

Hà nội, ngày 11 tháng 04 năm 2023

## BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022 VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2023

### I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022

#### 1. Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2022

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Sông Đà 5 gồm 03 thành viên được phân công nhiệm vụ phù hợp với năng lực chuyên môn trên cơ sở chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định của Pháp luật và điều lệ công ty. Trong năm 2022, Ban kiểm soát tổ chức thực hiện các hoạt động cụ thể như sau:

- Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành công ty;
- Thực hiện kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác tài chính kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính;
- Thực hiện giám sát tình hình tài chính, cân đối vốn và quản lý dòng tiền; hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ; tình hình sử dụng, quản lý và bảo toàn vốn, tình hình sản xuất kinh doanh hàng quý, năm;
- Thực hiện giám sát việc triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên; Kiểm tra/ giám sát các hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị trực thuộc (Ban điều hành thi công) thông qua báo cáo tài chính định kỳ và tổ chức kiểm tra, kiểm soát trực tiếp.
- Thực hiện thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính năm của Công ty đã được kiểm toán bởi công ty kiểm toán độc lập, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị và trình báo cáo thẩm định tại cuộc họp thường niên Đại hội đồng cổ đông;
- Thực hiện rà soát, đánh giá hiệu lực và hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ;
- Kiến nghị Hội đồng quản trị các biện pháp sửa đổi, bổ sung, về cơ cấu tổ chức quản lý, giám sát và điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty;
- Đề xuất và kiến nghị Đại hội đồng cổ đông phê duyệt danh sách tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty;

- Thực hiện các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

## 2. Các cuộc họp của Ban kiểm soát năm 2022

TT	Ngày tháng	Nội dung
1	Cuộc họp ngày 15/02/2022	- Nội dung: Triển khai kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022. - Thành viên tham dự : 3/3 - Tỷ lệ biểu quyết thông qua: 100%
2	Cuộc họp ngày 17/08/2022	- Nội dung: Thông qua báo cáo giám sát và thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2022. - Thành viên tham dự: 3/3 - Tỷ lệ biểu quyết thông qua: 100%

## 2. Tiền lương, thù lao, thưởng, lợi ích khác và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát và từng thành viên Ban kiểm soát.

- Tiền lương, thù lao, thưởng và lợi ích khác của Ban kiểm soát trong năm 2022 được thực hiện theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông số 01/2022/NQ-SĐ5-ĐHĐCĐ ngày 20/04/2022.
- Chi phí hoạt động của Ban kiểm soát thực hiện thanh toán theo các quy định nội bộ của Công ty;

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

Với vai trò thay mặt cổ đông giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty; giám sát hoạt động Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc. Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã thực hiện đầy đủ các chức trách, nhiệm vụ theo quy định Điều lệ công ty và quy định của Pháp luật hiện hành. Các thành viên Ban kiểm soát làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, hoàn thành nhiệm vụ kế hoạch mà Ban kiểm soát đã đặt ra trong năm 2022.

Các hoạt động của Ban kiểm soát và các thành viên tuân thủ quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, Điều lệ công ty và quy định của Pháp luật hiện hành. Kết quả chi tiết hoạt động của Ban kiểm soát được khái quát qua các mục dưới đây.

## II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH THỰC HIỆN CÁC CHỈ TIÊU SXKD NĂM 2022

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ
A	TỔNG GIÁ TRỊ SXKD	10 <sup>9</sup> đ	1.265,00	2.004,29	158%
B	KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH				
I	Doanh số bán hàng	10 <sup>9</sup> đ	1.087,62	1.935,98	178%

1	Doanh thu, thu nhập	10 <sup>9</sup> đ	1.033,00	1.848,72	179%
2	Thuế GTGT đầu ra	10 <sup>9</sup> đ	54,62	87,25	160%
<b>II</b>	<b>Lợi nhuận</b>				
1	Lợi nhuận trước thuế	10 <sup>9</sup> đ	37,00	26,00	70%
2	Lợi nhuận sau thuế	10 <sup>9</sup> đ	29,60	17,44	59%
<b>III</b>	<b>Cổ tức</b>		<b>10%</b>	<b>6%</b>	<b>60%</b>
<b>IV</b>	<b>Nguồn vốn CSH đến cuối kỳ</b>	<b>10<sup>9</sup> đ</b>	<b>486,38</b>	<b>474,23</b>	<b>97,50%</b>
1	Vốn điều lệ	10 <sup>9</sup> đ	259,99	259,99	
	<i>Trong đó: Vốn góp của TCT</i>	<i>10<sup>9</sup> đ</i>	<i>166,82</i>	<i>166,82</i>	
2	Thặng dư vốn cổ phần	10 <sup>9</sup> đ	143,06	143,06	
3	Quỹ đầu tư phát triển	10 <sup>9</sup> đ	43,13	43,13	
4	Nguồn vốn đầu tư XD CB	10 <sup>9</sup> đ			
5	Quỹ khác thuộc vốn CSH	10 <sup>9</sup> đ	10,60	10,60	
6	Lợi nhuận chưa phân phối	10 <sup>9</sup> đ	29,60	17,44	
<b>V</b>	<b>Tổng tài sản cuối kỳ</b>	<b>10<sup>9</sup> đ</b>	<b>1.533,74</b>	<b>1.762,54</b>	<b>115%</b>
<b>VI</b>	<b>Nợ phải trả cuối kỳ</b>	<b>10<sup>9</sup> đ</b>	<b>1.144,07</b>	<b>1.288,31</b>	<b>113%</b>
	Hệ số nợ phải trả/ Vốn điều lệ	Lần	4,40	4,96	113%
	Hệ số nợ phải trả/Vốn CSH	Lần	2,36	2,72	115%

- Công ty thực hiện hoàn thành vượt kế hoạch sản lượng( 158%), vượt kế hoạch doanh thu(179%).
- Công ty chưa hoàn thành kế hoạch lợi nhuận mà Đại hội đồng cổ đông năm 2022 giao. Cụ thể, lợi nhuận trước thuế chỉ hoàn thành 70% KH(26 tỷ đồng/37 tỷ đồng); lợi nhuận sau thuế hoàn thành 59% KH( 17,44 tỷ đồng/29,6 tỷ đồng). Nguyên nhân khách quan do những tác động của hậu dịch bệnh covid - 19 và cuộc chiến tranh Nga - Ucraina dẫn đến lạm phát, giá cả vật tư, vật liệu leo thang đẩy chi phí sản xuất, thi công tăng cao. Bên cạnh các nguyên nhân khách quan có các nguyên nhân chủ quan cần thiết được Ban Tổng giám đốc điều hành phân tích cụ thể để có các giải pháp khắc phục kịp thời.

### III. GIÁM SÁT KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Năm 2022 với nhiều khó khăn từ dư địa của dịch bệnh covid 19 cộng với ảnh hưởng chiến tranh Nga - Ucraina , tình hình lạm phát của nền kinh tế, nhiều doanh nghiệp phải ngừng sản xuất, thi công. Trước tình hình đó Hội đồng quản trị đã luôn bám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty với tinh thần trách nhiệm cao và đưa ra những quyết sách, chỉ đạo kịp thời, cụ thể như sau:

- Tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022: Đại hội đồng cổ đông 2022 được Hội đồng quản trị triệu tập, tổ chức theo đúng thể lệ, trình tự, thủ tục, quy định Pháp luật và điều lệ Công ty, đảm bảo được tính công khai, minh bạch

- và khách quan. Nghị quyết đại hội được thông qua với tinh thần nhất trí cao của tất cả các cổ đông tham dự;
- Hội đồng quản trị chỉ đạo Tổng giám đốc điều hành giám sát chặt chẽ tiến độ, khối lượng thi công các công trình, báo cáo kịp thời tình hình thực hiện kế hoạch hàng tháng, quý và có kế hoạch bù đắp trong các tháng, quý tiếp theo.
  - Trong năm 2022 Hội đồng quản trị đã tổ chức 04 cuộc họp về các nội dung kiện toàn nhân sự - bộ máy tổ chức; kiểm điểm, đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch và xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh cụ thể cho các quý trong năm 2022. Các cuộc họp của hội đồng quản trị được triệu tập và tổ chức theo đúng trình tự, quy định của Pháp luật và Điều lệ công ty với sự tham gia đầy đủ của các thành viên; các nghị quyết tại các cuộc họp được thông qua với sự nhất trí cao.
  - Hội đồng quản trị chỉ đạo và tham gia các cuộc họp của Tổng giám đốc báo cáo về công tác thu hồi công nợ, giá trị dở dang tại các công trình trọng điểm, đặc biệt là đối với các công nợ có giá trị lớn chậm thu hồi của các Chủ đầu tư, tổng thầu tại các công trình trình Nậm Chiến 1, công trình Nhà máy giấy VNT19, công trình Xekaman3. Việc chỉ đạo kịp thời của HĐQT đã giúp công ty thu hồi 100,8 tỷ công nợ với Tổng thầu BDH dự án thủy điện Sơn La tại công trình nậm chiến 1 và 9,37 tỷ đồng với Tổng thầu BDH dự án thủy điện Sơn La tại công trình nậm chiến 1 và 9,37 tỷ đồng với Tổng thầu BDH dự án Xekaman 3, công trình Lai Châu 25,00 tỷ, công trình Hòa Na 4,2 tỷ, Công trình Dakđrinh 2,00 tỷ, Công trình Bột giấy VNT19 2,01 tỷ. Tuy nhiên đến thời điểm hiện tại việc thu hồi công nợ với Chủ đầu tư tại công trình Bắc Mê(118,7 tỷ đồng), Nhà máy Giấy VNT19(7,9 tỷ đồng) vẫn còn đang gặp rất nhiều khó khăn, vướng mắc chưa đạt được kế hoạch đề ra.
  - Trong năm 2022 Hội đồng quản trị đã ban hành tổng cộng 42 nghị quyết và 03 quyết định về các lĩnh vực tổ chức - nhân sự; kinh tế - tài chính theo thẩm quyền. Các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị được ban hành đúng thẩm quyền, phù hợp với Điều lệ công ty và các quy định của pháp luật. Hội đồng quản trị giám sát chặt chẽ việc tổ chức thực hiện các nghị quyết, quyết định đã ban hành thông qua báo cáo hàng kỳ của Tổng giám đốc và báo cáo của Ban kiểm soát nội bộ;
  - Chỉ đạo công tác tiếp thị đấu thầu tìm kiếm việc làm với những kết quả đạt được trong năm 2022 giá trị các gói thầu đã ký kết đạt hơn bốn nghìn tỷ đồng tại các dự án Nam Phark và dự án Hòa Phát - Quảng Ngãi. Hội đồng quản trị tiếp tục chỉ đạo sát sao công tác đấu thầu tìm kiếm việc làm để đảm bảo công việc cho các năm tiếp theo.
  - Chỉ đạo việc thanh toán cổ tức năm 2021 đợt 1(3,5%) ngày 24/02/2023; đợt 2(4%) ngày 25/04/2023;
  - Hội đồng quản trị Công ty lập báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị trong năm 2022 và kế hoạch hoạt động năm 2023 trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023.

Trong đó, báo cáo đã đánh giá cụ thể các mặt hoạt động của Công ty từ công tác thực hiện định hướng chiến lược, tái cấu trúc doanh nghiệp, quản lý chi phí, quản trị doanh nghiệp, công tác đầu tư và công tác sức khỏe, an toàn lao động. Báo cáo thể hiện sự chỉ đạo và giám sát chặt chẽ, định hướng Công ty thực hiện nhiệm vụ quan trọng, cấp thiết có liên quan đến công tác đầu tư, kế hoạch phát triển nguồn nhân lực, cơ cấu tổ chức, sắp xếp và bổ nhiệm cán bộ quản lý. Theo đó, Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị về công tác quản lý, điều hành công ty năm 2022 phù hợp với thực tiễn, quyền, nghĩa vụ của Hội đồng quản trị quy định tại Điều lệ và phù hợp với quy định pháp luật hiện hành.

Tổng kết lại, hoạt động của Hội đồng quản trị trong năm 2022 đã tuân thủ đầy đủ các quy định quản lý của Tổng công ty Sông Đà - CTCP, tuân thủ điều lệ công ty và quy định pháp luật hiện hành.

#### **IV. GIÁM SÁT KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA TỔNG GIÁM ĐỐC ĐIỀU HÀNH**

Trên cơ sở Nghị quyết đại hội đồng cổ đông, sự chỉ đạo sát sao và trách nhiệm của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc điều hành đã tổ chức triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh với quyết tâm cao nhất trong bối cảnh nền kinh tế đất nước đối diện với nhiều khó khăn, thách thức. Cụ thể:

- Tổ chức thực hiện hoàn thành 158% kế hoạch sản lượng ( 2.004,29 tỷ đồng/1.265 tỷ đồng);
- Tổ chức thực hiện hoàn thành 179% kế hoạch doanh thu ( 1.848,72 tỷ đồng/1.033 tỷ đồng);
- Chưa thực hiện hoàn thành kế hoạch lợi nhuận mà Đại hội đồng cổ đông 2022 giao. Cụ thể lợi nhuận trước thuế mới chỉ đạt 70% KH(26 tỷ đồng/37 tỷ đồng); lợi nhuận sau thuế hoàn thành 59% KH( 17,44 tỷ đồng/29,6 tỷ đồng);
- Tổ chức công tác sản xuất, thi công tại công trình đảm bảo an toàn, chất lượng, đạt mục tiêu tiến độ đã ký kết với chủ đầu tư, nhà thầu chính. Được chủ đầu tư và nhà thầu chính tín nhiệm và đánh giá cao.
- Tổ chức thực hiện huy động và đáp ứng kịp thời nhu cầu vốn cho công tác sản xuất thi công với chi phí vốn cạnh tranh, sử dụng vốn huy động đúng mục đích, duy trì cơ cấu tài chính hợp lý, duy trì hệ số tín nhiệm cao với các ngân hàng, tổ chức tín dụng.
- Tổ chức thực hiện công tác thu vốn và hồi công nợ tiền về tài khoản đạt 203% kế hoạch (2.127 tỷ đồng/1.048 tỷ đồng) giúp duy trì khả năng thanh toán của công ty và đáp ứng các nhu cầu vốn cho sản xuất thi công. Tuy nhiên vẫn còn một số khoản công nợ phải thu dư nợ lớn và việc thu hồi chưa đạt được kết quả (Tổng công ty CP

Thương mại xây dựng: 118,7 tỷ đồng; Công ty cổ phần bột giấy VNT - 19: 7,9 tỷ đồng).

- Thực hiện tiếp thị đấu thầu, chào giá với tổng giá trị ký kết hợp đồng trong năm đạt đạt hơn 4 nghìn tỷ đồng;
- Thực hiện thanh toán cổ tức năm 2021 đợt 1(3,5%) ngày 24/02/2023; đợt 2(4%) dự kiến ngày 25/04/2023 theo nghị quyết của HĐQT;
- Thực hiện hoàn thành 120% kế hoạch nghĩa vụ với Ngân sách nhà nước ( 25,61 tỷ đồng/ 21,42 tỷ đồng);
- Đảm bảo việc làm và thu nhập bình quân của người lao động đạt 13,4 triệu đồng/người/tháng;

Các hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh của Tổng giám đốc đã tuân thủ đầy đủ các quy định quản lý nội bộ, Nghị quyết đại hội đồng cổ đông, Điều lệ công ty và các quy định pháp luật, cụ thể:

- Các quyết định của Tổng giám đốc được ban hành đúng thẩm quyền;
- Thực hiện công bố thông tin kịp thời và đầy đủ theo luật chứng khoán và pháp luật có liên quan;
- Các nghĩa vụ với ngân sách nhà nước được thực hiện đầy đủ, đúng kỳ hạn;
- Các chính sách đối với người lao động được giải quyết kịp thời theo quy định của Pháp luật;
- Nghĩa vụ thanh toán cổ tức cho các cổ đông được thực hiện tuy còn chậm so với quy định hiện hành;

## V. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

### 1. Thẩm định báo cáo tài chính

Qua thẩm định báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán bởi công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C, Ban kiểm soát xin được báo cáo kết quả thẩm định như sau:

#### - Về thực hiện chế độ kế toán và báo cáo tài chính.

Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty đã được lập trên cơ sở lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng nhất quán, thực hiện các đánh giá và ước tính một cách tương đối hợp lý, tuân thủ các quy định, các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam. Các thông tin bổ sung chưa được quy định trong các chuẩn mực kế toán được Công ty trình bày tương đối rõ ràng, đầy đủ trong thuyết minh báo cáo tài chính .

#### - Về số liệu trên báo cáo tài chính năm 2022.

Về cơ bản, Ban kiểm soát thống nhất với các số liệu trình bày trên báo cáo tài chính lập tại thời điểm kết thúc ngày 31/12/2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C (Báo cáo kiểm toán kèm theo). Theo đó báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty xét trên các khía cạnh trọng yếu đã phản ánh tương đối trung thực và hợp lý

tình hình chính, kết quả sản xuất kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ tại thời điểm kết thúc ngày 31/12/2022.

## 2. Đánh giá tình hình tài chính công ty.

Các chỉ số	2020	2021	2022
<b>A. Chỉ số phản ánh khả năng sinh lời</b>			
1. ROS( Lợi nhuận ròng/Doanh thu thuần)	1,68%	1,00%	0,97%
2. ROA(Lợi nhuận ròng/Tổng tài sản BQ)	1,93%	1,45%	1,08%
3. ROE( Lợi nhuận ròng/Vốn CSH)	5,98%	4,51%	3,68%
<b>B. Chỉ số phản ánh khả năng thanh toán</b>			
4. Khả năng thanh toán tức thời	0,072	0,020	0,1439
5. Khả năng thanh toán nhanh	0,847	0,960	0,841
6. Khả năng thanh toán hiện hành	1,359	1,327	1,2485
<b>C. Chỉ số phản ánh cơ cấu tài trợ vốn</b>			
7. Hệ số nợ( Nợ phải trả/ Tổng tài sản)	0,674	0,676	0,731
8. Hệ số nợ phải trả/ Vốn CSH	2,07	2,08	2,72
9. Hệ số NV ngắn hạn/ TS ngắn hạn	0,74	0,75	0,80
<b>D. Bảo toàn và phát triển vốn</b>			
10. Hệ số bảo toàn và phát triển vốn	1,02	0,98	0,991

- Các chỉ số phản ánh khả năng sinh lời của Công ty có xu hướng giảm trong các năm trở lại đây, khả năng sinh lời của tài sản, của vốn CSH, của doanh thu đều giảm. Mặc dù doanh thu, sản lượng của công ty đạt mức tăng trưởng ấn tượng nhưng hiệu quả đạt được chưa tương xứng. Ban lãnh đạo công ty cần phải phân tích cụ thể và có các giải pháp thiết thực nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.
- Các chỉ số khả năng thanh toán tại thời điểm cuối năm 2022 cho thấy khả năng thanh toán của công ty vẫn được đảm bảo.
- Các chỉ số phản ánh cơ cấu tài trợ vốn vẫn nằm trong giới hạn phù hợp và cho phép, tuy nhiên các hệ số nợ đang có xu hướng tăng lên đáng kể trong giai đoạn 2020 -2023. Công ty cần xem xét cân đối để giảm tỷ trọng nợ về mức hợp lý.
- Việc sử dụng vốn về cơ bản mới đạt ngưỡng bảo toàn, chưa có tích lũy, chưa phát triển được nguồn vốn của doanh nghiệp;

## VI. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CỔ ĐÔNG.

Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và Cổ đông được thực hiện trên nguyên tắc vì sự ổn định, phát triển bền vững của Công ty và đảm bảo quyền lợi của Cổ đông theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ công ty.

Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong việc thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao. Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ, cung cấp các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty. Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong công tác kiểm tra, giám sát tại các đơn vị trực thuộc cũng như tại bộ máy điều hành cơ quan công ty để có những biện pháp xử lý kịp thời những vấn đề tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả, hiệu lực quản lý đảm bảo tuân thủ đúng và đầy đủ các quy định quản lý nội bộ và các quy định hiện hành của Nhà nước.

Ban kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị; Ban Tổng giám đốc tạo điều kiện cho Ban kiểm soát tham gia các cuộc họp giao ban sản xuất theo đề xuất của Ban kiểm soát. Các ý kiến đóng góp của Ban kiểm soát tại các cuộc họp được Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc xem xét thực hiện đảm bảo lợi ích của Công ty.

Ban kiểm soát giám sát việc lập báo cáo tài chính hàng quý và báo cáo thường niên, phối hợp tốt với Ban điều hành trong việc cung cấp thông tin tài chính và thông tin kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh đến các cơ quan nhà nước có thẩm quyền và cổ đông. Nhằm đảm bảo các thông tin về hoạt động sản xuất kinh doanh và thông tin tài chính của Công ty được công bố kịp thời theo quy định, đảm bảo quyền lợi của Cổ đông theo quy định Pháp luật.

Trong năm 2022, Ban kiểm soát nhận được 01 thư khiếu nại của Cổ đông về việc công ty chậm trả cổ tức năm 2021. Ban kiểm soát đã tiếp nhận và làm việc với Hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc điều hành xem xét cân đối nhu cầu tài chính cho việc trả cổ tức năm 2021 trong thời gian sớm nhất nhằm đảm bảo quyền lợi thiết thực của tất cả các cổ đông.

## **VII. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT**

1. Kính đề nghị Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc xem xét việc thực hiện các kiến nghị của Ban kiểm soát đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 thông qua, về việc:” trích lập dự phòng phải thu khó đòi đối với công nợ phải thu của Tổng công ty cổ phần thương mại xây dựng ( Chủ đầu tư công trình thủy điện Bắc Mê).
2. Kính đề nghị Hội đồng quản trị sớm sửa đổi và ban hành bộ các quy chế, quy định quản lý nội bộ của Công ty để đảm bảo sự phù hợp với điều lệ công ty và quy định pháp luật.

## **VIII. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023**

Với chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát và trên cơ sở phương hướng, nhiệm vụ sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2023 Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch hoạt động năm 2023 như sau:

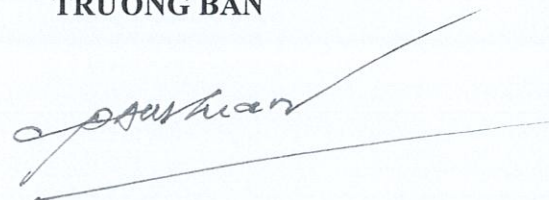
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;



- Giám sát việc tuân thủ pháp luật, Điều lệ công ty và các quy chế/quy định của Công ty trong hoạt động quản lý điều hành doanh nghiệp;
- Giám sát tình hình tài chính, cân đối nguồn vốn và dòng tiền; hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ; tình hình sử dụng, quản lý và bảo toàn vốn; tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng quý;
- Giám sát việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023; Kiểm tra/giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023 tại các đơn vị trực thuộc thông qua hệ thống báo cáo hoặc trực tiếp khi xét thấy cần thiết;
- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính bán niên, báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán. Thẩm định báo cáo tài chính bán niên độ, báo cáo tài chính năm;
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán thống kê và lập báo cáo tài chính;
- Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán, hồ sơ kế toán và tài liệu khác của công ty, việc quản lý, điều hành hoạt động của các đơn vị trực thuộc khi xét thấy cần thiết;
- Phối hợp, kiểm tra, giám sát công tác kiểm soát nội bộ; kiểm tra và đánh giá hiệu lực, hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của đơn vị; có các kiến nghị, đề xuất nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ;
- Giám sát hoạt động đầu tư, sử dụng và quản lý vốn;
- Giám sát việc thực hiện các khuyến nghị của các đoàn thanh/kiểm tra, kiểm toán độc lập(nếu có);
- Thực hiện các công việc khác của Ban kiểm soát theo quy định của Luật doanh nghiệp./.

Hà Nội, ngày 21. tháng 04 năm 2023

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**TRƯỞNG BAN**



**Phạm Quang Tuấn**

Số: 01/SĐ5-BKS

Hà Nội, ngày 11 tháng 04 năm 2023

## TỜ TRÌNH

V/v: Lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập kiểm toán BCTC năm 2023

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Sông Đà 5

### Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Sông Đà 5.

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông việc lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện việc kiểm toán Báo cáo tài chính trong năm 2023 của Công ty cổ phần Sông Đà 5 như sau:

### 1. Tiêu thức lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập:

- Là đơn vị kiểm toán độc lập có uy tín, được UBCKNN và Bộ Tài chính chấp thuận kiểm toán cho các công ty đại chúng và tổ chức niêm yết;
- Là đơn vị kiểm toán có đội ngũ kiểm toán viên trung thực, đề cao đạo đức nghề nghiệp, có trình độ chuyên môn cao, nhiều kinh nghiệm nhằm đảm bảo chất lượng kiểm toán báo cáo tài chính;
- Chi phí kiểm toán hợp lý, phù hợp với nội dung, phạm vi và tiến độ kiểm toán do Công ty yêu cầu.

### 2. Đề xuất:

Để đảm bảo chất lượng kiểm toán báo cáo tài chính và lựa chọn công ty kiểm toán có năng lực kiểm toán phù hợp đáp ứng được những yêu cầu trên. Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị lựa chọn đơn vị thực hiện kiểm toán là một trong số các công ty kiểm toán sau:

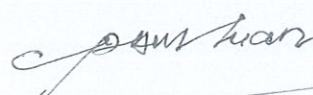
- Công ty TNHH KPMG Việt Nam (KPMG);
- Công ty TNHH Deloitte Việt Nam (Deloitte);
- Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C (A&C);
- Công ty TNHH Kiểm toán AASC (AASC);
- Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn UHY(UHY).

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua./.

### Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Thành viên HĐQT;
- Ban Tổng giám đốc;
- Lưu BKS, TCKT.

T.M BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN



Phạm Quang Tuấn