

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**

Căn cứ:

- Điều lệ của Tổng công ty cổ phần Xuất nhập khẩu và Xây dựng Việt Nam (sau đây gọi tắt là Tổng công ty);
- Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Tổng công ty;
- Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 của Tổng công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2023.

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Tổng công ty trong năm 2023 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát và Kiểm soát viên năm 2023**1. Cơ cấu tổ chức Ban kiểm soát**

Thành viên Ban Kiểm soát của Tổng công ty trong năm 2023 bao gồm:

- Ông Vũ Văn Mạnh - Trưởng Ban kiểm soát
- Ông Chu Quang Minh
- Bà Trần Thị Kim Oanh

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 Tổng 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:

- Làm việc với công ty kiểm toán độc lập về kiểm toán BCTC riêng và hợp nhất năm 2022 của Tổng công ty;
- 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 Tổng công ty năm 2022; Thông qua các Báo cáo/Tờ trình của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023;
- Phối hợp với HĐQT, Ban điều hành trong công tác chuẩn bị tài liệu và tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 của Tổng công ty;
- Thảo luận và kiến nghị Hội đồng quản trị lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện soát xét, kiểm toán BCTC riêng, hợp nhất năm 2023 của Tổng công ty trên cơ sở danh sách công ty kiểm toán đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 thông qua.



- Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Quyết định, Nghị quyết của HĐQT, Tổng giám đốc tuân thủ theo các quy định của pháp luật, Điều lệ và quy chế nội bộ của Tổng công ty.
- Thẩm định các Báo cáo tài chính của Tổng công ty năm 2023;
- Theo dõi việc công bố thông tin của Tổng công ty theo quy định của Pháp luật về yêu cầu công bố thông tin đối với công ty niêm yết.
- Nghiên cứu, tham gia ý kiến (nếu cần) đối với các Tờ trình, Phiếu xin ý kiến Hội đồng quản trị của Ban Tổng Giám Tổng công ty.
- Các công việc khác theo chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát.

Thù lao của Ban Kiểm soát: Đề nghị Quý cổ đông xem tại Báo cáo thường niên năm 2023 của Tổng công ty được đăng tải trên website của Tổng công ty.

Tổng kết các cuộc họp của Ban Kiểm soát: Đề nghị Quý cổ đông xem tại Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2023 của Tổng Công ty được đăng tải trên website của Tổng Công ty.

II. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành

Ban Kiểm soát đã có sự phối hợp tốt với Hội đồng quản trị và Ban điều hành Tổng công ty, cụ thể:

- Ban Kiểm soát được mời tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị, được tham gia ý kiến đối với các vấn đề nêu tại cuộc họp.
- Trưởng Ban Kiểm soát được mời tham dự và tham gia ý kiến tại các cuộc họp quan trọng của Ban Tổng Giám đốc.
- Ban Kiểm soát được cung cấp thông tin, tài liệu theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

III. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường theo quy định của Điều lệ, quy chế tổ chức và hoạt động của HĐQT Tổng công ty. Trong năm 2023, HĐQT đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định thông qua các cuộc họp trực tiếp và xin ý kiến bằng văn bản. Các Nghị quyết, quyết định của HĐQT Tổng công ty ban hành tuân thủ theo đúng quy định về thẩm quyền, số lượng thành viên dự họp; các cuộc họp đều được lập biên bản.

Chi tiết các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị đề nghị Quý cổ đông xem tại Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2023 của Tổng công ty đã được đăng tải trên trang thông tin điện tử của Tổng công ty.

- Trong năm 2023, Hội đồng quản trị đã thảo luận và quyết định một số vấn đề quan trọng như sau:
 - Thông qua chương trình, nội dung và tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023;
 - Phê duyệt các phương án đầu tư thêm vốn; góp vốn thành lập doanh nghiệp mới; tái cấu trúc vốn tại một số đơn vị;
 - Kiện toàn nhân sự đại diện phần vốn của Tổng công ty tại công ty thành viên; phê duyệt bổ nhiệm lại nhân sự thuộc Ban điều hành Tổng công ty;

- Quyết định phê duyệt lựa chọn công ty kiểm toán độc lập thực hiện soát xét, kiểm toán các BCTC riêng và hợp nhất năm 2023 của Tổng công ty;
 - Phê duyệt chi trả cổ tức năm 2022 bằng cổ phiếu; mua lại trước hạn trái phiếu của Tổng công ty;
 - Phê duyệt hạn mức tín dụng ngắn hạn năm 2023; phê duyệt phương án vay vốn tại Ngân hàng;
 - Phê duyệt các nội dung phục vụ hoạt động đầu tư, xây lắp và các hoạt động sản xuất kinh doanh khác của Tổng công ty.
- Chỉ đạo, giám sát Ban Tổng giám đốc trong việc điều hành hoạt động SXKD theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 và các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT.

Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật, Điều lệ và quy chế nội bộ của Tổng công ty. Ban điều hành Tổng công ty đã thực hiện nhiều giải pháp để thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh được ĐHĐCĐ giao và đã đạt được kết quả tích cực.

IV. Kết quả giám sát hoạt động của Ban điều hành năm 2023

Năm 2023, HĐQT, Ban điều hành Tổng công ty đã có những chiến lược, chính sách trong điều hành để thích ứng với tình hình thực tế, tuy nhiên, do khó khăn chung từ kinh tế vĩ mô, Tổng công ty đã không hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh được ĐHĐCĐ thường niên 2023 thông qua. Cụ thể:

- *Về thực hiện chỉ tiêu sản xuất kinh doanh:*

Công ty mẹ: Tổng doanh thu và lợi nhuận sau thuế lần lượt là 8.742 tỷ đồng và 220 tỷ đồng, đạt 85% và 64% kế hoạch, bằng 106% và 78% so với thực hiện năm 2022; tỷ lệ cổ tức đang trình ĐHĐCĐ phê duyệt là 12%, bằng 120% kế hoạch.

Hợp nhất Tổng công ty: Tổng doanh thu và lợi nhuận sau thuế hợp nhất lần lượt là 12.965 tỷ đồng và 396 tỷ đồng, đạt 79% và 46% kế hoạch, bằng 135% và 43% so với thực hiện năm 2022.

- *Về hoạt động xây dựng:*

Năm 2023, Tổng công ty đã trúng thầu nhiều công trình lớn với tổng giá trị toàn Tổng công ty trên 13.200 tỷ đồng tại các dự án lớn, điển hình là dự án Cảng hàng không quốc tế Long Thành, một số gói thầu thuộc dự án đường cao tốc Bắc Nam phía Đông giai đoạn 2021 – 2025, dự án cao tốc Tuyên Quang - Hà Giang, Gói thầu số 9 - Dự án đường Vành đai 4 vùng Thủ đô. Bên cạnh các dự án có vốn đầu tư công, Tổng công ty tiếp tục nhận được sự tin tưởng từ các chủ đầu tư nước ngoài.

Mặc dù gặp nhiều khó khăn chung của thị trường như chi phí vật liệu tăng cao, ngân hàng thắt chặt tín dụng, Ban điều hành đã đảm bảo tiến độ, chất lượng, an toàn lao động tại các công trình/dự án, tiêu biểu như: cầu Vĩnh Tuy giai đoạn 2, nhà ga T2 – Sân bay Phú Bài, Các gói thầu thuộc dự án thành phần cao tốc Bắc Nam phía Đông; cao tốc Tuyên Quang - Hà Giang; đường Vành đai 4 vùng Thủ đô; khu công nghiệp sạch Hưng Yên, cảng hàng không quốc tế Long Thành..., đã góp phần nâng cao uy tín, thương hiệu của VINACONEX trong lĩnh vực xây lắp.

Công tác nghiệm thu được thực hiện tốt với giá trị doanh thu hoạt động xây lắp ghi nhận trong năm 2023 là 8.255 tỷ đồng; công tác thanh quyết toán, thu hồi công nợ được Tổng công ty tích cực thực hiện.

- *Về hoạt động đầu tư, kinh doanh bất động sản:*

Hoạt động đầu tư và kinh doanh bất động sản của Tổng công ty năm 2023 đã đạt được kết quả tích cực, đóng góp lớn vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty. Trong đó: Dự án chung cư Green Diamond 93 Láng Hạ đã hoàn thành công tác đầu tư và đang triển khai hiệu quả công tác bán hàng và ghi nhận vào kết quả kinh doanh trong năm 2023; Dự án Thủy điện Đăkba đã hoàn thành xây dựng, quyết toán và đưa Nhà máy vận hành thương mại ổn định, hiệu quả từ năm 2023; Dự án tại Quảng Ninh (Km3-Km4 Hải Yên và Dự án Đại lộ Hoà Bình TP Móng Cái) được triển khai đúng kế hoạch, đã bán hàng và ghi nhận kết quả kinh doanh một phần trong năm 2023 và tiếp tục triển khai đầu tư, ghi nhận kết quả kinh doanh vào các năm tiếp theo; Dự án khu đô thị du lịch Cát Bà Amatina đã hoàn thành việc thi công các hạng mục kỹ thuật quan trọng như san nền, hệ thống đường giao thông và cầu, hệ thống cấp thoát nước... Bên cạnh đó, Tổng công ty tiếp tục duy trì hiệu quả hoạt động cho thuê đất, hạ tầng kỹ thuật tại Khu công nghệ cao Hòa Lạc; khai thác có hiệu quả các diện tích văn phòng cho thuê tại Hà Nội, TP Hồ Chí Minh.

Tổng công ty tiếp tục rà soát phương án đầu tư các dự án bất động sản nghỉ dưỡng hiện có tại Phú Yên, Quảng Nam; Tiếp tục triển khai thủ tục chuẩn bị đầu tư một số dự án như Khu đô thị Ngân Câu (Quảng Nam), Toà nhà hỗn hợp VINACONEX 1, Nghiên cứu đầu tư một số dự án khu đô thị, khu công nghiệp tại Hà Nội, Quảng Ninh, Phú Thọ, Vĩnh Phúc, Khánh Hoà, Vũng Tàu, TP Hồ Chí Minh.

- *Hoạt động đầu tư tài chính:*

Hoạt động tái cấu trúc vốn đầu tư được Tổng công ty được tiếp tục thực hiện: Đã thoái toàn bộ vốn đầu tư tại Công ty Cổ phần Nhân lực và Thương mại VINACONEX; giảm tỷ lệ sở hữu tại Công ty Cổ phần phát triển Thương mại VINACONEX, Công ty cổ phần Cơ điện, Công ty cổ phần tư vấn xây dựng VINACONEX; Đầu tư thêm vốn tăng vốn điều lệ của Công ty cổ phần VINACONEX 25 và Công ty cổ phần Bách Thiên Lộc để bổ sung nguồn vốn nhằm thực hiện các dự án đầu tư.

Tổng công ty tiếp tục tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, chỉ đạo hoạt động các công ty thành viên giúp nâng cao hiệu quả và hạn chế rủi ro trong hoạt động tại các công ty con, công ty liên doanh liên kết. Trong năm 2023, mặc dù chịu nhiều khó khăn chung của kinh tế vĩ mô nhưng phần lớn các công ty con đều kinh doanh có lãi, các đơn vị có lợi nhuận lớn bao gồm: Công ty TNHH MTV Đầu tư (Invest); Công ty NEDI2, Công ty Viwaco, Công ty TNHH một thành viên trường giáo dục Lý Thái Tổ.

- *Công tác tài chính:*

Công tác quản lý và sử dụng dòng tiền được thực hiện hợp lý, các khoản vay đều được trả nợ đúng hạn. Trong năm, Tổng công ty đã thu xếp nguồn vốn và trả nợ trước hạn trái phiếu số tiền 2.200 tỷ đồng.

Tổng công ty tiếp tục duy trì mở rộng hợp tác với các ngân hàng, tổ chức tài chính để thu xếp đủ nguồn vốn đáp ứng yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty và các đơn vị thành viên.

Công tác lập, kiểm toán và công bố các báo cáo tài chính được thực hiện theo đúng quy định của pháp luật.

- *Hoạt động khác:*

Tổng công ty tiếp tục chú trọng và tăng cường công tác pháp chế, truyền thông, tuyển dụng và đào tạo nguồn nhân lực. Việc cung cấp thông tin về hoạt động của doanh nghiệp cho báo chí, cổ đông, nhà đầu tư và các cơ quan quản lý Nhà nước được thực hiện đầy đủ, kịp thời. Thương hiệu VINACONEX ngày càng được nâng tầm

Việc làm, tiền lương, thu nhập và các chế độ bảo hiểm cho người lao động được đảm bảo.

Ban Kiểm soát đánh giá Hoạt động của Ban điều hành Tổng công ty năm 2023 là rất tích cực, tuân thủ quy định của pháp luật, Điều lệ và quy định nội bộ Tổng công ty.

V. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023

1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 của Tổng công ty được lập theo các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành; được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam và đã được đăng tải trên website của Tổng công ty.
- Công ty kiểm toán đã đưa ra ý kiến chấp thuận toàn phần về Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 của Tổng công ty.
- Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 của Tổng công ty đã được Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam kiểm toán.

2. Các chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất:

Đề nghị Quý cổ đông xem tại Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất kiểm toán năm 2023 của Tổng công ty được đăng tải trên trang thông tin điện tử của Tổng công ty.

VI. Kết quả thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023

1. Thực hiện các chỉ tiêu kinh tế năm 2023:

Đơn vị: Tỷ đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2023	Thực hiện năm 2023	% Thực hiện so với kế hoạch 2023
1. Hợp nhất Tổng công ty			
- Tổng doanh thu, thu nhập	16.340	12.965	79%
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	860	396	46%
2. Công ty mẹ			
- Tổng Doanh thu, thu nhập	10.270	8.742	85%
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	345	220	64%
- Cổ tức	10%	Dự kiến 12%	120%

(Số liệu kết quả kinh doanh theo BCTC riêng và BCTC hợp nhất năm 2023 đã kiểm toán)

2. Thực hiện các nội dung khác:

Các nội dung khác được ĐHĐCĐ thông qua đã được Tổng công ty thực hiện đúng quy định:

- Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện soát xét, kiểm toán các BCTC của Tổng công ty năm 2023.
- Phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2022, Phát hành cổ phiếu để trả cổ tức năm 2022 cho cổ đông.

- Chi trả tiền lương, thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát năm 2022.
- Thực hiện ban hành Điều lệ, Quy chế nội bộ về quản trị công ty và quy chế hoạt động của HĐQT của Tổng công ty theo nội dung được ĐHCĐ thường niên năm 2023 phê duyệt.

VII. Kiến nghị

Ban Kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị, Ban điều hành:

1. Tiếp tục bám sát diễn biến thị trường, tình hình kinh tế vĩ mô; xây dựng các kịch bản quản trị - điều hành để kịp thời thích ứng với những biến đổi không ngừng của thị trường trong việc phát triển các lĩnh vực hoạt động của Tổng công ty.
2. Tiếp tục duy trì và khẳng định vị thế hàng đầu của VINACONEX trong lĩnh vực xây dựng. Triển khai thi công các công trình, dự án, đảm bảo an toàn, chất lượng đúng tiến độ; thực hiện tốt công tác nghiệm thu, quyết toán, thu hồi công nợ; kiểm soát chặt chẽ dòng tiền, chi phí, hiệu quả, tiến độ và chất lượng các công trình, dự án.
3. Duy trì cơ cấu tài chính lành mạnh, đảm bảo thu xếp đủ vốn cho các kế hoạch phát triển của Tổng công ty và các đơn vị thành viên.
4. Tiếp tục rà soát và thực hiện công tác tái cấu trúc lại các đơn vị thành viên; tăng cường công tác quản trị tại các đơn vị. Tìm kiếm cơ hội đầu tư, hợp tác kinh doanh với các đối tác có các dự án tốt.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát về kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Tổng Công ty năm 2023. Ban Kiểm soát xin chân thành cảm ơn các Quý cổ đông, thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cán bộ công nhân viên Tổng công ty đã phối hợp, tạo điều kiện để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ trong năm vừa qua.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

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



**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Vũ Văn Mạnh