõ chức năng, nhiệm vụ trong công tác định hướng, chỉ đạo, quản lý Công ty trong phạm vi thẩm quyền của HĐQT.

HĐQT đã tổ chức các cuộc họp phù hợp với yêu cầu công tác quản lý hoạt động kinh doanh của Công ty, ban hành các Nghị quyết, Quyết định phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

Hoạt động của Hội đồng quản trị đảm bảo tính công khai và minh bạch đúng quy định, các cuộc họp đều có nội dung cụ thể và được ghi biên bản đầy đủ.

2. Đánh giá công tác điều hành của Ban giám đốc

Trong phạm vi quyền hạn và trách nhiệm của mình, Ban Tổng giám đốc đã triển khai thực hiện các Quyết định, Nghị quyết của HĐQT, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông; thể hiện đầy đủ trách nhiệm trong việc điều hành; chủ động tìm kiếm phương án tháo gỡ khó khăn nhằm cố gắng thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2022.

Xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh gắn với công tác đầu tư trên cơ sở cân đối nguồn lực, nhu cầu của thị trường và mục tiêu định hướng phát triển của Công ty.

Hoàn thiện hệ thống điều hành, quản lý, phân công nhiệm vụ, trách nhiệm cụ thể tới từng thành viên trong Ban Tổng giám đốc.

3. Đánh giá công tác Tài chính

Ban Kiểm soát đồng ý với Báo cáo tài chính của Công ty CMC đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam lập cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2022. Theo Báo cáo kiểm toán, báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty được lập theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành. Báo cáo tài chính năm 2022 đã phản ánh trung thực và hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và được thể hiện các mặt chính sau:

a. Kết quả sản xuất kinh doanh:

Kết quả doanh thu và lợi nhuận hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty được thể hiện qua các chỉ tiêu chính sau:

- Doanh thu thực hiện: **146.700 triệu đồng** (đạt 69.53% so với NQ ĐHĐCĐ)
- Lợi nhuận trước thuế thực hiện: **1.262 triệu đồng** (đạt 70.11% so với NQ ĐHĐCĐ).
- Cổ tức năm 2022 chi trả là 0 %
- Tổng tài sản: **276.441 triệu đồng**
- Vốn chủ sở hữu: **41.104 triệu đồng**.
- Kết quả kinh doanh thể hiện ở tỷ suất lợi nhuận sau thuế:
 - + Tính trên doanh thu: **0,53 %**
 - + Tính trên tổng tài sản: **0,28%**
 - + Tính trên nguồn vốn chủ sở hữu: **1,9%**
 - + Tính trên vốn đầu tư của CSH: **3.13%**
- Tình hình thực hiện nghĩa vụ với NSNN và BHXH:
 - + Số thuế còn phải nộp năm trước chuyển sang: **553 triệu đồng**
 - + Số thuế phải nộp năm 2022: **4.520 triệu đồng**
 - + Số đã nộp năm 2022: **4.914 triệu đồng**
 - + Số còn phải nộp cuối kỳ: **159 triệu đồng**
 - + Bảo hiểm xã hội đã nộp: **1.650 triệu đồng**
- Các hợp đồng kinh tế được ký kết đúng theo quy định của pháp luật.

Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh: Các chỉ tiêu không hoàn thành theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2022 đề ra, nguyên nhân do ảnh hưởng của hậu dịch Covid từ hai năm trước và chiến tranh khiến lạm phát tăng, làm cho nền kinh tế thế giới cũng như Việt Nam bị ảnh hưởng nặng nề. Ngành xây dựng gặp rất nhiều khó khăn do các công trình và các dự án phải đẩy lùi tiến độ, hoặc không thực hiện, các công trình đã thực hiện thì Chủ đầu tư thanh toán chậm nên dòng tiền bị ách tắc, trong khi các hoạt động trả nợ vay ngân hàng, nộp BHXH, nộp NSNN vẫn chưa có chính sách hỗ trợ. Các hoạt động đầu tư cũng chưa thu được kết quả do các bên trong Liên danh vẫn đang rà soát, tập trung quyết toán, thanh kiểm tra dự án (đối với dự án VIETDUC Complex). Còn đối với khu đất 145 Đốc Ngừ và Cụm công nghiệp Ngọc Sơn, Chúc Sơn vẫn đang tìm kiếm đối tác đầu tư, do hai khu đất này vẫn đang trong tình trạng thuê của Nhà nước và trả tiền hàng năm. Trước mắt, công ty đang tận dụng cho thuê lại 1 phần diện tích tại 145 Đốc Ngừ, và mặt bằng cụm công nghiệp Ngọc Sơn, Chúc Sơn để trang trải tiền thuê đất hàng năm. Và chuyển văn phòng Công ty từ tầng K2 Tòa C VIETDUC về lại trụ sở 145 Đốc Ngừ, còn văn phòng tại tầng K2 Tòa C đang tìm kiếm khách để cho thuê.

b. Việc thu hồi công nợ thu hồi vốn năm 2022:

Việc đối chiếu thu hồi công nợ cũ vô cùng khó khăn do hầu hết các khách hàng cũ (chủ yếu là khách hàng bê tông) mất khả năng thanh toán. Hiện tại việc thu hồi công nợ đều không có kết quả, dù các bộ phận đã rất cố gắng tiếp cận và tìm mọi phương án

Trên đây là công tác kiểm soát về hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần kinh doanh Vật tư và Xây dựng chúng tôi xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông.

Thay mặt Ban kiểm soát, tôi xin trân trọng cảm ơn sự tín nhiệm và tạo điều kiện của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, các phòng ban, toàn thể cán bộ công nhân viên Công ty trong suốt năm vừa qua đã giúp Ban kiểm soát thực hiện công việc của mình.

Xin trân trọng cảm ơn và chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

TM BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



Đặng Anh Mỹ



nhưng không khả thi. Tính đến 31/12/2022, công nợ phải thu hồi khối xây dựng là 100.292 triệu đồng; khối bê tông là 17.825 triệu đồng; phải thu khác là 1.390 triệu đồng.

c. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc:

Qua hoạt động của mình, Ban kiểm soát đã thực hiện đúng trách nhiệm và tuân thủ theo Pháp luật cùng Điều lệ hoạt động của Công ty.

HĐQT và Ban Tổng Giám đốc của Công ty đã thực hiện nghiêm túc việc cung cấp thông tin và tạo điều kiện cho các thành viên BKS tiếp cận với tài liệu để kiểm tra tính sát thực của thông tin. Các thành viên BKS cũng được cung cấp đầy đủ và kịp thời các thông tin, biên bản liên quan đến nội dung các cuộc họp của HĐQT.

4. Công tác khác:

Theo thông báo số 192/TB-VSD ngày 06/01/2022 của Trung tâm lưu ký chứng khoán về việc huỷ đăng ký niêm yết, công ty chính thức huỷ đăng ký chứng khoán, không còn là công ty đại chúng.

Công tác ghi chép sổ sách kế toán của Công ty rõ ràng đúng theo tiêu chuẩn chế độ kế toán hiện hành.

Trong năm 2022, Công ty đã bổ nhiệm thêm 01 vị trí Trưởng phòng Tài chính kế toán, tạo nguồn nhân sự kế cận có năng lực, hỗ trợ thêm trong công tác quản lý tài chính kế toán.

Công ty đã thực hiện thanh tra thuế các năm 2020 – 2021.

III. PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023:

Họp Ban kiểm soát hàng quý để phân công nhiệm vụ cho từng thành viên và trao đổi tình hình thực hiện cũng như tháo gỡ những vấn đề còn vướng mắc.

Tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc; xem xét việc thực hiện các quy định đã đề ra

Kiểm tra mọi hoạt động thuộc lĩnh vực Tài chính kế toán.

Tập trung phối hợp với các bên trong liên danh làm quyết toán, phân chia lợi nhuận và khai thác tài sản chung hiệu quả tại Dự án Việt Đức complex.

Xây dựng phương án đầu tư hiệu quả, tìm đối tác có năng lực để triển khai tại số 145 Đốc Ngừ và Cụm công nghiệp Ngọc Sơn, Chúc Sơn.

Kiểm tra việc chấp hành các nghĩa vụ của Công ty theo quy định của Pháp luật như nghĩa vụ thuế đối với Nhà nước; BHXH, BHYT, BHTN, chế độ ốm đau thai sản cho người lao động.

Kính thưa toàn thể Đại hội:

Trong quá trình làm việc, BKS đã thực hiện được tính độc lập trong kiểm tra giám sát hoạt động của HĐQT và Ban TGD, được tham gia ý kiến và góp phần đạt được mục tiêu chất lượng, hiệu quả, đảm bảo lợi ích cho nhà đầu tư và quyền lợi của người lao động.

