

Hà Nội, ngày 25 tháng 02 năm 2022

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2022

Phần I

BÁO CÁO TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

I/ ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG NĂM 2021

1. Tình hình thực hiện nhiệm vụ năm 2021

a. Nhân sự Hội đồng quản trị:

Các nhân sự Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2020-2025, cụ thể như sau:

- + Ông Vương Đăng Phương: Chủ tịch HĐQT Công ty;
- + Ông Đinh Hoàng Tùng: Thành viên HĐQT kiêm Giám đốc;
- + Ông Tạ Duy Hưng Thành viên HĐQT;
- + Ông Bùi Huy Thông: Thành viên HĐQT;
- + Ông Nguyễn Vương Quốc: Thành viên HĐQT độc lập;

b. Nhân sự Ban điều hành:

Nhân sự ban điều hành số lượng gồm 04 thành viên, 01 Giám đốc và 03 Phó Giám đốc.

- Giám đốc : Đinh Hoàng Tùng;
- Phó giám đốc: Bùi Huy Thông
- Phó Giám đốc Võ Duy Hiền
- Phó Giám đốc Phan Tiến Dũng

c. Nhân sự Ban kiểm soát

Các nhân sự Ban kiểm soát cụ thể như sau:

- | | |
|--------------------------|----------------------------|
| + Bà Nguyễn Thị Thu Hằng | - Trưởng ban kiểm soát |
| + Ông Tạ Duy Hưng | - Thành viên ban kiểm soát |
| + Bà: Trần Thị Thùy Dung | - Thành viên ban kiểm soát |

Tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 Đại hội đã bầu Bà Trần Thị Minh thay thế ông Tạ Duy Hưng cho thời gian còn lại của nhiệm kỳ 2020 – 2025.

*** Đặc điểm chính của Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng HUD3**

- Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng HUD3 có một số đặc điểm như sau:

+ Vốn điều lệ tại thời điểm thành lập : **99,999 tỷ đồng.**

Trong đó: * Tỷ lệ vốn góp của doanh nghiệp nhà nước : 51%

* Tỷ lệ vốn góp của cổ đông khác : 49%

+ Cơ cấu tổ chức gồm: Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban giám đốc, Phòng Tổ chức Hành chính, Phòng Kế toán, Phòng Kinh tế kế hoạch, Phòng kinh doanh, Phòng phát triển dự án, Ban quản lý dự án, Ban thi công xây lắp.

- Thành phần Tổ đại diện vốn Tổng công ty HUD tại đơn vị gồm có:

+ Ông Vương Đăng Phương: Giữ chức Chủ tịch HĐQT Công ty;

+ Ông Đinh Hoàng Tùng: Ủy viên HĐQT, kiêm Giám đốc Công ty;

+ Ông Bùi Huy Thông: Ủy viên HĐQT, kiêm Phó Giám đốc Công ty;

- Thành viên Ban kiểm soát gồm có:

+ Bà Nguyễn Thị Thu Hằng: Trưởng Ban kiểm soát;

+ Bà Trần Thị Minh: Thành viên Ban kiểm soát;

+ Bà Trần Thị Thùy Dung: Thành viên Ban kiểm soát.

Năm 2021 là một năm đầy khó khăn và thách thức. Do tình hình diễn biến phức tạp của dịch bệnh Covid nên ảnh hưởng không nhỏ tới công tác tìm kiếm công trình và xúc tiến đầu tư dự án dẫn đến kế hoạch về SXKD, doanh thu, lợi nhuận không đạt kế hoạch đề ra.

2. Tình hình tổ chức bộ máy nhân sự của Ban kiểm soát:

Hiện nay, ba thành viên Ban kiểm soát vẫn duy trì và hoạt động theo đúng sự phân công nhiệm vụ cho từng thành viên. Hoạt động của Ban đã thực hiện theo luật Doanh nghiệp, quy chế và điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty.

II/ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2021

1. Kết quả giám sát hoạt động SXKD của Công ty

1.1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021:

Đơn vị tính: tỷ đồng

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2021	Thực hiện năm 2021	Tỷ lệ thực hiện so với KH
1	Tổng giá trị SXKD	Tỷ.đ	326,8	145,16	44%
	- Sản lượng xây lắp	Tỷ.đ	255	143,36	56%
	- Kinh doanh	Tỷ.đ	70	0	0%
	- Giá trị SXKD khác	Tỷ.đ	1,8	1,8	100%
2	Tổng vốn đầu tư	Tỷ.đ	130	44,9	35%

3	Tổng doanh thu	Tỷ.đ	282	155,27	55%
4	Vốn chủ sở hữu	Tỷ đ		148,5	
5	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ.đ	2	1,02	51%
6	Nộp NSNN	Tỷ.đ	8	4,28	54%
7	Mức chia cổ tức	%		3%	

(Số liệu đã được kiểm toán bởi Công ty hợp danh kiểm toán Việt Nam CPA)

- Trong năm 2021, các chỉ tiêu tài chính của Công ty đã có sự sụt giảm đáng kể. Nguyên nhân không hoàn thành các chỉ tiêu là do:

+ Công ty gặp nhiều khó khăn trong công tác tìm kiếm công trình do ảnh hưởng của đại dịch Covid 19 nên đã làm ảnh hưởng đến hiệu quả hoạt động xây lắp của công ty. Các hoạt động tiếp xúc, trao đổi, thương thảo bị hạn chế là trở ngại lớn cho hoạt động tìm kiếm công trình và xúc tiến đầu tư dự án.

+ Đối với chỉ tiêu đầu tư: Trong năm Công ty đã ký kết hợp đồng số 275/HUD-HĐĐC đặt cọc chuyển nhượng dự án Sơn Tây với giá trị là 44,91 tỷ đồng Tuy nhiên, do tình hình dịch bệnh diễn biến phức tạp nên đã ảnh hưởng lớn tới công tác thực hiện thủ tục hồ sơ với cơ quan quản lý nhà nước cũng như làm thay đổi điều chỉnh kế hoạch, lộ trình triển khai hoạt động đầu tư dự án.

+ Một số hợp đồng thi công kéo dài chưa được thanh quyết toán như công trình Thoát nước Bắc Ninh, Nhà máy nâng hạ cơ khí Quang Trung.....từ đó làm phát sinh các khoản nợ dây dưa kéo dài, gây ứ đọng vốn và tiềm ẩn nguy cơ không thu hồi được công nợ.

+ Đối với các khoản nợ bị tồn đọng rất lớn và kéo dài. Do đó ảnh hưởng rất lớn đến việc vận hành dòng tiền hoạt động của Công ty, tiềm ẩn khả năng mất vốn nếu như không thu hồi được các khoản nợ này.

1.2. Tình hình huy động vốn:

Trong năm 2021 Công ty đã ký hợp đồng hạn mức tín dụng ngắn hạn với BIDV với hạn mức là 150 tỷ đồng và vay của một số tổ chức cá nhân khác. Đến thời điểm 31/12/2021 tổng dư nợ tín dụng là 66,429 tỷ đồng, trong đó nợ ngắn hạn BIDV là 29,524 tỷ, và vay của tổ chức cá nhân khác là 36,905 tỷ.

2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động tài chính của Công ty:

Năm 2021, Ban kiểm soát xem xét, đánh giá các báo cáo định kỳ quý, 6 tháng và báo cáo năm về tình hình sản xuất kinh doanh, các Báo cáo tài chính và báo cáo giám sát tài chính của Công ty, kiểm tra từng vấn đề cụ thể liên quan đến hoạt động tài chính, kế toán trong năm và nhận xét như sau:

- Báo cáo tài chính năm 2021 bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2021, Báo cáo kết quả hoạt động SXKD, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và thuyết

minh báo cáo tài chính đã được Công ty lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Hệ thống chứng từ kế toán, sổ sách kế toán được ghi chép và lưu trữ theo đúng quy định.

- Các Báo cáo tài chính năm 2021 được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.

- Công tác báo cáo, công bố thông tin định kỳ theo yêu cầu của UBCKNN; trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam và Sở giao dịch chứng khoán TP Hồ Chí Minh được thực hiện theo đúng nội dung quy định của Công ty niêm yết.

Ý kiến của Ban kiểm soát: Sau khi xem xét, thẩm tra Ban kiểm soát hoàn toàn đồng ý với Báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam; Ban kiểm soát nhất trí xác nhận số liệu tại Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH CPA Việt Nam.

Đến thời điểm này, Ban kiểm soát không phát hiện thấy trường hợp bất thường nào trong hoạt động SXKD cũng như tình hình tài chính của Công ty HUD3.

3. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Giám đốc công ty:

a. Nhân sự Hội đồng quản trị:

Năm 2021 các nhân sự gồm có:

- | | |
|-------------------------|---------------------------------|
| - Ông Vương Đăng Phương | - Chủ tịch HĐQT; |
| - Ông Đinh Hoàng Tùng | - Thành viên HĐQT kiêm Giám đốc |
| - Ông Tạ Duy Hưng | - Thành viên HĐQT |
| - Ông Bùi Huy Thông | - Thành viên HĐQT |
| - Ông Nguyễn Vương Quốc | - Thành viên HĐQT độc lập |

b. Nhân sự Ban điều hành:

Nhân sự Ban điều hành gồm 04 thành viên bao gồm 01 Giám đốc và 03 Phó Giám đốc gồm có:

Giám đốc được bổ nhiệm mới: ông Đinh Hoàng Tùng;

Phó giám đốc: Bùi Huy Thông

Phó Giám đốc Võ Duy Hiền

Phó Giám đốc Phan Tiến Dũng

c. Nhân sự Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát gồm 3 thành viên như sau:

- | | |
|--------------------------|----------------------------|
| - Bà Nguyễn Thị Thu Hằng | - Trưởng ban kiểm soát; |
| - Bà Trần Thị Minh | - Thành viên Ban kiểm soát |
| - Bà Trần Thị Thuý Dung | - Thành viên Ban kiểm soát |



Năm 2021, HĐQT công ty đã tiến hành họp để giải quyết xem xét và ban hành 22 Nghị quyết, 05 quyết định làm cơ sở cho Giám đốc triển khai các hoạt động SXKD, trong đó có 01 Nghị quyết thông qua chủ trương phương án huy động vốn từ các cá nhân và pháp nhân để bổ sung nguồn vốn lưu động phục vụ cho SXKD của công ty. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp với các quy định của pháp luật và Công ty

Đánh giá chung:

Việc tiến hành các cuộc họp của HĐQT định kỳ để giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT, phù hợp với các quy định của Pháp luật, Điều lệ của công ty.

BKS cũng tiến hành kiểm tra các biên bản, quyết định và tình hình triển khai các quyết định của HĐQT, Ban điều hành. Các biên bản, quyết định này đều được lập đúng theo quy định của Điều lệ và phù hợp với các quy định của Pháp luật.

Trong năm 2021 BKS không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của HĐQT, Ban giám đốc trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

Tuy nhiên, còn một số nội dung chưa thực hiện như:

- *Các công trình Đội ứng vượt giá vốn:* Trong năm 2021, HĐQT đã chỉ đạo triển khai các giải pháp, làm đơn kiến nghị lên cơ quan công an và khởi kiện ra cơ quan tòa án để thực hiện thu hồi công nợ cá nhân đối với các Đội trưởng cũ để thu hồi nguồn tài chính cho Công ty, đến nay đã khởi kiện ra tòa án quận Đống Đa 1 cá nhân với khoản nợ lên đến 3,1 tỷ đồng, đồng thời gửi đơn kiến nghị lên công an quận Hà Đông đề nghị xử lý đối với 2 cá nhân Đội trưởng cố tình chiếm dụng vốn với số tiền 9,29 tỷ đồng.

- *Xử lý tồn tại các công trình xây lắp cũ:* Tiếp tục tìm mọi giải pháp để thanh quyết toán các công trình đã hoàn thành: công trình HH1 Chúc Sơn, công trình No10 Vintep, công trình thoát nước Bắc Ninh... để thu hồi vốn phục vụ công tác tái đầu tư; trong quá trình triển khai còn gặp nhiều khó khăn liên quan đến nhân sự, pháp lý,...nhưng Ban lãnh đạo Công ty đã kịp thời cùng bàn bạc tìm mọi giải pháp giải quyết, lập kế hoạch gấp gờ trực tiếp các chủ đầu tư công trình HH1 Chúc Sơn, công trình No10 Vintep để bàn bạc tìm giải pháp tháo gỡ.

Toàn bộ lợi nhuận của Công ty chủ yếu do hoạt động đầu tư kinh doanh bất động sản mang lại. Hoạt động về xây lắp không hiệu quả, đặc biệt là các hoạt động xây lắp từ các năm trước đã làm phát sinh rất nhiều các khoản nợ dây dưa kéo dài, gây ứ đọng vốn và tiềm ẩn nguy cơ không thu hồi được. Các công trình đã kết thúc thi công từ rất nhiều năm nhưng chưa được xử lý dứt điểm về quyết toán A-B, nợ

phải thu của bên A, nợ tạm ứng các đơn vị thi công, số dư chi phí sản xuất dở dang....Hiện tại tồn đọng vốn trong xây lắp khoảng 109,3 tỷ, cụ thể

- + Nợ chưa thu hồi được của khách hàng: 40,4 tỷ đồng
- + Nợ phải thu hồi từ các Đội xây lắp cũ: 25,4 tỷ đồng
- + Chi phí SXKD dở dang chưa có doanh thu: 43,5 tỷ đồng

Việc tồn đọng như vậy đã ảnh hưởng rất lớn đến việc vận hành dòng tiền của Công ty HUD3, tiềm ẩn nguy cơ mất vốn nếu không thu hồi được các khoản công nợ này, gây khó khăn và tình trạng thiếu vốn cho các hoạt động SXKD mới trong cả đầu tư dự án và thi công xây lắp.

4. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và của từng Kiểm soát viên:

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

Các thành viên của Ban thực hiện nhiệm vụ trung thực, cẩn trọng và không cản trở hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban giám đốc.

Trong năm vừa qua, Ban kiểm soát tiến hành kiểm tra rà soát các số liệu báo cáo của Ban giám đốc, các quyết định của Hội đồng quản trị. Kết quả kiểm tra cho thấy Công ty đều chấp hành hành đúng các quy định của Pháp luật, điều lệ, nội quy và quy chế của Công ty. Trong công tác quản lý tài chính thực hiện theo đúng Luật kế toán và hệ thống chuẩn mực kế toán.

5. Tổng kết các cuộc họp của Ban kiểm soát và các kết luận, kiến nghị của Ban kiểm soát trong năm:

Trong năm 2021, Ban kiểm soát đã thực hiện triển khai theo chương trình kế hoạch đã được Hội đồng quản trị thông qua, nội dung kiểm tra đi sâu vào việc chấp hành điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty; Công tác tổ chức quản lý điều hành việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh; Việc thực hiện chế độ chính sách pháp luật của Nhà nước và các quy chế quy định của Công ty đã ban hành; Xem xét các báo cáo Tài chính định kỳ.

Về việc xem xét và thuê Công ty kiểm toán tài chính cho năm 2021: Hội đồng quản trị đã trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2020 quyết định thuê Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam làm đơn vị Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021.

Đã giám sát việc chỉ đạo và triển khai hoạt động của Hội đồng quản trị cũng như việc triển khai thực hiện nhiệm vụ của Ban điều hành điều hành, Cán bộ quản lý theo đúng chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

Trong năm, Ban kiểm soát đã tổ chức 03 cuộc họp để tiến hành kiểm tra

rà soát các số liệu báo cáo quý, 6 tháng, báo cáo năm của Công ty. Các cuộc họp của Ban kiểm soát đều có biên bản và đề xuất kịp thời cho HĐQT và Ban giám đốc

6. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát và từng Kiểm soát viên

Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị đã họp và thống nhất mức chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát. Theo đó:

Thù lao của Ban kiểm soát chi trả hàng tháng. Mức chi trả như sau:

- Trưởng Ban Kiểm soát: **2.000.000/người/tháng.**
- Thành viên Ban Kiểm soát: **700.000/người/tháng.**

Tổng số tiền chi trả thù lao cho các thành viên Ban kiểm soát từ 01/01/2021 – 31/12/2021 là **40,8 triệu đồng.**

7. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Giám đốc và các cổ đông.

- Nhìn chung, sự phối hợp giữa BKS, HĐQT và Ban giám đốc đều được thực hiện và tuân thủ theo Điều lệ và quy chế của công ty. HĐQT và Ban giám đốc đã tạo mọi điều kiện thuận lợi để BKS thực thi nhiệm vụ, những kiến nghị của BKS đều được HĐQT nghiêm túc xem xét và phúc đáp đầy đủ.

- Ban kiểm soát được mời họp và tham gia ý kiến trong các cuộc họp của HĐQT, sơ kết công tác SXKD quý, năm. Được cung cấp thông tin đầy đủ các Nghị quyết, quyết định của HĐQT, hồ sơ sổ sách theo yêu cầu.

- Đối với cổ đông: Ban kiểm soát luôn sẵn sàng thực hiện nhiệm vụ khi có yêu cầu hợp lý của cổ đông theo quy định tại Điều lệ và Luật Doanh nghiệp.

III/ KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ ĐỐI VỚI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

Hoạt động SXKD năm 2021 gặp nhiều khó khăn do ảnh hưởng của đại dịch Covid 19, thiên tai và lũ lụt hoành hành. Vì vậy rất nhiều doanh nghiệp nói chung và công ty HUD3 nói riêng đều rơi vào tình trạng mất kiểm soát. Mặt khác, đầu năm hầu hết các công trình dự kiến triển khai đều bị dừng lại do nhiều nguyên nhân dẫn đến tình hình sản xuất kinh doanh không đạt kế hoạch đề ra.

Kiến nghị:

- Tăng cường việc tìm kiếm các dự án đầu tư theo hình thức thứ phát hoặc mua lại dự án có quy mô vừa và nhỏ phù hợp với năng lực của công ty.

- Tập trung vào việc thu hồi hết công nợ của các dự án còn tồn tại; kinh doanh số hàng tồn kho các dự án mà Công ty đầu tư.

- Tiếp tục tập trung giải quyết dứt điểm tồn tại các công trình cũ.
- Tiếp tục tổ chức sắp xếp hoàn thiện bộ máy quản lý của Công ty hợp lý và hiệu quả. Cần quan tâm hơn nữa đến công tác đào tạo cán bộ và công tác tuyển dụng lao động đáp ứng yêu cầu của Công ty.

Phần II

KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2022

Để hoàn thành nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo quy định của Điều lệ Công ty và chương trình hoạt động trong năm 2022 của Ban kiểm soát tập trung vào một số nhiệm vụ quan trọng, chủ yếu sau:

1. Thường xuyên và định kỳ kiểm tra giám sát việc thực hiện, chấp hành các chính sách, chế độ quy định của Nhà nước, Điều lệ công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các nghị quyết, quyết định đã được HĐQT công ty ban hành.

2. Kiểm tra, thẩm định Báo cáo tài chính định kỳ để kiểm soát công tác hạch toán kinh doanh, bảo toàn và phát triển vốn tại Công ty.

3. Theo dõi, kiểm soát việc thực hiện quy chế nội bộ của Công ty.

4. Trên cơ sở kiểm tra hoạt động toàn công ty, BKS sẽ kiến nghị với HĐQT và Ban giám đốc để có các điều chỉnh, bổ sung các giải pháp nhằm đảm bảo cho công tác quản lý được chặt chẽ, đúng quy tắc, tránh được các rủi ro pháp lý trong quá trình hoạt động.

5. Giám sát việc thực thi, công bố thông tin của Công ty theo đúng quy định hiện hành.

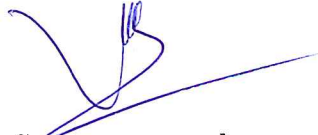
Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban Kiểm soát trình trước Đại hội đồng cổ đông năm 2022.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ
- HĐQT, Ban giám đốc công ty
- Lưu BKS.

TM BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Nguyễn Thị Thu Hằng