



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024

DỰ THẢO

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024

Căn cứ:

- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Đầu tư Xây dựng & Phát triển Hạ tầng Viễn thông (sau đây gọi tắt là Công ty);
- Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty;
- Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty TNHH Kiểm toán-Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2023. Ban kiểm soát báo cáo trước ĐHĐCĐ kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2023 cụ thể như sau:

I. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và Kiểm soát viên trong năm 2023:

1. Cơ cấu Tổ chức 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.

- Bà Nguyễn Thị Minh Hòa Trưởng BKS
- Bà Đoàn Thị Tố Trinh Thành viên BKS
- Bà Phạm Thị Trúc Linh Thành viên BKS

2. Kết quả Hoạt động của Ban kiểm soát và kiểm soát viên Trong năm 2023, các Kiểm soát viên và Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động và các quy chế nội bộ của Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban điều hành, cụ thể như sau:

- Đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban điều hành, thẩm định báo cáo tài chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2023; Thông qua các Báo cáo/Tờ trình của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên 2023.

- Phối hợp với HĐQT và Ban điều hành công ty trong công tác tổ chức ĐHĐCĐ thường niên 2023 và ĐHĐCĐ Bất thường năm 2023 của Công ty.

- Hỗ trợ Công ty trong công tác lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện soát xét và kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty.

- Xem xét tính pháp lý, trình tự ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Tổng giám đốc của Công ty.

- Giám sát, đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban điều hành, kết quả sản xuất kinh doanh trong năm 2023; thẩm định Báo cáo tài chính năm nhằm đánh giá tính trung thực

và hợp lý của các số liệu tài chính, tuân thủ các chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam, các quy định của pháp luật hiện hành;

- Tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT, giám sát việc triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, các nghị quyết/quyết định của HĐQT.

- Giám sát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật;

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ.

II. Về sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cán bộ quản lý khác của công ty

Ban Kiểm soát đã có sự phối hợp tốt với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty, cụ thể:

- Ban Kiểm soát đã được mời tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT. Được tham gia ý kiến về các vấn đề liên quan đến công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Ban kiểm soát được cung cấp thông tin, tài liệu liên quan đến công tác quản lý, điều hành và tài tình hình tài chính của công ty theo yêu cầu của Ban kiểm soát.

- Ban Kiểm soát được cung cấp các tài liệu, thông tin của Công ty theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các tài liệu theo yêu cầu của Ban kiểm soát.

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

- Trong năm 2023, Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường theo quy định của Điều lệ, Quy chế hoạt động của HĐQT; Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và của Công ty.

- Hội đồng quản trị trong năm 2023 đã thảo luận và quyết định các vấn đề quan trọng sau:

- + Thông qua kế hoạch, chương trình, tài liệu và tổ chức thành công ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 và ĐHĐCĐ Bất thường năm 2023.

- + Phê duyệt đơn vị kiểm toán thực hiện kiểm toán các BCTC năm 2023 của Công ty theo Nghị quyết ĐHĐCĐ.

- Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT phù hợp với Điều lệ của công ty, đáp ứng yêu cầu quản lý, điều hành hoạt động của Công ty trong năm; đồng hành, chỉ đạo kịp thời Ban điều hành trong việc triển khai hoạt động SXKD.

IV. Kết quả giám sát hoạt động của Ban điều hành

- Ban Điều hành Công ty trực tiếp điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh theo chức năng và nhiệm vụ quy định tại Điều lệ của Công ty, triển khai kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh theo nghị quyết của Đại hội cổ đông, nghị quyết và quyết định của HĐQT.

- Về thực hiện các chỉ tiêu kinh tế: Các chỉ tiêu tổng doanh thu, lợi nhuận trước thuế, lợi nhuận sau thuế năm 2023 tăng so với thực hiện năm 2023, hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch được ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 thông qua, cụ thể các chỉ tiêu

Tổng doanh thu; lợi nhuận trước thuế; lợi nhuận sau thuế lần lượt đạt 134,39%,; 136,39%; 116,91% so với kế hoạch.

- Trong năm Công ty đã tích cực tham gia đấu thầu và trúng thầu nhiều công trình với giá trị lớn, tạo nguồn công việc cho năm năm 2023.

Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của Ban điều hành Công ty trong năm tuân thủ Nghị quyết, quyết định của ĐHĐCĐ và của HĐQT Công ty, phù hợp với quy định của pháp luật và Công ty.

V. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023

- Báo cáo tài chính năm 2023 của công ty được lập theo các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành; được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán-Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam (là Công ty đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán công ty niêm yết).

- Ý kiến của công ty kiểm toán về Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty:

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Một số khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán chưa được trích lập dự phòng theo quy định hiện hành. Theo đó, số dự phòng trích lập thiếu so với quy định là 1.270.647.735 VND. Trong đó, số dự phòng trích lập thiếu từ năm 2022 trở về trước là 1.270.647.735 VND.

Nếu hạch toán đầy đủ chi phí nêu trên theo đúng quy định thì trên Bảng cân đối kế toán: khoản mục "Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi" sẽ tăng lên 1.270.647.735 VND, khoản mục "Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước" sẽ giảm đi 1.270.647.735 VND

Ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của vấn đề nêu tại đoạn "Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ", báo cáo tài chính đính kèm đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán, 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.

- Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính năm 2023 đã được Công ty TNHH Kiểm toán-Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam.

VI. Đánh giá kết quả thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2023

1. Thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh:

Stt	Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2023	Thực hiện năm 2023	Tỷ lệ TH/KH	Tỷ lệ tăng trưởng 2023/2022
1	Tổng giá trị doanh thu	43.000.000.000	57.786.420.240	134,39%	134,69%
2	Tổng chi phí	41.250.000.000	55.399.598.596	134,30%	134,51%

Stt	Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2023	Thực hiện năm 2023	Tỷ lệ TH/KH	Tỷ lệ tăng trưởng 2023/2022
3	Lợi nhuận trước thuế	1.750.000.000	2.386.821.644	136,39%	138,99%
4	Lợi nhuận sau thuế	1.350.000.000	1.578.349.167	116,91%	117,55%
5	Tỷ lệ chia cổ tức	8%	10%	125,00%	125,00%

2. Thực hiện các nội dung khác: Các nội dung khác được thông qua tại Nghị quyết của ĐHĐCĐ đã được công ty thực hiện đúng quy định, cụ thể:

- Thực hiện phân phối lợi nhuận sau thuế, trả cổ tức năm 2022; Chi trả thù lao HĐQT, BKS năm 2022 theo mức thù lao được ĐHĐCĐ thường niên 2023 thông qua.

- Lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán-Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán công ty có lợi ích công chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán để thực hiện kiểm toán BCTC năm 2023 theo phương án được ĐHĐCĐ thường niên 2023 thông qua.

- Công ty đã thực hiện Công bố thông tin theo quy định.

VII. Kiến nghị của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty thực hiện:

- Quản lý chặt chẽ chi phí, hiệu quả và dòng tiền các công trình xây lắp
- Tập trung rà soát, đánh giá, phân loại công nợ và tích cực thực hiện thu hồi.
- Tiếp tục hoàn thiện hệ thống quy chế, quy trình nội bộ đảm bảo quản lý khoa học, hiệu quả, tiết giảm chi phí, khuyến khích năng lực của CBCNV nhằm nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.

Trên đây là báo cáo kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2023 của Ban Kiểm soát. Ban Kiểm soát xin chân thành cảm ơn các Quý cổ đông, các ông/bà thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cán bộ công nhân Công ty cổ phần Đầu tư Xây dựng và Phát triển Hạ tầng Viễn thông đã phối hợp, tạo điều kiện để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ trong năm vừa qua.

Xin trân trọng cảm ơn.

TM/BAN KIỂM SOÁT

Nguyễn Thị Minh Hòa