

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

... ☞ ☛ ☞...
Số : 01/2023/BC-BKS

Hà Nội, ngày 01 tháng 04 năm 2023

BÁO CÁO CỦA 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 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 2022 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 2022.

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình thực hiện công tác kiểm soát trong năm 2022 và phương hướng hoạt động kiểm soát năm 2023 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 theo quy định pháp luật và Điều lệ công ty. Trong năm 2022, Ban kiểm soát không có sự thay đổi, các thành viên Ban kiểm soát tại thời điểm 31/12/2022:

| TT | Thành viên BKS | Chức vụ | Ngày bắt đầu là TV BKS | Cổ phần sở hữu | Tỷ lệ (%) | Chức vụ tại các công ty khác |
|----|----------------------|----------------|------------------------|----------------|-----------|----------------------------------|
| 1 | Lưu Thị Thanh Nga | Trưởng ban | 21/4/2017 | 52.840 | 0,1 | Phó Tổng giám đốc Long Giang E&C |
| 2 | Nguyễn Thị Mai Hương | Thành viên BKS | 29/4/2021 | 17.320 | 0,033 | |
| 3 | Nguyễn Thị Cẩm Tú | Thành viên BKS | 29/4/2021 | 6.800 | 0,013 | |



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 hơn 20 năm kinh nghiệm trong lĩnh vực tài chính kế toán và hơn 10 năm kinh nghiệm quản lý.

| | |
|---|--|
|  | <p>02. Bà Nguyễn Thị Mai Hương – Thành viên Ban kiểm soát Sinh năm 1977 – Cử nhân Học viện Tài chính Bà Hương có hơn 20 năm kinh nghiệm trong lĩnh vực trong tài chính, kế toán.</p> |
|  | <p>03. Bà Nguyễn Thị Cẩm Tú – Thành viên Ban kiểm soát Sinh năm 1991 – Cử nhân Đại học Luật Hà Nội Bà Nguyễn Thị Cẩm Tú có hơn 10 năm kinh nghiệm trong lĩnh vực pháp lý doanh nghiệp.</p> |

II. HOẠT ĐỘNG & THÙ LAO CHI PHÍ CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. 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 2022 của công ty.
- Trong năm 2022, Ban Kiểm soát đã tiến hành họp 3 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 2021 2- Thông qua kế hoạch làm việc của Ban kiểm soát năm 2022 3- Đánh giá việc tuân thủ các nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên, các nghị quyết của HĐQT cũng như việc chấp hành các quy định nhà nước trong năm 2021. 4- Kiểm tra hoạt động công bố thông tin năm 2021 của Công ty 5- Xem xét BCTC và BCTC hợp nhất năm 2021 6- Phối hợp tổ chức thực hiện công tác chuẩn bị Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 7- Tham gia các cuộc họp của HĐQT. |
| Lần 2 | 3/3 | 1- Đánh giá việc tuân thủ các Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên, các nghị quyết của HĐQT cũng như việc chấp hành các quy định Nhà nước trong quý II/2022 2- Tham gia các cuộc họp của HĐQT 3- Xem xét Báo cáo tài chính giữa niên độ năm 2022 và Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ năm 2022. 4 - Rà soát các giao dịch giữa Công ty và người nội bộ, người có liên quan. Kiểm tra tình hình, nội dung giao dịch và công bố thông tin. |
| Lần 3 | 3/3 | 1- Đánh giá việc tuân thủ các Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên, các nghị quyết của HĐQT cũng như việc chấp hành các quy định Nhà |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>nước trong quý III.2022 và Quý IV.2022</p> <p>2- Tham gia các cuộc họp của HĐQT.</p> <p>3- Kiểm tra hoạt động công bố thông tin.</p> <p>4- Kiểm tra, rà soát các hoạt động SXKD của công ty định kỳ, đột xuất trong năm.</p> <p>5. Đánh giá tình hình tuân thủ quy chế, quy định công ty cũng như quy định của pháp luật hiện hành.</p> |
|--|--|--|

Trong năm 2022, BKS đã tham gia 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.

2. Thù lao của Ban Kiểm soát

Do kế hoạch SXKD công ty không đạt mục tiêu ĐHCĐ đề ra trong năm 2022 nên mức thù lao cho BKS chi thấp hơn so với mức đã được ĐHCĐ thông qua, cụ thể như sau:

| TT | Nội dung | Cơ cấu lương | Cơ cấu thưởng | Tổng thù lao năm 2022 | Ghi chú |
|----|--------------------------|--------------|---------------|-----------------------|---------|
| | Hội đồng quản trị | | | | |
| 1 | Lưu Thị Thanh Nga | 0% | 0% | 18.000.000 | |
| 2 | Nguyễn Thị Mai Hương | 0% | 0% | 9.000.000 | |
| 3 | Nguyễn Thị Cẩm Tú | 0% | 0% | 9.000.000 | |
| | TỔNG | 0% | 0% | 36.000.000 | |

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 2022 và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2022 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 31/12/2022, 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, ngoại trừ ảnh hưởng của các vấn đề nêu tại đoạn “Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ” trong Báo cáo kiểm toán độc lập của Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C.

Một số các chỉ tiêu cơ bản thực hiện trong năm 2022 theo Báo cáo tài chính hợp nhất như sau:

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

| TT | Chỉ tiêu | Thực hiện năm 2021 | Thực hiện năm 2022 | % Thực hiện so với năm 2021 |
|----|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| 1 | Tổng doanh thu | 244.593.710.658 | 316.962.193.612 | 130% |
| 2 | Doanh thu thuần | 124.819.074.716 | 207.614.278.633 | 166% |
| 3 | Lợi nhuận trước thuế | 12.880.184.888 | 19.141.439.011 | 149% |
| 4 | Lợi nhuận sau thuế | 4.599.153.338 | 7.029.332.183 | 153% |

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

| TT | Chỉ tiêu | Thực hiện năm 2021 | Thực hiện năm 2022 | % Thực hiện so với năm 2021 |
|----|------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| 1 | Tài sản ngắn hạn | 1.101.671.548.724 | 1.152.700.178.390 | 105% |
| 2 | Tài sản dài hạn | 594.712.152.543 | 481.831.174.059 | 81% |
| 3 | Tổng tài sản | 1.696.383.701.267 | 1.634.531.352.449 | 96% |

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 2022 đã được Ban điều hành tổ chức triển khai một số công việc cụ thể như sau:

- Về phân phối lợi nhuận năm 2021:
 - Hội đồng quản trị Công ty đã ban hành Nghị quyết số HĐQT về việc thông qua phương án chi trả cổ tức năm 2021 bằng cổ phiếu. Tuy nhiên phương án chưa được Ủy ban chứng khoán nhà nước chấp thuận nên Công ty chưa hoàn thành việc chi trả cổ tức năm 2021 cho các cổ đông theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 đã thông qua.
 - Thù lao HĐQT, BKS năm 2022: Giảm so với kế hoạch đã được ĐHĐCĐ thường niên 2022 phê duyệt theo đề xuất của các thành viên HĐQT, BKS.
- Về kết quả kinh doanh năm 2022: Tiếp nối những ảnh hưởng từ khó khăn của các năm trước bởi tác động hậu dịch Covid – 19, Công ty còn phải đối mặt với các khó khăn từ bối cảnh nền kinh tế bị suy giảm, lạm phát, lãi suất tăng cao trong năm 2022. Vì vậy, các hoạt động, chỉ tiêu kết quả SXKD của Long Giang Land chưa đạt kế hoạch năm đề ra theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2022. Tuy nhiên Ban lãnh đạo đã có nhiều cố gắng để giúp công ty vượt qua khó khăn và hoạt động kinh doanh có lãi.

- Về hoạt động kinh doanh trong năm 2022: Công ty đã thực hiện cơ cấu lại danh mục đầu tư tại các công ty con, công ty liên kết sau:
 - Công ty đã tiến hành các thủ tục để chuyển nhượng 20.800.000 cổ phần công ty đang sở hữu, tương đương với 40% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Xây dựng Hạ Long.
 - Công ty đã chuyển nhượng toàn bộ 17.940.000 cổ phần công ty đang sở hữu, tương đương 65% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Minh Phát.
- 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 2022 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 2022.
- Công bố thông tin: Công ty đã chấp hành đúng các nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại thông tư 96/2020/TT-BTC của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

2. Tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị

- Tại ĐHCĐ thường niên năm 2022 đã tiến hành bầu bổ sung Thành viên HĐQT sau khi nhận được đơn từ nhiệm của Ông Mai Thanh Phương vì lý do cá nhân, Nhân sự của Hội đồng quản trị đến thời điểm hiện tại như sau:
 - Ông Lê Hà Giang - Chủ tịch HĐQT
 - Ông Nguyễn Toàn Thắng - Thành viên HĐQT
 - Ông Nguyễn Đình Thanh - Thành viên HĐQT
 - Ông Đặng Anh Tâm - Thành viên HĐQT
 - Bà Phùng Thị Thanh Giang - 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 2022, 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 2022 công ty gặp nhiều khó khăn trong hoạt động Sản xuất kinh doanh cũng như tình hình tài chính, nhưng các thành viên Hội đồng quản trị đã đưa ra được những chỉ đạo kịp thời 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 tình hình tài chính công ty: chưa hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh do ĐHĐCĐ đề ra, chưa cân đối được nguồn tài chính để thanh toán các khoản công nợ còn tồn đọng và chưa thu hồi được vốn Lô C dự án Rivera Park Sài Gòn gần 300 tỷ ... Tuy nhiên với những khó khăn thử thách trong năm 2022, Ban Giám đốc đã nỗ lực huy động nguồn vốn để đáp ứng nhu cầu tài chính của Công ty giữ được uy tín với các đối tác tài chính và khách hàng của Công ty thông qua việc trả nợ đúng hạn gốc, lãi vay...; 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 và đã áp dụng Quy chế tài chính phiên bản năm 2021 giúp Công ty quản trị tốt dòng tiền, quản lý doanh thu chi phí một cách hợp lý.
- Về tình hình quản trị công ty: phát huy hiệu quả bộ máy tổ chức và quản lý sẵn có của công ty, từng bước nâng cao chất lượng quản lý. Trong năm công ty, đã hoàn thiện việc cải tiến hệ thống văn bản quản lý và phương thức quản lý điều hành của công ty cho phù hợp với tình hình thực tế, Đã nỗ lực tuyển dụng bổ sung các cán bộ lãnh đạo, cán bộ quản lý có năng lực, có kinh nghiệm và các cán bộ trẻ có năng lực để bổ sung nguồn lực cho công ty. Đã tiếp tục nâng cấp chất lượng nhân sự thông qua việc tổ chức thường xuyên các khóa đào tạo nội bộ định kỳ hàng tháng cho cán bộ lãnh đạo, cán bộ quản lý và cán bộ nhân viên. Đã nỗ lực duy trì các chế độ phúc lợi cho CBNV phù hợp giai đoạn khó khăn của công ty.
- 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, tuân thủ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông,

- Năm vừa qua, Ban Giám đốc công ty thường xuyên tổ chức các cuộc họp 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 2022, 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.

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

Ban kiểm soát đã hoàn thành 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 triệt để Quy chế tài chính trong năm 2023 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 Thành Thái - Rivera Park Sài Gòn gần 300 tỷ để cân đối thanh toán các khoản nợ của công ty.
- 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 2023

Trên cơ sở Kế hoạch hoạt động năm 2023 của công ty, Ban Kiểm soát xác định phương hướng kế hoạch hoạt động năm 2023 như sau:

- 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;
- 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);
- 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;
- Kiểm tra việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên;
- 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;
- 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 2022, phương hướng nhiệm vụ năm 2023. 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 cổ đông sức khỏe, chúc đại hội thành công tốt đẹp!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ thường niên 2023;
- Hội đồng quản trị;
- Các ủy viên BKS;
- Lưu: BKS,

**TM/ BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

(Đã ký)

Lưu Thị Thanh Nga