

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021

- 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 2020 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 2020

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 2021 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 2020 như sau;

I/ ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG NĂM 2020:

Trong năm 2020, 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 |
| + Ông Tạ Duy Hưng | - Thành viên ban kiểm soát |
| + Bà: Trần Thị Thùy Dung | - Thành viên ban kiểm soát |

II/ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2020

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

Theo kế hoạch SXKD năm 2020 đã được ĐHCĐ 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 2020	Thực hiện năm 2020	Tỷ lệ thực hiện so với KH
1	Tổng giá trị SXKD	Tỷ.đ	401,8	57	14,2%
	- Sản lượng xây lắp	Tỷ.đ	300	55,2	18,4%
	- Kinh doanh	Tỷ.đ	100	0	0%
	- Giá trị SXKD khác	Tỷ.đ	1,8	1,8	100%
2	Tổng vốn đầu tư	Tỷ.đ	100	0	0%
3	Tổng doanh thu	Tỷ.đ	380	122,3	32,2%
4	Vốn chủ sở hữu	Tỷ.đ		150,73	
5	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ.đ	10	1,75	17,5%
6	Nộp NSNN	Tỷ.đ	10	7,6	76%

Đánh giá chung:

Năm 2020 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:

+ Các công trình dự kiến triển khai trong năm đều bị ngưng trệ do ảnh hưởng của dịch bệnh.

+ 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, Tổ đại diện phần vốn cùng HĐQT và Ban giám đốc cũng tích cực chỉ đạo bám sát và phối hợp cùng các phòng ban TCT tại các dự án như: Dự án Hà Tĩnh, dự án Hà Nam, dự án Sơn Tây giai đoạn 2... và các dự án ngoài như Dự án Buôn Ma Thuột, dự án Hậu Giang Tuy nhiên, do tình hình dịch bệnh và mưa lũ tại Miền Trung dẫn đến sự thận trọng của các nhà đầu tư cũng như việc nhận chuyển nhượng 1 phần dự án đang phải chờ TCT phê duyệt các thủ tục lựa chọn khách hàng đầu tư. Dẫn tới việc chuyển nhượng chậm so với dự kiến. Do vậy, giá trị thực hiện đầu tư năm 2020 là 0 đồng tương ứng 0% kế hoạch đề ra.

+ 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 2020 bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2020, 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 2020 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 31/12/2020:

Đơn vị tính: triệu đồng

STT	CHỈ TIÊU	31/12/2020	01/01/2020
I	Tổng tài sản	262.393	385.271
1	Tài sản ngắn hạn	223.704	343.429
-	Phải thu ngắn hạn	101.078	146.656
	<i>Trong đó: Nợ phải thu k/hàng</i>	72.802	116.846
-	Hàng tồn kho	117.255	156.07
2	Tài sản dài hạn	38.689	41.841
	<i>Trong đó: Đầu tư tài chính</i>	1.312	1.312
II	Tổng nguồn vốn	262.393	385.271
1	Nợ phải trả	111.662	225.303
	Trong đó:		
-	Vay và nợ ngắn hạn	5.810	10.849
-	Thuế và các khoản phải nộp NN	49	2.598
-	Vay và nợ dài hạn	0	0
2	Vốn chủ sở hữu	150.731	159.968
-	Vốn điều lệ	99.999	99.999
-	Lợi nhuận sau thuế chưa p/phối	23.757	32.994

- Đối với hàng tồn kho trong đó có một số sản phẩm tại dự án HUD3 Nguyễn Đức Cảnh đã có thời gian khá lâu. Ban kiểm soát đề nghị Ban lãnh đạo có các giải pháp thúc đẩy việc kinh doanh nốt hàng tồn kho để thu hồi vốn và có dòng tiền bổ sung cho việc triển khai các dự án mới.

- Lợi nhuận sau thuế của Công ty đến thời điểm 31/12/2020 là **23.757.729.745 đồng** (trong đó Lợi nhuận sau thuế TNDN năm 2020 là 1.433.119.071 đồng); Lợi nhuận chưa phân phối còn lại năm 2019 là 22.324.610.674 đồng)

Với kết quả đó, Hội đồng quản trị Công ty dự kiến phân chia lợi nhuận năm 2020 như sau:

- Trích lập Quỹ khen thưởng phúc lợi 337.000.000 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 20.420.746.545 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 2020 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 2020, Công ty đã triển khai nhiều biện pháp để thu hồi công nợ. Tuy nhiên, việc thu hồi công nợ vẫn chưa đạt được theo kế hoạch đề ra. Hiện công ty đã ký hợp đồng với Công ty Luật Trí Minh để tư vấn và thu hồi nợ. Mặt khác, công ty cũng chỉ đạo các bộ phận tập hợp hồ sơ khởi kiện gửi Tòa án Quận Hà Đông để xét xử những cá nhân trây ỳ nghĩa vụ trả nợ.

- *Xử lý tồn tại các công trình xây lắp cũ*: Chủ trương kiên quyết giải quyết tồn tại các công trình cũ, HĐQT và Ban giám đốc phối hợp đưa ra nhiều phương án chỉ đạo. Tuy nhiên hiện tại còn một số công trình như: Uông Bí Quảng Ninh và Thoát nước Bắc Ninh, HH1 Chúc Sơn, Vintep Việt Hưng chưa giải quyết dứt điểm được.

Tình hình chi trả lương cho người lao động:

+ Quỹ lương theo kế hoạch được duyệt năm 2020 được duyệt là **8,127 tỷ đồng** thì việc thực hiện chi trả lương cho CBCNV công ty năm 2020 là **5,003 tỷ đồng**. Như vậy, việc chi trả tiền lương năm 2020 đúng theo kế hoạch lương được duyệt.

+ Trong năm 2020 công ty đã chi trả lương đầy đủ cho CB CNV trong 12 tháng của năm 2020, việc trả lương được thực hiện đầy đủ, đúng hạn, không có tình trạng chậm lương, nợ lương của CBCNV Công ty.

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:

Năm 2020 là năm hết nhiệm kỳ và bầu nhiệm kỳ HĐQT mới 2020-2025. Các nhân sự được bầu mới gồm có:

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

Tuy nhiên, đến tháng 9/2020 ông Lê Ngọc Vinh làm thủ tục xin chuyển công tác theo nguyện vọng cá nhân. TCT HUD cũng đã có Quyết định thôi cử đại diện phần vốn của TCT tại Công ty HUD3 đối với Ông Lê Ngọc Vinh từ 18/9/2020. Do vậy, Ông Lê Ngọc Vinh không còn tư cách thành viên HĐQT của Công ty HUD3 kể từ thời điểm có quyết định trên.

b. Nhân sự Ban điều hành:

Nhân sự Ban điều hành năm 2020 được bổ nhiệm theo nhiệm kỳ của HĐQT với số lượng 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: Lê Ngọc Vinh
- Phó giám đốc: Bùi Huy Thông
- Phó Giám đốc Võ Duy Hiên
- Phó Giám đốc Phan Tiến Dũng

c. Nhân sự Ban kiểm soát:

Năm 2020 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 |
| - Ông Nghiêm Chí Minh | - Thành viên Ban kiểm soát |

Tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2020 Đại hội đã bầu Bà Trần Thị Thùy Dung thay thế ông Nghiêm Chí Minh cho thời gian còn lại của nhiệm kỳ 2020 – 2025.

Năm 2020, HĐQT công ty đã tiến hành họp để giải quyết xem xét và ban hành 31 Nghị quyết, 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 2020 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 2020 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 4/2020 họp về kiểm tra rà soát số liệu báo cáo Quý I/2020
- + Tháng 6/2020 họp về việc HĐQT phê duyệt điều chỉnh tổng mức đầu tư và hiệu quả kinh tế dự án Hỗn hợp văn phòng, dịch vụ và nhà ở 60 Nguyễn Đức Cảnh.
- + Tháng 6/2020 họp về việc HĐQT thống nhất chấp thuận chủ trương tham gia nghiên cứu đầu tư và phương án liên danh để đấu thầu dự án tại tỉnh Thừa Thiên Huế.
- + Tháng 7/2020 họp về kiểm tra rà soát số liệu báo cáo Quý II/2020 và báo cáo tài chính 6 tháng năm 2020.
- + Tháng 9/2020 họp về việc thông qua phương án tài trợ quy hoạch 1/500 và kế hoạch lựa chọn nhà thầu tư vấn lập kế hoạch dự án cư dân Mái Dầm, Thành phố Ngã Bảy, Tỉnh Hậu Giang.
- + Tháng 10/2020 họp về kiểm tra rà soát số liệu báo cáo Quý III/2020
- + Tháng 11/2020 họp về việc thông qua chủ trương, phương án huy động tài chính từ các thể nhân và pháp nhân bổ sung nguồn vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- + Tháng 3/2020 họp về kiểm tra rà soát số liệu báo cáo Quý IV/2020 và báo cáo tài chính năm 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 2020 của HĐQT và Ban kiểm soát

- Tổng số tiền chi trả thù lao cho các thành viên Hội đồng quản trị từ 28/05/2020 – 31/12/2020: **36 triệu đồng**

Tổng số tiền chi trả thù lao cho các thành viên Ban kiểm soát từ 01/01/2020 – 31/12/2020 là **40,8 triệu**.

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.

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.

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 2020, 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.

Báo cáo hoạt động của HĐQT, Ban giám đốc đã phản ánh đầy đủ, trung thực các hoạt động của Công ty, nêu rõ những khó khăn và kết quả đã đạt được, đồng thời nêu rõ những vấn đề còn tồn tại chưa hoàn thành và đề ra các giải pháp thực hiện trong năm 2021. Ban kiểm soát thống nhất với Báo cáo đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban giám đốc trong năm 2020.

III/ KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

Hoạt động SXKD năm 2020 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 2020, 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 2021

Để hoàn thành nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo quy định của Điều lệ Công ty và chương trình hoạt động trong năm 2021 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 2020 và phương hướng nhiệm vụ năm 2021. 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