



Số: 02/BC-BKS

Hà Nội, ngày 2 tháng 4 năm 2024

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2024**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024  
Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà.

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 của Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam;

Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Công ty;

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023;

Căn cứ Báo cáo tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023, báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C, cùng các tài liệu liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà. Ban kiểm soát xin trân trọng báo cáo trước Đại hội về kết quả hoạt động năm 2023 như sau:

**I. Đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023**

**1. Tình hình thực hiện các chỉ tiêu chủ yếu**

Chúng tôi thống nhất các số liệu về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023 của Hội đồng quản trị Công ty trình trước Đại hội như sau:

| TT        | Chỉ tiêu                       | Đơn vị            | Kế hoạch Năm  | Thực hiện Năm | Tỷ lệ HTKH   |
|-----------|--------------------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>I</b>  | <b>Tổng giá trị SXKD</b>       | 10 <sup>6</sup> đ | <b>55.600</b> | <b>51.792</b> | <b>93,2%</b> |
| <b>II</b> | <b>Kế hoạch Tài chính</b>      |                   |               |               |              |
| 1         | Tổng Doanh thu                 | 10 <sup>6</sup> đ | 50.140        | 52.372        | 104,5%       |
| 2         | Nộp Ngân sách                  | 10 <sup>6</sup> đ | 7.718         | 6.228         | 80,7%        |
| 3         | Lợi nhuận trước thuế           | 10 <sup>6</sup> đ | 2.500         | 2.310         | 92,4%        |
| 4         | Lợi nhuận sau thuế             | 10 <sup>6</sup> đ | 2.002         | 1.820         | 90,9%        |
| 5         | Tỷ suất lợi nhuận              |                   |               |               |              |
| -         | LN trước thuế/ doanh thu       | %                 | 4,5           | 4,4           | 98,0%        |
| -         | Lợi nhuận sau thuế/Vốn điều lệ | %                 | 7,7           | 7,0           | 90,9%        |
| -         | Lợi nhuận sau thuế/ VCSH       | %                 | 4,0           | 3,6           | 90,9%        |
| 6         | Vốn điều lệ                    | 10 <sup>6</sup> đ | 26.097        | 26.097        | 100%         |
| 7         | Vốn chủ sở hữu                 | 10 <sup>6</sup> đ | 50.089        | 50.101        | 100%         |



Ban kiểm soát đánh giá, năm 2023 là một năm vẫn tiếp tục gặp nhiều khó khăn đối với các Đơn vị trong lĩnh vực xây dựng, đặc biệt là xây dựng thủy điện. Song Công ty đã có rất nhiều cố gắng đoàn kết nỗ lực, tìm mọi biện pháp phấn đấu đạt kế hoạch ở mức cao nhất. Kết quả thực hiện năm 2023 chỉ tiêu Doanh thu đạt 104,5% kế hoạch và các chỉ tiêu chủ yếu của Công ty đều đạt trên 90% kế hoạch năm. Cụ thể:

- Giá trị sản lượng đạt 51,792 tỷ đồng tương ứng 93,2% kế hoạch năm. Trong đó tỷ trọng Hoạt động tư vấn thiết kế chiếm 30,1%, hoạt động khảo sát, khoan phun chiếm 51,4%, hoạt động thí nghiệm chiếm 14,4% và hoạt động kinh doanh khác chiếm 4,1% giá trị sản lượng thực hiện trong năm.

Nguyên nhân không hoàn thành kế hoạch chỉ tiêu Giá trị sản lượng do lĩnh vực Tư vấn và Thí nghiệm tại một số thời điểm vẫn thiếu việc làm do đó tỷ lệ thực hiện đạt dưới 70% kế hoạch.

- Tổng Doanh thu đạt 52,372 tỷ đồng tương ứng với 104% kế hoạch năm, do Đơn vị đã cố gắng nỗ lực trong công tác nghiệm thu, thanh toán, làm giảm giá trị sản xuất kinh doanh dở dang 2,85 tỷ đồng so với đầu năm.
- Lợi nhuận trước thuế đạt 2,310 tỷ đồng tương ứng với 92,4% kế hoạch năm, do lợi nhuận của Công ty chủ yếu từ lĩnh vực tư vấn, nhưng năm 2023 Doanh thu từ lĩnh vực này đạt thấp 67,6% kế hoạch và chỉ chiếm tỷ trọng 33% trên tổng doanh thu của Công ty, dẫn đến Công ty không hoàn thành kế hoạch lợi nhuận của năm.

## 2. Thẩm tra báo cáo tài chính, số liệu kế toán

### 2.1. Một số chỉ tiêu chủ yếu trên bảng cân đối kế toán ngày 31/12/2023

*DVT: đồng*

| Chỉ tiêu                | Số cuối năm           | Số đầu năm            |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| • <b>Tổng tài sản</b>   | <b>86.774.352.845</b> | <b>85.773.999.723</b> |
| - Tài sản ngắn hạn      | 72.462.361.323        | 68.869.497.980        |
| - Tài sản dài hạn       | 14.311.991.522        | 16.904.501.743        |
| • <b>Tổng nguồn vốn</b> | <b>86.774.352.845</b> | <b>85.773.999.723</b> |
| - Nợ phải trả           | 36.673.364.211        | 35.588.432.645        |
| - Vốn chủ sở hữu        | 50.100.988.634        | 50.185.567.078        |



**3.2. Một số chỉ tiêu trên báo cáo kết quả kinh doanh năm 2023 như sau**  
ĐVT: đồng

| Chỉ tiêu                       | Năm nay        | Năm trước      |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| - Tổng doanh thu               | 52.371.588.481 | 47.380.130.646 |
| - Tổng Chi phí                 | 50.061.546.242 | 45.204.458.924 |
| - Lợi nhuận kế toán trước thuế | 2.310.042.239  | 2.175.671.722  |
| - Chi phí Thuế TNDN hiện hành  | 489.796.683    | 444.030.305    |
| - Lợi nhuận sau thuế TNDN      | 1.820.245.556  | 1.731.641.417  |

**3.3. Nhận xét về công tác lập báo cáo tài chính**

- Công ty đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành, trong việc tổ chức công tác kế toán, lập luân chuyển chứng từ, hạch toán kế toán và lập báo cáo tài chính.
- Hệ thống tài khoản kế toán, các chính sách kế toán áp dụng và việc trình bày báo cáo tài chính đảm bảo phù hợp với chế độ Kế toán áp dụng cho Doanh nghiệp, được ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC về hướng dẫn chế độ kế toán cho Doanh nghiệp, phù hợp với chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành.
- Báo cáo tài chính năm 2023 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C. Qua thẩm định, Ban kiểm soát đồng ý với đánh giá báo cáo tài chính của Công ty cổ phần tư vấn Sông Đà tại ngày 31/12/2023 đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty và phù hợp các quy định liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hiện hành.

**4. Phân tích một số chỉ tiêu tài chính cơ bản**

| Chỉ tiêu  | ĐVT | Năm 2023 | Năm 2022 | Chênh lệch |
|---|-----|----------|----------|------------|
| <b>• Chỉ tiêu về khả năng thanh toán</b>  |     |          |          |            |
| - Hệ số khả năng thanh toán ngắn hạn ( Tài sản ngắn hạn / Nợ ngắn hạn)            | Lần | 2,19     | 2,15     | 0,04       |
| - Hệ số khả năng thanh toán nhanh (Tài sản ngắn hạn - Hàng tồn kho) / Nợ ngắn hạn | Lần | 1,62     | 1,49     | 0,13       |
| <b>• Chỉ tiêu cơ cấu vốn</b>  |     |          |          |            |
| - Hệ số nợ / Tổng nguồn vốn   | Lần | 0,42     | 0,41     | 0,01       |



| Chỉ tiêu  | ĐVT  | Năm 2023 | Năm 2022 | Chênh lệch |
|---|------|----------|----------|------------|
| - Hệ số nợ / Vốn chủ sở hữu                         | Lần  | 0,73     | 0,71     | 0,02       |
| <b>• Chỉ tiêu về năng lực hoạt động</b>             |      |          |          |            |
| - Doanh thu thuần / Tổng tài sản                    | %    | 59,4     | 53,8     | 5,60       |
| - Vòng quay hàng tồn kho                            | Vòng | 2,01     | 1,59     | 0,42       |
| - Vòng quay các khoản phải thu                      | Vòng | 0,92     | 0,90     | 0,02       |
| <b>• Chỉ tiêu về khả năng sinh lời</b>              |      |          |          |            |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần      | %    | 3,53     | 3,75     | -0,22      |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản (ROA)   | %    | 2,10     | 2,02     | 0,08       |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn của sở hữu (ROE) | %    | 3,63     | 3,45     | 0,18       |

Qua các chỉ tiêu phân tích tài chính tại thời điểm 31/12/2023 Ban kiểm soát đánh giá như sau:

- Các chỉ tiêu đánh giá về khả năng thanh toán tăng lên so với năm trước và đều > 1 cho thấy Công ty có đủ khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn.
- Nhóm chỉ tiêu đánh giá về cơ cấu vốn: Tỷ trọng Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn và Nợ phải trả / Vốn chủ sở hữu đều tăng nhẹ so với năm trước, thể hiện khả năng tự tài trợ của Công ty có giảm hơn so với năm trước. Tuy nhiên hệ số nợ / vốn chủ sở hữu < 1 cho thấy Công ty đảm bảo an toàn trong công tác huy động vốn và không chịu nhiều áp lực về tài chính.
- Các chỉ tiêu đánh giá về năng lực hoạt động: Chỉ tiêu doanh thu thuần / tổng tài sản, vòng quay hàng tồn kho và vòng quay các khoản phải thu năm 2023 đều tăng so với năm 2022, cho thấy khả năng tạo ra doanh thu từ tài sản tăng lên, đồng thời Công ty đã có nhiều cố gắng rút ngắn thời gian nghiệm thu thanh toán và thu hồi công nợ, do đó làm tăng hiệu quả sử dụng vốn của Công ty so với năm trước.
- Nhóm chỉ tiêu đánh giá khả năng sinh lời: Chỉ tiêu tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên Doanh thu thuần giảm nhẹ so với năm trước, song tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản và tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu đều tăng lên so với năm trước.

Thông qua việc phân tích các chỉ tiêu trên, Ban kiểm soát đánh giá tại thời điểm 31/12/2023, tình hình tài chính của Công ty lành mạnh, duy trì khả năng thanh toán ở mức cao, đảm bảo dòng tiền phục vụ sản xuất kinh doanh, thanh toán lương kịp thời cho người lao động, thực hiện tốt nghĩa vụ với Nhà nước, chi trả xong cổ tức năm 2021 và bảo toàn vốn cho Cổ đông.



## II. Đánh giá kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc Công ty

### 1. Những mặt đã làm được

- Năm 2023, Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc Công ty, đã thực hiện nhiệm vụ quản lý, điều hành của mình trong khuôn khổ pháp lý hiện hành, tuân thủ quy định của Pháp luật, Điều lệ và Quy chế nội bộ của Công ty. Ban kiểm soát không thấy có dấu hiệu bất thường trong hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các Cán bộ quản lý của Công ty.
- Hội đồng quản trị tổ chức họp định kỳ mỗi quý 1 lần, trình tự thủ tục tổ chức các cuộc họp Hội đồng quản trị theo đúng quy định tại điều lệ Công ty. Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị đều đạt được sự nhất trí cao của các thành viên Hội đồng quản trị và ban hành đúng chức năng quyền hạn theo quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty.
- Năm 2023 Hội đồng quản trị đã phê duyệt và ban hành được 3 quy chế quản lý nội bộ của Công ty CP Tư vấn Sông Đà là: “Quy chế quản lý kỹ thuật chất lượng”, “ Quy chế quản lý tài chính” và “Quy chế quản lý nợ”. Các quy chế đảm bảo phù hợp với quy định của pháp luật và tình hình SXKD thực tế của Công ty.
- Tổng Giám đốc thực hiện triển khai hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, theo đúng định hướng đã được nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị ban hành. Công tác điều hành của Tổng Giám đốc phù hợp với chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn theo quy định.
- Công ty thực hiện nghiêm túc các quy định quản trị doanh nghiệp và quản lý kinh tế tài chính: Công tác ký kết và thực hiện hợp đồng kinh tế được đảm bảo theo đúng pháp luật và các quy định hiện hành; Công ty quản lý và hạch toán kế toán tuân thủ theo các chuẩn mực, hệ thống kế toán Việt Nam, các quy định hiện hành của Nhà nước và quy chế nội bộ của công ty;
- Trong năm 2023, Công ty đã ký kết được 39 hợp đồng và 18 phụ lục hợp đồng với tổng giá trị 64,7 tỷ đồng, đạt 104% kế hoạch tiếp thị của năm. Đây là cố gắng rất lớn trong bối cảnh các dự án thủy điện trong nước không còn nhiều, song Lãnh đạo Công ty và các Đơn vị đã áp dụng mọi biện pháp tập trung trí tuệ, nguồn lực nhằm tìm kiếm đối tác, mở rộng thị trường để đảm bảo việc làm cho năm 2023 và có công việc gói đầu cho những năm tiếp theo.
- Công ty đảm bảo hoạt động sản xuất kinh doanh thông suốt, chủ động được nguồn vốn, đảm bảo dòng tiền phục vụ sản xuất kinh doanh. Thực hiện tốt nghĩa vụ đối với Người lao động, với Nhà nước và Cổ đông. Không có phát sinh nợ quá hạn đối với Cơ quan Thuế, Bảo hiểm xã hội và Ngân hàng.
- Công ty đã chỉ đạo, hỗ trợ Người Đại diện phần vốn tại Công ty CP Phát triển Đô thị và Nông thôn Sông Đà sắp xếp lại Nhân sự, tìm giải pháp đầu tư cải tạo cung cấp đủ nước thô cho Nhà máy, giải quyết tình trạng thiếu nước sinh hoạt cho người dân.

00105  
ÔNG T  
PHAI  
TU VẤN  
NG D  
LÀN-11



## **2. Những mặt còn tồn tại**

- Công tác chuyển dịch cơ cấu ngành nghề kinh doanh của Công ty còn khó khăn trong việc tìm hướng đi thích hợp, trong khi thị trường truyền thống là các công trình thủy điện trong nước ngày càng bị thu hẹp, dẫn đến lĩnh vực tư vấn thiết kế và thí nghiệm còn thiếu việc làm và chưa đạt kế hoạch giá trị sản xuất kinh doanh.
- Giá trị hàng tồn kho và công nợ phải thu khách hàng tại thời điểm 31/12/2023 còn lớn. Trong đó: Hàng tồn kho là 18,917 tỷ đồng (giảm 2,228 tỷ đồng so với đầu năm). Giá trị công nợ phải thu khách hàng là 72,312 tỷ đồng (tăng 3,580 tỷ đồng so với đầu năm).
- Chưa hoàn thành việc di chuyển Trạm biến áp và máy phát điện dự phòng đặt tại phần đất của Công ty theo chủ trương đã được Tổng công ty Sông Đà - CTCP thông qua tại văn bản số 526/TCT-QLKTCN ngày 15/5/2019.

## **3. Những Kiến nghị của Ban kiểm soát đối với Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc Công ty**

- Đề nghị Công ty đẩy mạnh công tác tiếp thị, đấu thầu, liên danh, liên kết mở rộng thị trường để đảm bảo việc làm cho người lao động, hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch của năm tài chính và có công việc gói đầu cho những năm tiếp theo.
- Thực hiện tốt công tác quản lý chi phí giá thành thông qua việc thường xuyên kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện quy chế khoán nội bộ và dự toán chi phí quản lý, bố trí nhân lực hợp lý, áp dụng các biện pháp tiết kiệm chi phí, giảm giá thành sản xuất để đảm bảo hoàn thành kế hoạch lợi nhuận được giao.
- Thực hiện tốt công tác quản trị rủi ro từ khâu thương thảo đàm phán hợp đồng, triển khai thực hiện, đến khâu nghiệm thu thanh toán và quyết toán hợp đồng.
- Tăng cường kiểm tra, kiểm soát đối với các đơn vị trực thuộc. Thực hiện giao kế hoạch sản xuất, kế hoạch tài chính, dự toán chi phí quản lý cho các Đơn vị và tiến hành kiểm điểm tình hình thực hiện kế hoạch hàng kỳ để tìm ra nguyên nhân dẫn đến không hoàn thành kế hoạch và vượt dự toán chi phí, từ đó có biện pháp xử lý kịp thời.
- Đề nghị Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc có những giải pháp quyết liệt hơn nữa trong công tác nghiệm thu thanh toán và thu hồi công nợ để giảm khối lượng dở dang và công nợ phải thu so với đầu năm. Thường xuyên rà soát, phân loại tuổi nợ, phân công cụ thể cán bộ theo dõi từng khoản công nợ để đôn đốc thu hồi kịp thời, không để phát sinh thêm nợ quá hạn và gia tăng tuổi nợ. Thực hiện trích lập dự phòng theo quy định để đảm bảo an toàn cho các kỳ tài chính tiếp theo.
- Đề nghị Công ty tiếp tục rà soát, điều chỉnh, bổ sung Quy chế quản lý nội bộ cho phù hợp với các quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty, nhằm phục vụ hiệu quả công tác quản trị doanh nghiệp.
- Đề nghị HĐQT và Tổng giám đốc Công ty nghiên cứu sắp xếp lại cơ cấu tổ chức quản lý sản xuất phù hợp với quy mô của Doanh nghiệp trong giai đoạn hiện nay.



- Chú trọng công tác tuyển dụng, bồi dưỡng nguồn nhân lực, đặc biệt là quan tâm đến công tác đào tạo ngoại ngữ để đảm bảo có đủ nguồn nhân lực thực hiện các hợp đồng đã ký kết với các đối tác tại các công trình trong và ngoài nước, đồng thời đáp ứng yêu cầu phát triển của Công ty trong tình hình mới.
- Đối với dự án di dời trạm biến áp đề nghị Công ty khẩn trương hoàn thiện các thủ tục cần thiết để triển khai thi công giải phóng mặt bằng, sớm đưa vào khai thác nhằm tạo ra doanh thu và dòng tiền cho Công ty.
- Tăng cường công tác quản lý, kiểm tra, giám sát đối với người đại diện phần vốn của Công ty tại Công ty CP Đô thị và Nông thôn Sông Đà, để đảm bảo hoạt động sản xuất kinh doanh có lãi.
- Đề nghị Công ty thu xếp nguồn vốn để thanh toán Cổ tức năm 2022 cho các Cổ đông theo đúng kế hoạch đã thông báo.

### **III. Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát**

#### **1. Tình hình và nội dung hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023**

Năm 2023, Ban kiểm soát đã tiến hành hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế tổ chức hoạt động của Ban kiểm soát.

Các thành viên Ban kiểm soát được hưởng lương và thù lao theo phê duyệt của Đại hội đồng cổ đông, chi phí hoạt động của Ban kiểm soát hạch toán chung với chi phí quản lý của Công ty.

Trong năm 2023 Ban kiểm soát đã tổ chức 4 cuộc họp để thông qua báo cáo của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông, thông qua kế hoạch hoạt động và xem xét báo cáo tình hình hoạt động của Ban kiểm soát hàng quý.

Ban kiểm soát đã xây dựng kế hoạch công tác và triển khai giám sát thường xuyên hoạt động của Công ty. Trong quá trình làm việc Ban kiểm soát thường xuyên phối hợp, trao đổi công việc thông qua phương tiện Email, điện thoại để hoạt động của Ban kiểm soát được thực hiện kịp thời, liên tục và đạt hiệu quả. Tình hình thực hiện kiểm tra giám sát năm 2023 của Ban kiểm soát tập trung vào các vấn đề sau :

- Thực hiện giám sát việc quản lý, điều hành hoạt động SXKD của Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và Bộ máy điều hành của Công ty.
- Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, việc chấp hành Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty và chính sách pháp luật của Nhà nước đối với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng trong Công ty; Kiểm soát việc ban hành, tổ chức thực hiện các Nghị quyết của HĐQT; Tính phù hợp về thẩm quyền trong việc ra quyết định của Ban lãnh đạo.
- Xem xét công tác hạch toán kế toán, lập báo cáo tài chính hàng quý, công tác tổng hợp và xử lý kiểm kê định kỳ của Công ty và các Đơn vị trực thuộc.
- Thường xuyên theo dõi, giám sát việc ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế, tình hình thực hiện kế hoạch SXKD và thu hồi công nợ.





- Lập báo cáo đánh giá tình hình thực hiện các chỉ tiêu chủ yếu đã được Nghị quyết ĐHĐCĐ thông qua, đánh giá tình hình tài chính của Công ty thông qua việc thẩm định báo cáo tài chính soát xét và báo cáo năm, phân tích một số chỉ tiêu tài chính cơ bản, đưa ra nhận xét và kiến nghị của Ban kiểm soát.
- Rà soát các quy chế quản lý nội bộ, kiến nghị sửa đổi bổ sung cho phù hợp với các quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty.
- Tham gia các cuộc họp của HĐQT và các cuộc họp giao ban Công ty. Qua đó thường xuyên nắm bắt về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình triển khai thực hiện chủ trương định hướng và các chỉ tiêu đã được nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thông qua. Trong các cuộc họp, Ban kiểm soát đã tham gia đóng góp ý kiến về các vấn đề cần lưu ý trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Giám sát việc thực hiện công bố thông tin của Công ty theo quy định.
- Thực hiện các công việc khác theo Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, Ban kiểm soát luôn được cung cấp đầy đủ thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty; nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các Phòng ban trong Công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ mà Đại hội đồng cổ đông giao.

Năm 2023, BKS không nhận được một khiếu nại nào từ Cổ đông về hoạt động quản lý và điều hành của Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc Công ty.

## **2. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024.**

- Thường xuyên giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, việc chấp hành Điều lệ tổ chức hoạt động và chính sách pháp luật của Nhà nước đối với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban chức năng trong Công ty;
- Kiểm soát việc ban hành các nghị quyết của HĐQT, tính phù hợp về thẩm quyền trong việc ra quyết định của Ban lãnh đạo. Giám sát tình hình tổ chức triển khai thực hiện của Ban Tổng giám đốc.
- Tham dự các cuộc họp của HĐQT và các cuộc họp giao ban Công ty. Duy trì sự phối hợp chặt chẽ trong hoạt động với HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các phòng ban trong công ty.
- Xem xét việc quản lý, doanh thu, chi phí, giá thành, công nợ, công tác hạch toán kế toán hàng quý tại Công ty và các Đơn vị trực thuộc.
- Thẩm định báo cáo hoạt động sản xuất kinh doanh; báo cáo tài chính của Công ty và lập báo cáo của BKS gửi Hội đồng quản trị hàng quý và trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.
- Xem xét việc ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế; Việc thực hiện chính sách pháp luật của Nhà nước, các quy định của Tổng công ty, thực hiện điều lệ và các quy chế nội bộ của Đơn vị trong hoạt động SXKD của Công ty.
- Xem xét việc thực hiện kiến nghị của các đoàn kiểm tra và của Công ty kiểm toán độc lập.



- Góp ý việc ban hành sửa đổi các quy chế quản lý nội bộ cho phù hợp với quy định pháp luật và điều lệ của Công ty.
- Thực hiện các công việc khác theo Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ năm 2023 và Kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- UBCKNN;
- Sở GD&ĐT HN;
- Website Công ty;
- Lưu BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**Bùi Thị Kim Khánh**







CÔNG TY CP TƯ VẤN SÔNG ĐÀ  
BAN KIỂM SOÁT

Số: 03 /TTr-BKS

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

Hà Nội, ngày 02 tháng 4 năm 2024

## TỜ TRÌNH

Về việc lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập kiểm toán BCTC  
Năm 2024

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;

Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông việc lựa chọn Công ty kiểm toán báo cáo tài chính trong năm 2024 của Công ty cổ phần tư vấn Sông Đà như sau:

### 1. Tiêu thức lựa chọn Đơn vị kiểm toán độc lập:

- Là đơn vị kiểm toán độc lập có uy tín, được UBCKNN và Bộ Tài chính chấp thuận kiểm toán cho các Công ty đại chúng và tổ chức niêm yết.
- Là đơn vị có chuyên gia và đội ngũ Kiểm toán viên trung thực, có trình độ cao, nhiều kinh nghiệm trong lĩnh vực kiểm toán báo cáo tài chính.
- Không xung đột về quyền lợi khi thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính cho Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà.
- Có mức phí dịch vụ phù hợp và cạnh tranh.

### 2. Ý kiến đề xuất của Ban kiểm soát:

Nhằm mục đích lựa chọn Công ty kiểm toán có năng lực, phù hợp với những tiêu thức trên, Ban kiểm soát đề xuất Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng Quản trị tổ chức lựa chọn Công ty kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty là một trong số các Công ty kiểm toán sau:

- Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY
- Công ty TNHH Deloitte Việt Nam
- Công ty TNHH Kiểm toán VACO

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng !

Nơi nhận:

- ĐHCĐ;
- Lưu BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN

Bùi Thị Kim Khánh



Số: 27 /TTr-HĐQT

Hà Nội, ngày 02 tháng 4 năm 2024

**TỜ TRÌNH**  
**Về việc Quyết toán chi phí thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2023 và phương án năm 2024**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của CTCP Tư vấn Sông Đà

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 của Quốc hội nước CHXNCN Việt Nam;

Căn cứ Điều lệ của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà;

Căn cứ Nghị định số 53/2016/NĐ-CP, ngày 13/6/2016 của Chính phủ về Quy định về lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng đối với công ty cổ phần, vốn góp chi phối Nhà nước;

Căn cứ Nghị quyết số 39/NQ/2023/ĐHĐCĐ ngày 27/4/2023 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà;

Căn cứ vào Kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà năm 2023.

Hội đồng quản trị Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua việc quyết toán chi phí thù lao HĐQT, BKS năm 2023 và phương án chi trả năm 2024, cụ thể như sau:

**I. Thực hiện năm 2023:**

Căn cứ Nghị quyết số 39/NQ/2023/ĐHĐCĐ ngày 27/4/2023 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà: khi công ty hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh và lợi nhuận của Công ty bằng lợi nhuận kế hoạch, thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát tối đa như sau:

Đơn vị: Đồng

| TT | Chức danh                       | Mức thù lao/tháng | Ghi chú |
|----|---------------------------------|-------------------|---------|
| 1  | Thành viên HĐQT ( 4 TV)         | 5.000.000         |         |
| 2  | Thành viên ban kiểm soát (2 TV) | 3.000.000         |         |

Khi quyết toán thù lao thực hiện theo Điều 15 và Điều 16 Thông tư số 28/2016/TT-BLĐTTBXH ngày 01/9/2016 của Bộ Lao động Thương binh và Xã hội.

Căn cứ số liệu kiểm toán năm 2023, Công ty đã hoàn thành 92,3% kế hoạch SXKD theo Nghị quyết được ĐHĐCĐ thông qua nên thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát là:



Đơn vị: Đồng

| TT | Chức danh     | Thù lao/tháng theo kế hoạch năm 2023 | Tỷ lệ hoàn thành theo kế hoạch năm 2023 | Thù lao/tháng năm 2023 được quyết toán | Ghi chú |
|----|---------------|--------------------------------------|---|--|---------|
| 1  | TV HĐQT (4TV) | 5.000.000                            | 92,3%                                   | 4.615.000                              |         |
| 2  | TV BKS (2TV)  | 3.000.000                            | 92,3%                                   | 2.769.000                              |         |

Tổng quỹ thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2023 là 287.976.000 đồng.

(Có báo cáo quyết toán kèm theo)

## II. Kế hoạch năm 2024:

Khi công ty hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh và lợi nhuận của Công ty bằng lợi nhuận kế hoạch, thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát tối đa như sau:

Đơn vị: đồng

| TT | Chức danh                        | Mức thù lao/tháng | Ghi chú |
|----|----------------------------------|-------------------|---------|
| 1  | Thành viên HĐQT (4 TV)           | 5.000.000         |         |
| 2  | Thành viên ban kiểm soát ( 2 TV) | 3.000.000         |         |

Khi quyết toán thù lao thực hiện theo Thông tư số 28/2016/TT-BLĐTTBXH ngày 01/9/2016 của Bộ Lao động Thương binh và Xã hội.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà xem xét, thông qua.

Trân trọng./.

### Nơi nhận:

- Như kg; ✓
- TV HĐQT, BKS;
- Trang Web Cty;
- Lưu: TCKT, TCNS.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH



PHẠM VĂN MẠNH





**QUYẾT TOÁN LƯƠNG, THÙ LAO HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN KIỂM SOÁT**

Năm 2023

ĐVT: VNĐ

| TT | Nội dung           | Thù lao 1 tháng<br>được duyệt | Tỷ lệ hoàn<br>thành kế<br>hoạch | Quyết toán năm 2023              |                                     |                    | Số còn được thanh<br>toán | Ghi chú |
|----|--------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|--------------------|---------------------------|---------|
|    |                    |                               |                                 | Thù lao được quyết<br>toán/tháng | Thù lao năm 2023<br>được quyết toán | Đã thanh toán      |                           |         |
| 1  | Đình Văn Duẩn      | 5,000,000                     | 92.3%                           | 4,615,000                        | 55,380,000                          | 54,000,000         | 1,380,000                 |         |
| 2  | Nguyễn Văn Hoàng   | 5,000,000                     | 92.3%                           | 4,615,000                        | 55,380,000                          | 54,000,000         | 1,380,000                 |         |
| 3  | Cù Văn Vinh        | 5,000,000                     | 92.3%                           | 4,615,000                        | 55,380,000                          | 54,000,000         | 1,380,000                 |         |
| 4  | Phạm Anh Đức       | 5,000,000                     | 92.3%                           | 4,615,000                        | 55,380,000                          | 54,000,000         | 1,380,000                 |         |
| 6  | Trần Thế Anh       | 3,000,000                     | 92.3%                           | 2,769,000                        | 33,228,000                          | 32,400,000         | 828,000                   |         |
| 7  | Nguyễn Quỳnh Trang | 3,000,000                     | 92.3%                           | 2,769,000                        | 33,228,000                          | 32,400,000         | 828,000                   |         |
|    | <b>Cộng</b>        |                               |                                 | <b>23,998,000</b>                | <b>287,976,000</b>                  | <b>280,800,000</b> | <b>7,176,000</b>          |         |