

Số: 01 /BC-BKS

Hà Nội, ngày 06 tháng 03 năm 2025

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Trình đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

Kính gửi: Đại Hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Tư vấn thiết kế
Kiểm định và Địa kỹ thuật

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14, được Quốc hội khóa 13 nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Tư vấn thiết kế Kiểm định và Địa kỹ thuật được Đại hội đồng cổ đông thông qua;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát theo Quyết định số 25c/QĐ-HĐQT ngày 8/4/2022 của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Tư vấn thiết kế Kiểm định và Địa kỹ thuật;

Căn cứ các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, các nghị quyết của Hội đồng quản trị và tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2024;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty cổ phần Tư vấn thiết kế Kiểm định và Địa kỹ thuật đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC.

Thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024 và phương hướng nhiệm vụ năm 2025 với các nội dung cụ thể như sau:

1. Cơ cấu tổ chức và nhân sự của Ban kiểm soát

Trong giai đoạn từ 01/01/2024 đến 31/12/2024, Ban kiểm soát Công ty cổ phần tư vấn thiết kế Kiểm định và Địa kỹ thuật gồm 03 thành viên::

Ông Lê Tiến Lộc : Trưởng ban kiểm soát

Bà Chu Thị Ánh Mai: Thành viên BKS

Bà Nguyễn Thị Minh Hằng: Thành viên BKS

Trong năm 2024, Ban kiểm soát đã tổ chức thực hiện đầy đủ các chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định tại Điều lệ công ty và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.

Cơ cấu vốn điều lệ và số lượng cổ đông:

TT	Nhóm cổ đông/Cổ đông	Số lượng cổ đông	Số CP sở hữu	Tỷ lệ % so với vốn điều lệ
I	Cổ đông là tổ chức	02	916.849	86,66 %
	Tổng công ty TVTK GTVT - CTCP	01	705.251	66,66 %
	Công ty liên hợp XD Vạn Cường	01	211.598	20,00 %
II	Cổ đông là người lao động	07	8.107	0,77 %

TT	Nhóm cổ đông/Cổ đông	Số lượng cổ đông	Số CP sở hữu	Tỷ lệ % so với vốn điều lệ
III	Cổ đông khác	26	133.044	12,57 %
	Trong đó cổ đông sở hữu trên 5% VDL	01	75.379	7,12 %
	Cộng	35	1.058.000	100 %

2. Các hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2024

Trong năm 2024, Ban kiểm soát đã phối hợp với Hội đồng quản trị và Ban giám đốc để thực hiện trách nhiệm kiểm tra, giám sát góp phần nâng cao chất lượng quản trị, công tác quản lý rủi ro của công ty.

Hoạt động của Ban kiểm soát tập trung vào các nội dung sau:

- Tổ chức các cuộc họp phân công nhiệm vụ cho từng thành viên theo dõi, giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị cũng như việc chấp hành các quy chế, quy định của Công ty;
- Tổ chức những phiên họp định kỳ để trao đổi, xem xét nhằm triển khai công việc theo nhiệm vụ, chức năng được giao;
- Thường xuyên trao đổi với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc nhằm đảm bảo các hoạt động của Công ty là phù hợp và đáp ứng hài hòa giữa lợi ích của Doanh nghiệp và Cổ đông;
- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị và đóng góp các ý kiến về những vấn đề cần lưu ý trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty ;
- Thảo luận về tính chất, phạm vi, vướng mắc với Công ty kiểm toán độc lập trước và trong quá trình kiểm toán các Báo cáo tài chính;
- Thẩm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và cân trọng trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập các Báo cáo tài chính hàng quý và Báo cáo tài chính năm 2024 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC;
- Trong năm 2024, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ yêu cầu nào cần phải có quyết định kiểm tra bất thường đối với các hoạt động của Công ty.

3. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc

3.1. Đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị:

Trong năm 2024, Hội đồng quản trị Công ty đã nghiêm túc triển khai thực hiện các nội dung theo Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông thường niên, Hội đồng quản trị công ty đã hoạt động hiệu quả, với tinh thần trách nhiệm cao:

- Hội đồng quản trị đã tiến hành họp định kỳ hàng quý theo đúng quy định để triển khai Nghị quyết ĐHCĐ và quyết định các vấn đề phát sinh theo tờ trình của Giám đốc công ty; Các cuộc họp của Hội đồng quản trị được triệu tập và tổ chức đúng theo quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty

- Hội đồng quản trị đã ra các Nghị quyết để chỉ đạo, điều hành, giám sát và định hướng hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty Các nội dung trong các phiên họp bám sát tình hình hoạt động của doanh nghiệp và tỷ lệ biểu quyết thể hiện sự đồng thuận cao;

- Năm 2024, Công ty được Tổng công ty đánh giá xếp loại doanh nghiệp loại A, người đại diện phần vốn được đánh giá hoàn thành tốt nhiệm vụ;

- Trong năm 2024, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của Hội đồng quản trị trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

3.2. Đánh giá hoạt động của Ban giám đốc

Năm 2024, Ban giám đốc đã chủ động trong việc tổ chức triển khai thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh trong điều kiện khối lượng công việc tăng đột biến với kết quả hoàn thành vượt mức kế hoạch các chỉ tiêu về doanh thu và lợi nhuận :

- Ban giám đốc đã triển khai các nội dung theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị;

- Tập trung vào công tác rà soát công nợ, tận thu kinh phí, đồng thời bám sát nguồn vốn bố trí trong năm của các hợp đồng kinh tế mới ký kết nhằm đảm bảo nguồn vốn cho việc duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh;

- Thực hiện tiết kiệm chi phí để nâng cao hiệu quả sản xuất; chủ động đầu tư mua sắm trang thiết bị đáp ứng nhu cầu của hoạt động sản xuất kinh doanh;

- Tiếp tục triển khai áp dụng phần mềm quản trị Fast Business Online theo yêu cầu trong nhóm công ty TEDI, từ đó đảm bảo khả năng quản trị và phân tích tài chính, đảm bảo an toàn trong việc lưu trữ dữ liệu và bảo mật;

- Công ty cũng đã thực hiện việc chi trả cổ tức năm 2023 đảm bảo lợi ích của cổ đông, đồng thời tiếp tục giải quyết các khoản vay tồn đọng giúp giảm chi phí lãi vay và ổn định tình hình tài chính công ty;

- Trong năm 2024, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ đơn thư, khiếu kiện nào có liên quan đến hoạt động điều hành của Ban giám đốc công ty.

4. Kết quả thẩm định các Báo cáo tài chính năm 2024

Trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty cổ phần Tư vấn thiết kế Kiểm định và Địa kỹ thuật lập và đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC. Ban kiểm soát đã thẩm định và nhất trí báo cáo với Đại hội đồng cổ đông như sau:

- Thống nhất với Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC.

- Báo cáo tài chính đã phản ánh chính xác, trung thực về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024 và phù hợp với các quy định của hệ thống kế toán hiện hành, không có sai sót trọng yếu xảy ra trong năm 2024 về công tác hạch toán kế toán;

- Việc ghi chép, lưu giữ chứng từ và lập sổ kế toán, báo cáo tài chính của Công ty là trung thực và tuân thủ các quy định về tài chính kế toán của Nhà nước, đáp ứng yêu cầu về quản lý.

Đến 31/12/2024, các chỉ tiêu cơ bản được thể hiện trên Báo cáo tài chính Công ty, như sau:

4.1 Về kết quả kinh doanh và hiệu quả đầu tư

Đơn vị tính: Triệu đồng.

TT	Chỉ tiêu	Thực hiện 2023	Báo cáo tài chính năm 2024		
			Kế hoạch	Thực hiện	TH/KH
1	Tổng doanh thu	36.548	19.845	9.377	148%
2	Tổng lợi nhuận trước thuế	2.787	1.600	2.401	150%
3	Lợi nhuận sau thuế	2.224	1.280	1.913	149%
4	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ Tổng doanh thu (%)	6.09%	6,45%	6.51%	101%
5	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ vốn chủ sở hữu (%)	16,51%	9,50%	14,12%	149%
6	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng)	1.992	1.210	1.808	149%
7	Tổng mức ĐT XDCB và mua sắm TSCĐ	349	500	154	31%
8	Phát sinh phải nộp NSNN	4.231	2.250	3.536	157%
9	Thu nhập bình quân	13,11	11,50	13,69	119%

Trong năm 2024, Công ty đã hoàn thành tốt các chỉ tiêu theo kế hoạch đã đề ra tại Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

Chỉ tiêu Tổng doanh thu đạt 29,377 tỷ đồng tương đương 148% so với kế hoạch đề ra, tuy nhiên, có sự sụt giảm 19% khi so sánh với kết quả năm 2023.

Chỉ tiêu Tổng mức đầu tư XDCB và mua sắm TSCĐ chỉ tương ứng 31% so với kế hoạch. Chỉ tiêu này đã không đạt kế hoạch trong 03 năm gần đây, Ban giám đốc cần có đánh giá chi tiết để có sự đầu tư phù hợp, đáp ứng yêu cầu ngày càng cao về kỹ thuật và công nghệ của hoạt động sản xuất kinh doanh.

4.2 Một số chỉ tiêu cơ bản trên Báo cáo tài chính của Công ty

4.2.1 Phân tích cơ cấu chỉ tiêu Tài sản

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2023		Năm 2024		So sánh 2024/2023
		Giá trị	Tỷ trọng	Giá trị	Tỷ trọng	
A	Tổng tài sản	26.289	100,00%	29.189	100,00%	111,03%

TT	Chỉ tiêu	Năm 2023		Năm 2024		So sánh 2024/2023
		Giá trị	Tỷ trọng	Giá trị	Tỷ trọng	
I	Tài sản ngắn hạn	25.052	95,29%	28.174	96,52%	112,46%
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	122	0,46%	297	1,02%	243,44%
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	-		-		
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	11.488	43,70%	14.556	49,87%	126,71%
4	Hàng tồn kho	13.412	51,02%	13.321	45,64%	99,32%
5	Tài sản ngắn hạn khác	-		-		
II	Tài sản dài hạn	1.237	4,71%	1.016	3,48%	82,13%
1	Tài sản cố định	714	2,72%	694	2,38%	97,20%
2	Tài sản dài hạn khác	523	1,99%	322	1,10%	61,57%

Tổng tài sản của Công ty tính đến thời điểm 31/12/2024 là 29,189 tỷ đồng, tăng 11% so với tổng giá trị tài sản thời điểm 31/12/2023.

Chỉ tiêu Các khoản phải thu ngắn hạn tại thời điểm 31/12/2024 là 14,556 tỷ đồng, tăng 26,71% so với thời điểm 31/12/2023, chiếm tỷ trọng lớn trong cơ cấu Tổng tài sản (49,87%).

Chỉ tiêu Hàng tồn kho giảm 0,68% so với thời điểm 31/12/2023 tuy nhiên vẫn chiếm tỷ trọng lớn tương đương 45,64% tổng tài sản.

4.2.2 Phân tích về cơ cấu chỉ tiêu Nguồn vốn

Đơn vị tính: Triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2023		Năm 2024		So sánh 2024/2023
		Giá trị	Tỷ trọng	Giá trị	Tỷ trọng	
	Nguồn vốn	26.289	100,00%	29.189	100,00%	111,03%
A	Nợ phải trả	12.816	48,75%	15.641	53,59%	122,04%
I	Nợ ngắn hạn	12.631	48,05%	15.455	52,95%	122,36%
1	Phải trả người bán ngắn hạn	248	0,94%	2.537	8,69%	
2	Người mua ứng tiền trước ngắn hạn	4.222	16,06%	3.734	12,79%	88,44%
3	Thuế và các khoản phải nộp ngân sách	1.266	4,82%	1.193	4,09%	94,23%

TT	Chỉ tiêu	Năm 2023		Năm 2024		So sánh 2024/2023
		Giá trị	Tỷ trọng	Giá trị	Tỷ trọng	
4	Phải trả người lao động	383	1,46%	271	0,93%	70,76%
5	Chi phí phải trả ngắn hạn					
6	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	960	3,65%	1.134	3,89%	118,13%
7	Phải trả ngắn hạn khác	4.230	16,09%	4.113	14,09%	97,23%
8	Vay và thuê nợ tài chính ngắn hạn	1.320	5,02%	2.470	8,46%	187,12%
9	Quỹ khen thưởng phúc lợi	-		3	0,01%	
II	Nợ dài hạn	185	0,70%	185	0,63%	100,00%
B	Vốn chủ sở hữu	13.473	51,25%	13.548	46,41%	100,56%
1	Vốn góp của chủ sở hữu	10.580	40,24%	10.580	36,25%	100,00%
2	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	2.892	11,00%	2.967	10,16%	102,59%

Các khoản vay tài chính ở thời điểm 31/12/2024 là 2,470 tỷ đồng, tăng 87% so với thời điểm 31/12/2023 chủ yếu là các hợp đồng vay tín chấp cá nhân phục vụ mục đích sản xuất kinh doanh. Ban giám đốc cần tiếp tục tiết kiệm chi phí, cân đối nguồn tiền phục vụ sản xuất và tiếp cận các nguồn vay lãi suất tốt từ các tổ chức tín dụng nhằm mục tiêu giảm chi phí lãi vay, cải thiện tình hình tài chính của công ty.

Các khoản phải trả ngắn hạn khác tương đương 4,113 tỷ đồng, giảm 2,77% so với cùng thời điểm 31/12/2023, trong đó phần chi phí phải trả các phòng ban sản xuất thực hiện công trình là 2,788 tỷ đồng tương đương 67,54% tổng các khoản phải trả khác.

4.2.3 Phân tích các hệ số khả năng thanh toán tại thời điểm 31/12/2023

+ Khả năng thanh toán tổng quát:

Hệ số khả năng thanh toán tổng quát (H_1)	=	Tổng tài sản	= 1,87
		Tổng nợ phải trả	

Hệ số thanh toán tổng quát đạt 1,87 ($1 < H_1$) thể hiện khả năng thanh toán của Công ty ổn định, đảm bảo Công ty đủ khả năng thanh toán các khoản nợ phải trả dựa trên Tổng tài sản.

+ Khả năng thanh toán hiện thời:

Hệ số khả năng thanh toán hiện thời (H_2)	=	Tài sản ngắn hạn	= 1,82
		Nợ ngắn hạn	

Hệ số thanh toán hiện thời đạt 1,82 ($1 < H_2 < 2$) thể hiện rằng công ty đủ tài sản có thể sử dụng ngay để thanh toán khoản nợ ngắn hạn (cứ mỗi đồng nợ ngắn hạn thì có 1,82 đồng tài sản ngắn hạn có thể sử dụng để thanh toán).

+ Khả năng thanh toán nhanh:

Hệ số khả năng thanh toán nhanh (H_3)	=	TS ngắn hạn - Hàng tồn kho	= 0,96
		Nợ ngắn hạn	

Hệ số thanh toán nhanh đạt 0,96 ($0,5 < H_3 < 1$) đảm bảo cho Công ty đủ khả năng huy động các nguồn vốn bằng tiền và tài sản có thể chuyển đổi nhanh thành tiền để đáp ứng các khoản nợ ngắn hạn khi đến hạn thanh toán.

Trên cơ sở phân tích báo cáo tài chính cho thấy các chỉ tiêu tài chính của Công ty cơ bản đáp ứng theo quy định. Khả năng thanh toán và tình hình tài chính có những chuyển biến tích cực; tình hình sử dụng vốn đúng mục đích, nguồn vốn được bảo toàn tuy nhiên vẫn còn những khó khăn về nguồn vốn SXKD để đảm bảo đáp ứng cho việc triển khai hoạt động sản xuất.

5. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2025:

Để thực hiện hoàn thành nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ Công ty, Ban kiểm soát dự kiến kế hoạch hoạt động trong năm 2025 như sau:

- Tiếp tục nhiệm vụ kiểm tra giám sát các hoạt động điều hành, quản lý kinh doanh theo chức năng, nhiệm vụ quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty;
- Giám sát việc chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức hoạt động, tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ và Hội đồng quản trị Tổng Công ty, HĐQT công ty.
- Kiểm soát tình hình quản lý vốn, hiệu quả sử dụng vốn của Công ty.
- Hợp thường kỳ hàng quý để xem xét, thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo tình hình kinh doanh hàng quý, 6 tháng và báo cáo năm của Công ty;
- Phối hợp với đơn vị kiểm toán trong quá trình kiểm toán các Báo cáo tài chính.
- Tăng cường sự phối hợp với Hội đồng quản trị và Ban giám đốc nhằm nâng cao chất lượng công tác kiểm tra giám sát, khai thác tối đa các tính năng của phần mềm Fast Business Online trong công tác quản trị;
- Các thành viên Ban Kiểm soát chủ động trong việc tự đào tạo, cập nhật chính sách, quy định mới ban hành để nâng cao trình độ chuyên môn.

6. Đề xuất đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2025:

Ban kiểm soát kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua danh sách 03 công ty kiểm toán theo tờ trình số: 01/TT-BKS ngày 06/03/2025 và ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định lựa chọn phù hợp với nhóm công ty TEDI.

7. Kết luận

Năm 2024, Hội đồng quản trị và Ban giám đốc đã có những nỗ lực trong công tác tổ chức điều hành; Công ty cổ phần Tư vấn thiết kế Kiểm định và Địa kỹ thuật đã hoàn thành hầu hết các chỉ tiêu và nội dung mà Đại hội đồng cổ đông đã giao; tình hình

sản xuất kinh doanh ổn định; thu nhập và việc làm của người lao động tiếp tục được cải thiện đáng kể.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Tư vấn thiết kế Kiểm định và Địa kỹ thuật kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Xin chúc các vị Đại biểu, Quý vị cổ đông thành đạt và hạnh phúc.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn!

