

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ:

- Chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Vinaconex 25 (sau đây gọi tắt là Công ty);
- Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2020.

Ban kiểm soát báo cáo trước ĐHĐCĐ kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2020 cụ thể như sau:

I. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và Kiểm soát viên trong năm 2020:

1. Cơ cấu Tổ chức Ban kiểm soát:

ĐHĐCĐ năm 2020 đã tiến hành bầu thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2020 – 2025 của công ty Theo đó thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2020 – 2025 từ ngày 10/6/2020 bao gồm:

- Ông Vũ Văn Mạnh
- Bà Nguyễn Thị Quỳnh Trang
- Ông Bùi Phước Hùng

Ban kiểm soát mới đã họp và bầu Ông Vũ Văn Mạnh là Trưởng Ban kiểm soát của Công ty nhiệm kỳ 2020 - 2025.

2. Kết quả Hoạt động của Ban kiểm soát và kiểm soát viên

Trong năm 2020, các Kiểm soát viên và Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động và các quy chế nội bộ của Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị và Ban điều hành, cụ thể như sau:

- Đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban điều hành, thẩm định báo cáo tài chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2019; Thông qua các Báo cáo/Tờ trình của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên 2020 và ĐHĐCĐ nhiệm kỳ 2020 – 2025.
- Phối hợp với HĐQT và Ban điều hành công ty trong công tác tổ chức ĐHĐCĐ thường niên 2020 của Công ty.
- Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2020 – 2025 tiến hành bầu trưởng Ban kiểm soát nhiệm kỳ ngay sau khi ĐHĐCĐ kết thúc ngày 10/6/2020.
- Hỗ trợ công ty trong công tác lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện soát xét và kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty;
- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ và Nghị quyết của ĐHĐCĐ công ty trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc;
- Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc, đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật và của Công ty;



- Thẩm định các Báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, tuân thủ các chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam, các quy định của pháp luật hiện hành;
- Tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp của Hội đồng quản trị, giám sát việc triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên, các nghị quyết/quyết định của Hội đồng quản trị, các quyết định của Ban Điều hành.
- Giám sát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của công ty theo các quy định của pháp luật;
- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ.

II. Về sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cán bộ quản lý khác của công ty

Ban Kiểm soát đã có sự phối hợp tốt với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty, thể hiện:

- Ban Kiểm soát đã được mời tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT. Được tham gia ý kiến về các vấn đề liên quan đến công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Ban kiểm soát được cung cấp thông tin, tài liệu liên quan đến công tác quản lý, điều hành và tài tình hình tài chính của công ty theo yêu cầu của Ban kiểm soát.
- Ban Kiểm soát được cung cấp các tài liệu, thông tin của Công ty theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường theo quy định của Điều lệ, quy chế tổ chức và hoạt động của HĐQT công ty. Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức 6 phiên họp, ban hành 38 nghị quyết, quyết định. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và của Công ty.
- Trong năm 2020, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Công ty như sau:
 - + Thông qua chương trình ĐHCĐ thường niên năm 2020, Kế hoạch SXKD năm 2021
 - + Quyết định bầu chức danh Chủ tịch HĐQT nhiệm kỳ 2020 – 2025 và phân công nhiệm vụ Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2020 – 2025
 - + Các quyết định nhằm kiện toàn bộ máy quản lý cấp cao của Công ty (bổ nhiệm lại Tổng giám đốc, Giám đốc chi nhánh BĐS của Công ty)
 - + Phê duyệt hạn mức tín dụng ngắn hạn, bảo lãnh, giới hạn dư nợ vay vốn ngắn hạn phục vụ SXKD năm 2020;
 - + Phê duyệt chi phí ủng hộ phòng chống dịch Covid – 19
 - + Quyết định thành lập Phòng quản lý thiết kế trực thuộc Công ty
 - + Thông qua phê duyệt các nội dung liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh, hoạt động đầu tư của công ty nhằm đạt kế hoạch được ĐHCĐ giao.
 - + Quyết định phê duyệt đơn vị kiểm toán thực hiện soát xét và kiểm toán BCTC năm 2020
- Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT phù hợp với Điều lệ của Công ty, đáp ứng yêu cầu quản lý, điều hành hoạt động của Công ty trong năm.

IV. Kết quả giám sát hoạt động của Ban điều hành

- Ban Điều hành Công ty trực tiếp điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh theo chức năng và nhiệm vụ quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, triển khai kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh theo nghị quyết của Đại hội cổ đông, nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị.
- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch theo nghị quyết ĐHĐCĐ 2020: Trong năm 2020, dịch bệnh Covid – 19 và thiên tai đã ảnh hưởng đến các hoạt động của toàn xã hội nói chung và của công ty Vinaconex 25 nói riêng. Trong năm 2020, Công ty đã không hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch được ĐHĐCĐ thường niên 2020 thông qua cụ thể: các chỉ tiêu Tổng doanh thu, lợi nhuận trước thuế, lợi nhuận sau thuế và đầu tư phát triển lần lượt đạt 82,72%; 82,45%; 65,39%; 20% kế hoạch). Công ty dự kiến chi trả cổ tức cho các cổ đông năm 2020 là 5%, bằng 71,73% kế hoạch. Các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận trước thuế, lợi nhuận sau thuế và cổ tức cũng đều giảm so với thực hiện năm 2019.
- Hoạt động xây lắp: Đây là hoạt động chủ yếu của công ty.
Bên cạnh việc tiếp tục thực hiện các công việc chuyển tiếp từ năm 2019, trong năm 2020 công ty đã ký mới và triển khai các hợp đồng xây lắp với tổng giá trị hợp đồng là 472,3 tỷ đồng. Doanh thu từ hoạt động xây lắp năm 2020 là 568,1 tỷ đồng, đạt 89% kế hoạch và bằng 79% so với thực hiện năm 2019; lợi nhuận gộp là 38,1 tỷ đồng, bằng 6,7% doanh thu.
- Lĩnh vực sản xuất vật liệu xây dựng: Doanh thu đạt 288,7 tỷ đồng (bao gồm doanh thu nội bộ 30,1 tỷ đồng) và đạt 85% so với kế hoạch và bằng 83% so với thực hiện năm 2020; lợi nhuận gộp là 46,5 tỷ đồng, lợi nhuận sau chi phí bán hàng (32,7 tỷ đồng) là 13,8 tỷ đồng, bằng 4,8% doanh thu.
- Lĩnh vực đầu tư kinh doanh Bất động sản: Công ty đang thực hiện đầu tư 2 dự án là dự án KĐT Thiên Ân và dự án KĐT Ngân Câu. Năm 2020 chưa ghi nhận doanh thu nhưng do hoàn nhập một phần chi phí bảo hành các dự án đã trích nên lợi nhuận gộp từ hoạt động đầu tư kinh doanh Bất động sản là 5,2 tỷ đồng.
- Ngoại trừ chi phí tài chính tăng 20%, các chỉ tiêu chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp năm 2020 đều giảm so với thực hiện năm 2019.

78261 -
CÔNG TY
PHẦN
CÔNG TY
- TP. Đ

V. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2020

- Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty được lập theo các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành; được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.
- Ý kiến của Kiểm toán viên
Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2020, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho 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 và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- Ban Kiểm soát đánh giá Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cùng với ý kiến của kiểm toán viên phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2020 và kết quả kinh doanh năm 2020. Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính năm 2020 đã được Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam kiểm toán.
- Một số chỉ tiêu tài chính của Công ty:

* Bảng cân đối kế toán rút gọn:

Đơn vị: triệu đồng

STT	CHỈ TIÊU	31/12/2020	01/01/2020
-----	----------	------------	------------

A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	792.553	713.957
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	32.313	31.421
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	10.900	26.159
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	588.599	528.389
4	Hàng tồn kho	154.578	118.630
5	Tài sản ngắn hạn khác	6.163	9.357
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	83.719	96.299
1	Các khoản phải thu dài hạn	558	442
2	Tài sản cố định	52.038	66.456
3	Bất động sản đầu tư	0	0
4	Tài sản dở dang dài hạn	0	0
5	Đầu tư tài chính dài hạn	7.162	162
6	Tài sản dài hạn khác	23.961	29.239
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	876.272	810.256
C	NỢ PHẢI TRẢ	726.051	653.822
1	Nợ ngắn hạn	725.756	650.846
2	Nợ dài hạn	295	2.976
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU	150.221	156.434
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	876.272	810.256

* Kết quả kinh doanh:

Đơn vị: triệu đồng

STT	CHỈ TIÊU	Năm 2020	Năm 2019	TH2020/ TH 2019
1	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	826.704	1.015.710	81,4%
2	Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	736.772	909.907	81,0%
3	Doanh thu hoạt động tài chính	1.147	1.675	68,5%
4	Chi phí tài chính	17.395	14.495	120,0%
5	Chi phí bán hàng	32.723	40.789	80,2%
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp	31.835	34.969	91,0%
7	Lợi nhuận khác	785	-1.066	
8	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	9.910	16.159	61,3%
9	Lợi nhuận sau thuế TNDN	6.287	14.046	44,8%

VI. Đánh giá kết quả thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2020

1. Thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh:

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	KH 2020	TH 2020	TH/KH
1	Tổng Doanh thu, thu nhập	trđ	1.001.860	828.775	82,7%
2	Lợi nhuận trước thuế	trđ	12.019	9.910	82,5%
3	Lợi nhuận sau thuế	trđ	9.615	6.287	65,4%
4	Tỷ lệ cổ tức	%	7%	Dự kiến 5%	71,4%

Như vậy, Công ty đã không hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch được ĐHĐCĐ giao.

2. Thực hiện các nội dung khác

Các nội dung khác được thông qua tại Nghị quyết của ĐHĐCĐ đã được công ty thực hiện đúng quy định, cụ thể:

- Thực hiện phân phối lợi nhuận sau thuế, trả cổ tức năm 2019; chi trả thù lao HĐQT, BKS năm 2019 theo tổng mức thù lao được ĐHĐCĐ thường niên 2020 thông qua.
- Lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán công ty có lợi ích công chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán để thực hiện kiểm toán BCTC năm 2020.
- Thực hiện các thủ tục đăng ký bổ sung ngành nghề kinh doanh theo quy định.
- Thực hiện ban hành Điều lệ sửa đổi, bổ sung và Quy chế nội bộ về quản trị công ty theo nghị quyết của ĐHĐCĐ 2020 theo đúng quy định
- Thực hiện ủy quyền của ĐHĐCĐ cho HĐQT về quyết định thực hiện/điều chỉnh các dự án đầu tư theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2019 và năm 2020: Trong năm 2020, HĐQT đã phê duyệt điều chỉnh cơ cấu các khoản mục chi phí đầu tư Dự án đầu tư xây dựng nhà ở Khu đô thị Thiên Ân tại Phường Điện Nam Trung và Điện Nam Đông, thị xã Điện Bàn, tỉnh Quảng Nam.

VI. Kiến nghị của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty thực hiện:

- Tiếp tục cải tiến công tác quản lý hoạt động xây lắp, tăng cường công tác quản lý giá và chi phí để nâng cao năng lực cạnh tranh, năng lực tìm kiếm việc làm và nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Quản lý chặt chẽ chi phí và dòng tiền các công trình đang thi công và hoạt động sản xuất vật liệu xây dựng.
- Tập trung công tác nghiệm thu, quyết toán các công trình; rà soát, đánh giá, phân loại công nợ và có biện pháp thu hồi.
- Rà soát, đánh giá lại tài sản, công cụ dụng cụ, thiết bị thi công để từ đó có phương án sử dụng, cho thuê, thanh lý nhằm tối ưu hóa việc sử dụng các tài sản.
- Hoàn thiện thủ tục pháp lý và đẩy nhanh công tác triển khai đầu tư và kinh doanh các dự án bất động sản.
- Tiếp tục hoàn thiện hệ thống quy chế, quy trình nội bộ của công ty đảm bảo quản lý khoa học, hiệu quả, tiết giảm chi phí mang lại hiệu quả sản xuất kinh doanh.

Trên đây là báo cáo kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2020 của Ban Kiểm soát. Ban Kiểm soát xin chân thành cảm ơn các Quý cổ đông, các ông/bà thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cán bộ nhân viên Công ty CP Vinaconex 25 đã phối hợp, tạo điều kiện để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ trong năm vừa qua.

Xin trân trọng cảm ơn.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ thường niên năm 2021,
- Các thành viên BKS,
- Lưu VP, TTK.



Vũ Văn Mạnh