

Hà Nội, ngày 25 tháng 02 năm 2022

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

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa 13 thông qua ngày 26/11/2014;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng HUD3;
- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định trong Điều lệ Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng HUD3;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2021 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH CPA Việt Nam liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty

PHẦN 1
BÁO CÁO TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng HUD3 xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông công ty năm 2022 kết quả thẩm định báo cáo tài chính, Báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị, Báo cáo tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban điều hành công ty năm 2021 như sau;

I/ ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG NĂM 2021:

Trong năm 2021, Ban kiểm soát đã triển khai một số công việc như sau:

- Giám sát các hoạt động của Hội đồng quản trị, giám sát việc quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban giám đốc theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ của công ty, xem xét tính phù hợp các quyết định của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc trong công tác quản lý.
- Giám sát việc thực thi, công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Luật chứng khoán và các văn bản pháp luật có liên quan.
- Thẩm định báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính, phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động, khả năng bảo toàn, phát triển vốn và những rủi ro trọng yếu.

Ban kiểm soát khẳng định đã hoàn thành chức năng giám sát của mình.

• **Hiện tại, bộ máy của Ban kiểm soát gồm:**

- | | |
|--------------------------|----------------------------|
| + 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 |

II/ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2021

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

Theo kế hoạch SXKD năm 2021 đã được ĐHĐCĐ thông qua, Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng HUD3 đã thực hiện được như sau:

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%

Đánh giá chung:

Năm 2021 là một năm đầy khó khăn và thách thức đối với các doanh nghiệp nói chung và Công ty HUD3 nói riêng. Nguyên nhân không hoàn thành các chỉ tiêu là do:

+ Trong năm 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-HĐCĐ 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.

+ 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.

2. Kết quả giám sát tài chính của Công ty:

- 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.

• Tình hình tài sản, nguồn vốn của Công ty tại ngày 31/12/2021:

Đơn vị tính: triệu đồng

STT	CHỈ TIÊU	31/12/2021	01/01/2021
I	Tổng tài sản	346.706	262.834
1	Tài sản ngắn hạn	310.649	224.145
-	Phải thu ngắn hạn	180.607	101.078
	<i>Trong đó: Nợ phải thu k/hàng</i>	<i>109.428</i>	<i>72.802</i>
-	Hàng tồn kho	115.549	118.004
2	Tài sản dài hạn	36.057	38.689
	<i>Trong đó: Đầu tư tài chính</i>	<i>1.312</i>	<i>1.312</i>
II	Tổng nguồn vốn	346.706	262.834
1	Nợ phải trả	198.210	111.662
	Trong đó:		
-	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	66.429	19.083
-	Thuế và các khoản phải nộp NN	2.147	49
-	Vay và nợ dài hạn	0	0
2	Vốn chủ sở hữu	148.496	151.172
-	Vốn điều lệ	99.999	99.999
-	Lợi nhuận sau thuế chưa p/phối	21.522	24.198

- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối của Công ty đến thời điểm 31/12/2021 là **21.522.831.674 đồng**

(trong đó Lợi nhuận sau thuế TNDN năm 2021 là 660.923.114 đồng;

Lợi nhuận chưa phân phối còn lại năm 2020 là 20.861.908.560 đồng)

Với kết quả đó, HĐQT Công ty dự kiến phân chia lợi nhuận năm 2021 như sau:

- Trích lập Quỹ khen thưởng phúc lợi 300.000.000 đồng

- Trích chi trả cổ tức cho các cổ đông 2.999.983.200 đồng
- (Tương đương mức cổ tức chi trả là 3%/vốn điều lệ)
- Lợi nhuận để lại chưa phân phối 18.222.848.474 đồng

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.

Xử lý tồn tại các công trình xây lắp cũ:

- *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 gặp gỡ 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.

Tình hình chi trả lương cho người lao động:

+ Quỹ lương theo kế hoạch được duyệt năm 2021 được duyệt là **7,66 tỷ đồng** thì việc thực hiện chi trả lương cho CBCNV công ty năm 2020 là **4,04 tỷ đồng**. Năm 2021 do ảnh hưởng của đại dịch Covid-19 kéo dài nên đã làm ảnh hưởng nghiêm trọng đến hoạt động SXKD của các doanh nghiệp, để duy trì hoạt động của Công ty, đảm bảo đời sống cho CBCNV và người lao động, Công ty đã thực hiện chi trả lương theo mức lương cơ bản cho người lao động.

Công tác đóng BHXH và chế độ phúc lợi:

+ Công ty thực hiện đầy đủ việc trích nộp BHXH cho người lao động, đúng quy định, đúng tỷ lệ theo quy định của Luật BHXH. 100% số người lao động đều được tham gia ký kết hợp đồng và được tham gia BHXH, BHYT, BHTN. Các quy định chính sách liên quan đến người lao động đã được Công ty tuân thủ đầy đủ.

3. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT, Ban giám đốc

a. Nhân sự Hội đồng quản trị:

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

b. Nhân sự Ban điều hành:

- 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:

Năm 2021 Ban kiểm soát gồm 3 thành viên như sau:

- | | |
|--------------------------|----------------------------|
| - Bà Nguyễn Thị Thu Hằng | - Trưởng ban kiểm soát; |
| - Ông Tạ Duy Hưng | - Thành viên Ban kiểm soát |
| - Bà Trần Thị Thuỳ Dung | - Thành viên Ban kiểm soát |

Tại ĐHCĐ 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.

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. 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.

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

Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, rà soát lại các số liệu báo cáo của Ban giám đốc các báo cáo tài chính, các quyết định của Ban giám đốc, các quyết định của HĐQT và sổ sách kế toán theo định kỳ, tình hình tài chính, đầu tư, cơ sở thực hiện các kế hoạch mục tiêu của HĐQT đã thông qua trong cuộc họp. Đồng thời BKS cũng tham dự các cuộc họp HĐQT năm 2021 trên cơ sở đó đưa ra những đánh giá, kiến nghị cho HĐQT, Ban giám đốc.

Ban kiểm soát gồm 3 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.

e. Tổng kết các cuộc họp của Ban kiểm soát

Trong năm, Ban kiểm soát đã tổ chức họp để tiến hành kiểm tra rà soát các số liệu báo cáo quý, 6 tháng, báo cáo năm và các vấn đề phát sinh trong quá trình hoạt động SXKD của Công ty. Cụ thể:

- + Tháng 4/2021 họp về kiểm tra rà soát số liệu báo cáo Quý I/2021
- + Tháng 7/2021 họp về kiểm tra rà soát số liệu báo cáo Quý II/2021 và báo cáo tài chính 6 tháng năm 2021.
- + Tháng 10/2021 họp về kiểm tra rà soát số liệu báo cáo Quý III/2021

Các kiến nghị của Ban kiểm soát đã được HĐQT và Ban giám đốc xem xét thực hiện. Những kiến nghị của BKS đều được HĐQT nghiêm túc xem xét và phúc đáp đầy đủ.

6. Thù lao chi trả năm 2021 của HĐQT và Ban kiểm soát

- Tổng số tiền chi trả thù lao cho các thành viên Hội đồng quản trị từ 1/1/2021 – 31/12/2021: **36 triệu đồng**

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. Đánh giá sự phối hợp hoạt động của Ban kiểm soát với HĐQT, 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.

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.

8. Thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT và Ban giám đốc

Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị, điều hành của HĐQT và Ban giám đốc Công ty trong năm 2021, Ban kiểm soát không nhận thấy điều gì bất thường trong các hoạt động quản trị và điều hành Công ty.

Đến nay, Ban kiểm soát chưa ghi nhận trường hợp nào vi phạm quy định về trách nhiệm, nghĩa vụ của người quản lý công ty.

III/ KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

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. Năm 2021, các chỉ tiêu chưa hoàn thành.

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 2

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 , 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 toàn bộ Báo cáo của Ban kiểm soát năm 2021 và phương hướng nhiệm vụ năm 2022. Kính trình Đại hội cổ đông xem xét, thông qua.

Xin chân thành cảm ơn Quý cổ đông!

Nơi nhận:

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

TM BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN


Nguyễn Thị Thu Hằng