CÔNG TY CP XÂY DỰNG
VÀ ĐẦU TƯ VISICONS

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
**Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

*Hà Nội, ngày 15 tháng 4 năm 2024*

# BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

## Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024

**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 xây dựng và đầu tư Visicons (sau đây gọi tắt là Công ty);
- Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2023.

Ban Kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2023 của Công ty cổ phần xây dựng và đầu tư Visicons như sau:

## I. Hoạt động của Ban Kiểm soát

- Đại diện Ban Kiểm soát đã tham dự các cuộc họp của HĐQT công ty. Ban kiểm soát tham gia ý kiến với HĐQT và Ban điều hành về những vấn đề liên quan đến công tác quản lý, điều hành hoạt động của Công ty;
- Ban Kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ của công ty trong quản lý, điều hành hoạt động công ty của HĐQT, Ban điều hành;
- Trình và đề xuất Đại hội đồng cổ đông quyết định đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện soát xét Báo cáo tài chính bán niên và kiểm toán các BCTC năm 2023 của Công ty;
- 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 tra các Báo cáo tài chính quý, 6 tháng và cả năm nhằm đánh giá tính trung thực của các chỉ tiêu trên BCTC, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành của Việt Nam.
- Kiểm soát việc công bố thông tin của Công ty theo đúng quy định pháp luật về yêu cầu công bố thông tin đối với Công ty niêm yết.
- Đánh giá kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2023 đã được Đại hội đồng cổ đông năm 2023 thông qua.
- Ban Kiểm soát thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ.

**II. 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 tổ chức và hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị cũng đã thông qua nhiều quyết định bằng hình thức xin ý kiến bằng văn bản.
- 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 Công ty. Trong năm 2023, Hội đồng quản trị đã thảo luận ban hành 24 Nghị quyết, quyết định về các vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động của Công ty như sau:

- Bổ nhiệm Phó Tổng giám đốc và các chức danh quản lý công ty trong phạm vi thẩm quyền của Hội đồng quản trị;
- Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023: Phê duyệt lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC 2023 của Công ty; Chi trả cổ tức, thù lao cho HĐQT và Ban Kiểm soát năm 2022 theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông năm 2023.
- Thông qua vay vốn và sử dụng tài sản làm biện pháp đảm bảo tại BIDV chi nhánh Hà Đông;
- Ban hành mới và sửa đổi các quy chế quản trị nội bộ công ty: Quy chế quản lý tài chính; Quy chế mua sắm, quản lý tài sản là máy móc thiết bị, công cụ dụng cụ, hệ thống tạm của Visicons; Quy chế quản lý thi công các công trình công ty trực tiếp quản lý; và các quy chế quản lý quan trọng khác.
- Phê duyệt phương án đầu tư bổ sung 01 ô tô 7 chỗ; phê duyệt giá bán thanh ô tô của công ty.
- Phê duyệt điều chỉnh giảm giá trị vốn góp bằng tiền của Visicons trong Hợp đồng hợp tác đầu tư ký với công ty CP xây dựng vận tải Tiến Huy.

- HĐQT giám sát Ban điều hành thực hiện công bố thông tin theo quy định của pháp luật với công ty đại chúng.

- HĐQT cũng thực hiện chức năng giám sát hoạt động của Ban điều hành trong thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị; trong việc tuân thủ các quy định của Pháp luật trong quá trình điều hành hoạt động SXKD tại Công ty năm 2023.
- Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật và Điều lệ Công ty, đáp ứng với yêu cầu quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm.

**III. Kết quả giám sát hoạt động của Ban Điều hành**

- Ban điều hành đã chỉ đạo thực hiện theo Nghị quyết ĐHĐCĐ, Nghị quyết, quyết định của HĐQT của công ty trong điều kiện tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh có nhiều khó khăn do ảnh hưởng của kinh tế vĩ mô: Ngân hàng nhà nước siết chặt tín dụng; lãi suất vay, nguyên vật liệu xây dựng tăng cao; thị trường bất động sản và chứng khoán suy giảm mạnh.
- Về thực hiện các chỉ tiêu kinh tế theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023: các chỉ tiêu tổng giá trị sản lượng, doanh thu, lợi nhuận (trước và sau thuế), tỷ lệ cổ tức đều vượt kế hoạch theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2023.
- Ban điều hành đã chỉ đạo thực hiện theo Nghị quyết ĐHĐCĐ, Nghị quyết, quyết định của HĐQT của công ty.
- Công tác công bố thông tin theo quy định đối với các công ty niêm yết được thực hiện đầy đủ, đúng quy định.

**IV. Phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Ban điều hành Công ty**

- Ban Kiểm soát đã được mời tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT.
- Ban Kiểm soát nhận được các tài liệu, thông tin theo quy định của Luật Doanh nghiệp: Các phiếu xin ý kiến, Tờ trình Hội đồng quản trị, các Biên bản họp, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT công ty đều được cung cấp cho Ban Kiểm soát cùng thời điểm và theo phương thức như đối với thành viên HĐQT.
- Ban Kiểm soát được Ban điều hành cung cấp thông tin liên quan đến hoạt động của công ty trong các quý, năm.

**Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023**

- Các Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
- Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2023 được soát xét, kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam, đây là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết. Ý kiến của kiểm toán viên về Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty là BCTC năm 2023 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2023, 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 chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến lập và trình bày Báo cáo tài chính.

## VI. Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023

### *1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2022 và trả cổ tức*

Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ và trả cổ tức năm 2022 cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2023.

### *2. Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023*

| Các chỉ tiêu | | ĐVT | Kế hoạch Năm 2023 | Thực hiện Năm 2023 | TH/KH 2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Tổng giá trị SXKD | Triệu đồng | 1.008.414 | 1.517.500 | 150.5% |
| 2 | Tổng doanh thu | Triệu đồng | 975.707 | 1.362.949 | 139,7% |
| 3 | Lợi nhuận trước thuế | Triệu đồng | 11.919 | 19.735 | 165,6% |
| 4 | Lợi nhuận trước thuế | Triệu đồng | 8.918 | 15.780 | 176,9% |
| 5 | Cổ tức (dự kiến) | % | 10% | 15% | 150% |

### *3. Lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán các BCTC năm 2023*

Công ty đã thực hiện lựa chọn và ký hợp đồng với Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty theo đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

*4. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát*

Công ty đã thực hiện trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2022 theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

Trên đây là Báo cáo của Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của Công ty năm 2023.

Kính đề nghị các cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng,

**TM. BAN KIỂM SOÁT**

**TRƯỞNG BAN**

**ĐẶNG THANH HUẤN**