

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng số 4

- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng số 4.

- Căn cứ vào quy chế tổ chức và hoạt động Ban kiểm soát đã đồng thuận với Hội đồng quản trị Công ty.

- Căn cứ vào tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý điều hành công ty năm 2022 của Hội đồng quản trị.

Ban Kiểm soát Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông công tác hoạt động trong năm 2022 như sau:

1. Thành viên và cơ cấu của Ban kiểm soát:

- Các thành viên BKS của Công ty hiện tại là:

STT	Thành viên	Chức vụ	Số lượng cổ phần	Tỷ lệ CP nắm giữ
1	Bà Trần Thị Loan	Trưởng Ban	0	0
2	Bà Vũ Thị Khánh Hà	Thành viên	0	0
3	Ông Đỗ Lê Nam	Thành viên	0	0

2. Hoạt động của Ban kiểm soát:

a. Các cuộc họp của Ban kiểm soát:

- Trong năm, Ban kiểm soát tổ chức các phiên họp để triển khai công việc thuộc nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát. Các cuộc họp đã bàn và thống nhất các nội dung sau:

+ Thông qua chương trình làm việc của Ban kiểm soát trong năm 2022.

+ Thảo luận và thông qua các báo cáo tài chính quý, năm của Công ty. Xem xét, đánh giá hoạt động kinh doanh năm 2022 của Công ty và công tác chuẩn bị tài liệu họp Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2022.

+ Đánh giá việc tuân thủ các Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên, các Nghị quyết của Hội đồng quản trị (HĐQT) cũng như việc chấp hành các quy định của Nhà nước trong năm 2022.

+ Thống nhất nội dung kết luận sau kiểm tra, giám sát đối với hoạt động của Công ty.

+ Xây dựng kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023.

- Ban Kiểm soát cũng đã tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị và một số cuộc họp của Ban điều hành để nắm bắt chi tiết công việc và có ý kiến kịp thời đối với hoạt động quản trị, điều hành của Công ty.

b. Hoạt động của Ban kiểm soát: Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã tích cực triển khai các hoạt động giám sát và khuyến nghị các thay đổi cần thiết trong công tác điều hành với những hoạt động cụ thể như sau:

- Kiểm tra, giám sát quá trình thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và Hội đồng quản trị năm 2022.

- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban Tổng giám đốc lập; kiểm tra các báo cáo tài chính năm 2022 nhằm đánh giá tính trung thực của số liệu tài chính. Phối hợp với kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến báo cáo tài chính; giám sát Ban TGD trong việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán viên đưa ra.

- Kiểm tra, giám sát công tác hạch toán kế toán, tình hình tài chính, đầu tư và các hoạt động kinh doanh của Công ty theo các kế hoạch, mục tiêu đã được Đại hội đồng cổ đông và HĐQT thông qua.

- Hỗ trợ bộ phận Tài chính-Kế toán của công ty rà soát các khoản công nợ từ 3 đến 10 năm để thực hiện xử lý theo quy định.

- Thực hiện các công việc khác theo quy định tại Điều lệ và các quy định pháp luật khác có liên quan.

3. Kết quả giám sát tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính của Công ty

a. Thực hiện kế hoạch SXKD hợp nhất năm 2022:

ĐVT: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch 2022	Thực hiện 2022	Tỷ lệ TH/KH
1	Doanh thu	725	626,4	86,4%
2	LN trước thuế TNDN	25	23,2	92,8%

b. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính:

- Công ty đã lập Báo cáo tài chính năm 2022, Báo cáo tài chính đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt nam.

- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 của Công ty được thể hiện đầy đủ, rõ ràng trong báo cáo tài chính. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính, phù hợp với các chuẩn mực kế toán và quy định của luật kế toán hiện hành.

- Một số các chỉ tiêu tài chính cơ bản trong Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty năm 2022 như sau:

ĐVT: VNĐ

TT	Chỉ tiêu	31/12/2022	31/12/2021
1	Tổng tài sản	1.447.421.032.113	865.391.494.030
	Trong đó: - Tài sản ngắn hạn	843.056.592.888	453.457.650.447
	- Tài sản dài hạn	604.364.439.225	411.933.843.583
2	Tổng nguồn vốn	1.447.421.032.113	865.391.494.030
2.1	Nợ phải trả	615.924.952.363	476.031.609.085
	Trong đó: - Nợ ngắn hạn	475.369.527.338	335.255.044.335
	- Nợ dài hạn	140.555.425.025	140.776.564.750
2.2	Vốn chủ sở hữu	831.496.079.750	389.359.884.945
	Trong đó: - Vốn điều lệ	640.000.000.000	320.000.000.000
	- Thặng dư vốn	38.745.329.455	38.745.329.455
	- LNST chưa phân phối	37.698.291.599	30.614.555.490
	- Lợi ích CĐ không kiểm soát	115.377.058.696	0

(Chi tiết xem trong Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty)

c. Một số đánh giá cụ thể đối với báo cáo tài chính của Ban kiểm soát như sau:

*** Công nợ phải thu phải trả:**

Tiếp tục thực hiện mục tiêu giải quyết từng phần công nợ phải thu phải trả của các Công trình tồn đọng lâu năm, trong năm 2022 Công ty đã thu hồi, xử lý, cắt giảm một số khoản công nợ phải thu phải trả chi tiết như dưới đây:

- Phải thu khách hàng Dịch vụ quản lý tòa nhà: Trong năm Công ty đã thu hồi/bù trừ được gần hết công nợ lâu năm của hoạt động quản lý tòa nhà, số tiền: 10,05 tỷ đồng.

- Phải thu khách hàng Xây lắp: Công ty đã xử lý thu hồi 10,8 tỷ đồng công nợ từ công trình cũ (chiếm 6,0% tổng công nợ phải thu lâu năm, tỷ lệ thu hồi công nợ lũy kế đạt 50,44%)

- Phải thu tạm ứng: Công ty đã xử lý thu hồi 966 triệu đồng công nợ từ công trình cũ (chiếm 1,75% tổng công nợ phải thu tạm ứng lâu năm, tỷ lệ thu hồi công nợ lũy kế đạt 58,26%)

- Phải thu khác: Trong năm Công ty đã xử lý, bù trừ công nợ phải thu khác lâu năm số tiền: 7,5 tỷ đồng (giảm từ 19 tỷ xuống còn 11,5 tỷ đồng, tỷ lệ thu hồi đạt xấp xỉ 40%).

- Phải trả nhà cung cấp: Công ty đã thanh toán, bù trừ, xử lý giảm xấp xỉ 20 tỷ đồng công nợ phải trả công trình cũ (chiếm 7,8% tổng công nợ phải trả công trình lâu năm, tỷ lệ đã trả lũy kế đạt 42,4%)

*** Hàng tồn kho:**

Trong năm 2022 Công ty đã bù trừ ghi nhận giảm chi phí xây dựng dở dang của một số công trình xây lắp cũ, số tiền: 13,7 tỷ đồng (giảm từ 187 tỷ xuống còn 173,6 tỷ đồng số dư chi phí dở dang tồn đọng).

4. Kết quả giám sát thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

a. Công ty đã lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện công tác kiểm toán BCTC năm 2022 theo Nghị quyết đã được thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2022.

b. Công ty đã thực hiện chi trả thù lao HĐQT, BKS theo Nghị quyết đã được thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2022.

5. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị

a. Các Thành viên HĐQT:

- Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 9/4/2022 đã miễn nhiệm hai thành viên HĐQT là ông Nguyễn Thanh Sơn và ông Đỗ Việt Thanh. Đại hội đã bầu bổ sung ông Nguyễn Đức Lai và ông Đặng Huy Khôi là thành viên HĐQT của Công ty.

- Các thành viên HĐQT của Công ty hiện tại là:

STT	Thành viên	Chức vụ	Số lượng cổ phần	Tỷ lệ CP nắm giữ (%)
1	Ông Đào Tiến Dương	Chủ tịch	200.000	0,312
2	Ông Nguyễn Đức Hà	Thành viên	50.000	0,078
3	Ông Nguyễn Đức Lai	Thành viên	180.000	0,281
4	Ông Đặng Huy Khôi	Thành viên	0	0
5	Bà Cao Thị Lan Hương	Thành viên	150.000	0,234

b. Đánh giá hoạt động của HĐQT:

- Báo cáo hoạt động của HĐQT đã phản ánh đầy đủ, trung thực các hoạt động cũng như chỉ đạo điều hành của Công ty. Các Văn bản, Nghị quyết của HĐQT phù hợp với Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Ban kiểm soát nhất trí với báo cáo đánh giá kết quả thực hiện năm 2022 của HĐQT đưa ra trước Đại hội đồng cổ đông.

- Trong năm qua HĐQT đã tích cực triển khai nhiều nội dung thuộc thẩm quyền HĐQT. Hoạt động điều hành của HĐQT tuân thủ đúng các quy định của Pháp luật trong công tác quản lý cũng như trong hoạt động SXKD. Các thành viên trong HĐQT đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty và Nghị quyết của Đại hội cổ đông.

- Hội đồng quản trị đã giám sát chặt chẽ và chỉ đạo kịp thời Ban Tổng Giám đốc trong hoạt động điều hành SXKD, giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã được thông qua.

- Trong năm 2022, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của HĐQT Công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

6. Đánh giá hoạt động của Ban Tổng giám đốc:

a. Các thành viên Ban Tổng Giám đốc:

- Nghị quyết của HĐQT số 15/2022/NQ-HĐQT ngày 09/04/2022 đã miễn nhiệm chức vụ Tổng giám đốc Công ty đối với ông Nguyễn Đức Hà.

- Nghị quyết của HĐQT số 16/2022/NQ-HĐQT ngày 09/04/2022 đã bổ nhiệm ông Nguyễn Đức Lai là Tổng giám đốc Công ty.

- Nghị quyết của HĐQT số 33/2022/QĐ-HĐQT ngày 27/06/2022 đã bổ nhiệm ông Nguyễn Song Hà là Phó Tổng giám đốc Công ty.

- Các thành viên của Ban Tổng giám đốc công ty hiện tại là:

STT	Thành viên	Chức vụ	Số lượng cổ phần	Tỷ lệ CP nắm giữ
1	Ông Nguyễn Đức Lai	TGD	180.000	0,281
2	Ông Nguyễn Song Hà	PTGD	48.000	0,075

b. Đánh giá hoạt động của Ban Tổng giám đốc:

- Ban kiểm soát thống nhất với những đánh giá kết quả hoạt động SXKD năm 2022 và kế hoạch SXKD năm 2023 của Ban điều hành Công ty.

- Hoạt động điều hành của Ban Tổng giám đốc đã tuân thủ đúng các quy định của Pháp luật và thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty và Nghị quyết của Đại hội cổ đông.

- Trong năm, Ban kiểm soát không phát hiện điều gì bất thường trong công tác quản lý điều hành của Ban Tổng giám đốc và các chức danh quản lý khác trong Công ty.

- Trong năm 2022, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ đơn thư, khiếu kiện nào có liên quan đến các thành viên của Ban Tổng giám đốc Công ty

7. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023.

a. Nhiệm vụ chung:

Năm 2023, Ban kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện nhiệm vụ việc thay mặt cổ đông thường xuyên kiểm soát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty. Định kỳ hàng quý, Ban kiểm soát sẽ tiến hành kiểm tra, phân tích, đánh giá các hoạt động của Công ty thông qua các Báo cáo tài chính, đồng thời kiểm tra đánh giá các hoạt động của HĐQT và Ban Tổng giám đốc, tham gia các cuộc họp HĐQT để nắm bắt, đánh giá tình hình hoạt động của Công ty một cách chính xác và đưa ra cảnh báo các vấn đề rủi ro tiềm ẩn và có trách nhiệm báo cáo trước toàn thể ĐHĐCĐ.

b. Hoạt động cụ thể:

- Thẩm định, kiểm tra các báo cáo tài chính, báo cáo quản trị, các báo cáo phản ánh tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty.
- Tăng cường giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh.
- Giám sát việc tuân thủ các chế độ chính sách, pháp luật của Nhà nước.
- Xem xét tính hợp lý của các văn bản, quy trình quản lý nội bộ.
- Kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đề ra.
- Tiếp tục chỉ đạo thực hiện rà soát công nợ tồn đọng.

Trên đây là báo cáo hoạt động năm 2022 của Ban kiểm soát kính trình Đại hội thông qua. Xin chúc các vị Đại biểu, Quý vị cổ đông thành đạt và hạnh phúc.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn./.

Hà nội, ngày 15 tháng 5 năm 2023

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Trần Thị Loan