

**BÁO CÁO GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT
NĂM 2023**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty CP Cơ điện Công trình

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 06 năm 2020 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt nam;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Cơ điện Công trình;
- Căn cứ quy chế hoạt động của ban kiểm soát đã được thông qua tại đại hội đồng cổ đông thường niên 2023.

Thực hiện nhiệm vụ theo quy định tại điều lệ Công ty và quy định của pháp luật hiện hành. Ban Kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông về công tác kiểm tra, kiểm soát trong năm 2023 với nội dung sau:

I/ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023:

1/ Nhân sự:

Nhân sự của ban kiểm soát trong năm 2023 gồm 3 thành viên

Ông Trần Minh Đức - Trưởng ban (Bổ nhiệm từ ngày 10/10/2022)

Ông Ngô Trọng Tuấn – Thành viên (Bổ nhiệm từ ngày 10/10/2022)

Bà Nguyễn Thị Minh Giang – Thành viên (Bổ nhiệm từ ngày 10/10/2022)

2/ Hoạt động của Ban Kiểm soát:

Thực hiện giám sát hoạt động tuân thủ theo quy định của Pháp luật và điều lệ của Công ty đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc quản lý điều hành Công ty.

Giám sát việc thực hiện các nội dung của Nghị quyết đã được đại hội đồng cổ đông thường niên đã thông qua.

Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính hàng năm, bao gồm giai đoạn soát xét báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính kết thúc niên độ kế toán.



Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong quản lý, điều hành, hoạt động kinh doanh, tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập Báo cáo tài chính.

II/ KẾT QUẢ CÔNG TÁC GIÁM SÁT NĂM 2023:

Các thành viên của HĐQT:

STT	Họ và tên	Tỷ lệ nắm giữ vốn	Chức danh quản lý tại DN
1	Ông Cao Tiến Dũng	40,02%	Chủ tịch HĐQT,
2	Ông Tô Hữu Chung	23,02%	Thành viên HĐQT Phó Tổng giám đốc công ty
3	Ông Trần Minh Cường	21,02 %	Thành viên HĐQT

1/ Giám sát thực hiện Nghị quyết của đại hội đồng cổ đông thường niên 2023:

Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc thực hiện đúng theo các tờ trình được đại hội đồng cổ đông phê duyệt (kế hoạch phân phối lợi nhuận, chi trả cổ tức, chi trả thù lao, lựa chọn đơn vị kiểm toán, xây dựng các quy chế hoạt động)

2/ Giám sát hoạt động của hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị Công ty đã nghiêm túc triển khai thực hiện các nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 phê duyệt, tuân thủ đúng quy định của pháp luật cũng như Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

Các cuộc họp và hoạt động của Hội đồng quản trị được tổ chức và tiến hành theo đúng Điều lệ Công ty và pháp luật hiện hành có sự thống nhất cao của các thành viên.

Các nghị quyết của HĐQT phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, đồng thời đảm bảo kịp thời đưa ra các chủ trương chỉ đạo hoạt động của Công ty chủ động ứng phó với những thay đổi ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty.

3/ Giám sát hoạt động ban Tổng giám đốc:

Ban điều hành đã triển khai thực hiện đầy đủ và kịp thời các quyết định, nghị quyết của HĐQT, đảm bảo hoàn thành mục tiêu kế hoạch SXKD của Công ty đã đề ra, tuân thủ quy định của pháp luật, phân quyền trong Điều lệ và các quy định nội bộ của Công ty. Đồng thời, Ban điều hành cũng luôn chủ động, linh hoạt thực hiện các biện pháp hữu hiệu, kịp thời trong công tác chỉ đạo điều hành để hoạt động SXKD của Công ty trong năm 2023 đạt hiệu quả.

4/ Giám sát tình hình tài chính:

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam theo thông tư số 200/2014/TT-BTC được ban hành ngày 22/12/2014, thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài Chính.

Báo cáo tài chính năm 2023 của công ty được lập theo các chuẩn mực của kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành, hoàn thành báo cáo tài chính đúng thời gian quy định.

Sau đây là một số thông tin chính về báo cáo tài chính của Công ty Năm 2023 đã được kiểm toán:

Đơn vị tính: đồng

STT	Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023
1	Doanh thu và thu nhập khác	4.521.453.354	7.137.766.085
1.1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.223.703.398	5.956.917.906
-	Doanh thu hoạt động công ích		594.354.648
-	Doanh thu hoạt động xây lắp		2.788.765.705
-	Doanh thu kinh doanh cho thuê VP....	2.223.703.398	2.545.832.753
-	Doanh thu bán hàng		27.964.800
1.2	Doanh thu hoạt động tài chính	2.297.749.956	1.033.475.857
1.3	Thu nhập khác	0	147.372.592
2	Chi phí	4.594.816.422	15.168.830.291
2.1	Giá vốn hàng bán	2.566.615.418	5.076.703.526
2.2	Chi phí QLDN	1.809.758.220	9.539.289.211
-	Tiền lương HĐQT và Ban điều hành	402.746.361	270.100.000
-	Tiền lương CBCNV	934.046.536	1.103.674.036
-	Chi phí khấu hao TSCĐ	188.238.768	524.107.981
-	Chi phí QL khác	284.726.555	7.641.407.194
2.3	Chi phí bán hàng	56.611.600	378.162.622
2.4	Chi phí hoạt động tài chính	399.583	6.114
2.5	Chi phí khác	161.431.601	174.668.818
3	Lợi nhuận sau thuế	-73.363.068	-8.031.064.206

Thông qua việc kiểm tra báo cáo tài chính năm 2023 và làm việc với các phòng ban liên quan của Công ty, BKS nhận thấy doanh thu hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty còn thấp do nhiều nguyên nhân:

Năm 2023 mới tổ chức được đại hội đồng cổ đông thường niên sau 4 năm không tổ chức, tình hình công ty mới hoạt động ổn định trở lại sau một thời gian dài đình đốn, các công việc cũ bị cắt giảm giữa chừng hoặc thanh lý nên không đủ năng lực tham gia đấu thầu các công trình mới, phải ký hợp đồng làm thầu phụ cho các đơn vị khác.

Uy tín của công ty bị giảm mạnh do thời gian dài hoạt động không ổn định nên có thời gian để phát triển.

Từ kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty Lợi nhuận sau thuế năm 2023 là lỗ 8.031.064.206, đồng (*Lỗ tám tỷ không trăm ba một triệu, không trăm sáu tư nghìn, hai trăm linh sáu đồng*) trong đó một số các khoản chi phí lớn hình thành từ các nhiệm kỳ trước:

- Trích lập dự phòng công nợ từ năm 2002-2018 là: 6.323.523.607 đồng.
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho: 107.075.988 đồng
- Phạt do chậm nộp BCTC từ 2019-2022: 132.272.931 đồng
- Khôi phục các phương tiện ngừng hoạt động từ 2018: 214.972.098 đồng
- Giảm doanh thu do kiểm toán công trình chiếu sáng: 178.238.199 đồng
- Các khoản nợ không có khả năng thu hồi: 551.193.122 đồng

5/ Giám sát việc thực hiện đầu tư tại các công ty liên doanh liên kết:

5.1/ Công ty cổ phần Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí:

Vốn góp tại Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà dầu khí là: 16.000.000.000, đồng (*Mười sáu tỷ đồng.*) chiếm 2,266% trên tổng vốn điều lệ là: 706.000.000.000, đồng (*Bảy trăm linh sáu tỷ đồng.*)

Tại thời điểm 31/12/2023 căn cứ theo số liệu trên báo cáo tài chính của Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà dầu khí lợi nhuận sau thuế lũy kế chưa phân phối là: 62.748.183.644, đồng (*Sáu mươi hai tỷ, bảy trăm bốn tám triệu, một trăm tám ba nghìn, sáu trăm bốn mươi bốn đồng.*)

Năm 2023 Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà dầu khí không chi trả cổ tức cho các cổ đông.

5.2/ Công ty Cổ phần Bất động sản Sài Đồng:

Vốn góp tại Công ty Cổ phần Bất động sản Sài Đồng là: 30.740.000.000, đồng (*Ba mươi tỷ bảy trăm bốn mươi triệu đồng.*) Chiếm 29% vốn điều lệ khi Công ty CP BĐS Sài Đồng chưa tăng vốn.

Năm 2018, Công ty cổ phần Bất động sản Sài Đồng thực hiện tăng vốn Điều lệ lên 200 tỷ đồng.

Ngày 10/9/2018 UBND thành phố Hà Nội có văn bản số 4172/UBND-KT về việc chuyển nhượng quyền mua cổ phần do Công ty cổ phần Bất động sản Sài đồng phát hành với nội dung chấp thuận đề nghị của Sở Tài chính tại công văn số 5510/STC-TCDN ngày 14/8/2018: không thực hiện góp bổ sung vốn điều lệ khi Công ty cổ phần Bất động sản Sài Đồng tăng vốn điều lệ lên 200 tỷ.

Hiện nay Công ty đang tiến hành các thủ tục chuyển nhượng quyền mua 2.726.000 cổ phần theo đúng quy định của Pháp luật. Và yêu cầu “*Bàn giao quyền sở hữu và khai thác 1.000m2 sàn xây dựng thuộc khu văn phòng của dự án Khu chức năng*

hỗn hợp tại Phố Sài Đồng, Việt Hưng, Long Biên, Hà Nội” cho Công ty cổ phần cơ điện công trình theo chỉ đạo tại văn bản 3660/UBND-KT ngày 29/5/2015 của UBND thành phố Hà Nội.

Tại thời điểm 31/12/2023 căn cứ theo số liệu trên báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Bất động sản Sài Đồng lợi nhuận sau thuế lũy kế chưa phân phối là: 26.809.549.108 đồng (Hai sáu tỷ, tám trăm linh chín triệu, năm trăm bốn chín nghìn, một trăm linh tám đồng.)

Năm 2023 Công ty Cổ phần Bất động sản Sài Đồng không chi trả cổ tức cho các Cổ đông.

5.3/ Dự án Nhà máy rác tại Tả - Thanh Oai:

Ngày 07/10/2014, UBND Thành phố có văn bản số 7732/UBND-KT trong đó chấp thuận cho Công ty TNHH Một thành viên Cơ điện công trình và Công ty Cổ phần Phát triển tài nguyên Đông Dương cùng thực hiện Dự án xây dựng công trình Khu đô thị sinh thái, dịch vụ thương mại và thể dục, thể thao tại xã Tả Thanh Oai, huyện Thanh Trì;

Hợp đồng hợp tác liên doanh số 08/2011/HĐ-HTĐT ngày 05/4/2011 giữa Công ty TNHH NN MTV Cơ điện Công trình và Công ty CP Phát triển tài nguyên Đông Dương về việc hợp tác đầu tư xây dựng, quản lý khai thác và kinh doanh dự án Tổ hợp công trình sinh thái, dịch vụ thương mại và thể dục thể thao tại xã Tả Thanh Oai, Huyện Thanh Trì, Thành phố Hà Nội, số tiền: 21.050.429.167 đ. Kể từ ngày ký kết hợp đồng hợp tác liên doanh đến nay, đối tác Công ty CP Phát triển tài nguyên Đông Dương chưa thể triển khai dự án được theo như hợp đồng đã ký kết bên cạnh đó công nợ phải thu của Hợp đồng này được ghi vào tài sản của Công ty sau cổ phần hóa làm tăng tài sản của Công ty mà không đóng góp vào kết quả hoạt động SXKD của công ty.

Ngày 30/3/2018, UBND thành phố Hà Nội có Tờ trình số 28/TTr-UBND trình Thủ tướng Chính phủ về việc “điều chỉnh cục bộ Quy hoạch xử lý chất thải rắn Thủ đô Hà Nội đến năm 2030, tầm nhìn đến năm 2050 đã được Thủ tướng Chính phủ phê duyệt tại Quyết định số 609/QĐ-TTg ngày 25/4/2017” trong đó tại mục 3 điểm a có nêu “Bổ sung Dự án Nhà máy Xử lý chất thải rắn tại khu vực Tả Thanh Oai, huyện Thanh Trì, công suất 2.500 tấn/ngày đêm”.

Hiện nay liên danh thực hiện dự án chưa thể triển khai dự án do vướng mắc về quy hoạch nhà máy xử lý chất thải rắn mà thành phố đang có chủ trương triển khai.

III/ Kiến nghị Đề xuất:

Năm 2024 dự kiến tiếp tục là một năm có nhiều khó khăn do nhiều biến động của nền kinh tế,

Duy trì và phát huy tốt công tác quản trị, điều hành, tạo điều kiện để Công ty tiếp tục phát triển ổn định, đạt và vượt các chỉ tiêu ĐHCĐ giao, đảm bảo lợi ích tối đa cho cổ đông cũng như đảm bảo chế độ cho người lao động;

Tập trung triển khai hoàn thành các nội dung đã được đại hội đồng cổ đông phê duyệt;

Tiếp tục triển khai công tác thanh, quyết toán đối với các công trình đã hoàn thành, đẩy mạnh công tác thu hồi công nợ còn tồn đọng lâu ngày.

Trên đây là những ý kiến của Ban kiểm soát đối với các hoạt động của công ty trong năm tài chính 2023.

Thay mặt Ban kiểm soát tôi xin chân thành cảm ơn HĐQT, Ban điều hành và các phòng ban chức năng luôn tạo điều kiện, hỗ trợ cho chúng tôi hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình.

Trân trọng!

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN SOÁT**



Trần Minh Đức



Th