



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ
PHÁT TRIỂN XÂY DỰNG SỐ 1
BAN KIỂM SOÁT**

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

----- *** -----

Vũng tàu, ngày 31 tháng 3 năm 2023

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Đầu tư phát triển Xây dựng Số 1

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;

- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng Số 1 (DIC số 1) đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;

- Căn cứ quy chế làm việc của Ban Kiểm soát;

Thay mặt Ban Kiểm soát DIC số 1, tôi xin báo cáo trước Đại hội về kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2022 như sau:

1. Hoạt động của Ban Kiểm soát :

Ban kiểm soát gồm 03 thành viên. Năm 2022, Ban kiểm soát đã hoạt động trung thực, khách quan, chấp hành đúng pháp luật, điều lệ và các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị Công ty. Các hoạt động chính của BKS trong năm 2022 gồm có:

- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022. Kiểm tra giám sát việc ban hành các nghị quyết của HĐQT trong công tác quản lý, điều hành.

- Thực hiện thẩm định BCTC quý và báo cáo tài chính năm. Phối hợp với kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán.

- Thực hiện công tác thẩm định báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh 6 tháng đầu năm và cả năm 2022.

2. Công tác của Hội đồng quản trị và Ban điều hành:

HĐQT DIC số 1 gồm 03 thành viên. Trong năm 2022, HĐQT đã ban hành 19 Nghị quyết về các nội dung liên quan đến kế hoạch SXKD, bổ nhiệm nhân sự, phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ, đầu tư tài sản cố định. Một số nội dung chính thông qua tại các cuộc họp của HĐQT:

- Phê duyệt hạn mức tín dụng ngắn hạn chung năm 2022-2023 tại ngân hàng BIDV chi nhánh BR-VT.

- Triển khai phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ năm 2022.

- Thông qua Quy chế lương – thi đua khen thưởng.

- Bổ nhiệm ông Nguyễn Văn Nghĩa giữ chức vụ Phó Giám đốc công ty.

- Thông qua kết quả phát hành cổ phiếu trả cổ tức năm 2022.



- Đầu tư mới 01 xe lu rung HAMM311D và 01 xe đào bánh xích đã qua sử dụng có dung tích gầu từ 02 m³ đến 0.3m³.

Trong năm các chủ trương của HĐQT được Ban điều hành triển khai cẩn trọng và chắc chắn. Ban điều hành đơn vị đã triển khai thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT, thực hiện điều hành, chỉ đạo giải quyết các vấn đề phát sinh trong hoạt động SXKD của Công ty một cách linh hoạt, đồng thời đưa ra phương hướng cho giai đoạn tiếp theo. Mặc dù không hoàn thành các chỉ tiêu đề ra nhưng vẫn bảo toàn và phát triển vốn cho cổ đông.

3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Ban Giám đốc

Trong năm, HĐQT và Ban giám đốc luôn tạo điều kiện thuận lợi cho BKS thực thi nhiệm vụ. BKS được cung cấp tài liệu để giám sát, tham gia góp ý về vấn đề có liên quan đến hoạt động của công ty.

BKS cũng thường xuyên phản hồi thông tin đến HĐQT và Ban Giám đốc về kết quả kiểm tra, giám sát. Đồng thời đề nghị các cấp quản lý có trách nhiệm thực thi đúng nhiệm vụ, tuân thủ các quy định của Pháp luật và điều lệ của Công ty.

4. Kết quả giám sát tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2022:

a. Kết quả sản xuất kinh doanh

Stt	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2021	Kế hoạch năm 2022	Thực hiện năm 2022	% TH/KH	% so với năm 2021
1	Doanh thu thuần	95.560	280.000	256.893	92%	269%
2	Lợi nhuận trước thuế	6.865	8.000	3.079	38%	45%
3	Chi cổ tức (*)	0%	10%	15%	150%	

Ghi chú: Dự kiến chi cổ tức năm 2022 là 15% (trong đó cổ tức bằng cổ phiếu là 10% và cổ tức bằng tiền là 5%).

Như vậy chỉ tiêu thực hiện năm 2022 so với kế hoạch thì kết quả thực hiện về doanh thu và lợi nhuận chưa cao, không hoàn thành kế hoạch đề ra. Nguyên nhân chủ yếu do trong năm số công trình mới ký kết chưa được hạch toán nhiều doanh thu mà chủ yếu là quyết toán các công trình có từ các năm trước, ngoài ra việc tìm kiếm công trình mới gặp rất nhiều khó khăn.

b. Tình hình tài chính đến 31/12/2022.

Một số chỉ tiêu tài chính của công ty năm 2022 theo số liệu đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP như sau:

Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2021	Tăng/(giảm)
- Tỷ lệ nợ phải trả/ tổng nguồn vốn	0,73	0,67	+0,06
- Nợ phải trả /Vốn chủ sở hữu	2,7	2,1	+0,6
- Khả năng thanh toán ngắn hạn (lần)	1,2	1,3	-0,1

- Năm 2022 tỷ suất lợi nhuận trên cổ phiếu đạt 598 đồng/CP cho thấy việc sử dụng vốn của Công ty trong năm 2022 vẫn là có hiệu quả tuy không cao.

- Chỉ số thanh toán hiện thời của Công ty là 1,2 lần, cho thấy công ty vẫn chủ động về tài chính. Tuy nhiên công nợ phải thu chiếm trên 60% tài sản ngắn hạn, do vậy công ty

cần có chính sách hữu hiệu trong công tác thu hồi công nợ; đặc biệt là đối với các khoản nợ tới hạn và quá hạn.

- Về vốn chủ sở hữu: Tại thời điểm 31/12/2022, vốn chủ sở hữu của đơn vị là 51,46 tỷ đồng trong đó vốn điều lệ là 40,95 tỷ đồng, lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là 7,9 tỷ đồng. Trong năm, Công ty đã hoàn thành việc tăng vốn điều lệ mà đã được ĐHĐCĐ đã thông qua từ mức 31,49 tỷ đồng lên 40,95 tỷ đồng bằng hình thức chia cổ tức bằng cổ phiếu.

Báo cáo tài chính đã được Kiểm toán xác nhận là phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2022.

5. Về thực hiện nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2022:

- Về việc trích lập các quỹ và chia cổ tức: Trong năm 2022, đơn vị thực hiện trích lập các quỹ và thực hiện chia cổ tức theo đúng mức Đại hội thông qua.

- Về thực hiện kế hoạch SXKD năm 2022: đơn vị không hoàn thành các chỉ tiêu doanh thu thuần, lợi nhuận trước thuế theo kế hoạch đề ra.

- Kế hoạch huy động vốn và người thân năm 2022: đơn vị thực hiện theo đúng nội dung Đại hội thông qua.

- Phương án phát hành tăng vốn điều lệ năm 2022: Năm 2022 Công ty đã hoàn thành việc tăng vốn điều lệ mà đã được ĐHĐCĐ đã thông qua từ mức 31,49 tỷ đồng lên 40,94 tỷ đồng bằng hình thức chia cổ tức bằng cổ phiếu. Nhưng chưa hoàn thành việc tăng vốn điều lệ bằng hình thức phát hành thêm cho cổ đông hiện hữu.

- Về việc chi trả thù lao cho HĐQT và Ban kiểm soát: Trong năm, đơn vị thực hiện chi trả thù lao cho HĐQT và Ban kiểm soát theo đúng mức Đại hội đồng cổ đông thông qua.

6. Kiến nghị của Ban kiểm soát:

Để phát huy tốt hơn nữa tiềm năng của công ty, cũng như tiết giảm chi phí, tăng lợi nhuận cho DIC Số 1, tăng cổ tức cho cổ đông của DIC Số 1, chúng tôi kiến nghị Ban Lãnh đạo Công ty cần:

- Xây dựng kế hoạch SXKD hàng năm phù hợp với năng lực, nguồn lực của Công ty để đảm bảo kế hoạch đề ra khi thực hiện có tính khả thi cao.

- Tiếp tục xây dựng chiến lược trung và dài hạn cho tái cơ cấu tài chính của Công ty. Đồng thời lựa chọn và tập trung các nguồn lực để triển khai các công trình có hiệu quả cao và tạo dòng tiền cho doanh nghiệp.

- Tăng cường công tác thu hồi công nợ, lập và thanh quyết toán giá trị khối lượng xây lắp đảm bảo đầy đủ theo yêu cầu của chủ đầu tư tạo điều kiện cho công tác thu hồi công nợ từ chủ đầu tư để giảm bớt áp lực về vốn và lãi vay.

- Rà soát kỹ tình hình, tiến độ thực hiện các hợp đồng xây lắp, có biện pháp, phương hướng cụ thể, quyết liệt về tiến độ thi công, cải tiến trong kỹ thuật công nghệ. Tăng cường biện pháp quản lý, giám sát chặt chẽ trong quản lý, tiết kiệm chi phí vật tư phụ, chi phí gián tiếp nhằm tăng lợi nhuận. Tiếp tục tìm tòi nghiên cứu công nghệ mới trong thi công xây lắp.

- Tăng cường đấu thầu nhận thêm các công trình ngoài các công ty của Công ty mẹ để đa dạng nguồn vốn trọng hoạt động sản xuất kinh doanh, tuy nhiên cần lưu ý về tiến độ thanh toán cũng như tình hình tài chính của chủ đầu tư trước khi thực hiện.



- Tiếp tục hoàn thiện hệ thống quy trình, quy phạm và các quy định nội bộ sử dụng trong công tác quản lý của công ty.

7. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023.

- Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHDCD thường niên hàng năm. Giám sát việc chấp hành Pháp luật của Nhà nước, Điều lệ Công ty. Giám sát tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định, chỉ thị của Hội đồng quản trị.

- Kiểm tra tính pháp lý, hợp pháp trong quản lý điều hành các hoạt động kinh doanh, trong ghi chép sổ sách kế toán và báo cáo tài chính.

- Thẩm định báo cáo tài chính hàng quý và cả năm của Công ty.

- Báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông về tính chính xác, trung thực, hợp pháp của việc ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ kế toán, báo cáo tài chính và các báo cáo khác của Công ty.

- Giám sát dự phối hợp hoạt động giữa Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và Ban kiểm soát.

- Các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

8. Đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2023:

Ban kiểm soát thống nhất với mục tiêu của việc lựa chọn đơn vị kiểm toán có uy tín, kinh nghiệm, có tính độc lập cao để kiểm toán BCTC năm 2023 không chỉ giúp HĐQT, Ban giám đốc trong quản lý điều hành mà còn giúp cho các cổ đông, nhà đầu tư có được thông tin đáng tin cậy, đảm bảo quyền và lợi ích hợp pháp.

Vì vậy, Ban kiểm soát đề xuất Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho HĐQT lựa chọn một trong hai công ty kiểm toán độc lập đã được Ủy ban chứng khoán nhà nước chấp thuận được kiểm toán cho đơn vị đã niêm yết như sau:

- Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính kế toán và Kiểm toán Nam Việt.
- Công ty TNHH Kiểm toán TTP.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát năm 2022, kính trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2023 thông qua.

Kính chúc Quý cổ đông nhiều sức khỏe và thành công.

Xin trân trọng kính chào !

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Thư ký Công ty;
- Lưu BKS.

TM.BAN KIỂM SOÁT

Trưởng Ban



Lê Thị Thìn