

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023

Kính thưa Đại hội!

Thưa toàn thể các Quý vị cổ đông!

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát (BKS) được quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS, các thành viên BKS đã nhất trí thông qua Báo cáo trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 với các nội dung cụ thể như sau:

1. Hoạt động của Ban kiểm soát

1.1 Nhân sự Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2021 - 2026 gồm 03 thành viên:

Ông Nguyễn Như Phi - Trưởng ban

Ông Cao Xuân Dũng - Thành viên

Bà Phạm Thị Thanh Tuyền - Thành viên

1.2 Thù lao của Ban kiểm soát năm 2022 được báo cáo tại Tờ trình số 03.TT/ĐHĐCĐ.2023

1.3 Trong năm 2022, Ban kiểm soát tổ chức 02 cuộc họp và thông qua các nội dung chính như sau:

STT	Kết luận phiên họp	TV BKS tham dự
1	Thẩm định Báo cáo tài chính (BCTC) tổng hợp và BCTC hợp nhất năm 2021 đã được kiểm toán; Thông qua báo cáo của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên 2022 Phân công nhiệm vụ và kế hoạch hoạt động năm 2022	3/3
2	Thẩm định BCTC tổng hợp và BCTC hợp nhất bán niên năm 2022 đã được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam	3/3

1.4 Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2022

Ban kiểm soát đã thực hiện công tác giám sát các hoạt động của Công ty theo đúng quyền hạn và nghĩa vụ của Ban kiểm soát. Các hoạt động cụ thể:

- Giám sát việc triển khai thực hiện các nội dung đã được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022, việc hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh và tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty;
- Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của Hội đồng quản trị;
- Tham dự một số cuộc họp của Hội đồng quản trị và các cuộc họp với Ban điều hành để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh và tham gia ý kiến với Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của Ban kiểm soát;
- Tham gia giám sát, kiểm soát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của các đơn vị thành viên là các Công ty con, Công ty liên kết thông qua người đại diện phần vốn tại các

đơn vị và kiểm soát trực tiếp với cương vị là thành viên Ban kiểm soát tại một số đơn vị thành viên;

- Đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập; Thẩm định các Báo cáo tài chính giữa niên độ và cả năm; Xem xét thư quản lý của kiểm toán viên độc lập, ý kiến phản hồi của Ban Lãnh đạo Công ty và giám sát Ban Lãnh đạo trong việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán đưa ra;

- Kết hợp cùng Kiểm toán nội bộ kiểm tra các vấn đề cụ thể trong quá trình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban điều hành và đưa ra các ý kiến góp ý nhằm hạn chế rủi ro;

- Tham gia góp ý vào việc ban hành, sửa đổi một số quy chế, quy định về quản trị của Công ty. Giám sát thực hiện chi trả cổ tức năm 2021 theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên đã thông qua;

- Giám sát việc thực hiện công bố thông tin một cách kịp thời. Giải quyết các yêu cầu của cổ đông.

2. Kết quả giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022

2.1 Tình hình triển khai các nội dung đã được thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2022

2.1.1 Đã chọn và ký kết hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam về việc kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2022;

2.1.2 Đã thực hiện phân phối lợi nhuận, chi trả cổ tức năm 2021 bằng tiền mặt với tỷ lệ 8% (hoàn thành trong tháng 10/2022);

2.1.3 Thực hiện các chỉ tiêu tài chính so với kế hoạch năm 2022 đã được ĐHĐCĐ thông qua:

Đơn vị tính : Tỷ đồng

Chỉ tiêu	Công ty mẹ					Hợp nhất	
	Thực hiện năm 2021	Năm 2022		Tỷ lệ thực hiện		Thực hiện năm 2021	Thực hiện năm 2022
		Kế hoạch	Thực hiện	So với Kế hoạch	So với năm 2021		
Tổng tài sản	2.227		2.450		110%	2.463	2.709
Vốn Chủ sở hữu	662		635		96%	696	667
Doanh thu	972	2.700	1.853	69%	191%	935	1.919
Lợi nhuận gộp	79		87		110%	87	116
Lợi nhuận thuần	60		19			62,6	21
Lợi nhuận khác			2,3			6,4	2,7
Tổng LN trước thuế	60		21			69	23,7

Chỉ tiêu	Công ty mẹ					Hợp nhất	
	Thực hiện năm 2021	Năm 2022		Tỷ lệ thực hiện		Thực hiện năm 2021	Thực hiện năm 2022
		Kế hoạch	Thực hiện	So với Kế hoạch	So với năm 2021		
Lợi nhuận sau thuế	46	60	18	30%	39%	54.9	19,8
LNST của cổ đông Công ty mẹ						54,4	20,2
LNST của cổ đông không kiểm soát						0,5	-0,4
EPS - Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng)						1.947	400

2.2 Công tác lập và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2022

- Công ty đã tuân thủ theo đúng Luật kế toán, các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán hiện hành.
- Thực hiện công tác kiểm toán năm 2022 do Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam thực hiện với kết quả không có ý kiến ngoại trừ.
- Ban kiểm soát thống nhất với các nội dung của Báo cáo tài chính tổng hợp và Báo cáo tài chính Hợp nhất năm 2022 đã được kiểm toán.

3. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các đơn vị thành viên

3.1 Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc

+ Năm 2022 với những biến động của nền kinh tế cùng các chính sách tài khóa vĩ mô đã ảnh hưởng không nhỏ đến tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã chỉ đạo sát sao, quyết liệt đưa ra các giải pháp kinh doanh để khắc phục khó khăn, hạn chế rủi ro.

+ Trình tự, thủ tục các phiên họp, việc thông qua các quyết định của Hội đồng quản trị phù hợp với các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị ban hành có nội dung phù hợp với chủ trương và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Ban Tổng Giám đốc đã tổ chức triển khai và thực hiện điều hành hoạt động của Công ty theo đúng định hướng của Hội đồng quản trị. Nhìn chung, HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã phối hợp chặt chẽ, kịp thời, thống nhất để có các chỉ đạo định hướng cũng như giải quyết hiệu quả các vấn đề.

+ Tiếp tục những ảnh hưởng nặng nề của đại dịch, tác động của chính sách tài khóa vĩ mô, sự suy thoái của nền kinh tế, giai đoạn thoái trào của thị trường bất động sản... cũng như các doanh nghiệp xây lắp khác, dường như chúng ta đang đối diện với khó khăn chồng chất khó khăn. Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã rất cố gắng sát sao và đưa ra các giải pháp kịp thời để tiếp tục duy trì Phục Hưng từng bước thực hiện theo định hướng chiến lược đã được ĐHCĐ thông qua.

+ Năm 2022, các gói thầu thi công xây dựng lớn rất khan hiếm trên thị trường, hầu như là không có. Vượt lên khó khăn, công tác tiếp thị đấu thầu của chúng ta gần như đạt kế hoạch đề ra, trúng 17 gói thầu với tổng giá trị gần 2.700 tỷ đồng.

+ Năm 2022 đã qua, tuy Công ty chưa đạt được chỉ tiêu kế hoạch về doanh thu, lợi nhuận đã được thông qua, nhưng quan trọng là Công ty đã xây dựng và giữ vững được hình ảnh thương hiệu với các chủ đầu tư, nhà thầu phụ; được nhiều nhà đầu tư lớn mời tham gia dự thầu tại những dự án lớn trên cả nước.

+ Song hành với việc xây dựng thương hiệu, Công ty đẩy mạnh xây dựng và củng cố nguồn lực, chuẩn bị sẵn sàng cho những năm tiếp theo. Công ty đã thực hiện cơ cấu lại các bộ phận phòng ban, nâng cao chất lượng nguồn nhân lực, thu hút những nhân sự xuất sắc về với Công ty. Đồng hành với nhân lực là công nghệ, Công ty từng bước xây dựng công nghệ số và đã ứng dụng các phần mềm (Smart office, Bim Cubicost,...); tiếp tục xây dựng, bổ sung, sửa đổi các quy trình trong quản trị, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh nhằm nâng cao được hiệu quả trong quản trị, điều hành doanh nghiệp. Những hoạt động làm được trong năm đã tạo tiền đề chuẩn bị cho những năm tiếp theo, đóng góp vào sự phát triển bền vững của Công ty;

+ Công tác thu hồi công nợ được triển khai rất quyết liệt. Đẩy mạnh việc quản trị rủi ro nhằm hạn chế phát sinh nợ xấu và rủi ro tài chính.

3.2 Kết quả giám sát hoạt động của các đơn vị thành viên:

+ Nhìn chung các công ty con đã rất nỗ lực để hoàn thành các chỉ tiêu kinh tế đã được thông qua. Tuy nhiên trong quá trình thực hiện trải qua 1 năm khó khăn chỉ duy nhất có Công ty Thiết Bị mà Công ty PHC sở hữu 100% VDL hoàn thành được chỉ tiêu về doanh thu và lợi nhuận đã đề ra, còn lại các công ty khác chưa hoàn thành được kế hoạch đã thông qua. Bảng chỉ tiêu kết quả hoạt động năm 2022 của các đơn vị như sau:

STT	Chỉ tiêu	Doanh thu			Lợi nhuận sau thuế		
		Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ TH/K H	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ TH/K H
I	Công ty mẹ						
1	Hoạt động chính	2.700.000	1.853.213	69%	60.000	17.864	30%
2	Hoạt động khác	-	30.000				
II	Công ty con						
1	Công ty thiết bị						
1.1	Hoạt động chính	48.736	53.653	110%	1.600	2.044	128%
1.2	Hoạt động khác		866				
2	Công ty cơ điện						
2.1	Hoạt động chính	175.982	81.375	46%	723	9	1%
2.2	Hoạt động khác		64				
3	Công ty Phú Lâm						
3.1	Hoạt động chính	43.380	34.518	80%	6.330	-2.17	-34%

STT	Chỉ tiêu	Doanh thu			Lợi nhuận sau thuế		
		Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ TH/K H	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ TH/K H
3.2	Hoạt động khác		1.023				

+ Các nguyên nhân chính dẫn đến việc thực hiện kế hoạch hoàn thành hoặc chưa hoàn thành tại từng công ty như sau:

- Đối với Công ty Thiết Bị: Nguồn doanh thu chính do Công ty mẹ đưa về khoảng 90%. Ngoài ra đơn vị cũng phát triển mảng kinh doanh khai thác thiết bị ra thị trường bên ngoài và triển khai bổ sung mảng cơ khí góp phần làm tăng doanh thu của đơn vị;
- Đối với Công ty Cơ Điện: Do một số các dự án cơ điện của nhà cao tầng chưa thực hiện được nên chủ yếu doanh thu đến từ các dự án cũ đã và đang triển khai cùng Công ty mẹ và một số dự án đơn vị trực tiếp ký hợp đồng. Tuy doanh thu và lợi nhuận chưa đạt kế hoạch nhưng Công ty cũng đã nâng cấp các quy trình nghiệp vụ, xây dựng lực lượng cán bộ nòng cốt chuyên nghiệp, hệ thống quản trị điều hành xuyên suốt rõ ràng, đây là bàn đạp để thực hiện tốt các nhiệm vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh của các năm tiếp theo;
- Đối với Công ty Phú Lâm: Là đơn vị kinh doanh bán điện việc không hoàn thành kế hoạch doanh thu và lợi nhuận là do trong năm tuyến kênh dẫn nước có sự chuyển vị cục bộ. Vì vậy để đảm bảo an toàn trong quá trình phát điện đơn vị đã phải giảm công suất phát điện trước thời điểm khắc phục sự cố và đã triển khai xử lý trong thời gian 48 ngày. Nên doanh thu sụt giảm so với kế hoạch gần 9 tỷ làm cho lợi nhuận trong kỳ đã bị âm 2,2 tỷ.

+ Tổng quan về hoạt động của các Công ty con kể từ khi thành lập đến nay các Công ty đã có nhiều chuyển biến tích cực. Về cơ cấu tổ chức bộ máy quản lý đã ổn định hoàn thiện, các công việc được triển khai đều lên phương án rõ ràng. Đây là dấu hiệu tốt triển vọng về kết quả trong thời gian tới. Tuy nhiên trên phương diện kiểm soát tổng thể Ban kiểm soát nhận thấy các Công ty cần nâng cao hơn nữa về kiểm soát chi phí thường xuyên để tăng hiệu quả lợi nhuận.

4. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Cổ đông

Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Ban lãnh đạo các Công ty thành viên đã tạo điều kiện thuận lợi cho Ban kiểm soát thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ.

Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã cùng với Ban kiểm soát các đơn vị thành viên giám sát các đơn vị triển khai trình và duyệt ngân sách, quản trị chi phí, rà soát các quy định quy chế nội bộ.

Công ty đã thực hiện công bố thông tin đầy đủ, minh bạch theo đúng quy định đối với công ty niêm yết. Trong năm, Ban kiểm soát không nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông/nhóm cổ đông có tỷ lệ sở hữu theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty.

5. Nhận xét của Ban kiểm soát

Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2022 chưa đạt được như kế hoạch, đây là một điều đáng tiếc. Mặc dù vậy, Ban kiểm soát vẫn đánh giá rất cao nỗ lực của Ban lãnh đạo Công ty. Chúng ta đã rất cố gắng vượt lên khó khăn và đạt được những thành tựu nhất định;

- Một số kiến nghị của BKS:

+ Có biện pháp quyết liệt hơn nữa trong công tác thu hồi công nợ, quyết toán các công trình đã thi công xong trên hiện trường; Lập các phương án để đề xuất, yêu cầu CĐT trong những trường hợp nhận thấy có dấu hiệu chưa tuân thủ về thanh toán đối với các dự án đang triển khai thi công;

+ Đẩy mạnh công tác đào tạo và phát triển nguồn nhân lực, hoàn thiện nâng cao chất lượng đội ngũ cán bộ, đồng thời tiếp tục đưa công nghệ số vào quá trình quản trị, điều hành sản xuất nhằm chuẩn bị các điều kiện cần thiết để thực hiện lộ trình đến năm 2025;

+ Siết chặt công tác quản lý chi phí, nâng cao hiệu quả dự án. Cập nhật đầy đủ kịp thời các chi phí phát sinh thực tế trong quá trình triển khai dự án vào PAKT để đảm bảo hiệu quả dự án.

6. Phương hướng hoạt động năm 2023 của Ban kiểm soát

+ Phối hợp với người đại diện vốn và thành viên ban kiểm soát tại các công ty con để rà soát chi tiết hơn nữa quá trình thực hiện các chỉ tiêu kinh tế đã được thông qua tại các đơn vị;

+ Tăng cường phạm vi hoạt động của Ban kiểm soát theo định hướng quản trị rủi ro;

+ Thẩm định BCTC định kỳ;

+ Phối hợp với các phòng ban Công ty rà soát hiệu chỉnh bổ sung các quy trình phối hợp công việc cho phù hợp và hiệu quả;

+ Các nhiệm vụ khác theo quy định.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát tại kỳ Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023, đề nghị Đại hội thông qua, Báo cáo kết quả hoạt động SXKD năm 2022, kế hoạch SXKD năm 2023 và các nội dung được nêu trong các Tờ trình tại Đại hội phù đã hợp với tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty.

Xin chân thành cảm ơn Quý vị cổ đông./.

Hà Nội, ngày 23 tháng 03 năm 2023

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

NGUYỄN NHƯ PHI

(Đã ký)