

CÔNG TY CP BÊ TÔNG XÂY DỰNG HÀ NỘI



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

**Trình - ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN
NĂM 2019, 2020**

Hà nội, tháng 11 năm 2021



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà nội, ngày 15 tháng 11 năm 2021

DỰ THẢO BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

NHIỆM KỲ (2015-2019)

**Trình Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Bê tông Xây dựng Hà Nội
năm 2019 - 2020**

Kính thưa toàn thể Quý Cổ đông!

- Căn cứ Luật Doanh Nghiệp số Luật số: 68/2014/QH13 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ Nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2014 và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật Doanh nghiệp.

- Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP bê tông xây dựng Hà Nội đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua tại đại hội cổ đông ngày 09/2/2018;

- Căn cứ chức năng và nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty CP Bê tông Xây dựng Hà Nội.

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Bê tông Xây dựng Hà Nội nhiệm kỳ 2015-2019 trình báo cáo trước Đại hội cổ đông thường niên năm 2019-2019 về một số nội dung thuộc nhiệm kỳ như sau:

I. Tình hình hoạt động chung của Ban kiểm soát:

Đại hội đồng cổ đông ngày 12 tháng 2 năm 2017 đã bầu ra Ban kiểm soát Công ty. Ban Kiểm soát gồm 03 thành viên.

- | | |
|------------------------|-------------------------------------|
| 1/ Ông Nguyễn Viết Chi | - Kế toán: Trưởng ban kiểm soát |
| 2/ Bà Vũ Thị Thái Hà | - Kế toán: Thành viên Ban kiểm soát |
| 3/ Ông Phạm Lê Chiến | - Thành viên Ban kiểm soát |

Kể từ thời điểm được Đại hội đồng cổ đông thông qua, Ban Kiểm soát đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo đúng Điều lệ tổ chức và hoạt động, Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát được quy định trong Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

Cụ thể những điểm chính Ban Kiểm soát đã thực hiện trong nhiệm kỳ qua:

1. Tham gia xây dựng Quy chế sửa đổi, bổ sung Quy chế tổ chức và hoạt động của Công ty.

0101
CỔ
CƠ
TÔNG
HÀ
TƯ

2. Ban Kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp để triển khai các nhiệm vụ của Công ty và xây dựng kế hoạch kiểm soát hàng năm tập trung những điểm nóng, trọng yếu về nợ ngân sách thuế đầu vào đầu ra, tiền thuê đất và các chế độ của CBCN, các khiếu kiện, nợ nần, thanh toán nội bộ và các cơ quan liên quan, làm rõ các số liệu tài chính từ những năm trước liên quan đến lỗ, thất thoát vốn...

3. Tổ chức kiểm soát, đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc.

4. Tham dự đầy đủ các cuộc họp Hội đồng quản trị khi được thông báo; Tại các cuộc họp, trưởng Ban Kiểm soát đều tham gia ý kiến đối với Hội đồng quản trị về các vấn đề liên quan trong phạm vi thuộc quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm soát.

5. Tổ chức kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Pháp luật và quy định quản trị nội bộ của Công ty; Tổ chức kiểm tra, kiểm soát công tác tài chính, kế toán và công tác kinh doanh từ đầu năm 2015 và năm 2020 của Công ty, Phối hợp với Người đại diện Pháp luật tổ chức kiểm tra, kiểm soát công tác tài chính, kế toán, kinh doanh của các đơn vị nội bộ.

6. Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Quyết định, Nghị quyết của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc đảm bảo tuân thủ theo các quy định của pháp luật;

7. Tham gia góp ý đối với các dự thảo sửa đổi, bổ sung, ban hành mới các Quy chế quản trị nội bộ của Công ty;

8. Thẩm tra Báo cáo tài chính hàng năm cùng với đơn vị kiểm toán chuyên nghiệp có chức năng, soát xét lại toàn bộ báo cáo tài chính, phản ánh tình hình tài chính của các năm 2014 về trước đã được báo cáo và kiểm toán. Kết quả kiểm toán, đơn vị Kiểm toán có chức năng đã lập báo cáo bằng văn bản gửi Công ty.

9. Tham gia phối hợp cùng đơn vị kiểm toán về phạm vi, nội dung thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính hàng năm của Công ty. Thẩm định Báo cáo tài chính năm tài khóa trước và sau kiểm toán, đồng thời xem xét các ý kiến của kiểm toán viên độc lập. Ban Kiểm soát nhận định: Báo cáo tài chính hàng năm đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính các năm của Công ty đặc biệt tại thời điểm 31/12/2020.

10. Theo dõi, giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo đúng quy định của Pháp luật đối với Công ty Đại chúng.

11. Kiểm tra, giám sát công tác hạch toán kế toán Công ty đảm bảo tuân thủ chế độ kế toán Doanh nghiệp theo:

- Quyết định số:15/2006/QĐ-BTC ban hành ngày 20/03/2006;
- Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009;

101
PH
X
N
EM

- Thông tư 200 của BTC hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán Doanh nghiệp và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam.

Xem xét Báo cáo tài chính định kỳ hàng tháng, hàng quý và cả năm của Công ty và các báo cáo tài chính khác do phòng Tài chính cung cấp.

12. Đại hội đồng cổ đông lần này là Đại hội kết thúc 5 năm nhiệm kỳ lần thứ nhất của HĐQT, Ban Kiểm soát Công ty CP bê tông XD Hà Nội. Trong suốt nhiệm kỳ, BKS đã thực hiện tốt vai trò giám sát của mình góp phần đảm bảo sự ổn định của Công ty, đảm bảo Công ty hoạt động theo đúng luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, góp phần nâng cao chất lượng và hiệu quả hoạt động SXKD của Công ty.

II. Đánh giá kết quả giám sát tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty.

1/. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành:

a. Hội đồng quản trị đã thực hiện tích cực các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2015, 2016, 2017, 2018...

b. Hội đồng quản trị đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý của mình tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các quy định khác của Pháp luật.

Hoạt động của Hội đồng quản trị tập trung vào mục tiêu thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, đã tạo tiền đề để Công ty hoàn thành các mục tiêu của Đại hội cổ đông.

Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và bất thường theo quy định của Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty.

Các cuộc họp Hội đồng quản trị được triệu tập và tổ chức hợp lệ; Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị được ban hành đúng với chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Hội đồng quản trị quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị. Giữa các kỳ họp của HĐQT, để giải quyết các vấn đề cấp bách liên quan đến hoạt động SXKD và quản trị Công ty, Chủ tịch HĐQT còn tổ chức họp HĐQT bằng hình thức lấy ý kiến các thành viên HĐQT bằng văn bản, bảo đảm tuân thủ đúng quy định. Các thành viên Hội đồng quản trị thường xuyên trao đổi thông tin, tham gia thảo luận các vấn đề quan trọng trong việc điều hành hoạt động của Công ty qua email, fax, điện thoại, đảm bảo sự thống nhất cao trong chỉ đạo.

Các Quyết nghị của HĐQT đã phát hành trong nhiệm kỳ 2015-2019 gồm :

Năm 2015 Hội đồng quản trị Công ty đã có 22 Biên bản và nghị quyết Họp HĐQT.

Năm 2016 Hội đồng quản trị Công ty đã có 08 Biên bản và nghị quyết Họp HĐQT.

Năm 2017 Hội đồng quản trị Công ty đã có 26 Biên bản và nghị quyết Họp HĐQT.



Năm 2018 Hội đồng quản trị Công ty đã có 27 Biên bản và nghị quyết Hội đồng Quản trị.

Năm 2019 Hội đồng quản trị Công ty đã có 27 Biên bản và nghị quyết Hội đồng Quản trị.

Toàn bộ các văn bản, Quyết nghị bản chính đang được lưu trữ bảo quản tại phòng văn thư Công ty CP bê tông xây dựng Hà Nội và thư ký Hội đồng Quản trị theo đúng trình tự và quy định.

Hội đồng quản trị đã thực hiện tốt vai trò giám sát hoạt động của Ban điều hành, đã tổ chức nhiều cuộc họp để kịp thời chỉ đạo và hỗ trợ trực tiếp cho Ban điều hành Công ty trong việc chủ động triển khai tìm kiếm việc làm, xây dựng các Dự án và phát triển Dự án, đầu tư mở rộng tiến tới thực hiện tốt các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông các năm.

- Thực hiện tái cấu trúc bộ máy Công ty để nâng cao năng lực hoạt động của các Phòng, Ban Công ty, nâng cao hiệu quả hoạt động và thiết lập được quy trình quản lý Công ty gọn, nhẹ, hiệu quả.

- Sản xuất bê tông là ngành sản xuất truyền thống, thế mạnh của Công ty gần 60 năm qua. Trong nhiệm kỳ qua, công tác sản xuất bê tông của Công ty đã bị sa sút nghiêm trọng, hầu hết các Xí nghiệp sản xuất bê tông của Công ty đã nghỉ việc, các Giám đốc Xí nghiệp thiếu trách nhiệm bỏ mặc các khoản vay còn nợ Công ty hơn 162 tỷ đồng từ thời 2014 về trước đến nay không có khả năng thanh toán. Các công nợ phải thu phải trả với khách hàng không tích cực giải quyết, đời sống cán bộ công nhân vô cùng khó khăn. Công tác sản xuất Bê tông bị đình trệ Ban điều hành, TGD Công ty không chủ động báo cáo, có văn bản đề xuất và tìm cách tháo gỡ khắc phục.

Qua những Hoạt động của Hội đồng Quản trị và Ban điều hành đã được nêu trên, có thể khẳng định rằng: Hội đồng Quản trị Công ty có chất lượng là mấu chốt quan trọng trong lĩnh vực quản lý và điều hành Công ty. Trong đó, vai trò của chủ tịch Hội đồng Quản trị có ảnh hưởng mang tính quyết định đối với cách thức làm việc, thành phần, cân bằng, đoàn kết nội bộ ... đã góp phần quyết định thành công của Hội đồng Quản trị.

Chủ tịch Hội đồng Quản trị cần có những hiểu biết Pháp luật, hiểu biết về hoạt động kinh doanh, là Người có tín nhiệm gắn kết giữa các thành viên, có tinh thần trách nhiệm, năng lực lãnh đạo, chủ động tài chính, sáng tạo, linh hoạt, thiết lập và điều hành chương trình làm việc của Hội đồng Quản trị, Hướng sự tập trung thống nhất và quyết định vào những mảng công việc có tính chiến lược phù hợp với yêu cầu cấp thiết cho từng giai đoạn trong nhiệm kỳ, với mục tiêu chính là thực hiện tốt các Nghị quyết do Đại hội cổ đông thường niên đã đề ra. Đây là yếu tố quyết định góp phần vào sự ổn định, phát triển và thành công của Công ty CP Bê tông xây dựng Hà nội giai đoạn 2015-2019.

III. Sự phối hợp giữa Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc

- Hội đồng quản trị đã cung cấp đầy đủ thông tin các Nghị quyết, Quyết định của Công ty cho Ban Kiểm soát. Kế hoạch kiểm soát và kết quả kiểm soát được Ban Kiểm soát cung cấp đầy đủ cho các thành viên Hội đồng quản trị. Triển khai kiểm soát, Ban Kiểm soát đã thông tin cho Hội đồng quản trị để phối hợp, và cử thành viên tham gia (nếu bố trí được).
- Tất cả các Các cuộc họp của Hội đồng quản trị về hoạt động sản xuất kinh doanh, và các nội dung khác liên quan đến mọi hoạt động của Công ty. Chủ tịch HĐQT đều mời Trưởng ban kiểm soát hoặc đại diện Ban Kiểm soát tham dự.
- Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi cho Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ được giao theo quy định.

IV. Những tồn tại chưa giải quyết được

Đến thời điểm hiện tại, Công ty Cổ phần CP Bê tông Xây dựng Hà Nội còn nhiều các tồn tại về tài chính tại các Xí nghiệp trực thuộc và một số Công ty liên kết sau:

Công ty liên kế thành lập từ thời điểm trước năm 2014

1. Công ty Cổ phần đầu tư phát triển nhà Vibex - I.

Người đại diện vốn là: Bà Lê Thanh Hương - đại diện Pháp luật Công ty vốn góp của Công ty CP Bê tông Xây dựng Hà Nội: 5.000.000.000đ (Năm tỷ đồng)

Hàng năm Công ty Cổ phần đầu tư phát triển nhà Vibex-I đều có báo cáo đối đối chiếu vốn theo quy định. Ngoài ra, Công ty Cổ phần đầu tư phát triển nhà Vibex trong những năm qua thường xuyên hỗ trợ cho công ty CP Bê tông xây dựng Hà Nội vay vốn lưu động hàng trăm tỷ đồng (không tính lãi)

2. Công ty CP Vibex-II:

Vốn góp của Công ty CP Bê tông xây dựng Hà Nội : 2.250.000.000 (Hai tỷ hai trăm năm mươi triệu đồng).

Người quản lý và sử dụng vốn là: ông Lê Văn Oai Đại diện Pháp luật.

Công ty liên kết này từ năm 2014 đến nay không nộp Báo cáo Tài chính về Công ty. Hiện tại, Công ty CP Vibex-II trụ sở đóng ở đâu, còn hoạt động hay không, tiền vốn góp liên kết 2.250.000.000 không biết còn hay mất, đề nghị Công ty báo cáo cơ quan Pháp luật để có kế hoạch bảo toàn vốn liên kết của Công ty CP Bê tông XD Hà Nội đã góp.

Công ty liên kết thành lập từ năm 2018 đến nay theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2018

Công ty CP-Nhà máy bê tông Quảng Nam: Vốn liên kết đăng ký 30 tỷ đồng 20%.

Công ty CP Hoàng Hà Bexco: Vốn liên kết đăng ký 50 tỷ đồng 10%.



Công ty CP Bê tông Xây dựng Hà Nội chưa làm thủ tục tăng vốn Điều lệ nên giá trị vốn góp theo đăng ký đang phải vay, tạm ứng để đảm bảo giá trị vốn liên kết đăng ký theo đúng quy định Pháp luật. (tức là phần vốn góp của Công ty CP Bê tông XD Hà Nội, hiện nay đang phải vay của các Công ty liên kết trên góp hộ).

Các Công ty liên kết sau 2018 đều đang hoạt động tốt và chấp hành báo cáo Tài chính định kỳ đúng quy định.

3. Các Xí nghiệp trực thuộc: Theo danh sách hiện tại đang theo dõi trên phòng Đăng ký kinh doanh Sở kế hoạch và đầu tư thành phố Hà Nội

Công ty CP Bê tông Xây dựng Hà Nội có 11 XN, Chi nhánh trực thuộc

Gồm:

- Xí nghiệp BTĐS Chèm
- Xí nghiệp BT ly tâm
- Xí nghiệp BT Quảng Ngãi
- Xí nghiệp BT Thương Phẩm
- Xí nghiệp BT TP Chèm 1
- Xí nghiệp BT TP Chèm 2
- Xí nghiệp BT TP Chèm 3
- Xí nghiệp Cơ khí điện nước
- Chi nhánh TP. HCM
- Chi nhánh Quảng Ngãi
- Trung tâm tư vấn thiết kế XD

Các chi nhánh trực thuộc Công ty, có con dấu riêng, có đăng ký hoạt động Chi nhánh do phòng đăng ký kinh doanh Sở kế hoạch đầu tư Hà Nội cấp, Chi nhánh không có Pháp nhân độc lập, không có vốn lưu động. Vốn đáp ứng cho sản xuất kinh doanh của các Chi nhánh, XN chủ yếu bằng nguồn vay Công ty.

Để quản lý tài chính nội bộ, Công ty CP Bê tông Xây dựng Hà Nội đã Ban hành Quy chế quản lý tài chính và hạch toán kế toán đối với các Xí nghiệp trực thuộc (tại Quyết định số 120/QĐ-CTBTHN ngày 1/3/2006).

Trong đó:

Tại mục 2.2 Điều 2. Quy định thanh toán nội bộ: Đối với quá trình vay vốn phải đảm bảo các nguyên tắc sau:

- Phải làm giấy đề nghị vay vốn, cam kết sử dụng vốn đúng mục đích và có hiệu quả.

CH
C
T
H
T
U

- Thời gian vay vốn là 09 tháng theo quy định của Ngân hàng nếu quá hạn thì phải chịu lãi suất 1,5 lần.
- Đối với đơn vị sản xuất Công nghiệp: Công ty cho vay không quá 70% giá trị sản xuất kinh doanh trong tháng.
- Đối với đơn vị xây lắp: Công ty cho vay không quá 70% số tiền thu về Công ty (số tiền bên Chủ đầu tư thanh toán cho giá trị khối lượng xây lắp hoàn thành) hoặc không quá 70% giá trị xây lắp hoàn thành có xác nhận của bên A.

Quy chế tài chính đã được ban hành, nhưng tại thời điểm ông Nguyễn Gia Dũng làm TGD Công ty thời kỳ 2009-2013 đã giải quyết cho các giám đốc Xí nghiệp trực thuộc vay vốn vượt Quy chế, vay không có tài sản đảm bảo, vay vô thời hạn dẫn tới đến nay Công ty thất thu hàng trăm tỷ đồng do các giám đốc Xí nghiệp không có khả năng trả nợ.

Cụ thể như sau:

Tại thời điểm tháng 10/2013 (thời kỳ ông Nguyễn Gia Dũng bàn giao Tổng giám đốc cho ông Lê Văn Oai) số liệu chi tiết các Xí nghiệp nợ Công ty: 160.982.188.376 đồng.

Chi tiết cụ thể như sau: (Tài liệu gốc đang lưu tại hồ sơ bàn giao có chữ ký xác nhận của ông Nguyễn Gia Dũng; Trưởng BKS bà Nguyễn Thị Cẩm; và Bí thư Đảng bộ ông Nguyễn Thanh Sơn tại thời điểm bàn giao giữa TGD mới và TGD cũ).

Cụ thể từng xí nghiệp nợ như sau:

- Xí nghiệp BTĐS Chèm	:	9.131.377.326 đồng
- Xí nghiệp BT Ly tâm	:	12.999.965.777 đồng
- Xí nghiệp BT Quảng Ngãi	:	7.458.711.093 đồng
- Xí nghiệp BT Thương Phẩm	:	38.996.435.337 đồng
- Xí nghiệp BT TP Chèm 1	:	23.099.984.837 đồng
- Xí nghiệp BT TP Chèm 2	:	19.676.186.943 đồng
- Xí nghiệp BT TP Chèm 3	:	14.943.947.005 đồng
- Xí nghiệp Cơ khí điện nước	:	5.287.060.294 đồng
- Chi nhánh TP. HCM	:	22.426.709.193 đồng
- Chi nhánh Quảng Ngãi	:	359.792.944 đồng
- Trung tâm tư vấn thiết kế XD	:	<u>6.602.327.627 đồng</u>
Tổng Cộng	:	161.982.188.376 đồng

Theo Quy chế và tình hình thực tế số liệu doanh thu của các Xí nghiệp, số tiền được vay (theo tài liệu đính kèm).

- Số được vay tính theo Quy chế tài chính = 26.038.243.490 đồng
- Số thực tế ông Dũng đã cho vay = 160.622.395.432 đồng

NG
PH
G X
A N
JEM

- Vay vượt quy chế tài chính = 134.810.438.306 đồng
(có bảng tính photo kèm theo)

Ông Nguyễn Gia Dũng nói đã bàn giao Tổng giám đốc. Tuy nhiên, theo các tài liệu trong hồ sơ bàn giao Tổng giám đốc, Phần tài chính Ông Nguyễn Gia Dũng cần làm rõ một số khoản sau đây:

Tại thời điểm tháng 10 năm 2013 theo số liệu bàn giao tại hồ sơ bàn giao giữa ông Nguyễn Gia Dũng và Ông Lê Văn Oai còn thể hiện một số số liệu như sau:

- | | |
|--|---------------------|
| Số liệu Báo cáo Tài chính, lợi nhuận sau thuế lỗ : | 25.488.963.341 đồng |
| Số của đơn vị kiểm toán đưa ra lỗ : | 93.042.118.738 đồng |
| - Tài khoản 154 – Chi phí sản xuất dở dang | |
| + Chi phí sản xuất dở dang : | 47.088.370.740 đồng |

Không có khối lượng kiểm kê, Kiểm toán dự kiến đưa vào lỗ.

Các khoản phải thu:

- | | |
|--|----------------------|
| + Tổng giá trị phải thu : | 120.648.554.475 đồng |
| Trong đó có biên bản xác nhận nợ là : | 56.710.817.253 đồng |
| Giá trị phải thu chưa ký được xác nhận nợ là : | 52.177.933.977 đồng |
| Chi phí trả trước chưa phân bổ : | 40.227.048.348 đồng |
| - Nợ thuế và các khoản phải nộp nhà nước : | 22.924.615.561 đồng |
| - Phải thu khác : | 118.590.993.688 đồng |
| - Đã có biên bản xác nhận : | 66.745.827.711 đồng |
| - Chưa được ký xác nhận nợ : | 51.845.165.977 đồng |
- (toàn bộ các số liệu trên tài liệu gốc đều có trong hồ sơ bàn giao).

Đề nghị Ông Nguyễn Gia Dũng cần làm rõ:

- | | |
|--|-----------------------------|
| Số lỗ theo báo cáo ghi trên báo cáo TC : | 93.042.118.738 đồng |
| - Chi phí sản xuất dở dang : | 47.088.370.740 đồng |
| - Giá trị phải thu chưa ký được xác nhận là: | 52.177.933.977 đồng |
| - Chi phí trả trước chưa phân bổ : | 40.227.048.348 đồng |
| - Nợ thuế và các khoản phải nộp Nhà nước: | 22.924.615.561 đồng |
| - Giá trị phải thu do cho các Xí nghiệp vay: | <u>160.982.188.376 đồng</u> |
| Tổng cộng : | 416.442.275.740 đồng |

Những Người quản lý tài chính và điều hành Công ty thời điểm 2014 trở về trước đã làm Báo cáo Tài chính với các số liệu không trung thực biến lỗ thành lãi, chia cổ tức sai quy định của Pháp luật.



Thanh tra Bộ xây dựng phát hiện và đã kết luận: Số tiền chia cổ tức yêu cầu Công ty phải thu lại số tiền hơn 19.780.918.102 đồng. Việc sai phạm trong chia cổ tức còn kéo theo Công ty phải nộp oan 28% thuế thu nhập Doanh nghiệp, và trích lập các quỹ, dẫn tới tổng giá trị thiệt hại Công ty phải gánh chịu do việc chia cổ tức sai lên tới hơn 30 tỷ đồng đến nay toàn bộ số tiền này vẫn không thu hồi được. (có biên bản kết luận của thanh tra Bộ xây dựng). trong số này phải thu của Tổng công ty xây dựng Hà Nội là: 6.485.567.940 đồng.

Ngày 30 tháng 12 năm 2014 Công ty CP Bê tông XD Hà Nội nhận được thông báo số 782/TCT-TCLĐ v/v: *Thông báo về công tác cán bộ*. Nội dung trong thông báo chuyển công tác Ông Nguyễn Gia Dũng về làm việc tại Tổng công ty XD Hà Nội.

Tháng 12/2014 Công ty CP Bê tông XD Hà Nội tổ chức Đại hội đồng cổ đông bất thường, theo thông báo của Tổng công ty XD Hà Nội - CTCP. Tại đại hội, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã nêu rõ: Không đồng ý cho Ông Nguyễn Gia Dũng chuyển công tác khi chưa làm rõ trách nhiệm việc gây thất thoát hàng trăm tỷ đồng tiền vốn tại Công ty CP Bê tông xây dựng Hà Nội. (biên bản gốc đang lưu tại văn thư Công ty).

Tuy vậy, Ông Nguyễn Gia Dũng vẫn được Tổng công ty XDHN - CTCP bố trí công tác tại địa chỉ: 57 Quang trung, Quận Hai bà Trưng, Thành phố Hà Nội, trong khi Hồ sơ cán bộ, sổ BHXH, sinh hoạt Đảng...của Ông Dũng, Công ty CP Bê tông Xây dựng Hà Nội vẫn đang quản lý.

4. Công ty CP Bê tông Xây dựng Hà Nội đã gửi văn bản số: 25/CV-CTCPBT ngày 02/02/2015 tới Tổng công ty XDHN-CTCP. Nội dung văn bản ghi rõ:

“Đề nghị Tổng công ty XD Hà Nội- CTCP điều chuyển ông Nguyễn Gia Dũng về Công ty CP Bê tông xây dựng Hà Nội để làm rõ việc thất thoát vốn.”

Ngày 08/6/2015 Công ty CP Bê tông XD Hà Nội tiếp tục gửi văn bản số: 88/CV-CTCPBT tới Tổng công ty XDHN-CTCP một lần nữa đề nghị Tổng công ty XDHN-CTCP cấp bách giải quyết điều tra ông Nguyễn Gia Dũng về Công ty để làm rõ trách nhiệm trong việc làm thất thoát vốn và tình hình công nợ tại Công ty (thời Ông Dũng làm TGD)...

Nhưng, cho đến nay Ông Nguyễn Gia Dũng hàng ngày vẫn làm việc tại Tổng công ty XDHN-CTCP, mọi việc vẫn dậm chân tại chỗ không ai giải quyết, việc làm rõ và xử lý việc Công ty bị thất thoát vốn thuộc thời ông Dũng làm TGD đến nay hoàn toàn bị bế tắc. Công nợ phải thu, phải trả cũng theo đó không được làm rõ dẫn đến không giải quyết thanh toán được.

Toàn bộ vốn kinh doanh của Công ty, trong đó có vốn của Nhà nước 28% đến nay đang ở đâu? ai giữ? đến giờ không ai chỉ ra được...Việc thất thoát vốn thời Ông Nguyễn Gia Dũng làm TGD là thực tế. Song, đến nay không ai phải chịu trách nhiệm, chỉ có các cổ đông Công ty đang là người chịu thiệt thòi nhất, mất vốn, cổ phần không có cổ tức...

Công tác thu hồi công nợ :

Năm 2019 và năm 2020 giá trị thu hồi nợ cũ của toàn Công ty được: 871.537.000 đồng.

Trong đó: Năm 2019 giá trị thu hồi công nợ = 0 đồng.

Năm 2020 giá trị thu hồi công nợ = 871.537.000 đồng.

Riêng đối với công trình Điện lực Hồ chí Minh là công trình phát sinh nợ đã lâu, Ông Đào xuân Hồng đã ký xác nhận nợ, Công ty đã nhiều lần mời ông Hồng về Công ty để giải quyết song không nhận được sự hợp tác.

V- Giải quyết khiếu kiện nội bộ

Từ năm 2015 toàn Công ty có 03 đơn khiếu kiện nội bộ, 01 đơn khiếu kiện về chế độ tiền lương và bảo hiểm xã hội (Xí nghiệp bê tông đúc sẵn Chèm Giám đốc là ông Lương văn Vẻ); 01 đơn khiếu kiện về chế độ đóng Bảo hiểm xã hội của một số đơn vị trong công ty; 01 đơn khiếu kiện của một số cán bộ lãnh đạo trong Công ty thời kỳ 2014 trở về trước: trả lại tiền cho Công ty vay có hợp đồng (để được mua nhà).

Các đơn khiếu kiện, Ban kiểm soát đã giải quyết thực hiện kiểm tra tại đơn vị và có văn bản trả lời, giải quyết dứt điểm từng nội dung khiếu kiện. Riêng đơn của một số cán bộ Công ty đề nghị trả lại tiền cho Công ty vay có hợp đồng (để được mua nhà) của một số cán bộ lãnh đạo, các trưởng phó phòng ban thời kỳ 2014 về trước. Ban kiểm soát Đã xem xét và giải thích công khai tại Đại hội đồng cổ đông năm 2017. Hiện tại, nếu chưa được thỏa đáng, việc tiếp tục giải quyết khiếu kiện về hợp đồng cho Công ty vay tiền này không thuộc thẩm quyền của Ban kiểm soát.

Trong năm 2020, Công ty không phát sinh bất cứ vấn đề tranh chấp, khiếu kiện nội bộ nào liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh. Không phát sinh hợp đồng giao kết cũng như xung đột lợi ích với những Người có liên quan.

VI. Về hệ thống quy chế, quy định quản lý nội bộ Công ty

1. Công ty đã xây dựng dự thảo Quy chế quản trị nội bộ Công ty theo hướng dẫn tại Thông tư 95/2017/TT-BTC ngày 22/9/2017 của Bộ Tài chính để trình Đại hội cổ đông.
2. Hội đồng quản trị đã chỉ đạo và Ban Tổng Giám đốc Công ty đã triển khai việc rà soát hệ thống các quy định, Quy chế hiện hành của Công ty để có sửa đổi, bổ sung cho phù hợp với quy định của Pháp luật và đặc điểm tổ chức quản lý và hoạt động kinh doanh của Công ty trong thời điểm hiện tại và những năm tiếp theo.



Handwritten signature in blue ink.

VII. Một số chỉ tiêu về tình hình sản xuất và tài chính, kế toán của Công ty

a. Về sản xuất

STT	Chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2017
1	Tổng doanh thu	148.962.242.703	82.912.799.014	42.493.129.416
2	Giá trị sản xuất	172.028.747.230	117.116.794.530	37.113.146.184
3	Nộp ngân sách	12.893.307.158	20.054.175.919	7.107.722.070
4	Lợi nhuận trước thuế	(183.870.807.907)	(184.554.246.594)	(183.530.217.725)
5	Vốn điều lệ	85.000.000.000	85.000.000.000	136.000.000.000
STT	Chỉ tiêu	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2020
1	Tổng doanh thu	129.536.151.880	126.549.436.129	38.794.159.284
2	Giá trị sản xuất	100.706.084.868	44.120.463.155	17.699.293.762
3	Nộp ngân sách	15.339.081.306	102.139.050.254	8.254.760.609
4	Lợi nhuận trước thuế	1.539.489.418	1.514.428.148	896.233.702
5	Vốn điều lệ	136.000.000.000	136.000.000.000	136.000.000.000

STT	Chỉ tiêu	Từ 2015- 2020
1	Tổng doanh thu	569.247.918.426
2	Chi phí đầu tư	96.943.291.582
3	Nộp ngân sách	165.788.097.316
4	Lợi nhuận trước thuế	896.233.702
5	Thu nhập bình quân	8.812,492

b. Về Tài chính

Báo cáo tài chính hàng năm (2015-2019) và Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán COM.PT Việt Nam.

Ý kiến của Kiểm toán viên đối với Báo cáo tài chính có ngoại trừ nhưng cơ bản là chấp nhận và kết luận: “ Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2020, cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định Pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.”.

Qua thẩm định, Ban Kiểm soát không có bất kỳ đề xuất điều chỉnh nào khác đối với số liệu trên Báo cáo tài chính đã được kiểm toán và xác nhận số liệu tài chính trên Báo cáo tài chính các năm đưa ra trình Đại hội đồng cổ đông đã phản ánh trung thực và hợp lý.

Số liệu tổng hợp về tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2020.

Báo cáo Tài chính tóm tắt năm 2020
(Đã được kiểm toán)

ĐVT: đồng

TÀI SẢN	Số cuối năm 2020	Số cuối năm 2019
A- Tài sản ngắn hạn	460.583.293.127	448.852.896.106
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	1.267.278.054	1.862.237.780
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		-
III. Các khoản phải thu	391.881.891.700	366.625.966.007
IV. Hàng tồn kho	55.735.475.021	60.547.821.947
V. Tài sản ngắn hạn khác	11.698.648.352	19.816.870.372
B. Tài sản dài hạn	89.466.946.032	97.802.588.871
I. Các khoản phải thu dài hạn	69.657	69.657
II. Tài sản cố định	11.442.871.482	13.372.737.960
TÀI SẢN	Số cuối năm 2020	Số cuối năm 2019
IV. Tài sản dở dang dài hạn	20.774.004.893	37.179.781.254
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	57.250.000.000	47.250.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác		-
Tổng cộng tài sản	550.050.239.159	546.655.484.977
NGUỒN VỐN	Số cuối năm 2020	Số cuối năm 2019
A- Nợ phải trả	386.130.948.770	378.380.779.004
I. Nợ ngắn hạn	331.951.831.787	324.195.016.258
II. Nợ dài hạn	54.179.116.983	54.185.762.746
B. Vốn chủ sở hữu	163.919.290.389	168.274.705.973
I. Vốn chủ sở hữu	163.919.290.389	168.274.705.973
1. Vốn góp chủ sở hữu	136.000.000.000	136.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	16.192.250.000	16.192.250.000
3. Quỹ đầu tư phát triển	8.447.827.918	8.447.827.918
3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	2.382.978.769	2.382.978.769
4. Lợi nhuận chưa phân phối	896.233.702	5.251.649.286
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-
Tổng cộng nguồn vốn	550.050.239.159	546.655.484.977

362
 G T
 PHẢI
 XÂY I
 NỘ
 EM-T

Qua các số liệu tài chính trong các bảng trên cho thấy :

1/ Tài sản và sử dụng vốn đến ngày 31/12/2020: Tổng giá trị tài sản là 550.050.239159 đồng so với cuối năm 2019 là 546.655.484.977 đồng tăng 1,07 %, Trong đó:

- Tài sản ngắn hạn: 460.583.293.127 đồng (chiếm 83,73% trên tổng tài sản)
- Tài sản dài hạn: 89.466.946 032 đồng (chiếm 16,27% trên tổng tài sản)

Về cơ cấu tài sản ngắn hạn thì chủ yếu là:

Tiền và các khoản tương đương tiền + các khoản phải thu ngắn hạn.

Có thể thấy phần lớn giá trị tài sản của công ty là giá trị phải thu chiếm 83,73% trên tổng tài sản.

Tài sản dài hạn là: Bất động sản đầu tư và các khoản đầu tư góp vốn liên kết dài hạn. Trong đó đầu tư quan trọng và cần tập trung nhất là giá trị phải thu và hàng tồn kho giá trị lên tới $(391.881.891,700 + 55.735.475,021 = 447.617.366,721)$ Nếu giá trị này không thu được, có nguy cơ đảo lộn toàn bộ giá trị tài sản và mọi hoạt động của công ty. Tổng Giá trị phải thu này phát sinh từ thời kỳ năm 2014 về trước.

2/ Nguồn vốn: 550.050.239159 đồng, trong đó:

- Các khoản nợ phải trả: 386.130.948,770 đồng (chiếm 70,2 % trên tổng tài sản, chủ yếu là nợ ngắn hạn, trong đó chủ yếu nợ người bán hàng và các khoản vay nợ ngân hàng... phát sinh từ trước năm 2014 về trước (204 tỷ).

- Vốn chủ sở hữu: 163.919.290,389 đồng (chiếm 30,0 % trên tổng tài sản);

Trong đó:

+Vốn điều lệ	:	136.000.000.000	đồng
+ Thặng dư vốn	:	16.192.250.000	đồng
+ Quỹ đầu tư phát triển	:	8.447.827.918	đồng
+ Các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu	:	2.382.978.679	đồng
+ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	:	896.233.702	đồng

Nhận xét và đánh giá:

Qua số liệu tài chính cho thấy Tỷ số tài chính tự tài trợ $(163.919.290,389 / 550.050.239159)$ Vốn chủ sở hữu chiếm 29,8% tổng nguồn vốn. Còn lại là tài chính tự tài trợ 70,2%, cho thấy khả năng tự chủ của đơn vị về tài chính trong thời gian qua là vô cùng to lớn..tuy nhiên vẫn còn nhiều tỷ số tài chính khác không đạt. ví dụ (Lợi nhuận trên doanh thu, tỷ số thanh toán ngắn hạn, chỉ số vòng quay các khoản phải trả, vòng quay các khoản phải thu, vòng quay hàng tồn kho, chỉ số thanh toán nhanh v.v...).

Qua phân tích, đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính Công ty năm 2020, Ban Kiểm soát đánh giá Công ty chưa hoàn thành tốt một số chỉ tiêu tài chính. Tuy nhiên, Trong điều kiện kinh tế của công ty vô cùng khó khăn tài chính công ty thời điểm 2014 đã vượt ngưỡng phá sản, thoát tài chính từ năm 2014 về trước quá lớn, chưa kể trong đó còn chứa đựng nhiều số ảo, dẫn tới mọi công thức về tỉ số tài chính áp dụng với công ty bị vô nghĩa, ngoài ra điều kiện xã hội năm 2020 dịch đã với đầy khó khăn và thử thách ác liệt để đạt được kết quả như trên là nhờ sự lãnh đạo, điều hành linh hoạt, đầy trách



nhiệm của Hội đồng quản trị, Lãnh đạo công ty và sự nỗ lực của toàn thể Cán bộ - Nhân viên Công ty quyết tâm khắc phục bằng mọi biện pháp thực hiện tốt nhiệm vụ được giao. Đây là kết quả rất đáng quý rất đáng trân trọng trong điều kiện hiện nay.

VIII. Kiến Nghị:

Để đảm bảo thực hiện tốt chiến lược phát triển của Công ty, minh bạch tình hình tài chính, nâng cao hiệu quả hệ thống kiểm soát nội bộ, Ban kiểm soát kiến nghị:

- Ban Tổng Giám đốc cần phải xây dựng chiến lược kinh doanh cho trung và dài hạn cùng với các kế hoạch hành động cụ thể đi kèm, trình HĐQT phê duyệt thực hiện.
- HĐQT xem xét phê duyệt chiến lược sản xuất kinh doanh trong vòng 5 năm tới.
- Đối với các khoản phải thu, phải trả còn tồn đọng, đặc biệt các khoản phải thu bị ảo, khoản không được khách hàng chấp nhận, Ban Giám đốc cần có kế hoạch rà soát, lập tổ xử lý, thu hồi công nợ, xác định trách nhiệm cá nhân liên quan (nếu có) và có giải pháp xử lý nợ theo quy định. Chú trọng và tăng cường công tác quản lý công nợ.
- Đẩy mạnh công tác tái cơ cấu tổ chức quản lý, xây dựng chính sách nhân sự phù hợp, phát triển nguồn nhân lực có năng lực và chuyên môn đáp ứng được nhu cầu phát triển của Công ty. Ban Giám đốc Công ty cần thúc đẩy công việc này để sớm hoàn thành việc sửa đổi, bổ sung hệ thống các quy định, quy chế của Công ty thi hành chính thức cho phù hợp với quy định pháp luật và yêu cầu quản lý của Công ty.
- Có phương án, kế hoạch đầu tư, sử dụng nguồn tiền vốn vào hoạt động sản xuất kinh doanh.

IX. Nhiệm vụ trọng tâm của Ban kiểm soát nhiệm kỳ tới

- Kiểm tra giám sát việc tổ chức công tác kế toán, các báo cáo tài chính hàng năm.
- Kiểm tra việc tuân thủ và thực hiện các quy định Pháp luật liên quan đến công tác tài chính, kế toán.
- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ pháp luật, thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết, Quyết nghị của HĐQT và các Quy chế quy định quản lý nội bộ Công ty.
- Kiểm tra đánh giá kịp thời công tác đầu tư.
- Đánh giá kịp thời công tác quản lý, điều hành sản xuất của Công ty.
- Kiểm tra giám sát chặt chẽ công tác quản lý và sử dụng vốn của Công ty.

Trên đây là báo cáo nhiệm kỳ 2015-2019 của Ban kiểm soát về công tác giám sát các mặt hoạt động của Công ty và những điểm chính cho công tác kiểm soát nhiệm kỳ tới.2020-2025./.

Trân trọng kính Trình Đại hội!

TM BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

NGUYỄN VIỆT CHI