

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà HUD2 được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 15/9/2004 (sửa đổi, bổ sung lần 8 ngày 27/4/2018);

Căn cứ kết quả cuộc họp Ban Kiểm soát ngày 31/3/2020, Ban Kiểm soát nhất trí thông qua báo cáo hoạt động trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 với những nội dung cụ thể như sau:

PHẦN I

BÁO CÁO TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019

I. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG NĂM 2019.

Năm 2019 tiếp tục là một năm khó khăn trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty HUD2 đặc biệt là trong công tác tìm kiếm, nghiên cứu các dự án mới, mặc dù tiếp cận được nhiều dự án, nhưng đến nay chưa có dự án nào đủ điều kiện để triển khai; Công tác xây lắp gặp nhiều khó khăn trong tìm kiếm đầu việc, năng lực của Đội Xây lắp còn yếu.

Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2019 với cơ cấu bao gồm 3 thành viên:

- + Ông Nguyễn Quang Vinh: Trưởng Ban kiểm soát;
- + Bà Phạm Thị Thu Mai: Thành viên Ban kiểm soát;
- + Ông Nguyễn Văn Quang: Thành viên ban kiểm soát.

Căn cứ chức năng nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty; Trong năm 2019, Ban Kiểm soát đã tích cực thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm tra, giám sát các hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty trên cơ sở các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và các yêu cầu của chủ sở hữu. Giữa hai kỳ ĐHCĐ thường niên, Ban Kiểm soát đã tiến hành các hoạt động sau:

- Kiểm tra giám sát, việc quản lý và thực hiện kế hoạch năm 2019 của HĐQT và Ban Điều hành, kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của các hoạt động SXKD theo các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông; giám sát việc tuân thủ Điều lệ, các quy chế quản lý nội bộ của Công ty, các quy định của Nhà nước; Kiểm tra, giám sát việc ban hành các nghị quyết, quyết định của HĐQT và Ban Điều hành.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Xem xét báo cáo quý, 6 tháng và Báo cáo tài chính của Công ty năm 2019 đã kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt.

- Tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị, các cuộc họp giao ban của Công ty, thẩm định báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính, phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động của Công ty;

Công tác kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát Công ty được thực hiện thường xuyên giúp phát hiện và khắc phục những tồn tại trong hệ thống quản lý và kiểm soát nội bộ.

Ngoài ra, theo đề nghị của Ban lãnh đạo Công ty, Ban Kiểm soát tham gia vào các Tổ công tác của Công ty nhằm rà soát, sửa đổi, xây dựng các quy định, quy chế của Công ty; nghiên cứu các chế độ, chính sách nhằm hỗ trợ các phòng ban trong hoạt động SXKD của Công ty.

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2019.

1. Kết quả giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Căn cứ báo cáo của Công ty, Kết quả hoạt động SXKD năm 2019 như sau:

- Doanh thu: 55,8 tỷ đồng/68,1 tỷ đồng đạt 82% kế hoạch năm và bằng 186,8% thực hiện năm 2018.

- Lợi nhuận trước thuế: 5,7 tỷ đồng/3,6 tỷ đồng đạt 160,2% kế hoạch năm và bằng 28,2% thực hiện năm 2018 là do doanh thu hoạt động tài chính tăng so với kế hoạch từ nguồn tiền nhàn rỗi chưa đầu tư và việc hoàn nhập chi phí dự phòng trích trước của Dự án X1, X2 Bắc Linh Đàm mở rộng.

- Giá trị đầu tư: 7 tỷ đồng/59,6 tỷ đồng đạt 11,8% kế hoạch năm và bằng 59% thực hiện năm 2018.

Nhìn chung kết quả thực hiện năm 2019 đạt thấp (ngoại trừ chỉ tiêu lợi nhuận): Đầu tư đạt 11,8%, doanh thu đạt 82% do một số nguyên nhân sau:

- Cơ chế chính sách của các cơ quan quản lý Nhà nước đối với lĩnh vực đất đai ngày càng siết chặt dẫn đến việc thực hiện các dự án đầu tư bất động sản ngày càng khó khăn hơn, đặc biệt đối với những doanh nghiệp nhỏ nguồn lực tài chính còn yếu (Luật Đầu tư số 67/2014/QH13 không cho phép hợp tác đầu tư phân chia sản phẩm; Nghị định 167/2017/NĐ-CP ngày 31/12/2017 của Chính phủ quy định việc sắp xếp cơ sở nhà, đất trước khi thực hiện dự án đầu tư).

- Nguồn vốn của Công ty còn hạn hẹp, không đủ năng lực tài chính khi nghiên cứu đầu tư những dự án quy mô trung bình, lớn để đảm bảo kế hoạch trung và dài hạn.

- Giá trị đầu tư theo Kế hoạch năm 2019 kỳ vọng nhiều vào các dự án có thời gian chuẩn bị đầu tư ngắn như dự án đấu giá đất, nhận chuyển nhượng các dự án dở dang nhưng không thực hiện được.

- Thị trường cạnh tranh lớn; năng lực tổ chức sản xuất và quản lý của Đội Xây lắp còn yếu, triển khai chậm.

2. Kết quả giám sát tài chính của Công ty

Kết quả chính về tình hình tài chính đến 31/12/2019 của Công ty như sau:

- Lợi nhuận thực hiện năm 2019

Chỉ tiêu	TH 2018	Năm 2019		Tỷ lệ % so sánh	
		KH	TH	TH19/ KH19	TH19/ TH18
Lợi nhuận trước thuế (tỷ đ)	20,4	3,6	5,7	160,2%	28,2%
Lợi nhuận sau thuế (tỷ đ)	16,1	2,9	4,6	158,0%	28,4%

Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đ/CP)	1.600	323	167	51,8%	10,5%
---------------------------------	-------	-----	-----	-------	-------

- Khả năng sinh lời năm 2019

Chỉ tiêu	TH 2018	TH 2019	+/-	+/- (%)
Lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản	9,5%	3,2%	-6,3%	-66,5%
Lợi nhuận sau thuế/ VCSH	12,4%	3,7%	-8,7%	-69,9%

- Cơ cấu vốn và khả năng thanh toán thời điểm 31/12/2019

Chỉ tiêu	TH 2018	TH 2019	+/-	+/- (%)
Hệ số thanh toán hiện hành (lần)	3,97	6,85	2,87	72,3%
Nợ phải trả/Vốn CSH (lần)	0,30	0,17	-0,14	-44,7%
Nợ phải trả/Tổng TS (lần)	0,23	0,14	-0,09	-38,3%
Tổng Tài sản (tr/đ)	169.205	143.438	-25.767	-15,2%

Đánh giá chung:

- Năm 2019 lợi nhuận thực hiện đạt 160,2% so với kế hoạch do Đại hội đồng cổ đông đề ra.

- Tổng tài sản của Công ty tại thời điểm 31/12/2019 giảm 25,767 tỷ đồng tương ứng giảm 15,2% so với thời điểm đầu năm.

Việc giảm giá trị Nợ phải trả, Tổng tài sản, giảm nguồn vốn chủ sở hữu tại thời điểm 31/12/2019 dẫn đến cơ cấu nợ của Công ty thay đổi theo chiều hướng giảm tỷ trọng Nợ phải trả / Tổng tài sản còn 14% trong khi số đầu năm là 23%. Việc giảm giá trị Tổng tài sản cũng dẫn đến phạm vi ra quyết định của Hội đồng quản trị sẽ giảm tương ứng theo Điều lệ Công ty (35% Giá trị Tổng tài sản).

- Chỉ tiêu Hệ số thanh toán hiện hành tăng từ 3,97 lần lên 6,85 lần so với thời điểm 31/12/2018. Hệ số này được duy trì ở mức cao so với các đơn vị cùng ngành nghề và quy mô một mặt thể hiện năng lực tài chính của Công ty tương đối tốt trong bối cảnh đã thanh toán đáng kể các khoản nợ phải trả, mặt khác đặt ra yêu cầu cần phải đẩy mạnh công tác giải ngân vốn đầu tư cho các năm tiếp theo của Công ty.

- Công tác hạch toán kế toán, kiểm toán: Ban Kiểm soát đánh giá hệ thống sổ sách kế toán của Công ty là rõ ràng. Các số liệu kế toán trong báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực tình hình tài chính. Các Báo cáo tài chính quý, năm được lập đúng thời hạn. Báo cáo tài chính năm 2018 đã được điều chỉnh theo ý kiến kết luận của Kiểm toán Nhà nước ngày 03/02/2019. Ngày 25/12/2019, Công ty HUD2 đã nộp bổ sung thuế TNDN theo kiến nghị của Kiểm toán nhà nước vào kho bạc Nhà nước với số tiền là 180.793.212 đồng. Công ty đã rút kinh nghiệm đối với tập thể, cá nhân trong việc điều chuyển Quỹ đầu tư phát triển năm 2017 về lợi nhuận chưa phân phối nhằm mục đích để phân chia cổ tức theo thông báo số 1097/TB-KTNN ngày 20/12/2019 của Kiểm toán Nhà nước.

Báo cáo tài chính năm 2019 đã được Công ty TNHH kiểm toán An Việt kiểm toán chấp nhận toàn bộ. Ban Kiểm soát không phát hiện bất thường nào trong hoạt động tài chính của Công ty.

3. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban giám đốc

Trong năm 2019, HĐQT đã ban hành 22 Nghị quyết và 21 Quyết định; Giám đốc



Công ty đã ban hành 14 Quyết định điều hành hoạt động của Công ty. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và các Quyết định của Giám đốc Công ty có nội dung phù hợp với quyền hạn được giao. Công tác chỉ đạo, giám sát của Hội đồng quản trị, công tác điều hành của Ban giám đốc Công ty đã tuân thủ đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ Công ty, tuân thủ theo nghị quyết của HĐQT. Các quyết định của Giám đốc Công ty phù hợp với quyền hạn được giao.

4. Kết quả hoạt động từng Kiểm soát viên

+ Ông Nguyễn Quang Vinh - Trưởng BKS:

- Trưởng Ban Kiểm soát thực hiện đúng quyền và trách nhiệm theo Điều lệ Công ty.

Thực hiện triệu tập và chủ trì các cuộc họp của Ban kiểm soát, giao nhiệm vụ cụ thể cho các thành viên.

- Tham dự các cuộc họp HĐQT, Ban điều hành Công ty, thay mặt Ban kiểm soát tham gia phát biểu tại các cuộc họp.

- Kiểm soát tính tuân thủ, kiểm soát về công tác đầu tư, kinh doanh, tài chính, sổ sách chứng từ kế toán.

- Cùng với các thành viên BKS kiểm soát hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Chủ trì việc tham gia ý kiến vào các dự thảo quy định, quy chế của Công ty.

- Tiếp nhận toàn bộ các đơn thư khiếu kiện gửi về Ban kiểm soát và chịu trách nhiệm phối hợp cùng với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc điều hành và Công đoàn Công ty giải thích các nội dung đơn thư.

- Trong năm 2019, trong các kỳ họp Hội đồng quản trị, trưởng ban kiểm soát đã đưa ra chính kiến về công tác thu hồi vốn trong công tác thi công xây lắp, cảnh báo và đề nghị Hội đồng quản trị, Ban điều hành có biện pháp thu hồi vốn trong lĩnh vực xây lắp.

+ Bà Phạm Thị Thu Mai - Kiểm soát viên:

- Theo dõi và kiểm soát việc ban hành và thực hiện các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, các quyết định của Ban điều hành Công ty. Tham gia ý kiến vào các dự thảo quy định, quy chế của Công ty.

- Kiểm soát công tác thực hiện chế độ chính sách đối với người lao động, trong đó có công tác xây dựng chế độ tiền lương, công tác báo cáo thực hiện chế độ tiền lương, thưởng liên quan đến người lao động và người quản lý, công tác quản lý chi phí hành chính.

- Trong năm 2019 đã kiểm soát công tác xây dựng quỹ tiền lương năm 2019 đã được Hội đồng quản trị Công ty phê duyệt quỹ tiền lương thực hiện cho năm 2019.

Quá trình thực hiện đã chủ động bám sát nhiệm vụ được giao.

+ Ông Nguyễn Văn Quang - Kiểm soát viên:

- Theo dõi và kiểm soát công tác triển khai tổ chức thực hiện nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh, công tác đầu tư (trong đó có công tác lập kế hoạch sản xuất kinh doanh; công tác báo cáo thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo quý, năm). Tham gia ý kiến vào các dự thảo quy định, quy chế của Công ty.

- Trong năm 2019 đã kiểm soát tốt công tác xây dựng và điều chỉnh kế hoạch sản xuất kinh doanh, báo cáo thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh 2019 và tham gia

kiểm soát công tác lập xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020 và cơ sở xây dựng kế hoạch 5 năm 2021-2025 của Công ty.

- Tham gia vào công tác quyết toán vốn đầu tư, xây dựng các định mức về vật tư, lao động....trong lập dự án đầu tư.

5. Tổng kết các cuộc họp của Ban Kiểm soát

Trong năm 2019, Ban Kiểm soát đã tổ chức họp định kỳ hàng quý và đột xuất để kiểm tra, giám sát hoạt động của Công ty, bao gồm hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và các cán bộ quản lý khác. Nội dung các cuộc họp như sau:

Ngày	TV họp	Nội dung và kết quả
26/2/2019	3/3	Báo cáo của từng thành viên Ban Kiểm soát về việc thực hiện nhiệm vụ được giao trong năm 2018.
15/3/2019	3/3	Thông nhất báo cáo Ban Kiểm soát trình ĐHĐCĐ năm 2019. Thông nhất kế hoạch hoạt động năm 2019.
28/6/2019	3/3	Xem xét thẩm định các Nghị quyết quan trọng của Hội đồng quản trị ban hành;
09/8/2019	3/3	Tổng hợp công tác quý 2/2019; Thảo luận kết quả hoạt động 6 tháng đầu năm 2019 của Công ty.
16/9/2019	3/3	Chuẩn bị cho công tác Đại hội đồng cổ đông năm 2019
25/9/2019	3/3	Triển khai nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2019 và triển khai nhiệm vụ của Ban kiểm soát
27/12/2019	3/3	Đánh giá công tác của từng Kiểm soát viên; Thông qua báo cáo kết quả giám sát của Ban Kiểm soát năm 2019.

Các cuộc họp của Ban Kiểm soát diễn ra dân chủ, các Biên bản cuộc họp được ghi chép chi tiết, rõ ràng và lưu giữ đầy đủ.

6. Thù lao và chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát

Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2019, thù lao của Trưởng Ban kiểm soát hoạt động không chuyên trách là 2.000.000 đồng/tháng; Trưởng Ban Kiểm soát hoạt động toàn thời gian tại Công ty được thực hiện theo quy chế trả lương của Công ty; thù lao của thành viên Ban Kiểm soát là 1.000.000 đồng/tháng. Tổng thù lao chi trả cho thành viên Ban kiểm soát không chuyên trách trong năm là 24.000.000 đồng

7. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát và HĐQT, Giám đốc Công ty

Trong năm 2019, Ban Kiểm soát đã tham dự tất cả các cuộc họp của HĐQT, họp giao ban của Giám đốc Công ty, được cung cấp đầy đủ thông tin về các nghị quyết, quyết định của HĐQT và Giám đốc Công ty. Trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình, Ban Kiểm soát đã được HĐQT, Giám đốc Công ty tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

III/ KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ ĐỐI VỚI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

Để hoàn thành mục tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh giai đoạn 2016-2020 đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 đề ra và tiếp tục xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh giai đoạn 2021-2025, Ban Kiểm soát kiến nghị Đại hội đồng cổ đông năm 2020 tích cực đóng góp, trao đổi ý kiến cũng như đề xuất các giải pháp của



các cổ đông với Hội đồng quản trị, Ban điều hành của Công ty nhằm hoàn thành kế hoạch đã đề ra cũng như xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh giai đoạn 2021-2025 tiếp tục phát triển.

PHẦN II

KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2020

1. Nhiệm vụ chung:

- Thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông giám sát tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công ty;

- Thực hiện giám sát tính hợp pháp trong các hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Công ty, cán bộ quản lý khác nhằm bảo vệ quyền lợi hợp pháp của Công ty và cổ đông;

- Thực hiện công việc khác theo yêu cầu của cổ đông (nếu phát sinh).

2. Nhiệm vụ cụ thể:

- Thực hiện giám sát công tác quản trị, điều hành trong việc thực hiện theo Điều lệ, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã biểu quyết thông qua.

- Kiểm tra quá trình sử dụng vốn, đặc biệt công tác thu hồi vốn đối với lĩnh vực thi công xây lắp còn tồn tại từ năm 2019 chuyển qua nhằm giúp Hội đồng quản trị Công ty quản lý chặt chẽ hiệu-quả vốn trong sản xuất kinh doanh.

- Tham mưu và tư vấn HĐQT, Ban điều hành trong việc hoàn thiện sửa đổi, bổ sung hệ thống quản trị doanh nghiệp, kiểm soát nội bộ của Công ty.

- Kiểm tra tính hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Kiểm tra sổ sách kế toán, việc chấp hành chế độ tài chính, kế toán thống kê.

- Thẩm định báo cáo tài chính năm và 6 tháng của Công ty; tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh từng quý.

- Báo cáo Đại hội đồng cổ đông về kết quả giám sát của Ban Kiểm soát; Kiến nghị Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông các biện pháp nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.

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

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động năm 2019 và kế hoạch công tác năm 2020 của Ban Kiểm soát. Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 của Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà HUD2 thông qua./.

Nơi gửi:

- ĐHĐCĐ thường niên năm 2020;
- HĐQT HUD2;
- Lưu BKSoát.

T/M BAN KIỂM SOÁT
Trưởng Ban



Nguyễn Quang Vinh