

Số: 11 /2024/V11

Hà Nội, ngày 15 tháng 05 năm 2024

**BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC****V/v: Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 và Kế hoạch năm 2024  
của Công ty cổ phần xây dựng số 11****Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024**

Công ty cổ phần xây dựng số 11 xin trân trọng cảm ơn Quý vị đã đến tham dự Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty cổ phần xây dựng số 11.

Sau đây Tổng giám đốc Công ty xin được báo cáo với các Quý cổ đông về kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm 2023 và kế hoạch năm 2024 như sau:

**I. THỰC HIỆN SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2023****1. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023***Đơn vị: Tỷ đồng*

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	Thực hiện 2022	% thay đổi	
				KH 2023	TH 2022
- Sản lượng	0	0	0	0	0
- Doanh thu	-3,630	0	0	+200,0	+200,0
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	-13,950	-8,294	-7,938	+168,2	+95,7
- Cổ tức	0%	0%	0%	0	0

*(Theo báo cáo tài chính kiểm toán năm 2023)***2. Đánh giá việc thực hiện các chỉ tiêu:**

- Tình hình Công ty cổ phần xây dựng số 11 tiếp tục như những năm trước: Công ty tiếp tục thua lỗ lớn nên không thể tham gia đấu thầu tìm kiếm công trình mới (sản lượng 0 đồng; doanh thu 0 đồng); chỉ giải quyết các công việc còn tồn đọng ở những dự án trước đây và thực hiện các công việc thường kỳ đối với doanh nghiệp niêm yết trên sàn chứng khoán như lập báo cáo tài chính, tổ chức đại hội đồng cổ đông thường niên, các báo cáo với cơ quan cấp trên và cơ quan quản lý nhà nước khi có yêu cầu;

- Doanh thu dự kiến thực hiện năm 2023 là -3,630 tỷ là giá trị giảm trừ khi quyết toán hạng mục móng và tầng hầm dự án đầu tư xây dựng Bảo tàng Hà Nội; tuy nhiên

do Cấp có thẩm quyền chưa phê duyệt quyết toán công trình này nên chưa có căn cứ để xuất hoá đơn giảm trừ quyết toán để ghi nhận doanh thu.

- Chỉ tiêu lợi nhuận: Thực hiện năm 2023 Công ty lỗ 8,294 tỷ thấp hơn nhiều so với dự kiến kế hoạch lỗ 13,95 tỷ chủ yếu do: doanh thu kế hoạch từ lỗ 3,63 tỷ giảm xuống còn doanh thu 0 đồng; chi phí tài chính giảm từ 8,14 tỷ năm 2022 xuống còn 8,0 tỷ trong năm 2023.

#### **Tình hình chung khác của Công ty:**

- Do nợ thuế lớn và lâu ngày nên Công ty vẫn bị Cục thuế Hà Nội áp dụng biện pháp cưỡng chế hóa đơn không có giá trị sử dụng tại thông báo số 84024/TB-CT-QLN ngày 07/11/2019 của Cục thuế Thành phố Hà Nội;

- Ngày 01/10/2021 cổ đông lớn là Tổng công ty cổ phần Vinaconex đã bán toàn bộ 2.550.000 cổ phiếu chiếm tỷ lệ 30,36% vốn điều lệ; sau khi thực hiện giao dịch Tổng công ty cổ phần Vinaconex còn 0 cổ phần chiếm tỷ lệ 0% vốn điều lệ.

- Ngày 28/3/2023 Ban quản lý các dự án và khai thác hạ tầng gửi văn bản số 47/KTHT-VP thông báo đã thực hiện nghĩa vụ nộp thay tiền thuế nợ cho Công ty cổ phần xây dựng số 11 tương ứng số tiền còn đang nợ là 1.482.539.483 đồng cho Cục thuế thành phố Hà Nội căn cứ quyết định số 10674/QĐ-CTHN-QLN ngày 10/3/2023 của Cục trưởng Cục thuế thành phố Hà Nội về việc cưỡng chế thi hành quyết định hành chính về quản lý thuế bằng biện pháp thu tiền, tài sản khác của đối tượng bị cưỡng chế do tổ chức, cá nhân khác đang giữ.

- Ngày 22/6/2023 Cục thuế Thành phố Hà Nội gửi Sở kế hoạch đầu tư Thành phố Hà Nội văn bản số 43314/CTHN-QLN về việc đề nghị thu hồi giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp của Công ty cổ phần xây dựng số 11.

## **II. KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2024**

Với điều kiện thực tiễn, năm 2024 Công ty xây dựng kế hoạch cụ thể như sau:

### **1. Chỉ tiêu kế hoạch năm 2024:**

*Đơn vị: tỷ đồng*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Thực hiện 2023</b>	<b>Kế hoạch 2024</b>	<b>% thay đổi</b>
- Sản lượng	0	0	0
- Doanh thu	0	-3,630	+50,00
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	-8,294	-12,550	+66,09
- Cổ tức	0%	0%	0

### **2. Giải trình kế hoạch năm 2024**

- Năm 2024 Công ty không có công trình mới hoặc công trình thi công chuyển tiếp; chỉ thực hiện công tác thanh, quyết toán để thu hồi công nợ. Công ty không có khả năng tìm kiếm thêm được công trình mới. Phần doanh thu -3,630 tỷ là giá trị giảm trừ khi quyết toán hạng mục móng và tầng hầm dự án đầu tư xây dựng Bảo tàng Hà Nội;

- Lợi nhuận dự kiến lỗ 12,550 tỷ đồng chủ yếu gồm: doanh thu giảm trừ 3,63 tỷ dự án Bảo tàng Hà Nội; chi phí tài chính (lãi vay ngân hàng, lãi phạt chậm nộp thuế) khoảng 8,0 tỷ (tương ứng giá trị năm 2023); chi phí quản lý doanh nghiệp 140 triệu (tương ứng giá trị năm 2023). Hiện bộ máy Công ty đã tinh gọn nhất với 03 nhân sự (*hiện đều làm việc ở đơn vị khác và đang thực hiện kiêm nhiệm*) gồm: 01 Tổng giám đốc, 01 Trưởng phòng tài chính kế toán kiêm tổ chức hành chính (*bao gồm công tác Đảng, đoàn thể*) và 01 Trưởng phòng quản lý dự án.

Hiện công việc chủ yếu của Công ty là:

+ Các công việc yêu cầu bắt buộc của Công ty cổ phần đang niêm yết trên sàn chứng khoán: báo cáo tài chính, báo cáo thuế; Đại hội cổ đông thường niên, bất thường; công bố thông tin ...;

+ Hoạt động báo cáo định kỳ với cơ quan quản lý nhà nước;

+ Tiếp tục quyết toán các công trình đã thi công xong chờ quyết toán;

+ Giải trình với cơ quan thanh tra, kiểm toán về các công trình đã thi công và quyết toán xong (nếu có);

+ Làm việc, báo cáo, giải trình với các cơ quan: thuế, bảo hiểm xã hội, tòa án, ngân hàng...khi có yêu cầu;

+ Giải quyết chế độ cho người lao động: bảo hiểm, hưu trí; công nợ phải thu, phải trả với đối tác.

### 3. Kiến nghị:

Với thực trạng kinh doanh thua lỗ và khó khăn như trên, Ban điều hành tiếp tục đề xuất:

- Công ty làm thủ tục xin dừng hoạt động;

- Hoặc Công ty làm thủ tục tuyên bố phá sản.

*Kính thưa đại hội!*

Thay mặt Ban điều hành tôi vừa trình bày trước Đại hội kết quả SXKD năm 2023, kế hoạch SXKD của Công ty năm 2024, rất mong nhận được ý kiến đóng góp của Quý vị cổ đông.

*Trân trọng cảm ơn.*

Nơi nhận:

- Như k/g;
- Các TV HĐQT, BKS, BĐH;
- Lưu.



**Dặng Văn Hiếu**

**BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**V/v: Quản trị và kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị và từng thành viên Hội đồng quản trị.**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024**

Hội đồng quản trị xin báo cáo tình hình thực hiện công tác quản lý, giám sát của Hội đồng quản trị (HĐQT) và tình hình sản xuất kinh doanh (SXKD) của Công ty cổ phần xây dựng số 11 như sau:

**I. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ SXKD CỦA CÔNG TY TRONG NĂM 2023**

**1. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023**

Năm 2023, Công ty cổ phần Xây dựng số 11 tiếp tục khó khăn, lỗ lũy kế lớn, không có nguồn việc, hoạt động sản xuất kinh doanh đình trệ, trong năm Công ty chỉ tập trung giải quyết các vấn đề còn tồn tại.

Mặc dù Ban lãnh đạo Công ty đã có nhiều cố gắng song hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty vẫn không thể khôi phục được. Kết quả đạt được như sau:

*Đơn vị: Tỷ đồng*

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	Thực hiện 2022	% thay đổi	
				KH 2023	TH 2022
- Sản lượng	0	0	0	0	0
- Doanh thu	-3,630	0	0	+200,0	+200,0
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	-13,950	-8,294	-7,938	+168,2	+95,7
- Cổ tức	0%	0%	0%	0	0

**2. Đánh giá chung về kết quả SXKD của Công ty năm 2023:**

- Về chỉ tiêu doanh thu: theo kế hoạch ban đầu doanh thu âm 3,63 tỷ do giảm trừ quyết toán Dự án Bảo tàng Hà Nội tuy nhiên do Cấp thẩm quyền chưa phê duyệt quyết toán nên chưa có căn cứ xuất hoá đơn quyết toán nên doanh thu thực hiện năm 2023 là 0 đồng (*chi tiết đã trình bày trong báo cáo của Ban Tổng giám đốc*);

- Về chỉ tiêu lợi nhuận: Thực hiện năm 2023, Công ty lỗ 8,294 tỷ đồng, thấp hơn nhiều chỉ tiêu lỗ 13,950 tỷ đồng như kế hoạch đề ra, tuy nhiên mức lỗ tăng nhẹ so với năm 2022; đã giảm lỗ 5,656 tỷ đồng so với kế hoạch năm 2023 nhờ doanh thu giảm trừ (từ lỗ 3,63 tỷ xuống còn 0 đồng); chi phí tài chính giảm từ 8,14 tỷ xuống còn 8,0 tỷ

## II. ĐÁNH GIÁ VỀ CÔNG TÁC QUẢN LÝ CỦA HĐQT NĂM 2023

### 1. Đánh giá chung

Hội đồng quản trị hoạt động tuân thủ quy định pháp luật, Điều lệ Công ty và Quy chế của HĐQT, đảm bảo vai trò quản lý, chỉ đạo toàn diện Ban Tổng giám đốc trong việc điều hành các lĩnh vực SXKD.

Hội đồng quản trị của Công ty cổ phần xây dựng số 11 gồm:

Stt	Họ và tên	Ghi chú
1	Hoàng Nguyên Hiên	- Chủ tịch HĐQT
2	Đặng Văn Hiếu	- Thành viên HĐQT - TGD
3	Nguyễn Văn Đạt	- Thành viên HĐQT

### 2. Về công tác tổ chức và hoạt động của HĐQT

Trong năm 2023, HĐQT đã tổ chức họp định kỳ theo đúng quy định của Điều lệ Công ty. Ngoài ra, để giải quyết các vấn đề phát sinh, HĐQT đã tiến hành một số các cuộc họp đột xuất hoặc xin ý kiến các thành viên bằng văn bản. Các nghị quyết ban hành trong năm gồm:

STT	Ngày tháng	Số văn bản	Nội dung
1	10/01/2023	39/V11-NQ-HĐQT	NQ bầu lại ông Đặng Văn Hiếu giữ chức TGD Công ty
2	17/01/2023	34/2023/V11-NQ-ĐHĐCĐ	NQ lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC
3	24/4/2023	10/2023/V11-NQ-ĐHĐCĐ	NQ về công tác tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2023
4	22/6/2023	24/2023/V11-NQ-ĐHĐCĐ	NQ thông qua các chỉ tiêu của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023

### 3. Công tác giám sát hoạt động đối với Ban điều hành Công ty:

Hội đồng quản trị đã thường xuyên thực hiện công tác giám sát, chỉ đạo hoạt động của Ban điều hành Công ty, hỗ trợ và tạo điều kiện để Ban điều hành thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh.

Năm qua Công ty tuy tiếp tục gặp nhiều khó khăn nhưng Ban điều hành vẫn triển khai thực hiện nghiêm túc sự chỉ đạo của HĐQT, định kỳ báo cáo đầy đủ tình hình hoạt động SXKD cho HĐQT và BKS; tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty.

#### 4. Những khuyết điểm tồn tại:

Công ty tiếp tục thua lỗ; không có công ăn việc làm; cán bộ Công ty hiện đang công tác ở các đơn vị khác, hiện chỉ thực hiện công tác kiêm nhiệm; các tồn tại trong công tác tài chính của các năm trước đã được làm rõ và phân tích đánh giá rủi ro đầy đủ, tuy nhiên chưa thể khắc phục cũng như tìm được hướng giải quyết. Công ty chưa khôi phục được hoạt động sản xuất kinh doanh.

### III. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024

Ngày 01/10/2021, cổ đông lớn là Tổng công ty cổ phần Vinaconex đã bán toàn bộ 2.550.000 cổ phiếu V11, tương đương 30,36% vốn điều lệ. Sau khi thực hiện giao dịch, Tổng công ty cổ phần Vinaconex không còn sở hữu vốn góp tại Công ty cổ phần Xây dựng số 11 và Công ty chính thức không còn là công ty liên kết của Tổng công ty cổ phần Vinaconex.

Ngày 22/6/2023 Cục thuế Thành phố Hà Nội gửi Sở kế hoạch đầu tư Thành phố Hà Nội văn bản số 43314/CTHN-QLN về việc đề nghị thu hồi giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp của Công ty cổ phần xây dựng số 11; như vậy ngoài việc Công ty bị Cục thuế Hà Nội áp dụng biện pháp cưỡng chế hóa đơn không có giá trị sử dụng tại thông báo số 84024/TB-CT-QLN ngày 07/11/2019 của Cục thuế Thành phố Hà Nội, đến nay Công ty lại tiếp tục bị thu hồi giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp.

Việc Tổng công ty cổ phần Vinaconex đã thoái 100% vốn, Cục thuế Thành phố Hà Nội áp dụng cưỡng chế hóa đơn và Sở kế hoạch đầu tư Thành phố Hà Nội thu hồi giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp khiến Công ty vô cùng khó khăn, các hoạt động SXKD đều không thể thực hiện. Do đó, trong năm 2024, HĐQT chỉ tập trung lãnh đạo, chỉ đạo Ban điều hành quyết tâm giải quyết các tồn tại do lịch sử để lại; huy động các nguồn lực tập trung thanh quyết toán, thu hồi công nợ để có nguồn chi trả BHXH, Thuế và các khoản nợ khác.

*Kính thưa Đại hội!*

Trên đây là Báo cáo của HĐQT về kết quả hoạt động năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024, kính mong Đại hội, quý vị cổ đông cho ý kiến đóng góp để HĐQT hoàn thành nhiệm vụ và hoạt động hiệu quả hơn.

*Trân trọng cảm ơn.*

#### Nơi nhận:

- Như k/g;
- Các TV HĐQT, BKS, BĐH;
- Lưu.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY



**Hoàng Nguyễn Hiên**

Số: 13 /2024/V11-TTr-HĐQT

Hà Nội, ngày 15 tháng 5 năm 2024

## TỜ TRÌNH

V/v: **Phê duyệt Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán**

Kính gửi: **Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024**

Căn cứ điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần xây dựng số 11

Ngày 29/3/2024, Công ty cổ phần xây dựng số 11 đã hoàn thành việc lập và công bố thông tin Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán quốc tế. Báo cáo tài chính năm 2023 được Công ty công bố trên cổng thông tin điện tử của Ủy ban chứng khoán nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội và website Công ty.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần xây dựng số 11 kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua phê duyệt Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán của Công ty.

Trân trọng.

**Nơi nhận:**

- Như k/g;
- Lưu VT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY**  
**CHỦ TỊCH HĐQT**



**Hoàng Nguyên Hiên**

Số: 14 /2024/V11-TTr-HĐQT

Hà Nội, ngày 15 tháng 5 năm 2024

## TỜ TRÌNH

“V/v: Phân phối lợi nhuận năm 2023”

### Kính gửi: ĐẠI HỘI CỔ ĐỒNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 do Quốc hội nước Cộng hòa XHCN Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần xây dựng số 11;
- Căn cứ kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần xây dựng số 11 kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án phân phối lợi nhuận năm 2023 như sau:

Lợi nhuận sau thuế năm 2023	-8.293.672.803
Lợi nhuận chưa phân phối năm trước để lại	-167.079.461.763
Cộng	<b>-175.373.134.566</b>

Được chia:

Thuế TNDN	0
Cổ tức	0
Quỹ khen thưởng phúc lợi	0
Quỹ đầu tư phát triển	0

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua

T/M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY

CHỦ TỊCH HĐQT



Hoàng Nguyên Hiên



Số: 15 /2024/V11-TTr-HĐQT

Hà Nội, ngày 15 tháng 5 năm 2024

## TỜ TRÌNH

“V/v: Phương án thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát”

### **Kính gửi: ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**

- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần xây dựng số 11;
- Căn cứ kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông phê duyệt thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát của Công ty năm 2023 và phương án năm 2024 như sau:

#### **I. Thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2023:**

Căn cứ nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023: ĐHĐCĐ phê duyệt kế hoạch chi trả thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2023

Căn cứ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023

Hội đồng quản trị trình Đại hội phê duyệt phương án chi trả thù lao cụ thể như sau:

- Trả thù lao cho Chủ tịch Hội đồng quản trị, Trưởng Ban kiểm soát: 500.000 đồng/người/tháng;
- Trả thù lao cho Thành viên HĐQT, Thành viên BKS: 300.000 đồng/người/tháng

#### **II. Phương án thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2024.**

Để có kinh phí cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát tiếp tục duy trì hoạt động của Công ty; kính trình Đại hội phương án chi trả thù lao cụ thể như sau:

- Trả thù lao cho Chủ tịch Hội đồng quản trị, Trưởng Ban kiểm soát: 500.000 đồng/người/tháng,
- Trả thù lao cho Thành viên HĐQT, Thành viên BKS: 300.000 đồng/người/tháng

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và phê chuẩn.

Trân trọng cảm ơn.

T/M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY

CHỦ TỊCH HĐQT



Hoàng Nguyên Hiên

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**  
**Tại Đại hội đồng cổ công thường niên 2024**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông**

Căn cứ:

- Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần xây dựng số 11 (sau đây gọi tắt là Công ty);
- Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Quốc Tế (iCPA);
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2023.

Ban kiểm soát báo cáo trước ĐHĐCĐ kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2023 cụ thể như sau:

**I. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và Kiểm soát viên trong năm 2023:**

**1. Cơ cấu Tổ chức Ban kiểm soát:**

Các thành viên Ban kiểm soát trong năm 2023 của công ty bao gồm:

- |                         |                        |
|-------------------------|------------------------|
| - Bà Trần Thị Hồng Hà   | - Trưởng Ban kiểm soát |
| - Bà Hoàng Thị Việt Anh | - Thành viên           |
| - Ông Vũ Thái Dương     | - Thành viên           |

**2. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát và kiểm soát viên**

Trong năm 2023, 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 2022; Thông qua các Báo cáo/Tờ trình của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên 2023.
- 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 Báo cáo tài chính năm của Công ty;
- Theo dõi công tác 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 của Ban kiểm soát.

**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 với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty, thể hiện:

- Ban kiểm soát 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 HĐQT, Ban điều hành Công ty cung cấp các tài liệu theo yêu cầu của Ban Kiểm soát.

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

- Trong năm 2023, Hội đồng quản trị Công ty đã thực hiện các chức năng, nhiệm vụ trong công tác định hướng, chỉ đạo, quản lý Công ty trong phạm vi thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

- Một số vấn đề quan trọng được HĐQT thông qua trong năm cụ thể như sau:
  - + Thông qua chương trình, nội dung tài liệu ĐHCĐ thường niên năm 2023;
  - + Nghị quyết bổ nhiệm lại chức vụ Tổng giám đốc công ty đối với Ông Đặng Văn Hiếu;
  - + Thông qua lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính.
  - + Triển khai nội dung khác trong phạm vi thẩm quyền của HĐQT.

Ban kiểm soát đánh giá các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị ban hành đều tuân thủ các quy định của Đại hội đồng cổ đông, điều lệ Công ty và pháp luật hiện hành.

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

Hoạt động của công ty trong năm 2023 chủ yếu xử lý các vấn đề còn tồn đọng như quyết toán các công trình đã thực hiện trước đây, xử lý công nợ, tiết giảm chi phí và thực hiện các báo cáo thường kỳ đối với Công ty trên sàn upcom.

Nhân sự Công ty hiện nay cũng chỉ còn 3 người (kiêm nhiệm) để thực hiện các công việc có liên quan với cơ quan Nhà nước, công tác kiểm toán, quyết toán các công trình đã thi công xong chờ quyết toán ...

Năm 2023, Công ty vẫn bị Cục thuế Hà Nội áp dụng biện pháp cưỡng chế hóa đơn không có giá trị sử dụng do nợ thuế lớn và lâu ngày. Ngoài ra, ngày 22/6/2023 Cục Thuế Hà nội gửi Sở kế hoạch đầu tư Thành phố Hà nội đề nghị thu hồi giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp của Công ty. Bên cạnh đó, những khó khăn tài chính, những tồn đọng ở những dự án trước đây làm ảnh hưởng đến hoạt động của Công ty.

Doanh thu thực hiện trong năm 2023 là 0 đồng (kế hoạch là âm 3,63 tỷ đồng) nguyên nhân là do hạng mục móng và tầng hầm dự án đầu tư xây dựng Bảo Tàng Hà Nội chưa được cấp có thẩm quyền phê duyệt quyết toán nên Công ty chưa có căn cứ để xuất hóa đơn giảm trừ doanh thu.

Lợi nhuận sau thuế lỗ -8,294 tỷ đồng, chủ yếu do chi phí lãi vay ngân hàng 8 tỷ đồng; chi phí khác 155,9 triệu đồng; chi phí quản lý 138,5 triệu đồng. Lỗ năm 2023 cao hơn năm 2022 nguyên nhân là do năm 2022 công ty có khoản thu nhập khác 0,862 tỷ đồng.

Các khoản phải trả đến 31/12/2023 là 137,89 tỷ đồng (tăng 8 tỷ đồng tương ứng với khoản chi phí lãi tiền vay năm 2023)

Dư vay ngắn hạn ngân hàng tại thời điểm 31/12/2023 là 67,879 tỷ đồng và hiện tại đang bị áp lãi suất quá hạn và chưa xác định được khả năng trả nợ.

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn tại thời điểm 31/12/2023 là 205,42 tỷ đồng, dự phòng tổn thất 3,6 tỷ đồng

Thuế và các khoản phải nộp nhà nước là 31,125 tỷ đồng (giảm 1,495 tỷ đồng so với năm 2022 nguyên nhân chủ yếu là do Ban quản lý các dự án và khai thác hạ tầng gửi văn bản số 47/KTHT-VP thông báo đã thực hiện nghĩa vụ nộp thay tiền thuế nợ cho Công ty cổ phần xây dựng số 11 tương ứng số tiền còn đang nợ là 1.482.539.483 đồng cho Cục thuế thành phố Hà Nội).

#### **V. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023**

- Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Quốc Tế (iCPA).

##### ***Cơ sở của việc từ chối đưa ra ý kiến***

*1. Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, Công ty chưa thực hiện kiểm kê công trình dở dang, đánh giá giá trị tổn thất cũng như khả năng mang lại lợi ích kinh tế trong tương lai của chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn đang trình bày tại khoản mục "Tài sản dở dang dài hạn" trên Bảng cân đối kế toán với số tiền là 201.823.643.559 đồng (tại ngày 01/01/2023 là 201.823.643.559 đồng). Trong phạm vi của một cuộc kiểm toán Báo cáo tài chính thông thường,*

chúng tôi không thể xác định được tính hiện hữu và giá trị của khoản mục “Tài sản dở dang dài hạn” tại thời điểm 01/01/2023 và 31/12/2023 đang trình bày trên Báo cáo tài chính.

2. Tại thời điểm 31/12/2023, nợ ngắn hạn đã vượt tài sản ngắn hạn của Công ty là 251.678.026.779 đồng, lỗ lũy kế tại ngày 31/12/2023 là âm 175.373.134.566 đồng và vốn chủ sở hữu tại ngày 31/12/2023 bị âm với số tiền là 49.854.383.220 đồng. Công ty không phát sinh doanh thu trong năm 2023 đồng thời lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh năm 2023 là âm 251.261.497 đồng. Những sự kiện này, cùng với các vấn đề được nêu ở Thuyết minh số II – Cơ sở lập Báo cáo tài chính, cho thấy sự tồn tại của yếu tố không chắc chắn trọng yếu dẫn đến nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của Công ty, và do đó, Công ty có thể không thực hiện được giá trị tài sản và thanh toán các khoản nợ phải trả trong điều kiện hoạt động bình thường. Báo cáo tài chính và các thuyết minh kèm theo đã không trình bày đầy đủ vấn đề này.

3. Về tính hiện hữu, đầy đủ, chính xác, quyền thu và nghĩa vụ phải trả đối với các khoản công nợ.

Tại thời điểm lập báo cáo tài chính, Công ty chưa thực hiện gửi thư xác nhận ngân hàng, thư xác nhận công nợ phải thu, phải trả. Bằng các thủ tục kiểm toán, chúng tôi không thu thập được đầy đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp về tính hiện hữu, đầy đủ, chính xác, quyền và nghĩa vụ đối với các khoản trên. Vì vậy, chúng tôi không thể xác định được liệu có cần thiết phải điều chỉnh đối với số dư các khoản mục tiền gửi ngân hàng, công nợ phải thu, phải trả, dự phòng phải thu khó đòi và các khoản mục có liên quan trong Báo cáo tài chính hay không. Số dư các khoản mục này được trình bày trên báo cáo tài chính như sau:

STT	Khoản mục	Mã số	Số dư tại 01/01/2023	Số dư tại 31/12/2023
1	Tiền gửi ngân hàng		226.520.794	8.686.555
2	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	19.470.197.876	17.987.658.333
3	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	1.612.991.396	1.611.855.652
4	Phải thu ngắn hạn khác	136	35.860.916.015	35.860.916.015
5	Phải trả người bán ngắn hạn	311	54.476.205.465	54.476.205.465
6	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	499.167.800	499.167.800
7	Phải trả ngắn hạn khác	319	129.890.380.414	137.890.380.414
8	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	67.879.760.788	67.879.760.788

4. Trong năm 2023, Công ty thực hiện ghi nhận lãi vay các khoản vay tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam với số tiền 8.000.000.000 đồng vào chi phí tài chính. Do chúng tôi không thu thập được các hợp đồng vay phát sinh từ các năm trước và vẫn còn số dư cho đến thời điểm 31 tháng 12 năm 2023 nên chúng tôi không thể ước tính tiền lãi vay Công ty cần ghi nhận. Bằng các thủ tục thay thế, chúng tôi không thể thu thập đầy đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp để đưa ra ý kiến nhận xét về tính đầy đủ và giá trị của khoản mục Chi phí tài chính trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 cũng như ảnh hưởng của khoản mục này tới các khoản mục khác trình bày trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 của Công ty.

5. Do chúng tôi được bổ nhiệm làm kiểm toán sau ngày 31 tháng 12 năm 2023 nên chúng tôi không tham gia chứng kiến kiểm kê tiền mặt của Công ty tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2023. Công ty không tổ chức kiểm kê tại thời điểm kiểm toán, chúng tôi không thể thực hiện các thủ tục kiểm toán thay thế. Vì vậy, chúng tôi không đưa ra ý kiến nhận xét về mặt giá trị và tính hiện hữu của khoản mục này tại ngày 01 tháng 01 năm 2023 và tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 cũng như ảnh hưởng của chúng tới Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 01 tháng 01 năm 2023 và ngày 31 tháng 12 năm 2023.

#### **Từ chối đưa ra ý kiến**

Do tầm quan trọng của các vấn đề nêu tại đoạn “Cơ sở của việc từ chối đưa ra ý kiến”, chúng tôi không thể thu thập được đầy đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp để làm cơ sở đưa ra ý kiến kiểm toán. Do đó, chúng tôi không thể đưa ra ý kiến kiểm toán về Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 của Công ty Cổ phần Xây dựng số 11 đính kèm.

Ban Kiểm soát đánh giá: Ý kiến của Công ty kiểm toán đưa ra là có cơ sở và Ban Kiểm soát nhất trí với ý kiến của Công ty kiểm toán về Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty. Đề nghị Công ty rà soát, đánh giá và khắc phục các tồn tại được nêu trong cơ sở của việc từ chối đưa ra ý kiến trong Báo cáo kiểm toán độc lập.

## VI. Đánh giá kết quả thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2023

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

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	KH 2023	TH 2023
1	Tổng giá trị sản lượng SXKD	Tỷ đồng	0	0
2	Doanh thu thuần	Tỷ đồng	-3,630	0
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	-13,950	-8,293
4	Cổ tức	%	0	0

### 2. Thực hiện các nội dung khác

- Không thực hiện phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2022 theo đúng nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2023 thông qua.
- Chi trả Thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2022: Công ty thực hiện chi trả thù lao HĐQT, BKS theo đúng phương án được ĐHĐCĐ phê duyệt
- Lựa chọn đơn vị kiểm toán thực hiện kiểm toán BCTC năm 2023 của công ty: Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán Quốc Tế (iCPA), phù hợp với nghị quyết ĐHĐCĐ.

## VII. Kiến nghị của Ban kiểm soát

- Đề nghị Công ty tiếp tục tích cực giải quyết các vấn đề tồn tại của Công ty, làm rõ công nợ phải thu, công nợ phải trả, quyết toán các công trình dở dang, giải quyết công nợ...
- Đề nghị HĐQT, Ban điều hành công ty sớm có giải pháp đối với vấn đề nợ thuế, khoản vay ngân hàng.
- Đề nghị ĐHĐCĐ, Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty sớm có định hướng cụ thể đối với hoạt động của Công ty trong thời gian tiếp theo.

Trên đây là báo cáo kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty năm 2023 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 công nhân viên Công ty CP Xây dựng số 11 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 2024,
- Các thành viên BKS,
- Lưu VP.



Số: 1.F./2024/TTr-BKS

Hà Nội, ngày 15 tháng 5 năm 2024

## TỜ TRÌNH

“V/v: Đề nghị thông qua phương án lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024”

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024**

Căn cứ:

- Luật Chứng khoán ngày 26 tháng 11 năm 2019;
- Luật Doanh nghiệp ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần xây dựng số 11 (sau đây gọi tắt là Công ty);
- Kết quả thẩm tra của Ban Kiểm soát về công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần xây dựng số 11 thông qua nội dung sau:

Đại hội đồng cổ đông uỷ quyền cho Hội đồng quản trị Công ty quyết định lựa chọn một công ty trong Danh sách công ty kiểm toán được chấp thuận kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán năm 2024 để kiểm toán các Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty.

Trân trọng cảm ơn!

**Nơi nhận:**

- ĐHĐCĐ thường niên năm 2024;
- Các thành viên BKS;
- Lưu VP.

