



Số: 01/2023/BKS-ĐP-BC

Hà Nội, ngày 22 tháng 04 năm 2023

## BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT

### Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023

Căn cứ:

- Chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật Doanh nghiệp; Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Đạt Phương và các quy định khác của pháp luật có liên quan;
- Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 số 02/2022/NQ-ĐHĐCĐ;
- Tình hình sản xuất kinh doanh; Báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C;
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2022.

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông về hoạt động kiểm tra giám sát trong năm 2022 như sau:

#### I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT VÀ KIỂM SOÁT VIÊN NĂM 2022

##### 1. Nhân sự Ban kiểm soát

Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2021-2026 gồm các thành viên:

STT	Thành viên BKS	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên BKS	Trình độ chuyên môn
1	Nguyễn Thị Việt Hà	Trưởng Ban kiểm soát	Ngày bắt đầu: 07/5/2022	Cử nhân kinh tế
2	Nguyễn Thị Ngọc Anh	Thành viên Ban kiểm soát	Ngày bắt đầu: 24/04/2021	Cử nhân Tài chính doanh nghiệp
3	Lê Văn Quyết	Thành viên Ban kiểm soát	Ngày bắt đầu: 24/04/2021	Kỹ sư kinh tế XD
4	Đoàn Văn Công	Trưởng Ban kiểm soát	Ngày không còn là thành viên: 07/5/2022	Cử nhân kế toán

##### 2. Các hoạt động của Ban kiểm soát

Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã duy trì hoạt động thường xuyên, tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban điều hành tại các cuộc họp giao ban hàng quý và đột xuất liên quan đến hoạt động của Công ty cổ phần Tập đoàn Đạt Phương để nắm bắt tình hình sản xuất kinh doanh thực tế, tham gia đóng góp ý kiến trong việc thực hiện mục tiêu kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Ngoài ra, Ban kiểm soát đã thực hiện công tác kiểm tra, giám sát cùng với các Phòng, Ban chức năng của Tập đoàn, Ban kiểm soát các công ty thành viên góp phần nâng cao hiệu quả quản trị rủi ro và chất lượng quản trị của Công ty, hoạt động chủ yếu gồm:

- Giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong công tác quản lý, điều hành Công ty; thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ và nghị quyết của Hội đồng quản trị.
- Giám sát việc chấp hành thực hiện các quy chế, quy trình của Công ty và các phòng ban chức năng, đơn vị trực thuộc Tập đoàn.
- Giám sát tình hình triển khai kế hoạch kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty
- Kiểm tra công tác kế toán và lập báo cáo tài chính, thẩm định báo cáo tài chính quý, 06 tháng và năm 2022.
- Giám sát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin,
- Thực hiện các công việc khác theo chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Trong năm 2022, ngoài các cuộc họp thường kỳ, Ban kiểm soát cũng tổ chức các cuộc họp khác để thảo luận, thống nhất một số nội dung hoạt động của Ban kiểm soát:

STT	Cuộc họp ngày	Số thành viên tham dự	Nội dung
1	25/1/2022	3/3	- Tổng kết hoạt động của Ban kiểm soát và đánh giá hoạt động của từng thành viên năm 2021; - Thông qua Báo cáo tài chính quý 4/2021
2	30/3/2022	3/3	- Thông qua báo cáo tài chính được kiểm toán năm 2021; Báo cáo Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2022; Tờ trình lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC 2023
3	12/5/2022	3/3	- Bầu trưởng Ban kiểm soát chuyên trách
3	28/7/2022	3/3	- Đánh giá kết quả hoạt động Quý 2/2022, lập hoạch hoạt động Quý 3/2022 - Thẩm tra BCTC bán niên 2022 (đã được soát xét)
4	24/10/2022	3/3	- Đánh giá kết quả hoạt động Quý 3/2022, lập kế hoạch hoạt động Quý 4/2022 - Thẩm tra BCTC Quý 3/2022

### 3. Đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ kiểm soát thay mặt cổ đông, Ban kiểm soát đã được Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ

Theo sự phân công của Trưởng Ban kiểm soát, từng thành viên theo lĩnh vực chuyên môn của mình đã chủ động triển khai nhiệm vụ giám sát kiểm tra đối với hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc, các phòng ban chuyên môn của Công ty cũng như các đơn vị thành viên, cụ thể như sau:



TT	Họ và tên	Phân công nhiệm vụ và tự đánh giá kết quả hoạt động của từng thành viên BKS năm 2022
1	Nguyễn Thị Việt Hà	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Phụ trách chung công việc của Ban kiểm soát;</li> <li>- Thực hiện công tác kiểm tra việc chấp hành các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Điều lệ của công ty và pháp luật hiện hành;</li> <li>- Thực hiện giám sát các hoạt động quản lý, điều hành công ty của HĐQT và Ban Tổng giám đốc;</li> <li>- Thực hiện lập chương trình, kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát. Chuẩn bị nội dung chương trình họp Ban kiểm soát;</li> <li>- Thẩm định báo cáo tài chính;</li> <li>- Lập các báo cáo theo quy định;</li> <li>- Kiểm soát việc bảo toàn phát triển vốn đầu tư vào các Công ty con có vốn đầu tư của Công ty cổ phần Tập đoàn Đạt Phương;</li> <li>- Các công việc khác.</li> </ul> <p>* <b>Đánh giá:</b> Hoàn thành nhiệm vụ</p>
2	Nguyễn Thị Ngọc Anh	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Thực hiện công tác kiểm tra, giám sát việc tuân thủ quy định của pháp luật cũng như việc chấp hành quy chế, quy định nội bộ của Công ty;</li> <li>- Hỗ trợ trưởng Ban trong việc thẩm định Báo cáo tài chính;</li> <li>- Thực hiện kiểm soát kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty;</li> <li>- Kiểm soát chi phí của các dự án;</li> <li>- Các công việc khác.</li> </ul> <p>* <b>Đánh giá:</b> Hoàn thành nhiệm vụ</p>
3	Lê Văn Quyết	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kiểm tra và giám sát hoạt động đầu tư, công tác đấu thầu, mua sắm trang thiết bị;</li> <li>- Kiểm soát việc thực hiện các Hợp đồng kinh tế;</li> <li>- Kiểm tra, giám sát hoạt động thi công các công trình xây lắp;</li> <li>- Kiểm soát việc thực hiện dự toán, quyết toán các công trình, các hợp đồng giao khoán nội bộ, thầu phụ thi công;</li> <li>- Các công việc khác.</li> </ul> <p>* <b>Đánh giá:</b> Hoàn thành nhiệm vụ.</p>

Các thành viên Ban kiểm soát tự đánh giá đã hoàn thành nhiệm vụ, tuân thủ, chấp hành đầy đủ các quy định của pháp luật cũng như Điều lệ Công ty.

## II. KẾT QUẢ CÔNG TÁC KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2022

### 1. Thực hiện Các nội dung theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022

#### 1.1 Phân phối lợi nhuận năm 2022:

Lợi nhuận sau thuế đã được phân phối vào các quỹ và chia cổ tức tuân thủ Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2022, cụ thể như sau:

*Đơn vị tính: đồng*

STT	Nội dung	Theo nghị quyết ĐHĐCĐ	Thực hiện	Ghi chú
1	Trích quỹ Khen thưởng	1.782.217.468	1.782.217.468	2% lợi nhuận sau thuế
2	Chia cổ tức bằng tiền cho các cổ đông	62.999.554.000	62.999.554.000	10% mệnh giá

## 1.2 Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022:

Công ty đã thực hiện quyết toán và kiểm toán độc lập Báo cáo tài chính theo quy định của pháp luật hiện hành có liên quan, kết quả các chỉ tiêu chính của Công ty như sau:

*Đơn vị tính: tỷ đồng*

TT	Nội dung	Kế hoạch		Thực hiện		Tăng/giảm %	
		Công ty mẹ	Hợp nhất	Công ty mẹ	Hợp nhất	Công ty mẹ	Hợp nhất
1	Doanh thu thuần	2.490	3.825	2.320,03	3.319,48	-6,8%	-13,2%
3	Lợi nhuận trước thuế	111	523	125,64	584,10	13,2%	11,7%
4	Lợi nhuận sau thuế	91	442	113,99	519,31	25,3%	17,5%
5	Lợi nhuận sau thuế Công ty mẹ		343		383,26		11,7%

\* **Đánh giá:** Năm 2022 Công ty không hoàn thành kế hoạch doanh thu, nhưng do hiệu quả hoạt động từ mǎng năng lượng mang lại cũng như Công ty đã tiết giảm chi phí đáng kể dẫn đến lợi nhuận sau thuế công ty mẹ và hợp nhất vượt kế hoạch lần lượt là 25,3 % và 11,7 %.

**1.3 Sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty:** Công ty đã hoàn thành việc sửa đổi bổ sung Điều lệ công ty. Điều lệ sửa đổi, bổ sung thay thế điều lệ cũ kể từ ngày 07/05/2022.

**1.4 Sửa đổi, bổ sung điều chỉnh ngành nghề kinh doanh Công ty:** Công ty thực hiện các thủ tục điều chỉnh ngành nghề với cơ quan Nhà nước có thẩm quyền và cập nhật sửa đổi điều lệ công ty theo đúng quy định.

**1.5 Miễn nhiệm và bầu bổ sung thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2021-2026:** Công ty đã thực hiện việc miễn nhiệm ông Đoàn Văn Công và bổ sung bà Nguyễn Thị Việt Hà vào Ban kiểm soát theo phê duyệt của ĐHĐCĐ ngày 07/05/2022 và đã công bố thông tin theo đúng quy định của điều lệ Công ty và pháp luật.

## 1.6 Thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2022:

*Đơn vị tính: triệu đồng*

TT	Bộ phận	Thù lao được duyệt	Thù lao thực trả	Ghi chú
1	Hội đồng quản trị	5.748,83	4.043,92	1,5% lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ trên BCTC hợp nhất
2	Ban kiểm soát	700	700	

**1.7 Lựa chọn đơn vị kiểm toán:** Công ty đã lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2022 là Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C (là một trong các đơn vị kiểm toán được ĐHĐCĐ phê duyệt ngày 07/05/2022).

## 2. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2022

Ban kiểm soát đã thảo luận và trao đổi định kỳ với Kiểm toán độc lập của Công ty (Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C) về phạm vi kiểm toán, kết quả kiểm toán và các nội dung trên



báo cáo kiểm toán. Công ty đã tổ chức công tác kế toán tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành có liên quan; hoàn thành báo cáo tài chính đúng thời hạn.

- **Hạch toán kế toán:** Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh được thu thập và hạch toán đầy đủ vào sổ sách kế toán. Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 được lập đúng Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- **Số liệu kế toán:** Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 đã được soát xét và kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C. Ý kiến của Kiểm toán: Chấp nhận toàn phần.

Với kết quả kiểm tra, thẩm định, Ban kiểm soát chưa phát hiện sai lệch mang tính trọng yếu. Ban kiểm soát thống nhất với số liệu báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán của Công ty.

Kết quả kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty được thể hiện qua các chỉ số trên báo cáo tài chính riêng Công ty mẹ và báo cáo tài chính hợp nhất như sau:

- Báo cáo tài chính riêng Công ty mẹ:

Đơn vị tính: tỷ đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2021	Tăng giảm	
				Giá trị	Tỷ lệ (%)
<b>1.</b>	<b>KẾT QUẢ KINH DOANH</b>				
	Doanh thu thuần	2.320,03	1.531,35	788,68	51,50%
	Lợi nhuận trước thuế	125,64	108,71	16,93	15,57%
	Lợi nhuận sau thuế	113,99	89,11	24,88	27,93%
<b>2</b>	<b>TỔNG TÀI SẢN, NGUỒN VỐN</b>	<b>2,921.75</b>	<b>2,736.12</b>	<b>185.63</b>	<b>6.78%</b>
	<i>Trong đó:</i>				
	<b>Tài sản:</b>				
	- Tài sản ngắn hạn	1,935.94	1,690.64	245.30	14.51%
	- Tài sản dài hạn	985.81	1,045.48	(59.67)	-5.71%
	<b>Nguồn vốn:</b>				
	- Nợ phải trả	1,931.24	1,794.82	136.42	7.60%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu	990.52	941.30	49.21	5.23%

- Báo cáo tài chính hợp nhất:

Đơn vị tính: tỷ đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2021	Tăng giảm	
				Giá trị	Tỷ lệ (%)
<b>1.</b>	<b>KẾT QUẢ KINH DOANH</b>				
	Doanh thu thuần	3.319,48	2.545,46	774,02	30,41%
	Lợi nhuận trước thuế	584,10	519,15	64,95	12,51%
	Lợi nhuận sau thuế	519,31	449,13	70,19	15,63%
	Lợi nhuận sau thuế Công ty mẹ	383,26	341,95	41,31	12,08%
<b>2</b>	<b>TỔNG TÀI SẢN, NGUỒN VỐN</b>	<b>6.138,99</b>	<b>5.950,73</b>	<b>188,26</b>	<b>3,16%</b>
	<i>Trong đó:</i>				
	<b>Tài sản:</b>				
	- Tài sản ngắn hạn	3.292,87	2.628,77	664,10	25.26%
	- Tài sản dài hạn	2.846,11	3.321,95	(475,84)	-14,32%
	<b>Nguồn vốn:</b>				
	- Nợ phải trả	3.932,17	4,168.88	(236.71)	-5,68%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu	2.206,81	1.781,84	424.97	23,85%

- Tại thời điểm 31/12/2022, Tổng tài sản là 6.138,99 tỷ đồng, tăng 188,26 tỷ đồng (tương ứng tăng 3,16%) so với cuối năm trước.

- Vốn chủ sở hữu tại 31/12/2022 là 2.206,81 tỷ, tăng 424,97 tỷ so với cuối năm trước (tương đương 23,85%), đảm bảo duy trì và đảm bảo an toàn vốn chủ sở hữu.

- Hệ số nợ phải trả/ vốn chủ sở hữu là 1,8 lần lại 31/12/2022, giảm 0,6 lần so với cuối năm trước.

Đầu tư tài chính tập trung 4 lĩnh vực cốt lõi là xây dựng, năng lượng, bất động sản và dịch vụ khách sạn nghỉ dưỡng. Không có đầu tư vào những ngành rủi ro cao như chứng khoán, quỹ đầu tư, ngân hàng, bảo hiểm. Tổng lợi nhuận thu được từ cổ tức được chia từ các công ty con, liên kết và các khoản đầu tư khác trong năm 2022 đạt 79,6 tỷ đồng.

Việc quản lý, giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính tại các đơn vị thành viên được thực hiện thông qua cơ chế người đại diện phần vốn của Công ty mẹ tại các đơn vị.

### **III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HĐQT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

#### **1. Kết quả giám sát hoạt động 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 2022 thông qua, thực hiện đúng quyền hạn, chức năng nhiệm vụ quy định tại Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty cũng như tuân thủ các quy định của pháp luật. Các thành viên luôn bám sát, chỉ đạo sâu sát mọi lĩnh vực hoạt động của Công ty, với tinh thần làm việc đoàn kết, đưa ra các giải pháp kịp thời, phù hợp với tình hình thực tế của Công ty để sản xuất kinh doanh, đảm bảo hoàn thành kế hoạch, mang lại hiệu quả thiết thực, đảm bảo lợi ích của Công ty và của Cổ đông.

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. Trong năm 2022 Hội đồng quản trị đã tổ chức 16 cuộc họp, ban hành 16 Biên bản cùng 40 Nghị quyết, Quyết định. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị ban hành đúng thẩm quyền, phạm vi trách nhiệm, phù hợp với Nghị quyết đại hội đồng cổ đông, Điều lệ Công ty và quy định của Pháp luật.

Hội đồng quản trị đã thực hiện Giám sát ban Tổng Giám đốc trong việc triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022; các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

#### **2. Kết quả giám sát đối với Ban Tổng giám đốc**

Ban Tổng giám đốc đã theo sát và triển khai kịp thời các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị cũng như Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông nhằm đảm bảo hoàn thành mục tiêu đề ra, tuân thủ các quy định của Pháp luật, phân quyền trong Điều lệ và các quy định nội bộ của Công ty. Đồng thời, Ban giám đốc cũng luôn tích cực, chủ động, linh hoạt kịp thời trong công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Các quyết định, tờ trình của Ban Tổng giám đốc được ban hành theo đúng thẩm quyền, phù hợp với Pháp luật và Điều lệ Công ty.

Đối với các đơn vị thành viên, Ban giám đốc đã có những chỉ đạo quyết liệt, cụ thể, kịp thời, có đánh giá, kiểm soát việc thực hiện tại tất cả các đơn vị thành viên thông qua Người đại diện phần vốn để đạt được mục tiêu hiệu quả đề ra



### **3. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty**

- Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ thông tin, tài liệu theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty;
- Ban kiểm soát được mời tham dự cuộc họp Hội đồng quản trị, được tham gia ý kiến với các vấn đề nêu tại cuộc họp;
- Trong năm 2022, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ khiếu nại nào liên quan đến hoạt động quản trị và quản lý điều hành của Công ty.

### **IV. ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023**

Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát và phương hướng hoạt động Công ty cổ phần Tập đoàn Đạt Phương năm 2023, Ban kiểm soát đưa ra một số nhiệm vụ trọng tâm cho năm 2023 như sau:

- Giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong việc quản lý điều hành Công ty,
- Kiểm tra công tác kế toán và lập Báo cáo tài chính.
- Thẩm định báo cáo tài chính quý, 6 tháng và Báo cáo tài chính năm 2023.
- Phối hợp với bộ phận tài chính kế toán và các bộ phận liên quan để triển khai công tác xây dựng hệ thống báo cáo quản trị, xây dựng hệ thống quản lý ngân sách.
- Tăng cường hoạt động kiểm tra giám sát đối với hoạt động của các công ty thành viên.
- Giám sát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty.
- Thực hiện các công việc khác theo đúng chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Trong hoạt động của Ban kiểm soát để phát huy được vai trò và thực hiện tốt chức năng nhiệm vụ của mình, Ban kiểm soát sẽ phải nỗ lực nhiều hơn nữa và chúng tôi rất mong sẽ tiếp tục nhận được sự hỗ trợ của các Quý Cổ đông, HĐQT, cũng như sự hợp tác và phối hợp chặt chẽ của Ban Tổng giám đốc và các bộ phận nghiệp vụ trong Công ty.

### **V. KIẾN NGHỊ**

Ban kiểm soát xin kiến nghị Đại hội đồng cổ đông:

- Thông qua Báo cáo tài chính Công ty mẹ, Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022.
- Thông qua báo cáo của Ban kiểm soát tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo của Ban kiểm soát. Thay mặt Ban kiểm soát, Tôi xin cảm ơn toàn bộ quý cổ đông đã tin tưởng giao nhiệm vụ cho chúng tôi, xin cảm ơn HĐQT và Ban Tổng giám đốc Công ty đã hỗ trợ cho Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ của mình.

Trân trọng!

**TM.BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Nguyễn Thị Việt Hà**



