

**BÁO CÁO ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025
HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NHIỆM KỲ 2020-2025
VÀ PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM KỲ 2025-2030**

Trên cơ sở kết quả hoạt động của Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Thành Đạt (DTD), kết quả hoạt động của Ban kiểm soát (BKS), Ban kiểm soát DTD báo cáo kết quả hoạt động nhiệm kỳ 2020-2025 và phương hướng nhiệm kỳ 2025-2030 của BKS như sau:

A. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NHIỆM KỲ 2020-2025

I. Nhân sự và cuộc họp của Ban Kiểm soát

Số lượng thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2020-2025 là 3 thành viên.

Ban kiểm soát đã tổ chức họp tối thiểu định kỳ 6 tháng/lần. Cuộc họp của Ban kiểm soát tập trung vào đánh giá kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Tổng Giám đốc, kiểm tra và đánh giá tài chính; công tác kiện toàn tổ chức và hệ thống quy định nội bộ của Ban Kiểm soát; kết quả hoạt động của thành viên Ban Kiểm soát. Các thành viên Ban Kiểm soát đã phát huy tốt vai trò, nhiệm vụ được giao và tham gia đầy đủ các cuộc họp.

II. Kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát

Trong suốt thời gian nhiệm kỳ, Ban kiểm soát đóng vai trò quan trọng trong việc đảm bảo công ty hoạt động minh bạch, hiệu quả, tuân thủ pháp luật và bảo vệ quyền lợi của cổ đông.

1. Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2020-2025 đã thực hiện nhiệm vụ giám sát theo đúng quy định của Pháp luật, Điều lệ DTD và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông như sau:

- Giám sát hoạt động quản trị, điều hành, và kết quả hoạt động kinh doanh DTD cho thấy: Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã tổ chức, triển khai nhiệm vụ theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ DTD và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông. Hội đồng quản trị, điều hành được tổ chức chuyên nghiệp, hiệu quả minh bạch. Duy trì là một trong những doanh nghiệp xây dựng hàng đầu tại địa bàn tỉnh Hà Nam, với nhiều dự án không chỉ đem lại nguồn doanh thu cho công ty, đồng thời đóng góp lợi ích cho xã hội.

- DTD đã thực hiện các lần tăng vốn, mở rộng quy mô theo đúng quy định của pháp luật, thông qua chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng, phát hành cổ phiếu chi trả cổ tức, phát hành cổ phiếu cho cán bộ công nhân viên, để bảo vệ lợi ích của cổ đông, và thu hút người lao động cống hiến cho công ty.

- Ban Kiểm soát tiến hành theo dõi danh sách cổ đông lớn và người có liên quan; thực hiện nhiệm vụ giám sát, đối với bên liên quan là các công ty thành viên và giao dịch với cổ đông lớn. Kết quả cho thấy DTD không có lợi ích nhóm, mọi giao dịch/ hoạt động được thực hiện theo đúng quy định của Pháp luật, quy định nội bộ và đảm bảo hài hòa giữa công ty với các bên liên quan.

2. Công tác thẩm định báo cáo tài chính:

- Ban Kiểm soát đã tham gia tham vấn cho Hội đồng quản trị về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán thực hiện báo cáo tài chính riêng, hợp nhất của DTD, nhằm đảm bảo tính độc lập, khách quan, góp phần minh bạch tài chính DTD.
- Chỉ đạo, giám sát, thẩm định báo cáo tài chính riêng lẻ, hợp nhất của DTD và các công ty thành viên định kỳ 6 tháng, 1 năm theo quy định.
- Soát xét tài chính cuối niên độ nhằm kịp thời đề xuất/ tư vấn Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc giải quyết công nợ tồn đọng với đối tác, ghi nhận đúng đủ tài sản, chi phí góp phần phản ánh trung thực tình hình tài chính của DTD.

3. Cơ chế phối hợp của Ban Kiểm soát

Ban Kiểm soát đã phối hợp tốt với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong triển khai nhiệm vụ của Ban Kiểm soát:

- Thống nhất cơ chế giám sát, phối hợp giữa Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát. Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi cho Ban Kiểm soát DTD thực hiện các chức năng, nhiệm vụ theo đúng quy định của Pháp luật và quy định nội bộ như: giám sát độc lập đối với hoạt động quản trị, điều hành; hỗ trợ tích cực Ban Kiểm soát trong công tác tuyển dụng.
- Phát huy vai trò giám sát của Ban kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp Hội đồng quản trị, và kịp thời ra các kiến nghị/tư vấn: Kiện toàn hoạt động quản trị doanh nghiệp; hoạt động quản trị rủi ro; quản trị tài chính.
- Các kiến nghị/đề xuất của Ban kiểm soát đều được Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc tiếp thu và chỉ đạo các đơn vị liên quan nghiêm túc thực hiện.

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

1. Cơ cấu tổ chức Ban kiểm soát

Ban Kiểm soát của Công ty gồm 03 thành viên. Trong đó:

- Trưởng ban: Ông Phạm Văn Hà;
- Thành viên: Ông Nguyễn Khắc Dụ;
- Thành viên: Bà Nguyễn Thị Thúy Vân.

2. Trong năm 2024 Ban Kiểm soát đã thực hiện các hoạt động sau

- Giám sát kết quả quản lý và thực hiện kế hoạch lợi nhuận năm 2024 của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc, kiểm tra tính hợp pháp, hợp lý của các hoạt động kinh doanh trong năm 2024 theo các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2024.
- Kiểm tra và giám sát việc ban hành các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc.
- Đánh giá tính hợp lý, hợp pháp, trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Xem xét báo cáo tài chính 6 tháng và báo cáo tài chính của Công ty năm 2024 đã được soát xét và kiểm toán.

- Trong năm 2024, Ban kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp, trong đó bao gồm việc đánh giá hoạt động kế toán, tài chính, kết quả kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty trong 6 tháng đầu năm và cả năm 2024.

3. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý

- Trong năm 2024, HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã thể hiện trách nhiệm và cẩn trọng trong việc quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh, luôn đặt lợi ích công ty lên trên hết. HĐQT đã tuân thủ đầy đủ các quy định pháp luật, thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ công ty và nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

- Các nghị quyết của HĐQT được ban hành hợp lệ, căn cứ vào biên bản họp và đúng thẩm quyền theo Điều lệ công ty. HĐQT tập trung triển khai nghị quyết Đại hội đồng cổ đông kịp thời và đúng chức năng quản lý. Ban Tổng Giám đốc đã bám sát các nghị quyết, linh hoạt trong quyết định và thực hiện nhiều giải pháp để đạt mục tiêu đã đề ra.

4. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và cổ đông

- Trong năm 2024, sự phối hợp giữa Ban Kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và cổ đông đã diễn ra hiệu quả, đảm bảo tính minh bạch, tuân thủ pháp luật và đạt được mục tiêu chung của công ty.

- BKS đã giám sát và đóng góp ý kiến vào các quyết định của HĐQT, đảm bảo tuân thủ nghị quyết và quy định pháp luật.

- Ban Tổng Giám đốc đã cung cấp đầy đủ thông tin và phối hợp chặt chẽ với BKS trong việc triển khai các quyết định và giám sát hoạt động.

- BKS bảo vệ quyền lợi cổ đông, cung cấp thông tin minh bạch và tham gia giải đáp thắc mắc trong các cuộc họp cổ đông. Năm 2024, không có văn bản nào của cổ đông hoặc nhóm cổ đông gửi về Ban kiểm soát để yêu cầu kiểm tra các vấn đề liên quan đến công tác quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, Báo cáo tài chính của Công ty.

5. Việc thực hiện các chế độ chính sách của Nhà nước, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty

Tháng 04/2024, Công ty đã tổ chức Đại hội đồng Cổ đông thường niên theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp 2020.

Vốn Điều lệ của Công ty theo Giấy đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 29 ngày 04/10/2024 là 574.887.850.000 đồng, được chia thành 57.488.785 cổ phần phổ thông với mệnh giá 10.000 VNĐ/cổ phần.

Cơ cấu cổ đông theo danh sách các cổ đông chốt tại ngày 21/03/2025 do Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam (VSDC) lập như sau:

STT	Danh mục	Số lượng cổ đông	Giá trị (VNĐ)	Tỷ lệ (%)
1	Cổ đông trong nước	5.136	57.346.036	99,75%
2	Cổ đông nước ngoài	31	142.749	0,25%
	Tổng cộng:	5.167	57.488.785	100%

6. Thẩm định báo cáo tài chính đã được kiểm toán

6.1. Các chỉ tiêu tài chính tại ngày 31/12/2024

Tóm tắt tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2024

Đơn vị: VNĐ

STT	Khoản mục	Riêng	Hợp nhất
1	Vốn điều lệ	574.887.850.000	574.887.850.000
2	Doanh thu thuần	262.305.870.799	494.682.619.709
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	182.725.030.741	219.779.091.948
4	Lợi nhuận sau thuế	178.235.913.554	176.202.189.653

Tài sản:

Đơn vị: VNĐ

Chỉ tiêu	Riêng	Hợp nhất
I. Tài sản ngắn hạn	416.121.828.172	876.169.210.658
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	212.681.770.479	242.507.970.844
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	6.014.255.412	365.100.142.716
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	67.379.443.137	135.207.211.035
4. Hàng tồn kho	110.212.487.135	110.308.627.362
5. Tài sản ngắn hạn khác	19.833.872.009	23.045.258.701
II. Tài sản dài hạn	673.937.710.249	1.337.624.205.882
1. Các khoản phải thu dài hạn	53.082.015.955	586.016.538.007
2. Tài sản cố định	325.903.654.350	353.472.347.551
3. Tài sản dở dang dài hạn	49.550.056.432	368.447.695.018
4. Bất động sản đầu tư	-	2.002.405.737
4. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	245.401.983.512	17.727.083.512
6. Tài sản dài hạn khác	-	9.958.136.057
Tổng Tài sản:	1.090.059.538.421	2.213.793.416.540

Nguồn vốn:

Đơn vị: VNĐ

Chỉ tiêu	Riêng	Hợp nhất
I. Nợ phải trả	238.659.098.029	892.997.957.993
1. Nợ ngắn hạn	173.025.218.862	253.561.840.591
2. Nợ dài hạn	65.633.879.167	639.436.117.402
II. Vốn chủ sở hữu	851.400.440.392	1.320.795.458.547
1. Vốn đầu tư chủ sở hữu	574.887.850.000	574.887.850.000
2. Quỹ đầu tư phát triển	-	152.262.985.748
3. Lợi nhuận chưa phân phối	276.512.590.392	349.725.590.313
4. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	-	243.919.032.486
Tổng Nguồn vốn:	1.090.059.538.421	2.213.793.416.540

*(Báo cáo tài chính đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Quốc tế)***6.2. Công tác quản lý tài chính**

- Về chế độ chi tiêu tài chính: Công ty đã tuân thủ chế độ chi tiêu tài chính theo quy định hiện hành;
- Công tác đối chiếu công nợ phải thu, phải trả, các khoản tạm ứng đầy đủ;
- Về chế độ ghi chép ban đầu, sổ sách kế toán và lập báo cáo tài chính: Công ty đang áp dụng phương pháp kế toán Nhật ký chứng từ, sổ sách kế toán và báo cáo tài chính được lập và lưu trữ đầy đủ theo quy định hiện hành của Nhà nước;
- Việc trích lập các quỹ: Được thực hiện theo Quy chế tài chính hiện hành;
- Về quản lý Tài sản cố định, công cụ lao động: Công ty đã thực hiện kiểm kê TSCĐ, Công cụ lao động tại thời điểm 0h ngày 01 tháng 01 năm 2024 và 0h ngày 01 tháng 01 năm 2025, đã lập Sổ, thẻ TSCĐ, CCLĐ, lưu hồ sơ và tính trích khấu hao TSCĐ, CCLĐ theo đúng quy định hiện hành;
- Việc thực hiện nghĩa vụ với Ngân sách nhà nước: Công ty đã thực hiện kê khai và nộp đầy đủ các loại sắc thuế có liên quan.

C. Phương hướng hoạt động nhiệm kỳ 2025 – 2030**1. Cơ cấu nhân sự nhiệm kỳ 2025 – 2030:**

Cơ cấu nhân sự tại nhiệm kỳ mới 2025 – 2030, đề xuất giữ số lượng thành viên Ban Kiểm soát là 3 thành viên.

2. Phương hướng hoạt động của Ban Kiểm soát:

- Tăng cường giám sát tài chính và báo cáo kế toán: BKS sẽ chú trọng vào việc kiểm tra, giám sát báo cáo tài chính, đảm bảo tính chính xác, minh bạch và tuân thủ các chuẩn mực kế toán, đặc biệt trong bối cảnh hoạt động xây dựng có nhiều biến động về chi phí và nguồn lực.

- Giám sát việc thực hiện các dự án xây dựng: BKS sẽ theo dõi tiến độ, chất lượng và chi phí của các dự án xây dựng, đảm bảo các công trình được triển khai đúng kế hoạch, đúng pháp lý, và không phát sinh các vấn đề lãng phí hoặc sai phạm.
- Đảm bảo tuân thủ pháp luật và các quy định ngành: BKS sẽ tăng cường công tác giám sát việc tuân thủ các quy định pháp lý liên quan đến hoạt động xây dựng, bao gồm giấy phép, an toàn lao động, môi trường, và các tiêu chuẩn xây dựng.
- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc: BKS sẽ tiếp tục giám sát và đánh giá hiệu quả công tác của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc, đảm bảo các quyết định quản lý và điều hành đều hợp lý, đúng quy trình và vì lợi ích dài hạn của công ty.
- Tăng cường kiểm tra quản lý nhân sự và an toàn lao động: BKS sẽ chú trọng việc giám sát các chính sách tuyển dụng, đào tạo, an toàn lao động và các chế độ phúc lợi cho nhân viên trong công ty xây dựng.
- Đẩy mạnh công tác phòng ngừa và xử lý rủi ro: BKS sẽ phát hiện sớm các rủi ro tiềm ẩn trong quá trình kinh doanh và dự án, đồng thời đưa ra các giải pháp phòng ngừa, giảm thiểu rủi ro để đảm bảo sự ổn định và phát triển của công ty.
- Tăng cường minh bạch và bảo vệ quyền lợi của cổ đông: Ban Kiểm soát sẽ thực hiện các biện pháp để nâng cao tính minh bạch trong hoạt động của công ty và bảo vệ quyền lợi của cổ đông thông qua việc giám sát các quyết định chiến lược và tài chính quan trọng.

D. KẾ HOẠCH CỤ THỂ NĂM 2025

Để hoàn thành nhiệm vụ kiểm soát theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát trình Đại hội kế hoạch làm việc năm 2025 như sau:

- Kiện toàn nhân sự mới nhiệm kỳ mới.
- Tiếp tục kiện toàn, đổi mới hoạt động Ban Kiểm soát, hệ thống kiểm soát, kiểm toán nội bộ trên cơ sở kế thừa và phát huy các điểm đã đạt được và khắc phục các điểm còn hạn chế của Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2020 – 2025.
- Phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong triển khai nhiệm vụ trên cơ sở thống nhất cơ chế làm việc giữa Ban Kiểm soát và Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc.
- Lập báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát theo Điều lệ quy định trình Đại hội đồng cổ đông.
- Theo dõi công tác kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024, phối hợp với kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng các sai sót kế toán.
- Kiểm soát quản lý sản xuất kinh doanh, công tác quản lý tài chính theo quy định của Nhà nước, quy chế và các quy định của Công ty.
- Kiểm tra, kiểm soát đột xuất theo chuyên đề khi có yêu cầu của Hội đồng quản trị, của cổ đông hoặc nhóm cổ đông theo Điều 115 Luật doanh nghiệp 2020.

E. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT VỚI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

Trên cơ sở kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2020 – 2025, Ban kiểm soát kiến nghị như sau:

- Duy trì uy tín và thương hiệu của Doanh nghiệp tại địa bàn tỉnh Hà Nam, đồng thời mở rộng hoạt động kinh doanh tại các khu vực lân cận;
- Quản lý rủi ro hiệu quả trong các dự án, nhằm hạn chế tối đa các sự cố và thiệt hại có thể xảy ra;
- Cải thiện chất lượng đội ngũ nhân viên, triển khai các chính sách phát triển nguồn nhân lực và đáp ứng nhu cầu ngày càng cao của hoạt động sản xuất kinh doanh;
- Nâng cao năng lực dự báo, lập kế hoạch chiến lược dài hạn phù hợp với xu hướng phát triển của ngành xây dựng và nhu cầu thị trường.

Trên đây là toàn bộ báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2020 – 2025, và phương hướng hoạt động nhiệm kỳ 2025 - 2030, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



PHẠM VĂN HÀ