



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ
PHÁT TRIỂN ĐÔ THỊ LONG GIANG

...  ...
Số : 01 /2021/BC-BKS

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc
..... 

Hà Nội, ngày 07 tháng 04 năm 2021

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

(Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021)

Căn cứ:

- Chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ hoạt động của Công ty cổ phần Đầu tư và phát triển đô thị Long Giang;
- Báo cáo tài chính và báo cáo tài chính hợp nhất năm 2020 của Công ty cổ phần đầu tư và phát triển đô thị Long Giang (Long Giang Land) đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C;
- Kết quả theo dõi, kiểm soát tình hình điều hành, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2020.

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình thực hiện công tác kiểm soát trong năm 2020 và phương hướng hoạt động kiểm soát năm 2021 của Công ty CPĐT và PTĐT Long Giang - Long Giang Land như sau:

I. THÀNH VIÊN VÀ CƠ CẤU CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban kiểm soát hiện tại có 3 thành viên. Các thành viên Ban kiểm soát đều đáp ứng đủ tư cách và có đủ năng lực để thực thi nhiệm vụ của mình.

Thành viên Ban kiểm soát tại thời điểm 31/12/2020:

TT	Thành viên BKS	Chức vụ	Mức độ độc lập	Ngày bắt đầu là TV BKS	Cổ phần sở hữu	Tỷ trọng (%)	Chức vụ tại các công ty khác
1	Lưu Thị Thanh Nga	Trưởng ban	Không phải người lao động của công ty	21/4/2017	52.840	0,1	Phó Tổng giám đốc Công ty Long Giang E&C
2	Nguyễn Ngọc Hưng	Thành viên BKS	Không phải người lao động của công ty	21/4/2017	7.800	0,015	Phó TGD, Công ty CP Cơ điện và XD Việt Nam
3	Hồ Kim Vân	Thành viên BKS	Không phải người lao động của công ty	21/4/2017	1.312.300	2,55	

	01. Bà Lưu Thị Thanh Nga – Trưởng Ban kiểm soát Sinh năm 1979 – Cử nhân Đại học kinh tế TP.HCM Bà Lưu Thị Thanh Nga có gần 20 năm kinh nghiệm trong lĩnh vực tài chính kế toán và hơn 10 năm kinh nghiệm quản lý.
	02. Ông Nguyễn Ngọc Hưng – Thành viên Ban kiểm soát Sinh năm 1977 – Thạc sỹ kinh tế tài chính, Ngân hàng. Ông Hưng có hơn 19 năm kinh nghiệm trong lĩnh vực trong tài chính, kế toán, và gần 15 năm kinh nghiệm giữ các chức vụ Quản lý cấp cao, tham gia vào ban điều hành của nhiều công ty.
	03. Bà Hồ Kim Vân – Thành viên Ban kiểm soát Sinh năm 1970 – Cử nhân Đại học kinh tế Quốc Dân Bà Hồ Kim Vân có 20 năm kinh nghiệm quản lý trong lĩnh vực tài chính kế toán

II. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo quy định tại điều lệ của Long Giang Land, Ban Kiểm soát đã tiến hành thực hiện giám sát việc tuân thủ các quy định trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020 của công ty.
- Trong năm 2020, Ban Kiểm soát đã tiến hành họp 4 lần với sự tham dự đầy đủ các thành viên với các nội dung sau :

Lần họp	Thành viên dự họp	Nội dung chính
Lần 1	3/3	1- Đánh giá kết quả hoạt động của BKS trong năm 2019 2- Đánh giá việc tuân thủ các nghị quyết của Đại HĐCĐ thường niên, các nghị quyết của HĐQT cũng như việc chấp hành các quy định nhà nước trong quý I/2020. 3- Kiểm tra vào hoạt động đầu tư các công ty con, công ty liên kết, góp vốn hợp tác kinh doanh. 4- Kiểm tra hoạt động công bố thông tin năm 2019 của Công ty
Lần 2	3/3	1- Xem xét BCTC hợp nhất năm 2019 và thông qua kế hoạch hoạt động của BKS năm 2020. 2 - Xem xét đề xuất Đơn vị kiểm toán năm 2020. 3- Phối hợp tổ chức thực hiện Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020

		4- Tham gia các cuộc họp của HĐQT.
Lần 3	3/3	1- Đánh giá việc tuân thủ các Nghị quyết của Đại HĐCĐ thường niên, các Nghị quyết của HĐQT cũng như việc chấp hành các quy định Nhà nước trong quý III/2020. 2- Kiểm tra vào hoạt động đầu tư các công ty con, công ty liên kết, góp vốn hợp tác kinh doanh. 3- Kiểm tra hoạt động công bố thông tin 4- Xem xét BCTC soát xét 6 tháng đầu năm 2020
Lần 4	3/3	1- Đánh giá việc tuân thủ các Nghị quyết của Đại HĐCĐ thường niên, các nghị quyết của HĐQT cũng như việc chấp hành các quy định Nhà nước trong quý IV/2020. 2- Tham gia các cuộc họp của HĐQT. 3- Kiểm tra vào hoạt động đầu tư các công ty con, công ty liên kết, góp vốn hợp tác kinh doanh. 4- Kiểm tra hoạt động công bố thông tin. 5- Tổng kết đánh giá hoạt động của BKS năm 2020.

Trong năm 2020, BKS đã tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT để nắm bắt tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình đầu tư và tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban TGD trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình.

Thù lao năm 2018 của Ban kiểm soát (Bảng tổng hợp chi tiết thù lao năm 2020 của các thành viên Ban Kiểm soát đã được công bố tại Báo cáo thường niên năm 2020 của Công ty)

III. KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

Ban Kiểm soát thống nhất với các nội dung của Báo cáo tài chính năm 2020 và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2020 do Ban Tổng Giám đốc và Phòng Tài chính Kế toán của công ty lập và được Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C kiểm toán. Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của công ty (Long Giang Land và các công ty con, công ty liên kết) tại thời điểm ngày 31/12/2020, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và các luồng lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp các chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

Các ý kiến loại trừ của đơn vị kiểm toán đã được Ban kiểm soát xem xét và có ý kiến sau khi nhận được văn bản giải trình của Ban Giám đốc công ty.

Một số các chỉ tiêu cơ bản thực hiện trong năm 2020 theo Báo cáo tài chính hợp nhất như sau:

Các chỉ tiêu về kết quả kinh doanh của công ty (theo BCTC hợp nhất, đơn vị: triệu đồng)

TT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2019	Thực hiện năm 2020	% Thực hiện so với năm 2019
1	Doanh thu thuần	1,284,093	171,000	13%
2	Lợi nhuận trước thuế	77,802	19,000	24%
3	Lợi nhuận sau thuế	68,748	4,000	6%

Các chỉ tiêu về tài sản của công ty (theo BCTC hợp nhất, đơn vị: triệu đồng)

TT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2019	Thực hiện năm 2020	% Thực hiện so với năm 2019
1	Tài sản ngắn hạn	1,188,000	1,099,000	93%
2	Tài sản dài hạn	655,000	709,000	108%
3	Tổng tài sản	1,773,000	1,808,000	101%

IV. TÌNH HÌNH GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN ĐIỀU HÀNH

1. Tình hình tuân thủ điều lệ, pháp luật, thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ

Qua quá trình kiểm tra, giám sát, Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh của Long Giang Land đã tuân thủ các quy định của luật pháp Việt Nam, điều lệ công ty và các quy định đối với công ty niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh. Các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2020 đã có nhiều cố gắng để vượt qua giai đoạn khó khăn của Công ty, cụ thể một số công việc chính như sau:

- Về phân phối lợi nhuận năm 2019: Theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 số 01/2020/NQ – ĐHĐCĐ ngày 27/06/2020 thông qua phương án chi cổ tức năm 2019 bằng cổ phiếu, tỷ lệ 10%/VĐL công ty, tuy nhiên Ban Giám đốc đã có báo cáo, đề xuất Hội đồng quản trị xem xét thời điểm triển khai kéo dài sang năm 2021, sau khi giá cổ phiếu của Công ty được cải thiện. Nếu thực hiện tại thời điểm 6 tháng cuối năm 2020 vừa qua sẽ gây thiệt hại cho các cổ đông của Công ty. Vì vậy Hội đồng quản trị công ty đã quyết định chưa triển khai thủ tục chi cổ tức năm 2019 bằng cổ phiếu.
- Về kết quả kinh doanh năm 2019: Trong năm 2020, do gặp khó khăn từ nhiều yếu tố như dịch bệnh, điểm rơi chu kỳ kinh doanh của Long Giang Land dẫn đến các chỉ tiêu về doanh thu, lợi nhuận thấp, không đạt so với KH năm 2020 đề ra. Tuy nhiên Ban lãnh đạo đã có nhiều cố gắng để giúp công ty vượt qua khó khăn và không để việc kinh doanh bị lỗ.
- Về hoạt động đầu tư trong năm 2020: chủ yếu là các hoạt động góp, chuyển nhượng vốn:
 - Trong quý III.2020, công ty đã mua thêm 13.600.000 cổ phần theo chương trình phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Xây dựng Hạ Long. Nâng vốn điều lệ công ty cổ phần Hạ Long lên 520 tỷ đồng và Long Giang Land giữ nguyên tỷ lệ góp vốn ban đầu là 40% số cổ phần của Công ty cổ phần xây dựng Hạ Long.
 - Cuối quý III/2020, công ty đã chuyển nhượng toàn bộ 192.000 cổ phần công ty đang sở hữu, tương đương 15,3% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần sản xuất thương mại dịch vụ Đồng Nai.

- Về lựa chọn và đánh giá công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2020 của công ty: Long Giang Land đã lựa chọn và ký hợp đồng với Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2020.
- Công bố thông tin: Công ty đã chấp hành đúng các nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại thông tư 155/2015/TT-BTC của Bộ Tài chính về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

2. Tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị

- Nhân sự của Hội đồng quản trị đến thời điểm hiện tại như sau:
 - Ông Lê Hà Giang - Chủ tịch HĐQT
 - Ông Mai Thanh Phương - Thành viên HĐQT
 - Ông Nguyễn Toàn Thắng - Thành viên HĐQT
 - Ông Nguyễn Đình Thanh - Thành viên HĐQT
 - Ông Đặng Anh Tâm - Thành viên HĐQT
- Hội đồng quản trị đã quản lý, chỉ đạo điều hành hoạt động của công ty theo đúng pháp luật, điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị đề ra.
- Hội đồng quản trị duy trì họp thường xuyên và đưa ra những Nghị quyết kịp thời để chỉ đạo điều hành công ty. Các nghị quyết của HĐQT phù hợp với chức năng và quyền hạn theo quy định của pháp luật và điều lệ công ty.
- Hội đồng quản trị cũng đã chỉ đạo Ban Giám đốc và các bộ phận chuyên môn trong việc xây dựng và thực hiện kế hoạch SXKD; xây dựng bổ sung các quy trình, quy chế hoạt động của công ty các lĩnh vực để quản trị doanh nghiệp cũng như để xây dựng và nâng cao thương hiệu uy tín của công ty.
- Ban Kiểm soát nhận thấy, năm 2020, Hội đồng quản trị công ty Long giang Land đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ trong việc định hướng, chỉ đạo, quản lý công ty phù hợp với thẩm quyền của HĐQT. Hội đồng quản trị duy trì họp thường kỳ và đột xuất bằng hình thức tập trung hoặc thông qua hình thức lấy ý kiến bằng văn bản để ban hành các Nghị quyết, quyết định giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền theo điều lệ công ty.

Dù năm 2020 công ty gặp nhiều khó khăn trong hoạt động Sản xuất kinh doanh cũng như tình hình sức khỏe tài chính nhưng các thành viên Hội đồng quản trị đã đưa ra được những chỉ đạo đúng đắn để giúp công ty vượt qua thời kỳ khó khăn nhất, giúp công ty hoàn thiện về bộ máy quản lý làm bước tiền đề vững chắc cho sự phát triển của Công ty trong những năm tới.

3. Tình hình hoạt động của Ban Giám đốc Công ty

- Về nhân sự: Đầu năm 2020, ngày 01.01.2021 Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Đô thị Long Giang thông qua việc bổ nhiệm Ông Nguyễn Mạnh Hà làm Tổng Giám đốc Công ty đến kỳ Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 Ông Nguyễn Mạnh Hà đã được bầu làm người đại diện theo pháp luật thứ hai của công ty phụ trách điều hành các hoạt động hàng ngày của công ty theo phân công, ủy quyền, và các chủ trương kế hoạch do Chủ tịch Hội đồng quản trị/Hội đồng quản trị phê duyệt.
- Về tình hình tài chính công ty: chưa thực hiện tốt các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh của công ty đề ra, chưa cân đối được nguồn tài chính để thanh toán các khoản công nợ còn tồn đọng lớn trong năm như nợ thuế hơn 67 tỷ đồng , nợ quỹ bảo trì của hai dự án hơn 16 tỷ đồng ... chưa thu hồi được vốn Lô C dự án Rivera Park Sài Gòn gần 300 tỷ ... Với những khó khăn thử thách trong năm 2020 Ban Giám đốc đã nỗ lực đưa công ty vượt qua giai đoạn khó khăn chủ động lập kế hoạch quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh, cân bằng tài chính để đảm bảo hoạt động của bộ máy ổn định, chủ động điều chỉnh các kế hoạch để sát với tình hình thực tế hoạt động của Công ty giai đoạn vừa qua.
- Về tình hình quản trị công ty: phát huy hiệu quả bộ máy tổ chức và quản lý sẵn có của công ty và từng bước nâng cao chất lượng quản lý trong năm công ty đã nâng cấp và ban hành Quy chế quản trị nội bộ phiên bản năm 2020, ban hành Quy chế tài chính năm 2020 nhằm giúp tạo lập hệ thống các quy định, quy trình cụ thể liên quan đến công tác tài chính kế toán của công ty để đảm bảo toàn bộ hoạt động tài chính của Doanh nghiệp diễn ra ổn định, an toàn và liên tục
- Ban Giám đốc công ty đã triển khai thực hiện đầy đủ và kịp thời các Quyết định, Nghị quyết của Hội đồng quản trị, luôn bám sát Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Năm vừa qua, Ban Giám đốc công ty thường xuyên tổ chức các cuộc họp để bàn online để kiểm điểm việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của các đơn vị trong toàn công ty, đồng thời đưa ra những chỉ đạo, chấn chỉnh và biện pháp khắc phục những tồn tại, thiếu sót...

4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, ban Giám đốc

Năm 2020, Ban Kiểm soát đã nhận được sự phối hợp, cộng tác của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các Phòng/Ban trong công ty, được cung cấp đầy đủ thông tin về các vấn đề cần xem xét, kiểm tra. Các cuộc họp của HĐQT đều có sự tham gia của đại diện Ban Kiểm soát, tài liệu họp và các Nghị quyết của HĐQT được cung cấp kịp thời, đầy đủ cho Ban Kiểm soát theo đúng quy định như:

Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã tạo điều kiện hỗ trợ Ban Kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ giám sát việc quản lý điều hành của Công ty.

BKS phối hợp thường xuyên với HĐQT, Ban Giám đốc trong hoạt động và trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

Hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao và không để xảy ra bất kỳ xung đột nào trong quản trị cũng như công tác điều hành, giám sát.

Các thành viên BKS được mời tham dự các cuộc họp của HĐQT, BKS cử thành viên tham dự các cuộc họp giao ban định kỳ, tổng kết năm, sơ kết của công ty để nắm bắt tình hình và làm cơ sở cho việc giám sát việc quản trị, điều hành của Công ty.

Ban Kiểm soát với HĐQT, Ban Giám đốc và các cán bộ lãnh đạo, cán bộ quản lý đã duy trì được mối quan hệ công tác, phối hợp chặt chẽ trên nguyên tắc vì lợi ích hợp pháp, tối đa cho Công ty và các cổ đông. Để hoàn thành tốt nhiệm vụ Ban kiểm soát thường xuyên họp, trao đổi với các bộ phận chức năng nhằm nắm bắt kịp thời các thông tin về quản trị, điều hành của Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc.

V. KIẾN NGHỊ.

- Triển khai áp dụng ngay Quy chế tài chính trong năm 2021 để từng bước điều chỉnh các hoạt động trong công tác tài chính kế toán, xác lập các nguyên tắc tài chính - kế toán của công ty, xây dựng hệ thống kiểm soát các tầng và hệ thống kiểm soát nội bộ.
- Cần có cơ chế, chế tài cụ thể trong điều hành sản xuất kinh doanh, kế hoạch thu hồi xử lý công nợ để đảm bảo việc sản xuất kinh doanh có hiệu quả. Tập trung thu hồi vốn Lô C dự án Rivera Park Sài Gòn gần 300 tỷ để cân đối thanh toán các khoản nợ thuế hơn 67 tỷ đồng, nợ quỹ bảo trì của hai dự án hơn 16 tỷ đồng...
- Ban Giám đốc cần nâng cao hiệu quả quản lý vốn đầu tư vào các công ty con, công ty liên kết thông qua việc thiết lập cơ chế quản lý người đại diện vốn đầu tư của Long Giang Land tại các công ty này;

VI. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2021

Trên cơ sở Kế hoạch hoạt động năm 2020 của công ty, Ban Kiểm soát xác định phương hướng kế hoạch hoạt động năm 2021 như sau:

1. Tiếp tục thực hiện giám sát các hoạt động điều hành, quản lý của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và cán bộ quản lý công ty; kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và cẩn trọng trong quản lý và điều hành hoạt động SXKD, trong công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính của công ty;
2. Giám sát các hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và cán bộ quản lý công ty trong việc chủ động phòng ngừa, hạn chế và khắc phục các ảnh hưởng của dịch bệnh COVID - 19 đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
3. Xem xét sổ sách, chứng từ kế toán và các tài liệu khác của công ty, các công việc quản lý, điều hành hoạt động của công ty định kỳ và/hoặc đột xuất khi thấy cần thiết hoặc theo yêu cầu của cổ đông công ty (nếu có);
4. Thẩm định báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính hàng quý, báo cáo 6 tháng và báo cáo năm của công ty đảm bảo tính hợp lý, hợp pháp, trung thực; Báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT công ty;

5. Kiểm tra việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên;
6. Xem xét báo cáo của công ty về các hệ thống kiểm soát nội bộ trước khi trình HĐQT chấp thuận và xem xét kết quả điều tra nội bộ...;
7. Duy trì sự phối hợp chặt chẽ giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các đơn vị trực thuộc trong công ty và các cổ đông;
8. Các nhiệm vụ khác (nếu có).

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo của Ban kiểm soát về tình hình thực hiện nhiệm vụ năm 2020, phương hướng nhiệm vụ năm 2021. Rất mong Đại hội đồng cổ đông đóng góp ý kiến để Ban kiểm soát làm tốt hơn nữa chức năng, nhiệm vụ mà Cổ đông đã tin tưởng giao phó.

*Kính chúc Quý vị đại biểu, Quý vị cổ đông sức khỏe, hạnh phúc và thành đạt.
Chúc đại hội thành công tốt đẹp!*

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ thường niên 2021;
- Hội đồng quản trị;
- Các uỷ viên BKS;
- Lưu: BKS.

**TM/ BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Đã ký

Lưu Thị Thanh Nga