

**CÔNG TY CỔ PHẦN
XÂY LẮP VÀ VLXD ĐỒNG THÁP**

Số: 15./TTr-BMC-HĐQT

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

Đồng Tháp, ngày 05 tháng 6 năm 2023

TỜ TRÌNH

**Về việc thông qua Báo cáo hoạt động năm 2022
và phương hướng thực hiện năm 2023 của Ban Kiểm soát Công ty**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông
Công ty Cổ phần Xây lắp và VLXD Đồng Tháp**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;

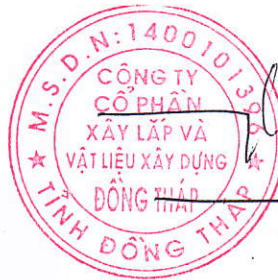
Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Xây lắp và Vật liệu xây dựng Đồng Tháp ban hành ngày 18/02/2022;

Căn cứ Nghị quyết HĐQT số 05/NQ-HĐQT ngày 05/6/2023 về việc thống nhất thông qua các nội dung làm cơ sở trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

Nay, kính trình Đại hội đồng cổ đông biểu quyết thông qua nội dung Báo cáo hoạt động năm 2022 và phương hướng thực hiện năm 2023 của Ban Kiểm soát Công ty./. (đính kèm Báo cáo)

Trân trọng!

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**



Võ Đình Quốc Huy



Số: 05/BC-BKS

Đồng Tháp, ngày 05 tháng 06 năm 2023

BÁO CÁO
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2022
VÀ PHƯƠNG HƯỚNG THỰC HIỆN NĂM 2023

Kính gửi : Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ Luật Doanh nghiệp ngày 17 tháng 6 năm 2020;

Căn cứ Luật Chứng khoán ngày 26 tháng 11 năm 2019;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty;

Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn RSM Việt Nam.

Ban Kiểm soát Công ty xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông về kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2022 và phương hướng thực hiện năm 2023 như sau:

I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Về nhân sự, thù lao và chi phí hoạt động

Ban Kiểm soát Công ty gồm có 3 người, bao gồm 01 Trưởng ban hoạt động chuyên trách và 02 thành viên không chuyên trách. Tiền lương, thù lao và chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát được thực hiện trong hạn mức đúng quy định tại Nghị quyết và Điều lệ Công ty, đảm bảo tính hiệu quả trong công tác kiểm tra, giám sát.

2. Về hoạt động của Ban Kiểm soát

2.1 Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát:

Trong năm 2022, Ban Kiểm soát đã thực hiện giám sát các hoạt động của Công ty như sau:

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022.

- Kiểm tra giám sát việc chấp hành các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty và các quy định nội bộ.

- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tài chính riêng và hợp nhất quý, 6 tháng và cả năm 2022 của Công ty.

- Kiểm tra việc chấp hành quản lý chi tiêu nội bộ, quy chế quản lý công nợ, tạm ứng và đầu tư mua sắm tài sản; giám sát chuyên đề hiệu quả hoạt động của dự án Cụm Công nghiệp Tân Lập, huyện Châu Thành.

- Giám sát việc thực thi công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.

- Thực hiện các công việc chuyên môn khác theo quy định.

2.2 Các cuộc họp và các kết luận, kiến nghị của Ban kiểm soát:

Trên cơ sở kế hoạch công tác năm 2022, phân công nhiệm vụ cho từng thành viên. Ban Kiểm soát đã thực hiện các công việc đảm bảo theo yêu cầu nhiệm vụ đề ra.



Trong năm Ban Kiểm soát đã thực hiện được tất cả là 4 cuộc họp và được các thành viên Ban Kiểm soát tham dự họp 100%. Ngoài các cuộc họp riêng, Trưởng Ban kiểm soát còn tham dự các cuộc họp Hội đồng quản trị và Ban điều hành, qua đó cũng nêu lên một số ý kiến đóng góp, xây dựng liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

3. Về sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các Cổ đông

Ban Kiểm soát nhận thấy các thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành luôn tạo mọi điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.

Ban Kiểm soát được mời tham dự các cuộc họp của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và tham gia ý kiến về các hoạt động của Công ty, các tài liệu trong các cuộc họp được cung cấp đầy đủ, đúng thời hạn theo quy định và qua đó giúp Ban Kiểm soát có ý kiến kịp thời đến công tác quản lý điều hành của Công ty.

Trong năm 2022, Ban Kiểm soát không nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông hoặc nhóm cổ đông đối với việc xem xét sổ sách kế toán, tài liệu khác hoặc yêu cầu kiểm tra liên quan đến hoạt động kinh doanh, quản lý, điều hành của Công ty.

4. Giao dịch giữa Công ty do Người quản lý của Công ty đồng thời là thành viên Hội đồng quản trị với 02 Công ty con

- Công ty Cổ phần Vận tải BMC Đồng Tháp: Vốn điều lệ 18 tỷ đồng, Công ty nắm giữ 51%, tương đương 918.050 cổ phần. Trong năm 2022, Công ty đã bán hàng và cung cấp dịch vụ cho Công ty Cổ phần Vận tải BMC Đồng Tháp với số tiền: 5.230.148.010 đồng, đồng thời đã mua hàng và dịch vụ cung cấp với số tiền: 19.362.098.072 đồng; cổ tức được chia trong năm: 550.830.000 đồng.

- Công ty Cổ phần Tư vấn thiết kế Xây dựng BMC Đồng Tháp: Vốn điều lệ 4 tỷ đồng, Công ty nắm giữ 67,93%, tương đương 271.700 cổ phần. Trong năm 2022, Công ty đã mua hàng và dịch vụ cung cấp với số tiền: 666.315.906 đồng.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN ĐIỀU HÀNH TRONG NĂM 2022

Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã tuân thủ các qui định của Pháp luật trong công tác quản lý, điều hành. Các thành viên Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo qui định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ, Quy chế quản trị nội bộ Công ty.

Hội đồng quản trị thường xuyên giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị.

Ban điều hành đã triển khai thực hiện kịp thời các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị; thực hiện việc quản lý, điều hành một cách hợp lý và phù hợp các quy định của Pháp luật và Điều lệ của Công ty. Ban điều hành thường xuyên báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh cho Hội đồng quản trị, cũng như xin ý kiến đối với các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị theo đúng quy định để giải quyết kịp thời với tinh thần trách nhiệm cao và hiệu quả.

Ban Lãnh đạo Công ty quản trị tốt nguồn vốn của các Cổ đông, bảo toàn được vốn và phát triển vốn, trả cổ tức đúng kế hoạch và thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước. Người lao động trong Công ty có việc làm và thu nhập ổn định.

Dựa trên kết quả kiểm tra, giám sát Ban Kiểm soát thống nhất với các nội dung trong báo cáo công tác quản lý, cũng như chỉ đạo điều hành năm 2022 của Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH VÀ TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

1. Đánh giá kết quả thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông

Đơn vị tính: Tr.đồng

STT	Nội dung	Nghị quyết ĐHĐCĐ 2022	Thực hiện 2022	Chênh lệch	
				Số tiền	Tỷ lệ (%)
A	B	1	2	3=2-1	4=2/1
1	Tổng doanh thu, thu nhập khác	700.000	613.276	-86.724	87,61%
2	Tổng chi phí	580.000	504.814	-75.186	87,04%
3	Lợi nhuận trước thuế	120.000	108.462	-11.538	90,39%
4	Lợi nhuận sau thuế	96.000	86.846	-9.154	90,46%

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu so với Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2022 là chưa đạt, Ngoài nguyên nhân do bị ảnh hưởng bởi thủ tục pháp lý đầu tư vào các Khu cụm công nghiệp do Công ty quản lý, thì vẫn còn một số lĩnh vực chưa đạt kế hoạch như việc tổ chức thi công các công trình, dự án còn chậm; công tác quản lý chi phí, xây dựng giá thành ở một vài bộ phận chưa tốt; biến động giá vật liệu đầu vào của hoạt động xây dựng cơ bản, sự cạnh tranh khốc liệt của các sản phẩm cùng ngành nghề,...từ đó dẫn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2022 chưa đạt kế hoạch đề ra

Qua công tác giám sát, Ban Kiểm soát nhận thấy Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty đã có nhiều nỗ lực thực hiện trong việc quản lý, điều hành Công ty trong điều kiện rất nhiều khó khăn. Cụ thể như sau:

- Tổng doanh thu và thu nhập khác: 613.276 triệu đồng, đạt 87,61% so với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đề ra;

- Lợi nhuận trước thuế: 108.462 triệu đồng, đạt 90,39% so với so với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đề ra;

- Lợi nhuận sau thuế: 86.846 triệu đồng, đạt 90,46% so với so với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đề ra.

- Công ty đã thực hiện việc phân phối lợi nhuận sau thuế, trích lập các quỹ, chi trả thù lao và trả cổ tức năm 2021 theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 và quy định của pháp luật.

2. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2022 của Công ty đã được Cty TNHH Kiểm toán và Tư vấn RSM Việt Nam thực hiện kiểm toán độc lập. Theo ý kiến chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính riêng và hợp nhất của Công ty tại ngày 31/12/2022 cũng như kết

1400
CÔNG TY
PHÂN
Y LẬP VÀ
DU XÂY DỰ
CÔNG THÁP
ĐỒNG

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 Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

3. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Thông tin tình hình tài chính riêng năm 2022 của Công ty.

Đơn vị tính: Tr.đồng

STT	NỘI DUNG	Năm 2021	Năm 2022	Chênh lệch	% tăng, giảm
A	B	1	2	3=2-1	4=3/1
	TÀI SẢN				
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	498.846	592.970	94.124	18,87%
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	20.144	25.642	5.498	27,29%
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	319.500	384.647	65.147	20,39%
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	69.941	94.077	24.136	34,51%
4	Hàng tồn kho	82.471	83.762	1.291	1,57%
5	Tài sản ngắn hạn khác	6.790	4.842	(1.948)	-28,69%
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	902.972	914.856	11.884	1,32%
1	Các khoản phải thu dài hạn	6.247	8.944	2.697	43,17%
2	Tài sản cố định	123.177	109.948	(13.229)	-10,74%
3	Bất động sản đầu tư	-	84.362		
4	Tài sản dở dang dài hạn	418.168	390.733	(27.435)	-6,56%
5	Đầu tư tài chính dài hạn	47.665	11.665	(36.000)	-75,53%
6	Tài sản dài hạn khác	307.715	309.204	1.489	0,48%
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	1.401.818	1.507.826	106.008	7,56%
	NGUỒN VỐN				
I	NỢ PHẢI TRẢ	852.741	927.759	75.018	8,80%
1	Nợ ngắn hạn	480.524	562.849	82.325	17,13%
2	Nợ dài hạn	372.217	364.910	(7.307)	-1,96%
II	VỐN CHỦ SỞ HỮU	549.078	580.067	30.989	5,64%
1	Vốn góp của chủ sở hữu	386.000	386.000		
2	Cổ phiếu quỹ	(46)	(46)		
3	Quỹ đầu tư phát triển	112.018	144.349	32.331	28,86%
4	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	51.106	49.765	(1.341)	-2,62%
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	1.401.818	1.507.826	106.008	7,56%

Tổng tài sản và tổng nguồn vốn Công ty mẹ năm 2022 tăng so với năm 2021. Cơ cấu tài sản Công ty mẹ thay đổi theo hướng tăng tỷ trọng tài sản ngắn hạn đồng thời kéo theo khoản nợ ngắn hạn tăng do việc huy động nguồn vốn vay tập trung đầu tư vào Khu CN Tân kiều và Cụm CN Tân Lập.

4. Đánh giá tình hình tài chính Công ty

Stt	Các chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2021	Năm 2022	Ghi chú
1	Chỉ tiêu về khả năng thanh toán				
	- Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	1,04	1,05	
	- Hệ số thanh toán nhanh	Lần	0,87	0,90	
2	Chỉ tiêu về cơ cấu vốn				
	- Hệ số nợ/tổng tài sản	%	60,83%	61,53%	
	- Hệ số nợ/vốn chủ sở hữu	%	155,30%	159,94%	
3	Chỉ tiêu về năng lực hoạt động				
	- Vòng quay hàng tồn kho	Lần	3,60	4,93	
	- Doanh thu thuần/Tổng tài sản bình quân	%	30,75%	38,83%	
4	Chỉ tiêu về khả năng sinh lời				
	- Hệ số lợi nhuận sau thuế/doanh thu thuần	%	15,80%	14,83%	
	- Hệ số lợi nhuận sau thuế/tổng tài sản bình quân (ROA)	%	4,86%	5,76%	
	- Hệ số lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu bình quân (ROE)	%	12,40%	14,97%	
	- Hệ số lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh/doanh thu thuần (ROS)	%	21,74%	17,19%	

- Các hệ số về khả năng thanh toán năm 2022 có thay đổi không đáng kể so với năm 2021, trong đó hệ số khả năng thanh toán ngắn hạn bằng 1,05 và hệ số khả năng thanh toán nhanh bằng 0,90 lần (< 1). Về tình hình tài chính của Công ty trong 2023 sẽ gặp khó khăn trong việc cân đối huy động nguồn vốn cho các dự án đầu tư hạ tầng khu CN Tân kiêu, đầu tư kinh doanh bất động sản và nguồn vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Hệ số nợ phải trả trên tổng tài sản và vốn chủ sở hữu năm 2022 có tăng so với năm 2021, chủ yếu ghi nhận các khoản vay để đầu tư các dự án hạ tầng khu, cụm công nghiệp. Các chỉ tiêu về khả năng sinh lời trong năm 2022 vẫn đảm bảo hiệu quả và có tăng so với năm 2021.

IV. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

1. Kết luận

Ban kiểm soát chưa phát hiện sự bất thường nào trong các hoạt động của Công ty. Các hoạt động của Công ty trong năm 2022 đảm bảo theo quy định của Pháp luật, Điều lệ cũng như Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị Công ty.

2. Kiến nghị

Về chỉ tiêu kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2023 như Doanh thu 750 tỷ đồng, lợi nhuận trước thuế: 135 tỷ đồng sẽ là một thách thức rất lớn cho Ban Lãnh đạo Công ty, trong khi việc gia hạn các giấy phép khai thác cát gặp rất nhiều khó khăn, sản lượng cấp phép sụt giảm, tình hình sản xuất kinh doanh của một số đơn vị trực thuộc cũng gặp nhiều khó khăn, trong khi áp lực về trả nợ gốc và lãi vay ngày càng lớn.

Để Công ty hoạt động ngày càng ổn định và phát triển. Ban Kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty một số nội dung như sau:

- Tăng cường đầu tư đổi mới và nâng cấp phương tiện, thiết bị để nâng cao chất lượng sản xuất các sản phẩm hiện có nhằm tăng khả năng cạnh tranh, đẩy mạnh tiêu thụ sản phẩm trên thị trường;

- Chủ động cơ cấu lại hoạt động sản xuất kinh doanh nhất là lĩnh vực thi công xây dựng, tăng cường công tác quản trị dòng tiền, giám sát chặt chẽ chi phí sản xuất, góp phần nâng cao hiệu quả kinh doanh, đảm bảo nguồn vốn phục vụ sản xuất kinh doanh, nâng cao hiệu quả sử dụng và an toàn vốn.

- Tiếp tục công tác kêu gọi, thu hút các nhà đầu tư vào thuê đất trong Khu cụm công nghiệp nhằm sớm nhận lại khoản tiền đã bỏ ra đầu tư, tạo thuận lợi trong việc thanh toán nợ vay của các ngân hàng thương mại và sử dụng vốn vào các hoạt động sản xuất kinh doanh chung của Công ty.

- Tiếp tục rà soát hoàn thiện hệ thống quy chế, quy trình quản lý nội bộ đảm bảo quản lý khoa học, hiệu quả, tiết kiệm chi phí, khuyến khích năng lực cán bộ công nhân viên nhằm nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.

V. PHƯƠNG HƯỚNG THỰC HIỆN NĂM 2023 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Nhằm thực hiện các mục tiêu trong năm 2023. Ban Kiểm soát tập trung vào các công việc chính như sau:

- Giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 đối với Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty.

- Thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các lĩnh vực hoạt động kinh doanh, tài chính, đầu tư của Công ty; thẩm định báo cáo tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh; báo cáo tài chính định kỳ của Công ty.

- Tham gia xây dựng, đóng góp ý kiến thiết thực về những vấn đề cần trao đổi trong hoạt động sản xuất kinh doanh chung của Công ty tại các cuộc họp Hội đồng quản trị và Ban Điều hành Công ty.

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Xây lắp và VLXD Đồng Tháp. Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Kính chúc Quý cổ đông, Quý đại biểu mạnh khỏe và thành đạt.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT, BTGD;
- Thành viên BKS;
- Lưu VT.

**T/M. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**


Đặng Thanh Hồng