



Số : /BC-BKS

Quảng Nam, ngày 08 tháng 4 năm 2021

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM TÀI CHÍNH 2020

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 của Quốc Hội Nước Cộng Hoà Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020
- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Ban Kiểm Soát được qui định tại Điều lệ hoạt động của Công ty CP Đầu tư Xây dựng & Phát triển Hạ tầng Viễn thông;
- Căn cứ Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 số 16/2020/NQ-DHĐCĐ ngày 28/04/2020;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty cổ phần Đầu tư Xây dựng & Phát triển Hạ tầng Viễn thông đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán-Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam ngày 25/03/2021.

Ban Kiểm Soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 những nội dung chính như sau:

I. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

- Ban Kiểm soát gồm 03 thành viên, trên cơ sở quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, mỗi thành viên chuyên trách những vấn đề phù hợp với kinh nghiệm chuyên môn nên đã thực hiện tốt trách nhiệm của Ban Kiểm soát theo Điều lệ của Công ty.

Trong năm 2020, hoạt động của Ban Kiểm soát bao gồm:

- + Đại diện Ban kiểm soát đã tham dự các phiên họp của Hội đồng quản trị và giám sát việc thực hiện Điều lệ của Công ty;
- + Giám sát việc chỉ đạo và triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2020;
- + Giám sát hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính năm 2020;
- + Kiến nghị những vấn đề liên quan.

II. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH CÔNG TY:

Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty cổ phần Đầu tư Xây dựng và Phát triển Hạ tầng Viễn thông (sau đây gọi tắt là “Công ty”) đã được kiểm toán, Ban Kiểm soát thống nhất với ý kiến nhận xét và đánh giá về hoạt động tài chính và báo cáo năm 2020 của đơn vị Kiểm toán đối với Công ty. Các chỉ tiêu tài chính trọng yếu tóm tắt như sau:

1. Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2020:

CHỈ TIÊU	SỐ LIỆU KIỂM TRA (đồng)	Tỷ lệ TH/KH	Tỷ lệ TH 2020/2019 (%)
Tổng Doanh thu (gồm bán hàng cung cấp dịch vụ, hoạt động tài chính và thu nhập khác)	26.536.608.101	-1,72%	-20,56%

CHỈ TIÊU	SỐ LIỆU KIỂM TRA (đồng)	Tỷ lệ TH/KH	Tỷ lệ TH 2020/2019 (%)
Tổng Chi phí (gồm giá vốn, chi phí quản lý, chi phí tài chính, khác)	25.747.798.639	0,58%	-18,45%
Tổng lợi nhuận trước thuế	788.809.462	-43,66%	-56,85%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	113.829.414	-59,35%	-81,69%
Lợi nhuận sau thuế TNDN	674.980.048	-39,73%	-44,05%

2. Báo cáo tài chính:

- Theo kết quả kiểm soát của Ban Kiểm soát và Kiểm toán, Báo cáo tài chính năm 2020 được lập và phản ánh trung thực, hợp lý các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh, tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính 2020, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, 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.

- Một số ý kiến kiểm toán ngoại trừ:

+ Một số khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán chưa được trích lập dự phòng theo Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ Tài chính. Tổng số dự phòng nợ phải thu trích thiếu là: **1.842.456.764** đồng, trong đó trích thiếu trong năm 2020 là: **41.649.081** đồng, từ năm 2019 trở về trước là **1.800.807.683** đồng.

III. BÁO CÁO SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN GIÁM ĐỐC VÀ CÁC CỔ ĐÔNG

- Hội đồng Quản trị: Với vai trò là cơ quan quản lý cao nhất, đại diện quyền lợi của các cổ đông, trong năm 2020 Hội đồng quản trị đã tích cực thực hiện vai trò, nhiệm vụ của mình một cách nghiêm ngặt chuẩn mực quản trị của công ty cổ phần; đã chỉ đạo quyết liệt các biện pháp thực hiện kế hoạch SXKD mà Đại Hội cổ đông thường niên năm 2020 đã đề ra, chỉ đạo nâng cao năng lực quản lý, giám sát hoạt động của Ban điều hành, soát xét báo cáo tài chính của Công ty thông qua đơn vị kiểm toán Công ty TNHH Kiểm toán-Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam để có những điều chỉnh kịp thời trong công tác quản lý.

- Ban Tổng Giám đốc: Trong năm 2020, đã quyết tâm thực hiện các biện pháp để triển khai có hiệu quả kế hoạch sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của Hội đồng quản trị. Công tác quản trị, điều hành đã tuân thủ Điều lệ Công ty, những quy định của văn bản nội bộ và những quy định của pháp luật.

- Ban Kiểm soát đã nhận được đầy đủ thông tin và nghị quyết của hội đồng quản trị, Báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán của Công ty; thực thi nhiệm vụ được quy định, phân công kiểm soát, đánh giá từng hoạt động chuyên sâu; các hoạt động của Ban Kiểm Soát được tiến hành một cách chủ động theo quy định của Pháp luật và Điều lệ của Công ty, cụ thể:

+ Thẩm tra các báo cáo tài chính hàng quý và cả năm của Công ty, báo cáo kiểm toán và các bút toán điều chỉnh của kiểm toán.

+ Thẩm tra kết quả thực hiện nghị quyết Đại hội Cổ đông, các nghị quyết của Hội đồng Quản trị

+ Giám sát việc chấp hành nghĩa vụ của doanh nghiệp theo quy định của Pháp luật về thuế, kế toán và các chính sách hiện hành.

Ngoài ra trong cả năm 2020, Ban kiểm soát không nhận được bất cứ yêu cầu nào để cần phải có quyết định kiểm tra bất thường đối với các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ của mình, Ban Kiểm soát đã được HĐQT,

Ban Tổng Giám đốc tạo mọi điều kiện để hoàn thành nhiệm vụ. Tuy nhiên, hoạt động của Ban Kiểm Soát còn giới hạn về thời gian, tính chuyên nghiệp chưa cao để đưa ra những giải pháp, đánh giá kịp thời và để thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ của Ban Kiểm soát do điều lệ qui định.

IV. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2021 CỦA BAN KIỂM SOÁT:

- Thu nhận, trao đổi các thông tin với Cổ đông và đề xuất các giải pháp theo yêu cầu của cổ đông.
- Tập trung vào việc quản trị đối với các khoản nợ phải thu của Công ty.

V. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

Trong năm kế hoạch 2021, Ban Kiểm Soát kiến nghị Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc điều hành như sau:

- Tăng hiệu quả từng dự án đầu tư, các công trình xây lắp.
- Lành mạnh hoá công tác tài chính của Công ty. Chú trọng công tác thu hồi công nợ, đặc biệt các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán. Trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi theo qui định của Nhà nước nhằm bảo toàn vốn.
- Cần có phương án tiết giảm chi phí quản lý, giá vốn hàng bán nhằm tăng lãi cho những năm sau.
- Nâng cao tính hiệu lực và áp dụng nghiêm các biện pháp chế tài trong thực hiện các qui định, nội quy, quy chế hoạt động của Công ty.

Trên đây là kết quả thẩm tra báo cáo tài chính và phân tích tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020 của Công ty. Ban kiểm soát trình đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 xem xét và cho ý kiến.

TM/BAN KIỂM SOÁT

Nguyễn Thị Bích Ngọc