

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Vinh, ngày tháng năm 2023

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**  
**Tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2023**

**Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty Cổ phần 479 Hòa Bình**

Căn cứ kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát (BKS) năm 2022. Thay mặt Ban kiểm soát Công ty cổ phần 479 Hòa Bình, tôi xin báo cáo trước Đại hội về việc thẩm định tình hình hoạt động và kết quả kinh doanh năm 2022 của Công ty cổ phần 479 Hòa Bình như sau:

**I. BÁO CÁO KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY**

**1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:**

Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị, điều hành của Hội đồng quản trị (HDQT), Ban Giám đốc Công ty CP 479 Hòa Bình, qua thẩm định Báo cáo tài chính (BCTC) năm 2022, BKS nhận xét như sau:

Báo cáo tài chính năm 2022 (BCTC) đã được trình bày rõ ràng các thông tin sự kiện trong năm tài chính 2021 theo đúng chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam. BCTC năm 2022 đã được kiểm toán bởi công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế và không có ý kiến ngoại trừ của kiểm toán.

Ban Kiểm soát thống nhất với các số liệu báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 của Hội đồng quản trị (HDQT) đã được trình bày trước ĐHĐCĐ và BCTC đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế.

STT	Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2021	Tỷ lệ Tăng /giảm (%)
1	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	593,363,374,758	553,876,996,717	107.1%
2	Giá vốn dịch vụ cung cấp	530,494,314,283	500,613,318,693	106.0%
3	Lợi nhuận gộp từ cung cấp dịch vụ	62,869,060,475	53,263,678,024	118.0%
	Tỷ lệ %LNG	10.60%	9.62%	
4	Doanh thu hoạt động tài chính	518,313,337	1,178,564,794	
5	Chi phí tài chính	18,429,318,399	13,284,885,577	
	Trong đó: chi phí lãi vay	11,546,310,792	7,047,716,391	164%
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp	30,228,281,039	26,476,047,755	114%
7	Thu nhập khác	32,000,643	571,693,297	
8	Chi phí khác	1,389,403,203	2,398,429,674	
9	Lợi nhuận kế toán trước thuế	13,372,371,814	12,854,573,109	104.0%
10	Lợi nhuận sau thuế TNDN	10,697,897,451	10,283,658,487	
	LNST/DT	1.8%	1.9%	

Các chỉ tiêu về sản xuất kinh doanh được thể hiện tại Báo cáo của Tổng giám đốc về kết quả hoạt động SXKD năm 2022.

Năm 2022 Doanh thu 593 tỷ đồng đạt 55% kế hoạch doanh thu theo nghị quyết ĐHĐCĐ 2022 phê duyệt (593/1080 tỷ đồng).

Lợi nhuận trước thuế đạt 13.4 tỷ đồng, tỷ suất lợi nhuận/doanh thu chỉ đạt 1.8%, chưa đạt tỷ suất theo kế hoạch đề ra là 4.1%.

Trong năm 2022, tổng doanh thu không đạt kế hoạch năm, tỷ lệ lợi nhuận gộp dự án đạt 10.6%, cao hơn năm 2021 là 9.62%, tuy nhiên chi phí quản lý doanh nghiệp tăng nhanh hơn tốc độ tăng trưởng doanh thu, do đó Ban giám đốc công ty cần tiếp tục tăng cường kiểm soát chi phí phát sinh trong quá trình vận hành, cũng như kiểm soát trượt giá vật tư so với dự thầu, phương thức tổ chức kiểm soát ngân sách, doanh thu – chi phí, ... để kiểm tỷ lợi nhuận gộp đạt, vượt kỳ vọng mà Đại hội đồng cổ đông đã đề ra.

Bên cạnh đó, chi phí lãi vay tăng 164% so với năm trước, Ban giám đốc cần cẩn trọng kiểm soát quá trình tăng trưởng một cách an toàn, chọn lọc nhà đầu tư, đánh giá thận trọng các phương án đầu tư cũng như nâng cao, tối ưu hóa hiệu quả đầu tư một cách tốt nhất.

## 2. Tình hình tài chính của công ty tại thời điểm 31/12/2022:

CHỈ SỐ TÀI CHÍNH	NĂM 2022	NĂM 2021
Chỉ số thanh toán nhanh	0.87	0.97
Chỉ số thanh toán hiện hành	1.14	1.27
TS ngắn hạn/ Tổng TS	94.3%	90.1%
Nợ phải thu ngắn hạn/ Tổng tài sản	52%	62%
Nợ ngắn hạn/ Tổng nợ	100%	100%
Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	83%	71%
Vốn CSH/ Tổng nguồn vốn	17%	29%
ROE	6.0%	6.1%
ROA	1.0%	1.8%

Chỉ số thanh toán hiện hành và chỉ số thanh toán nhanh có dấu hiệu suy giảm, trong đó chỉ số thanh toán nhanh gần bằng 1.

Cơ cấu tài sản: tài sản ngắn hạn chiếm hơn 94% tổng tài sản.

Nợ phải thu ngắn hạn giảm so với năm 2021, tuy nhiên vẫn chiếm tỷ trọng lớn trong tổng tài sản doanh nghiệp, tỷ lệ nợ phải thu vẫn cao.

Cấu trúc nguồn vốn: Nợ phải trả chiếm tỷ trọng lớn trong tổng nguồn vốn. Lưu ý rằng, nợ phải trả có chiều hướng tăng nhanh, năm 2022 tăng 204% so với năm 2021. Cho thấy độ an toàn trong việc thanh toán của doanh nghiệp không cao vì hầu hết tài sản ngắn hạn của doanh nghiệp đều có tính thanh khoản thấp như nợ phải thu, hàng tồn kho,...

Đối với công tác tài chính năm 2023, để đảm bảo nguồn vốn cho hoạt động SXKD, Ban điều hành cần chú trọng đẩy mạnh kiểm soát dòng tiền của doanh nghiệp, đây là yếu tố cần được quản lý chặt chẽ vì nếu không thu được nợ và với tốc độ phát triển doanh thu nhanh thì doanh nghiệp sẽ bị khó về dòng tiền. Điều này sẽ ảnh hưởng đến việc hiệu quả sử dụng vốn và quản lý dòng tiền của dự án.

## II. BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC ĐIỀU HÀNH, QUẢN LÝ CÔNG TY

### 1. Về thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2022

Kết quả doanh thu, lợi nhuận hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 của công ty chưa đạt kế hoạch do ĐHĐCĐ đề ra;

Công ty đã thực hiện chi trả cổ tức bằng cổ phiếu năm 2020 cho cổ đông với tỷ lệ 3% vốn điều lệ theo đúng Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2021;

Công ty chưa thực hiện chia cổ tức bằng tiền theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2022;

### 2. Về công tác quản trị của Hội đồng quản trị

Hội đồng Quản trị chưa hoàn thành thực hiện theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông của Công ty đã đề ra, tuy nhiên dù với tình hình diễn biến phức tạp của nền kinh tế, HĐQT cũng đã rất tích cực hỗ trợ Ban Tổng giám đốc giải quyết những vướng mắc trong quá trình thực hiện, tạo điều kiện cho Ban Điều hành thực hiện tốt các mục tiêu trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

Trong năm 2022, HĐQT, Tổng Giám đốc đã triển khai, tổ chức thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Công ty như:

- Tổ chức các phiên họp định kỳ, quyết định và phê duyệt các phương án đầu tư, chủ yếu đầu tư các thiết bị và phương tiện đi lại phục vụ sản xuất kinh doanh, thông qua điều chỉnh chỉ tiêu nợ ngân hàng và các đối tượng khác, ban hành Nghị quyết, quyết định, qui định nhằm hoàn thiện công tác quản trị công ty.
- Các quyết định về Nhân sự thuộc thẩm quyền HĐQT.
- Giám sát, chỉ đạo Tổng Giám đốc, các Phó tổng giám đốc, Kế toán trưởng và các cán bộ quản lý quan trọng khác của Công ty đúng luật pháp và điều lệ của Công ty.
- Thường xuyên xem xét, đánh giá kết quả kinh doanh trong năm 2022 và đề xuất nhiều giải pháp kinh doanh kịp thời.
- Phân công nhiệm vụ cụ thể đối với các thành viên trong HĐQT.

### 3. Về công tác Điều hành – quản lý hoạt động của Ban Tổng giám đốc:

Trong năm qua, mặc dù gặp rất nhiều khó khăn nhưng lãnh đạo Công ty cũng đã tập trung rất nhiều nguồn lực để tìm kiếm việc làm, giải quyết việc làm cho năm 2022 và gói đầu cho năm 2023.

Ban Tổng giám đốc công ty đã thực hiện công tác điều hành, quản lý theo đúng quy định tại Điều lệ với mức độ cẩn trọng cao vì lợi ích của công ty nói chung, lợi ích của các đối tác và cổ đông nói riêng. Ban Tổng giám đốc cũng luôn bám sát theo nội dung như nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 phê duyệt.

Các mặt công tác liên quan: Giữa Ban Kiểm soát và Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cán bộ quản lý trong Công ty đã duy trì được mối quan hệ cộng tác, phối hợp trên nguyên tắc vì lợi ích của Công ty, của Cổ đông và tuân thủ các qui định của Pháp luật, Điều lệ và các Quy chế nội bộ của Công ty.

### III. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM:

#### 1. Về nhân sự:

Căn cứ Nghị quyết ĐHĐCĐ 2022 về việc bầu bổ sung thành viên Ban Kiểm soát, thành viên BKS bao gồm 4 thành viên với tư cách là đại diện cổ đông tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra, giám sát và kiến nghị những thay đổi cần thiết nâng cao quản trị doanh nghiệp tại Công ty.

S T T	THÀNH VIÊN BKS	CHỨC VỤ	Ngày bắt đầu/Không còn là thành viên BKS	Số buổi họp BKS tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Lý do không tham dự họp
1	Bà Phạm Lâm Quỳnh Trâm	Trưởng BKS	26/11/2019	02/02	100%	Không có
2	Ông Nguyễn Vĩnh Lộc	Thành viên BKS	26/11/2019	02/02	100%	Không có
3	Bà Phạm Thị Trúc Phương	Thành viên BKS	26/11/2019	02/02	100%	Không có
4	Ông Nguyễn Sơn Nam	Thành viên BKS	26/5/2022	02/02	100%	Không có

#### 2. Kết quả thực hiện quyền và nghĩa vụ:

Trong năm 2022, BKS đã triển khai các hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ được quy định. Cụ thể:

- Thực hiện giám sát HĐQT, Tổng Giám đốc trong quản lý và điều hành Công ty theo luật doanh nghiệp; Điều lệ Công ty và nghị quyết ĐHĐCĐ đã được thông qua.
- Đánh giá kết quả hoạt động của BKS, rà soát việc thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ và thông qua công việc trọng tâm của BKS trong giai đoạn tiếp theo;
- Tham gia ý kiến và đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban TGD về các vấn đề liên quan đến các hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm của Công ty;
- Thông qua việc thẩm định BCTC bán niên và BCTC năm 2022;
- d) Tham gia các cuộc họp định kỳ và bất thường của HĐQT và đưa ra các ý kiến đóng góp trong phạm vi trách nhiệm của mình.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban kiểm soát nhận được sự phối hợp và hỗ trợ của HĐQT, Ban TGD cũng như các đơn vị, phòng ban nghiệp vụ để BKS thực hiện nhiệm vụ ĐHĐCĐ giao.

#### V. MỘT SỐ KIẾN NGHỊ:

Từ cuối năm 2021, Công ty cũng đã giải quyết đủ việc làm cho người lao động so với các năm vừa qua, phần lớn nhờ vào định hướng chiến lược kinh doanh đúng đắn của Hội đồng Quản trị và sự nỗ lực, phấn đấu của Ban Điều hành cùng toàn thể CBNV.

Bên cạnh đó, các biến động của nền kinh tế, các thay đổi các chính sách về tài chính, về lao động, giá vật liệu xây dựng và một số chi phí khác tăng, ảnh hưởng trực tiếp đến tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty. Do đó, Công ty cần nghiên cứu, phân tích, đánh giá tác động của các yếu tố vĩ mô, thị trường, các thay đổi về chính sách của Nhà nước... ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh, từ đó xây dựng các kịch bản, kế hoạch kinh doanh và hành động ứng phó phù hợp.

Ban kiểm soát lưu ý rằng, **Ban tổng giám đốc cần nhận định các vấn đề về kiểm soát dòng tiền hoạt động kinh doanh, thu hồi công nợ, kiểm soát chi phí, triển khai chi tiết cho từng bộ phận có liên quan và kiểm soát thực hiện. Trong đó, cần đảm bảo kiểm soát và thực hiện được các nội dung sau:**

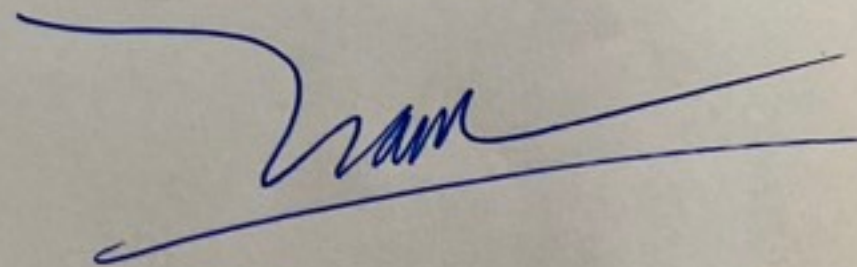
- Tiếp tục chú trọng công tác tìm kiếm việc làm, đầu tư dự án, thanh toán khối lượng hoàn thành với chủ đầu tư;
- Về thu hồi công nợ: Công ty cần lưu ý nợ phải thu, phải trả và tiếp tục đẩy mạnh công tác thu hồi công nợ để kiểm soát dòng tiền tốt hơn;
- Về cơ cấu vốn: Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc công ty cần xem xét, cân nhắc vốn hoạt động phù hợp với tốc độ phát triển của Công ty.
- Gắn trách nhiệm quản lý hiệu quả dự án với bộ phận dự thầu và Ban quản lý dự án;
- Tập trung xây dựng hệ thống quản trị doanh nghiệp hiệu quả, minh bạch, tiếp tục hoàn thiện hệ thống các qui trình, qui chế phù hợp với qui định hiện hành liên quan, văn bản nội bộ phù hợp với tình hình thực tế đảm bảo hoạt động kinh doanh của Công ty có hiệu quả, thực hiện đúng Điều lệ và đúng Pháp luật.
- Đẩy mạnh công tác đào tạo và phát triển nguồn nhân lực phù hợp với hiện tại và yêu cầu, chiến lược phát triển của Công ty.

Trên đây là Báo cáo về tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần 479 Hòa Bình năm 2022. Ban Kiểm soát tin rằng Công ty cũng đang tích cực cải thiện và hoàn thiện các qui định, qui trình cũng như các tiêu chuẩn Quản trị Doanh nghiệp để Công ty có nhiều thành công hơn nữa trong các năm tiếp theo.

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

Xin trân trọng cảm ơn!

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**TRƯỞNG BAN**



**Phạm Lâm Quỳnh Trâm**