

**Số: 01/2022/BC-BKS**

*Quảng Nam, ngày 23 tháng 03 năm 2022*

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN VÀ ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN QUẢNG NAM**

**Kính thưa: Quý cổ đông Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư phát triển Quảng Nam**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp;  
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư Phát triển Quảng Nam,

Ban Kiểm soát xin báo cáo tình hình hoạt động năm 2021 như sau:

**I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2021:**

Trong năm 2021, các thành viên Ban Kiểm soát đã phối hợp với HĐQT, Ban Điều hành và các Phòng, Ban chức năng để hoàn thành nhiệm vụ do Đại hội cổ đông giao phó. Đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty trong việc quản lý, điều hành toàn bộ hoạt động SXKD của Công ty.

- Xem xét tính phù hợp của các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Ban Giám đốc trong công tác quản lý, điều hành; Kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các văn bản của Công ty phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty; Giám sát việc thực thi pháp luật của Công ty.

- Kiểm tra, đánh giá các quy trình trọng yếu của Công ty, nhằm phát hiện những rủi ro tiềm ẩn, hoặc những sai sót để từ đó đề xuất, kiến nghị những biện pháp, giải pháp phù hợp.

- Tham gia các cuộc họp của HĐQT, Ban Điều hành; kiểm tra, giám sát việc triển khai thực hiện các Nghị quyết của Đại hội cổ đông đối với HĐQT và Ban Giám đốc Công ty.

- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban Giám đốc lập; kiểm tra các báo cáo tài chính quý, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính. Đồng thời phối hợp với kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán ảnh hưởng đến báo cáo tài chính; Giám sát việc thực hiện những kiến nghị do Kiểm toán viên đưa ra.

**II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT:**

- Trong năm 2021 vừa qua, HĐQT đã thực hiện đúng, đầy đủ chức năng, nhiệm vụ trong việc chỉ đạo, quản lý, xây dựng định hướng chiến lược cho Công ty.

- HĐQT đã tổ chức đầy đủ các phiên họp định kỳ và bất thường, phù hợp với yêu cầu công tác quản lý, điều hành hoạt động SXKD của Công ty trong năm.

- Đối với các vấn đề cần ý kiến chỉ đạo gấp, HĐQT đã tổ chức lấy ý kiến các thành viên bằng văn bản hoặc qua điện thoại để kịp thời giải quyết ngay công việc thuộc thẩm quyền và xử lý các đề xuất, kiến nghị của Ban Giám đốc. HĐQT cũng đã chủ động có ý kiến chỉ đạo bằng văn bản gửi Ban Giám đốc và các bộ phận liên quan để chấn chỉnh, định hướng công tác quản lý, hoạt động sản xuất kinh doanh và chế độ cung cấp thông tin, báo cáo phục vụ kịp thời cho công tác quản trị, chỉ đạo điều hành của HĐQT theo đúng quy định của pháp luật.

- HĐQT đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định liên quan đến phạm vi trách nhiệm của HĐQT. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT được ban hành đúng trình tự, thủ tục, đầy đủ căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật.

### **III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC**

- Năm 2021 Công ty gặp khó khăn do tình hình dịch bệnh cũng đã ảnh hưởng trực tiếp đến kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty. Tuy nhiên, Công ty đã vượt qua khó khăn, thể hiện ở kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ năm 2021 là 1.622.768.117 đồng; lợi nhuận sau thuế là 1.081.313.473 đồng, đạt 225% so với kế hoạch.

- Ban Kiểm soát đã thường xuyên theo dõi và góp ý kiến cho công tác điều hành sản xuất của Ban Giám đốc thông qua các cuộc họp giao ban Công ty mà Ban Kiểm soát tham dự; định kỳ tổ chức kiểm tra tại Văn phòng Công ty để đưa ra các ý kiến đóng góp cho công tác quản lý và điều hành sản xuất của đơn vị. Qua đó Ban Kiểm soát nhận thấy có sự chỉ đạo thường xuyên từ lãnh đạo Công ty tới các Phòng, Ban, tổ chức giao ban thường kỳ và đưa ra những biện pháp cụ thể nhằm hoàn thành mục tiêu đề ra.

### **IV. VIỆC THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2021**

#### **1. Công tác tài chính kế toán, kiểm toán báo cáo tài chính năm 2021**

Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán – Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA Việt Nam.

Theo ý kiến của kiểm toán viên, báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2021 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các 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.

## 2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021:

ĐVT: Đồng

CHỈ TIÊU	Năm 2021
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.622.768.117
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.622.768.117
4. Giá vốn hàng bán	1.002.841.436
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	619.926.681
6. Doanh thu hoạt động tài chính	2.064.601.015
7. Chi phí tài chính	2.765.500
<i>Trong đó, chi phí lãi vay</i>	-
8. Chi phí bán hàng	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	1.622.509.673
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	1.059.252.523
11. Thu nhập khác	29.973.714
12. Chi phí khác	3.953.349
13. Lợi nhuận khác	26.020.365
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1.085.272.888
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	3.959.415
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.081.313.473
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.724
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	390

(Theo số liệu báo cáo tài chính kiểm toán năm 2021 của Công ty)

## 3. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2021

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Tại ngày 31/12/2021	Tại ngày 01/01/2021
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>5.427.211.740</b>	<b>2.420.618.320</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>1.755.414.065</b>	<b>1.530.895.928</b>
1. Tiền	1.755.414.065	1.530.895.928
2. Các khoản tương đương tiền	-	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>3.560.416.247</b>	<b>775.969.861</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	970.536.939	776.784.411
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	19.650.000	-
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	900.000.000	-
4. Phải thu ngắn hạn khác	2.337.046.137	552.670.897
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(666.816.829)	(553.485.447)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>2.739.546</b>	-
1. Hàng tồn kho	2.739.546	-
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>108.641.882</b>	<b>113.752.531</b>
2. Chi phí trả trước ngắn hạn	28.617.786	27.158.890
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	80.024.096	86.593.641
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>7.284.633.335</b>	<b>25.042.993</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	-	<b>5.407.500</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	-	5.407.500
Nguyên giá	60.900.000	60.900.000
Giá trị hao mòn lũy kế	(60.900.000)	(55.492.500)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	-	-
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>7.240.000.000</b>	-
1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	7.240.000.000	-
2. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>44.633.335</b>	<b>19.635.493</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	44.633.335	19.635.493
2. Tài sản dài hạn khác	-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>12.711.845.075</b>	<b>2.445.661.312</b>

<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>Tại ngày 31/12/2021</b>	<b>Tại ngày 01/01/2021</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>1.952.707.724</b>	<b>1.716.737.434</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>1.952.707.724</b>	<b>1.716.737.434</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	23.500.000	-
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	1.783.786.380	1.634.496.380
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	85.313.082	52.267.336
4. Phải trả người lao động	60.108.262	-
5. Phải trả ngắn hạn khác	-	29.973.718
<b>II. Nợ dài hạn</b>	-	-

<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>10.759.137.351</b>	<b>728.923.878</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>10.759.137.351</b>	<b>728.923.878</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	10.740.000.000	1.790.000.000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	10.740.000.000	1.790.000.000
Cổ phiếu ưu đãi	-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	(1.100.000)	-
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	20.237.351	(1.061.076.122)
LNST chưa phân phối lũy kế đến CK trước	(1.061.076.122)	-
LNST chưa phân phối kỳ này	1.081.313.473	(1.061.076.122)
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>12.711.845.075</b>	<b>2.445.661.312</b>

(Theo số liệu báo cáo tài chính kiểm toán năm 2021 của Công ty)

#### V. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2022 CỦA BAN KIỂM SOÁT.

Trên cơ sở định hướng phát triển của Công ty cổ phần Tư vấn và Đầu tư Phát triển Quảng Nam, Ban Kiểm soát xác định phương hướng nhiệm vụ hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2022 như sau:

- Tiếp tục phát huy vai trò kiểm tra giám sát trên tất cả các lĩnh vực hoạt động của Công ty đảm bảo tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ của Công ty, Nghị quyết của ĐHCĐ, HĐQT Công ty.

- Tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, tham gia ý kiến với HĐQT và đề xuất các khuyến nghị với Ban Điều hành để góp phần nâng cao tính hiệu lực, hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ.

- Tham mưu cho HĐQT trong việc ban hành các quy định, chính sách thuộc thẩm quyền của mình liên quan đến quản trị rủi ro trong hoạt động Công ty. Tăng cường chức năng kiểm soát nội bộ góp phần giảm thiểu rủi ro cho Công ty, vừa hỗ trợ thiết thực cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty được an toàn, bền vững và hiệu quả.

- Thẩm định BCTC của Công ty đảm bảo tính hợp lý, hợp pháp, trung thực. Qua công tác thẩm định phân tích, đánh giá cơ cấu tài sản từ đó đưa ra khuyến nghị nhằm nâng cao chất lượng danh mục tài sản của Công ty.

Với định hướng nhiệm vụ như trên, trong năm 2022, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch hoạt động cụ thể như sau:

Nội dung công việc	Đối tượng kiểm tra rà soát	Thời gian dự kiến	Thành phần tham gia
Kiểm tra công tác quản lý và điều hành; Việc chấp hành các nghị quyết và quyết định của ĐHCĐ	HĐQT, Ban Giám đốc	Hàng quý	Các thành viên BKS

Thẩm định báo cáo tài chính quý; Xem xét sổ sách kế toán, các tài liệu, thông tin liên quan đến hoạt động kinh doanh	Báo cáo tài chính của Công ty	Hàng quý	Các thành viên BKS
Làm việc với Công ty kiểm toán độc lập để kiểm toán Báo cáo tài chính và đưa ra các ý kiến nhận xét độc lập về công tác quản lý, điều hành Công ty.		Tr-ớc khi tổ chức ĐHĐCĐ thường niên	Các thành viên BKS
Giám sát việc ban hành và thực hiện các quy chế, quy định nội bộ	HĐQT, Ban GD	Hàng quý	Các thành viên BKS
Thực hiện việc kiểm soát các công việc khác khi có yêu cầu của Đại hội đồng cổ đông, HĐQT	Theo yêu cầu của Đại hội đồng cổ đông, HĐQT	Theo yêu cầu	Các thành viên BKS

## VI. KIẾN NGHỊ:

Trong quá trình kiểm tra, giám sát tại Công ty, Ban Kiểm soát có kiến nghị sau:

- Tăng cường công tác thu hồi nợ
- Tăng cường công tác chăm sóc khách hàng nhằm đảm bảo hiệu quả kinh doanh và nâng cao thương hiệu của Công ty.

Trên đây là Báo cáo của Ban Kiểm soát trình bày trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022. Kính chúc các Quý vị cổ đông dồi dào sức khỏe, kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn!

**T/M BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY  
TRƯỞNG BAN**



**HOÀNG DANH TIỆP**