

Hà Nội, ngày tháng 08 năm 2025

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT NHIỆM KỲ 2020-2025
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025**

- 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 (“Công ty HUD3”);
- Căn cứ các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) thường niên trong nhiệm kỳ 2015 – 2019 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,

Ban Kiểm soát (“BKS”) của Công ty HUD3 xin báo cáo trình Đại hội đồng cổ đông về kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty HUD3 như sau:

I- Về nhân sự

Trong nhiệm kỳ 2020 - 2025 có sự thay đổi về nhân sự trong BKS như sau:

- Tại ĐHĐCĐ năm 2020 đã bầu BKS gồm 03 thành viên
 - + Bà Nguyễn Thị Thu Hằng – Trưởng Ban kiểm soát
 - + Bà Trần Thị Thuý Dung – Thành viên Ban kiểm soát
 - + Ông Tạ Duy Hưng – 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.
 - + Bà Nguyễn Thị Thu Hằng – Trưởng Ban kiểm soát
 - + Bà Trần Thị Thuý Dung – Thành viên Ban kiểm soát
 - + Bà Trần Thị Minh – Thành viên Ban kiểm soát
- Ngày 23/6/2023 bầu Ông Cù Anh Tuấn thay thế Bà Trần Thị Minh. Danh sách BKS gồm có:
 - + Bà Nguyễn Thị Thu Hằng – Trưởng Ban kiểm soát
 - + Bà Trần Thị Thuý Dung – Thành viên Ban kiểm soát
 - + Ông Cù Anh Tuấn – Thành viên Ban kiểm soát

II- Hoạt động của Ban kiểm soát trong nhiệm kỳ



- Hàng năm lập kế hoạch công tác, phân công nhiệm vụ cho từng thành viên thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của công ty theo quy định tại điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty và tuân thủ quy định của pháp luật.
- Trong nhiệm kỳ, BKS đã tổ chức các cuộc họp định kỳ với đầy đủ các thành viên tham gia để tổng kết kết quả các công việc đã thực hiện trong kỳ, lập kế hoạch làm việc cho kỳ kế tiếp và viết báo cáo gửi Hội đồng quản trị (“HĐQT”).
- Tham gia đầy đủ các phiên họp HĐQT để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư và tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban giám đốc công ty trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình.
- 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.
- 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.

Nhận xét, đánh giá

* Ưu điểm:

- + Các thành viên BKS luôn thể hiện tinh thần độc lập, khách quan và tôn trọng pháp luật trong công tác giám sát hoạt động của Công ty.
- + Các thành viên BKS luôn nỗ lực bám sát chức năng nhiệm vụ, theo sát tình hình hoạt động của Công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ nhằm phát hiện những rủi ro tiềm tàng, đề xuất các giải pháp khắc phục, góp phần đảm bảo cho hoạt động của công ty an toàn, hiệu quả và tuân thủ pháp luật.
- + Các thành viên BKS phối hợp với HĐQT, Ban giám đốc, các phòng ban chức năng và các cá nhân liên quan trong quá trình thực hiện công việc, tổ chức đầy đủ các cuộc họp định kỳ để thực hiện công việc giám sát của BKS.

* Tồn tại:

- + Do nhân sự BKS đa phần là kiêm nhiệm nên mức độ thực hiện các hoạt động kiểm soát của BKS đôi khi chưa được như mong muốn.

III- Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT và Ban giám đốc

- Về nhân sự HĐQT:

+ Tại ĐHĐCĐ năm 2020 đã bầu HĐQT gồm 05 thành viên:

1. Ông Vương Đăng Phương - Chủ tịch HĐQT
2. Ông Đinh Hoàng Tùng - Thành viên HĐQT kiêm Giám đốc
3. Ông Bùi Huy Thông - Thành viên HĐQT
4. Ông Lê Ngọc Vinh - Thành viên HĐQT
5. Ông Nguyễn Vương Quốc - Thành viên HĐQT

+ Tháng 9/2020 Ông Lê Ngọc Vinh xin chuyển công tác bổ sung Ông Tạ Duy Hưng.

+ Tại ĐHĐCĐ năm 2022 Ông Nguyễn Vương Quốc rút khỏi Hội đồng quản trị công ty và bổ sung Ông Trần Hải Hồng vào HĐQT.

- Danh sách HĐQT gồm:

- 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 Trần Hải Hồng – Thành viên HĐQT

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng tháng, các thành viên tham gia dự họp đầy đủ, đúng theo quy định của Điều lệ công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT. HĐQT đã xem xét kết quả kinh doanh trong kỳ cũng như đánh giá hiệu quả theo Nghị quyết ĐHĐCĐ đã phê chuẩn hàng năm của Công ty.
- Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết và Quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. 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 phù hợp Nghị quyết ĐHĐCĐ về điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh hàng năm của Công ty.
- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban giám đốc trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ và phối hợp cùng Ban giám đốc chỉ đạo, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty để cố gắng hoàn thành các chỉ tiêu đã được thông qua trong Nghị quyết ĐHĐCĐ nhiệm kỳ 2020-2025.



IV- Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT, Ban giám đốc

- Trong nhiệm kỳ, BKS được HĐQT và Ban giám đốc tạo điều kiện thuận lợi trong việc cung cấp đầy đủ các thông tin về tình hình hoạt động SXKD và tình hình tài chính của công ty.
- Các hoạt động quản trị điều hành SXKD của công ty đều được chỉ đạo giám sát chặt chẽ của HĐQT, Ban giám đốc thường xuyên báo cáo HĐQT để kịp thời có ý kiến chỉ đạo khi cần thiết.

- Trong phạm vi quyền hạn, trách nhiệm của mình, BKS đánh giá Ban giám đốc trong các năm qua đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ; đúng quy chế và phù hợp với Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty, triển khai kịp thời các quyết định, nghị quyết của HĐQT, ĐHĐCĐ không có vi phạm nào ảnh hưởng lớn tới hiệu quả hoạt động của Công ty.

V- Thẩm định báo cáo tài chính

1- Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành. Các báo cáo tài chính trong nhiệm kỳ 2020-2025 được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam là đơn vị được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.
- BKS đã xem xét Báo cáo tài chính 6 tháng, báo cáo tài chính năm thống nhất với kết quả hoạt động SXKD qua các năm trong nhiệm kỳ. Theo kết luận của kiểm toán BCTC của Công ty đã phản ánh trung thực, hợp lý, đầy đủ, rõ ràng, phù hợp với chuẩn mực Kế toán.
- 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.

2- Kết quả sản xuất kinh doanh

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh chủ yếu trong nhiệm kỳ 2020-2025 theo Báo cáo tài chính như sau:

Chỉ tiêu	ĐVT	2021	2022	2023	2024	Ước TH 2025
Tổng giá trị SXKD	Tỷ đồng	145,16	191,10	79,02	78,15	202,80
Tổng doanh thu	Tỷ đồng	155,27	204,20	110,47	86,097	158,00
Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	1,02	0,64	0,42	-3,86	0,80
Nộp ngân sách NN	Tỷ đồng	4,28	6,64	2,15	4,49	6,50
Vốn chủ sở hữu	Tỷ đồng	148,5	145,7	145,841	141,980	
Tổng tài sản	Tỷ đồng	346,706	279,741	273,327	211,940	
Tỷ lệ trả cổ tức	%	3%	3%	-	-	-

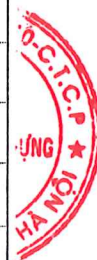
Ghi chú: Tỷ lệ trả cổ tức năm 2025 : Dự kiến không chia cổ tức

- Vốn chủ sở hữu của Công ty trong nhiệm kỳ 2020-2025 có sự biến động theo chiều hướng giảm dần.
- Chi trả cổ tức hàng năm theo đúng Nghị quyết của ĐHĐCĐ là từ 3%. Từ năm 2023 đến nay do lợi nhuận không đạt như kế hoạch đề ra nên công ty đã không chia cổ tức.

3- Báo cáo tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2024

Đơn vị tính: tỷ đồng

TT	CHỈ TIÊU	2020	2021	2022	2023	2024
I	Tổng tài sản	262.393	346.706	279.741	273.327	211.940
1	Tài sản ngắn hạn	223.704	310.649	242.904	239.764	175.325
-	Phải thu ngắn hạn	101.078	180.607	136.310	166.952	127.586
	Trong đó: Nợ phải thu k/hàng	72.802	109.428	103.147	116.737	76.885
-	Hàng tồn kho	117.255	115.549	92.539	58.031	44.993
2	Tài sản dài hạn	38.689	36.057	36.837	33.563	36.615
	Trong đó: Đầu tư tài chính	1.312	1.312	1.312	1.607	1.607
II	Tổng nguồn vốn	262.393	346.706	379.741	273.327	211.940
1	Nợ phải trả	111.662	198.210	134.066	127.846	69.960
	Trong đó:					
-	Vay và nợ ngắn hạn	5.810	66.429	40.813	33.848	16.338
-	Thuế và các khoản phải nộp NN	49	2.147	1.441	3.356	42
-	Vay và nợ dài hạn	-	-	-	-	-
2	Vốn chủ sở hữu	150.731	148.496	145.675	145.841	141.980
-	Vốn điều lệ	99.999	99.999	99.999	99.999	99.999
-	Lợi nhuận sau thuế chưa p/phối	23.757	21.522	18.702	18.867	15.007



IV- Thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông

1- Về phân phối lợi nhuận

Năm 2021, 2022 Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận hàng năm theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên. Từ năm 2023 đến nay, do lợi nhuận không đạt kế hoạch đề ra nên Công ty để lại sản xuất kinh doanh không chia cổ tức.

2- Về thù lao

Trong nhiệm kỳ 2020-2025 BKS đã được nhận thù lao theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên qua các năm. Mức thù lao cụ thể đã được chi tiết theo Báo cáo của HĐQT trình ĐHĐCĐ.

3- Về đơn vị kiểm toán độc lập

HĐQT đã phối hợp với BKS chọn một trong các công ty kiểm toán đã được thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên là đơn vị kiểm toán độc lập Báo cáo tài chính năm tài chính trong nhiệm kỳ 2020-2025.

4- Sửa đổi bổ sung điều lệ, Quy chế nội bộ về quản trị công ty

Công ty đã thực hiện sửa đổi bổ sung Điều lệ, Quy chế nội bộ phù hợp với các quy định tại Luật doanh nghiệp.

VI- Kiến nghị của Ban kiểm soát

- Xây dựng và tiếp tục hoàn thiện hệ thống quy trình, quy chế làm việc cơ sở cho công tác điều hành, đánh giá hiệu quả và kiểm soát rủi ro.
- Đối với các khoản phải thu khó đòi (nợ xấu) công ty cần tiếp tục đôn đốc các bộ phận liên quan để thực hiện việc thu hồi công nợ, hoàn thiện hồ sơ xử lý nợ không thu hồi được.
- Đề nghị HĐQT, Ban giám đốc chỉ đạo tăng cường công tác quản lý đầu tư, đẩy nhanh tiến độ thực hiện các dự án, mở rộng ngành nghề kinh doanh phù hợp với quy mô và năng lực hiện có của công ty.

Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2020-2025 có sự nỗ lực của các thành viên và cũng nhờ sự tín nhiệm, hỗ trợ và tạo điều kiện của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc, các phòng ban công ty HUD3. Thay mặt Ban kiểm soát trong nhiệm kỳ 2020-2025, tôi xin trân trọng cảm ơn sự tín nhiệm và tạo điều kiện của ĐHĐCĐ, HĐQT, Ban giám đốc trong suốt nhiệm kỳ vừa qua đã giúp Ban kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình.

Trân trọng kính chào.

Nơi nhận:

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

TM BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Nguyễn Thị Thu Hằng