

Số: 01/2020 /BC-BKS-HHVN

Hà Nội, ngày 09 tháng 06 năm 2020

BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019 TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG NĂM 2020

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông của Công ty.

- Căn cứ vào Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- Căn cứ vào chức năng và nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định trong Điều lệ của Công ty CP Hồng Hà Việt Nam;

Ban kiểm soát xin báo cáo trình Đại hội đồng cổ đông về tình hình hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2019 như sau:

I/ Về hoạt động của Ban kiểm soát và công tác điều hành của Ban lãnh đạo Công ty.

1. Hoạt động của Ban kiểm soát Công ty trong năm 2019

- Đại diện của Ban kiểm soát đã tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty nhằm duy trì thường xuyên việc giám sát các hoạt động điều hành SXKD của Công ty;
- Giám sát việc thực hiện các nội dung theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ, các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT;
- Kiểm tra Báo cáo tài chính của Công ty 6 tháng đầu năm, cả năm 2019.

2. Đánh giá hoạt động của Ban lãnh đạo Công ty

*** Công tác xây lắp:**

Trong năm 2019, hoạt động thi công xây lắp của Công ty chỉ đạt 68% kế hoạch (tương ứng với giá trị sản lượng là 326 tỷ đồng), trong đó 2 công trình thi công chính là Công trình Bệnh viện Việt Đức cơ sở 2 và Tòa nhà CT11 thuộc Công trình nhà ở thương mại giai đoạn 1 đều gặp vướng mắc chờ điều chỉnh, phê duyệt từ Chủ đầu tư nên giá trị nghiệm thu của công trình đạt thấp.

Trước tình hình đó, Hội đồng quản trị, Ban lãnh đạo Công ty đã kiện toàn lại bộ máy nhân sự, tinh giản biên chế, nâng cao năng lực quản lý thông qua quá trình tái cấu trúc trên toàn hệ thống.

*** Công tác đầu tư:** Trong năm 2019, Công ty tiếp tục giữ vững mục tiêu chuyển đổi hoạt động SXKD từ xây lắp là chủ đạo sang lĩnh vực đầu tư, kinh doanh bất động sản: Công ty triển khai Dự án Nhà ở TM tại khu đô thị Hồng Hà Ecocity, đồng thời tiếp tục hoàn thiện thủ tục các dự án còn lại và Dự án Tòa nhà văn phòng 407 Nguyễn An Ninh, TP Vũng Tàu.

*** Công tác đầu tư góp vốn vào các Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết:**

Danh mục các Công ty có đầu tư liên doanh, liên kết và số vốn góp tại 31/12/2019:

| TT | Tên Công ty | Giá trị đầu tư (tỷ đồng) | Giá trị theo CP (tỷ đồng) | Quan hệ đầu tư / Tỷ lệ sở hữu | Ngành nghề SXKD chính |
|----|---|--------------------------|---------------------------|---|---|
| 1 | Công ty CP Hồng Hà Hà Nội | 9,06 | 9,06 | Công ty Mẹ - Con (tỷ lệ quyền biểu quyết 75,50 %) | Thi công xây lắp |
| 2 | Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu Khí | 202,3 | 157,08 | Công ty Mẹ - Con (tỷ lệ quyền biểu quyết 63,85 %) | Đầu tư kinh doanh BĐS |
| 3 | Công ty CP Sông Đáy Hồng Hà Dầu Khí | 26,3 | 26,3 | Công ty liên kết (tỷ lệ quyền biểu quyết 43,83 %) | SX gạch khí chung áp ACC |
| 4 | Công ty CP Các giải pháp nội thất | 4,5 | 4,5 | Công ty liên kết (tỷ lệ quyền biểu quyết 33,00 %) | SX thi công nội thất |
| 5 | Công ty CP XNK Thủy sản Quảng Ninh | 2 | 1 | Mua CP (tỷ lệ quyền biểu quyết 9,98 %) | Chế biến, bảo quản thủy sản, và các SP từ thủy sản |
| 6 | Công ty CP kinh doanh Tổng hợp Việt Lào (Tại thời điểm đầu tư do ông Nguyễn Tất Lạc là giám đốc Công ty) | 4,2 | 4 | Mua CP (tỷ lệ quyền biểu quyết 19,05 %) | XD các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi |
| * | Công ty CP kinh doanh Tổng hợp Việt Lào | 61 | | Cho vay | Gốc vay: 55 tỷ; Lãi vay: 6 tỷ |
| * | Mua Cổ phần của ông Nguyễn Tất Lạc tại Công ty TNHH Chackaphanh (Nay là Công ty TNHH Huatangnin) Mining Group | 77 | | Mua CP | Khai thác, chế biến khoáng sản quặng đồng... |
| * | Công ty TNHH Phong Thịnh | 11,3 | | Giao dịch thương mại | Chuyển tiền mua dây truyền tuyển nổi quặng đồng |

- Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí, với hoạt động kinh doanh chính là đầu tư kinh doanh bất động sản, đã bắt đầu có lợi nhuận từ năm 2015 (Hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng 5 tòa nhà ở xã hội: CT15-16, CT4-5-6). Riêng năm 2019, đạt lợi nhuận trước thuế: 26,8 tỷ (Hoàn thành, bàn giao đưa vào sử dụng 02 tòa nhà chung cư thương mại thuộc Dự án nhà ở kinh doanh giai đoạn 1: CT13, CT12). Hiện tại Công ty đang khẩn trương hoàn thiện để bàn giao đưa vào sử dụng 01 tòa nhà tiếp theo (CT11). Dự kiến nửa cuối năm 2020 sẽ khởi công xây dựng nốt 01 tòa nhà (CT14) thuộc dự án nhà ở KD giai đoạn 1. Các dự án khác (Nhà ở TM giai đoạn 2: CT7-8-9-10; Khu nhà ở tái định cư và cho thuê (hiện tại Công ty đang làm thủ tục xin chuyển đổi thành Nhà ở xã hội): CT1-2-3; Dự án Trung tâm thương mại – nhà để xe...) sẽ được thực hiện khi có đủ điều kiện pháp lý, hứa hẹn sẽ đem lại nguồn việc ổn định cho Công ty Mẹ và lợi ích cho các chủ sở hữu.
- Ngoài ra, Công ty CP XNK Thủy Sản Quảng Ninh có nguồn việc rất ổn định. Hàng năm Công ty đều chia cổ tức với tỷ lệ từ 8-15%.
- Các Công ty còn lại đều đang ở tình trạng hoạt động cầm chừng: thu không đủ chi, nhiều Công ty số lỗ bị âm vào vốn, khiến Công ty phải trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư này (Số trích lập dự phòng cho khoản đầu tư vào CP Sông Đáy Hồng Hà Dầu Khí bằng số

vốn góp: 26,3 tỷ; Công ty CP Các giải pháp nội thất: 1,9 tỷ). Đáng nói nhất là các hoạt động đầu tư liên quan đến Công ty CP Tổng Hợp Việt Lào và các khoản đầu tư sang Lào qua ông Nguyễn Tất Lạc: chiếm số tiền gốc đầu tư, cho vay lên đến 143 tỷ. Toàn bộ các khoản tiền liên quan đến việc đầu tư sang Lào này đều không thu thập được thông tin, báo cáo hoặc tín hiệu có thể thu hồi dẫn đến Công ty phải xác định là khoản tổn thất và xem xét trích lập dự phòng dần vào kết quả kinh doanh trên báo cáo tài chính các năm.

* **Công tác tài chính – tín dụng:** Trong năm 2019, tiếp tục là một năm khó khăn về công tác tài chính và tín dụng trên toàn Công ty. Do hoạt động xây lắp bị thu hẹp, khối lượng nghiệm thu, thanh toán thấp so với sản lượng, lượng tiền thu được thấp, thiếu dòng tiền chảy về tài khoản nên không thỏa mãn một trong các điều kiện giải ngân tại các Ngân hàng còn hạn mức cho vay. Thêm nữa, các khoản vay Ngân hàng lần lượt đến hạn trả khiến Ban lãnh đạo Công ty phải gồng gánh tìm nguồn để trả nợ cho các khế ước đến hạn của Ngân hàng.

* **Công tác tổ chức, nhân sự và điều hành:**

- Trong năm 2019, nhân sự của Công ty có nhiều biến động trong HĐQT cũng như Ban Tổng giám đốc Công ty, cụ thể:

+ Trong năm, HĐQT lần lượt chấp thuận đơn xin từ nhiệm chức vụ Phó Tổng Giám đốc của ông Nguyễn Hồng Sơn, ông Nguyễn Chí Việt và ông Phạm Vinh Hiển.

+ Về chức vụ Tổng Giám đốc và thành viên Hội đồng Quản trị Công ty:

→ Ngày 15/01/2019, ông Lê Hoàng Anh có đơn từ nhiệm chức danh Tổng Giám đốc và đã được HĐQT thông qua. Từ 15/01/2019 đến trước 01/7/2019, chức danh Tổng Giám đốc Công ty do ông Hoàng Quốc Huy đảm nhận. (Từ 01/7/2019 đến nay, ông Hoàng Quốc Huy đảm nhận chức vụ Phó Tổng Giám đốc Công ty)

→ Ngày 17/5/2019, tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2019 Đại hội đồng cổ đông đã chấp thuận việc bổ sung thành viên HĐQT (nhiệm kỳ 2015-2020) từ 5 lên 7 thành viên, Ông Lê Vinh Việt và Bà Nguyễn Thị Huyền Trang đã trúng cử thành viên HĐQT bổ sung theo phương thức bầu dồn phiếu.

→ Ngày 01/07/2019, HĐQT chấp thuận đơn xin từ nhiệm của Ông Lê Hoàng Anh thôi giữ chức vụ Chủ tịch HĐQT Công ty và thống nhất bầu Ông Lê Vinh Việt làm Chủ tịch HĐQT công ty.

→ Từ 01/7/2019, ông Lê Hoàng Anh đảm nhận chức vụ Tổng Giám đốc Công ty.

→ Ngày 27/12/2019, Hội đồng quản trị chấp thuận đơn từ nhiệm vị trí Tổng giám đốc của ông Lê Hoàng Anh, thống nhất bổ nhiệm ông Lê Vinh Việt kiêm nhiệm vị trí Tổng giám đốc Công ty kể từ ngày 1/1/2020.

+ Tháng 10 năm 2019, Công ty đã tiến hành ĐHCĐ bất thường để sửa đổi, bổ sung Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty với nội dung “Công ty có một người đại diện pháp luật là Tổng Giám đốc Công ty”, thông qua việc thay đổi đại diện pháp luật Công ty từ vị trí Chủ tịch HĐQT sang vị trí Tổng Giám đốc cho phù hợp với thông lệ và thuận lợi cho các giao dịch của Công ty.

- HĐQT và Ban Giám đốc mặc dù có sự thay đổi về nhân sự nhưng đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý có tính chất hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và cẩn trọng trong hoạt động kinh doanh, đảm bảo nghiêm túc theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Các Nghị quyết của Đại hội cổ đông.
- HĐQT họp thường kỳ đầy đủ, các thành viên HĐQT có sự thống nhất cao. Các Nghị quyết của HĐQT được ban hành kịp thời, thực hiện tốt chức năng quản trị của HĐQT, đồng thời góp phần tháo gỡ kịp thời những yêu cầu điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban điều hành.
- Đảm bảo thu nhập người lao động ổn định. Thực hiện tốt nghĩa vụ nộp thuế cho nhà nước cũng như các khoản BHXH, BHYT, BHTN cho người lao động.
- HĐQT và BGD đã nhất quán thực hiện những định hướng đúng đắn trong hoạt động sản xuất kinh doanh là chuyển đổi hoạt động SXKD từ xây lắp là chủ đạo sang lĩnh vực đầu tư, kinh doanh bất động sản. Tuy nhiên, kết quả của hoạt động kinh doanh bất động sản chưa cao, chưa gánh đỡ được các thiệt hại từ các hoạt động đầu tư trước đây để lại. Đòi hỏi HĐQT và Ban Giám đốc phải nỗ lực hơn nữa trong giai đoạn tiếp theo.

II/ Các chỉ tiêu tài chính và tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty.

Ban kiểm soát thống nhất với các nội dung của Báo cáo tài chính năm 2019 đã được Ban Tổng giám đốc Công ty lập và ý kiến đánh giá kiểm toán của Công ty TNHH kiểm toán và định giá Việt Nam (VAE). Báo cáo tài chính của Công ty năm 2019 được lập phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày về tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2019, kết quả hoạt động SXKD và tình hình lưu chuyển tiền tệ từ 01/01/2019 đến 31/12/2019. Các chỉ tiêu cơ bản thực hiện trong năm 2019 theo Báo cáo tài chính riêng của Công ty (BCTC Công ty Mẹ) và Báo cáo tài chính sau hợp nhất như sau:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

| STT | Chỉ tiêu | BCTC Cty Mẹ | | BCTC hợp nhất | |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Tại 31/12/2019 | Tại 31/12/2018 | Tại 31/12/2019 | Tại 31/12/2018 |
| 1 | Tổng tài sản | 600 | 635 | 922 | 1.206 |
| 2 | Vốn chủ sở hữu | 243 | 243 | 309 | 270 |
| 3 | Kết quả kinh doanh năm 2019 | | | | |
| - | Doanh thu thuần | 189 | 270 | 575 | 110 |
| - | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 0,9 | -33 | 32 | -47 |
| - | Lợi nhuận sau thuế TNDN | 0,6 | -33 | 24 | -45 |
| - | Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ | | | 16 | -46 |

Trong năm 2019, để khắc phục cho tình trạng tình hình tài chính bất ổn như: Sản lượng nghiệm thu thanh toán thấp, việc giải ngân của các Ngân hàng bị thắt chặt do hết hạn mức tín dụng hoặc không thỏa mãn điều kiện giải ngân, Công ty đã chuyển nhượng lô đất tại

Quận Bình Thạnh – TP Hồ Chí Minh (Nguyên là trụ sở Chi nhánh Công ty tại TP Hồ Chí Minh) lấy nguồn tiền để bù đắp cho hoạt động kinh doanh xây lắp. Đồng thời, Ban Lãnh đạo cùng các Phòng, Ban đã rà soát, đánh giá các khoản phải thu, các khoản phải trả (là các khoản công nợ tồn đọng lâu, kéo dài, không phải thanh toán hoặc không có khả năng thu hồi) để ghi nhận vào thu nhập và chi phí khác. Điều này đã cải thiện kết quả kinh doanh của Công ty Mẹ năm 2019. (Kết quả kinh doanh năm 2019 đã dương (>0), tăng so với kết quả kinh doanh năm 2018 và kế hoạch năm 2019).

Tại báo cáo tài chính hợp nhất, kết quả kinh doanh năm 2019 khả quan hơn năm 2018 là do hoạt động kinh doanh bất động sản của Công ty con (Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí) có doanh thu do đã hoàn thành, bàn giao đưa vào sử dụng 2 tòa nhà CT12-CT13 thuộc dự án Khu đô thị mới Tứ Hiệp.

Tuy nhiên, việc xác định vào kết quả kinh doanh (trên báo cáo tài chính Công ty Mẹ) các khoản công nợ không phải thanh toán và các khoản không có khả năng thu hồi được đánh giá là mang tính chủ quan, cộng với những tàn dư từ các khoản đầu tư vào Công ty CP Kinh doanh Tổng hợp Việt Lào, các khoản liên quan đến việc đầu tư sang Lào qua việc mua cổ phần của ông Nguyễn Tất Lạc tại Công ty TNHH Chackkaphanh Mining Group (Nay là Công ty TNHH Huatangnin Mining Group) từ các năm trước đã một lần nữa để Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Việt Nam (VEA) từ chối đưa ra ý kiến kiểm toán.

Như vậy với kết quả kinh doanh này, cổ phiếu của Công ty vẫn thuộc diện bị kiểm soát đặc biệt (Giao dịch hạn chế 1 tuần/1 phiên).

III/ Kiến nghị và kết luận của Ban kiểm soát.

- Các hoạt động của Công ty trong năm 2019 tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, các quy định liên quan và chấp hành đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết của HĐQT.
- Ban kiểm soát nhất trí với báo cáo kết quả hoạt động SXKD năm 2019 và kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020.

Với phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình, Ban kiểm soát kiến nghị với Ban lãnh đạo Công ty một số ý kiến như sau:

- Rà soát lại các khoản đầu tư, các khoản góp vốn vào Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết một cách thận trọng, có hệ thống để đánh giá đúng mực, khách quan hiệu quả của từng khoản mục, từ đó có những quyết sách đúng đắn, không để tiền vốn bị dàn trải, gây lãng phí;
- Song song với việc mở rộng sang lĩnh vực đầu tư, kinh doanh bất động sản, cần không ngừng nâng cao chất lượng và uy tín trong hoạt động xây lắp thể hiện vào những công trình đang thực hiện cho Công ty con, nâng cao năng lực điều hành thi công xây lắp, đảm bảo chất lượng và tiến độ công trình (Tránh những chi phí phát sinh sau khi bàn giao như chi phí bảo hành, bảo trì công trình). Bên cạnh các công trình nội tại, cần tích cực tìm kiếm các công trình mới để tận dụng đội ngũ kỹ sư xây dựng, cán bộ nhân viên hiện hữu có bề dày kinh nghiệm trong lĩnh vực quản lý, thi công xây lắp, tạo việc làm, tăng sản lượng cho Công ty và ổn định thu nhập cho người lao động;

- Đẩy mạnh hơn nữa công tác thanh quyết toán khối lượng xây lắp và thu hồi công nợ với các công trình đang thực hiện, công tác tín dụng tại các ngân hàng (đặc biệt là các yêu cầu khắt khe của Ngân hàng về điều kiện phê duyệt hạn mức cho vay và điều kiện giải ngân) nhằm đảm bảo nguồn tài chính ổn định cho công ty;
- Chú trọng vào công tác tổ chức cán bộ, đào tạo đội ngũ kế cận và trẻ hóa nguồn nhân lực của Công ty, phân cấp quản lý và giao trách nhiệm được tự chủ, tự chịu trách nhiệm. Ban Điều hành tránh ôm đồm việc dẫn đến thiếu thời gian để nắm bắt và xử lý công việc, gây bị động và chậm trễ trong hoạt động điều hành và hoạt động kinh doanh của Công ty;
- Bám sát chặt chẽ trình tự và thủ tục pháp lý của các dự án đang thực hiện dở dang (DA 407 Nguyễn An Ninh, các tiểu DA còn lại của Khu đô thị mới Tứ Hiệp...). Đồng thời với các dự án mới, cần đánh giá thận trọng trước khi chính thức đầu tư, hợp tác kinh doanh nhằm giảm thiểu rủi ro và đem lại hiệu quả sử dụng vốn một cách tối ưu nhất;
- Nâng cao chất lượng phục vụ các dịch vụ sau bán hàng, đặc biệt là công tác bảo hành và quản lý tại các tòa nhà đã bàn giao, nâng cao uy tín và vị thế về một Công ty kinh doanh xây lắp và bất động sản tốt trên thị trường.

Kính thưa Đại hội!

Trên đây là báo cáo của BKS năm 2019, kính trình Đại hội xem xét thông qua.

Thay mặt BKS, xin cảm ơn quý vị cổ đông đã tin tưởng giao cho chúng tôi nhiệm vụ kiểm soát hoạt động của Công ty trong thời gian vừa qua, cảm ơn HĐQT và Ban điều hành Công ty đã hỗ trợ cho BKS thực hiện hoàn thành nhiệm vụ của mình.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

**T/M BAN KIỂM SOÁT
Trưởng ban**



Phạm Thị Hải Yến