

Số: 190/BKS - HUD2

Hà Nội, ngày 04 tháng 4 năm 2015

## **BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

### **Trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2015 của Công ty CP Đầu tư phát triển nhà HUD2**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Đầu tư phát triển nhà HUD2

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Đầu tư phát triển nhà HUD2 được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 15/09/2004 (đã sửa đổi bổ sung lần 5 ngày 24/4/2014);

Căn cứ chức năng và nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại Điều 32, Điều 33 của Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà HUD2;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà HUD2 đã được kiểm toán bởi Công ty hợp danh Kiểm toán Việt Nam CPA, tháng 2/2015;

Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà HUD2 xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2014 như sau:

### **I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT VÀ TỪNG THÀNH VIÊN BAN KIỂM SOÁT**

#### **1. Hoạt động của Ban Kiểm soát**

Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà HUD2 gồm 3 thành viên, trong đó có 1 thành viên có nghiệp vụ chuyên môn về tài chính kế toán giữ trách nhiệm là Trưởng Ban Kiểm soát. Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2014, thù lao của Trưởng Ban kiểm soát hoạt động kiêm nhiệm là 2.000.000 đồng/tháng; Trưởng Ban Kiểm soát hoạt động toàn thời gian tại Công ty được thực hiện theo quy chế trả lương của Công ty; thù lao của thành viên Ban Kiểm soát là 1.000.000 đồng/tháng. Tổng thù lao chi trả cho thành viên Ban kiểm soát kiêm nhiệm trong năm là 24.000.000 đồng.

Năm 2014, Ban Kiểm soát đã chủ động thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm tra, giám sát mọi hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty trên cơ sở các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và các yêu cầu của chủ sở hữu. Nội dung cụ thể các công việc bao gồm:

- Lập kế hoạch kiểm tra, giám sát hàng tháng/quí, phân công trách nhiệm cho các thành viên Ban kiểm soát thực hiện theo chức năng, nhiệm vụ đã được quy định;
- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch SXKD; giám sát việc thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014; giám sát việc tuân thủ Điều lệ, các quy



chế quản lý nội bộ của Công ty, các quy chế, quy định của Tổng công ty và quy định của Nhà nước;

- Tham gia các cuộc họp Hội đồng quản trị, các cuộc họp giao ban của Công ty, thẩm định báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính, phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động của Công ty;

- Được mời tham gia vào các Tổ công tác của Công ty nhằm rà soát, hiệu chỉnh, tham gia hoàn thiện các quy chế, quy định của Công ty phục vụ công tác quản trị và điều hành;

Công tác kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát Công ty được thực hiện thường xuyên nhằm nắm bắt kịp thời thực trạng, hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, giúp Công ty phát hiện và khắc phục những tồn tại trong hệ thống quản lý, điều hành và kiểm soát nội bộ.

## **2. Các cuộc họp của Ban Kiểm soát**

Trong năm 2014, Ban Kiểm soát đã tổ chức họp định kỳ hàng quý và đột xuất để kiểm tra, giám sát hoạt động của Công ty, bao gồm hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và các cán bộ quản lý khác. Nội dung tóm tắt các cuộc họp như sau:

Cuộc họp 1 – ngày 25 tháng 04 năm 2014: Thống nhất kế hoạch hoạt động năm 2014, phân công nhiệm vụ từng thành viên Ban Kiểm soát;

Cuộc họp 2 – ngày 18 tháng 07 năm 2014: tổng hợp công tác quý 2/2014;

Cuộc họp 3 – ngày 24 tháng 10 năm 2014: tổng hợp công tác quý 3/2014;

Cuộc họp 4 – ngày 12 tháng 2 năm 2015: tổng hợp công tác năm 2014;

Cuộc họp 5 – ngày 10 tháng 3 năm 2015: thẩm định Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty do Công ty hợp danh Kiểm toán Việt Nam CPA tiến hành kiểm toán; Dự thảo Báo cáo của từng thành viên Ban Kiểm soát về việc thực hiện nhiệm vụ được giao và tổng hợp kết quả công tác năm 2014, kế hoạch hoạt động năm 2015 của Ban Kiểm soát.

Các cuộc họp của Ban Kiểm soát diễn ra dân chủ, các Biên bản cuộc họp được ghi chép chi tiết, rõ ràng và lưu trữ đầy đủ.

## **II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2014**

### **1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty**

#### **1.1. Tình hình hoạt động của Công ty**

Với việc triển khai kinh doanh dự án khu nhà ở thấp tầng TT5 – KĐT mới Tây Nam hồ Linh Đàm trong 6 tháng cuối năm 2013, hoạt động SXKD của Công ty đã bắt đầu đi vào giai đoạn ổn định, doanh thu đạt 112,2% so với kế hoạch của Đại hội đồng cổ đông. Tuy nhiên, do phải bù đắp tài chính cho hoạt động của các năm trước, các chỉ tiêu khác phản ánh kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh đều không hoàn thành so với kế hoạch đặt ra, cụ thể:

TT	Chỉ tiêu	KH 2014	TH 2014	Tỷ lệ (KH/TH)
1	Giá trị SXKD (tỷ đồng)	277,45	287,18	103,5%

2	Giá trị đầu tư (tỷ đồng)	107,53	206,04	191,6%
3	Tổng Doanh thu (tỷ đồng)	259,45	259,59	100,1%
4	Lợi nhuận trước thuế (tỷ đồng)	10,63	20,92	196,8%
5	Nộp NSNN (tỷ đồng)	6,56	9,81	149,5%
6	Mức cổ tức đề nghị chia cho cổ đông	7%	8%	114,3%
7	Thu nhập bình quân (tr.đ/ng/tháng)	7,5	8	106,7%

## 1.2. Biến động vốn chủ sở hữu

Vốn chủ sở hữu của Công ty tính đến 31/12/2014 là **106.551.863.797 đồng**, tăng 0,1% so với 31/12/2013 do lợi nhuận sau thuế tăng. Chi tiết biến động vốn chủ sở hữu của Công ty trong năm 2014 như sau:

Nội dung	Số đầu năm	Số tăng trong năm	Số giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Tổng vốn chủ sở hữu</b>	<b>106.440.201.511</b>	<b>12.707.816.338</b>	<b>12.596.154.052</b>	<b>106.551.863.797</b>
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	89.623.530.000			89.623.530.000
Thặng dư vốn cổ phần	4.939.124.000			4.939.124.000
Vốn khác thuộc chủ sở hữu	778.227.000			778.227.000
Quỹ Đầu tư phát triển	5.213.677.241	1.066.593.000		6.280.270.241
Quỹ Dự phòng tài chính	5.087.390.382	533.296.000	689.973.826	4.930.712.556
Lợi nhuận chưa phân phối	798.252.888	11.107.927.338	11.906.180.226	0

43105  
 CÔNG TY  
 CỔ PHẦN  
 PHÁT TRIỂN  
 TUD2  
 S MAI - T

Ghi chú: Công ty tạm phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2014 theo Nghị quyết 75/NQ-HĐQT ngày 31/12/2014, trong đó Quỹ Dự phòng tài chính là 533.296.000 đồng. Theo hướng dẫn tại Thông tư 200/2014/TT – BTC ngày 22/12/2014 (hiệu lực từ 01/1/2015), từ năm 2015 doanh nghiệp không trích lập Quỹ Dự phòng tài chính, số dư của Quỹ này tại thời điểm 31/12/2014 được chuyển sang Quỹ Đầu tư phát triển. Tại Tờ trình Đại hội đồng cổ đông 2015 thông qua phương án phân phối lợi nhuận 2014, Công ty đề xuất không trích lập Quỹ Dự phòng tài chính năm 2014, vậy số dư của Lợi nhuận chưa phân phối là 533.296.000 đồng.

## 1.3. Công tác hạch toán kế toán

- Ban Kiểm soát đánh giá hệ thống sổ sách kế toán của Công ty là rõ ràng và đáng tin cậy. Các số liệu kế toán trong báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực tình hình tài chính, các giá trị đầu tư và kinh doanh của Công ty trong năm 2014;

- Các Báo cáo tài chính quý, Báo cáo tài chính năm 2014 đã được lập đúng thời hạn và tuân thủ đúng các chuẩn mực kế toán và chế độ tài chính hiện hành. Báo cáo tài chính

năm 2014 được kiểm toán theo đúng quy định hiện hành và được Công ty kiểm toán chấp nhận toàn bộ. Ban Kiểm soát không phát hiện bất thường nào trong hoạt động tài chính của Công ty.

## **2. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị và Ban giám đốc**

- Hội đồng quản trị Công ty duy trì họp thường kỳ và đột xuất bằng hình thức tập trung, hoặc lấy ý kiến các thành viên Hội đồng quản trị bằng văn bản để ban hành các nghị quyết, quyết định giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền. Trong năm 2014 Hội đồng quản trị Công ty đã ban hành 14 Nghị quyết và 29 Quyết định chỉ đạo Giám đốc và các phòng ban chức năng trong công tác điều hành hoạt động của Công ty. Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị ban hành có nội dung phù hợp với Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông Công ty và các quy định pháp luật.

- Công tác lãnh đạo, chỉ đạo của Ban giám đốc Công ty đã tuân thủ đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ Công ty. Công tác điều hành của Ban Giám đốc là hợp pháp, tuân thủ theo Nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty. Các quyết định của Giám đốc Công ty phù hợp với chức năng nhiệm vụ và quyền hạn được giao.

## **3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát và Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty**

Trong năm 2014, Ban Kiểm soát đã được mời tham dự tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị, họp giao ban của Giám đốc Công ty, được cung cấp đầy đủ thông tin về các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị và Giám đốc Công ty. Trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình, Ban Kiểm soát đã được Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

## **III. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2015 CỦA BAN KIỂM SOÁT**

### **1. Nhiệm vụ chung**

1.1. Thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông giám sát tình hình tài chính của Công ty, tính hợp pháp trong các hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty, cán bộ quản lý khác nhằm bảo vệ quyền lợi hợp pháp của Công ty và cổ đông;

1.2. Tiến hành kiểm soát định kỳ hàng quý, thời gian cụ thể sẽ được thông báo tới Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty trước ít nhất 10 ngày làm việc.

1.3. Thực hiện công việc khác theo yêu cầu của cổ đông, nhóm cổ đông theo quy định tại Điểm d, Khoản 3, Điều 11 Điều lệ Công ty.

### **2. Nhiệm vụ cụ thể**

2.1. Giám sát việc tuân thủ Điều lệ Công ty, việc thực hiện các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông của Hội đồng quản trị và Giám đốc Công ty. Chịu trách nhiệm trước Đại hội đồng cổ đông trong thực hiện các nhiệm vụ được giao;

2.2. Kiểm tra tính hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính. Kiểm tra sổ sách kế toán, việc chấp hành chế độ tài chính, kế toán thống kê. Tình hình thực hiện nghĩa vụ đối với Nhà nước của Công ty;

2.3. Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh 6 tháng và cả năm của Công ty, tình hình thực hiện kế hoạch SXKD từng quý;

2.4. Kiểm tra, giám sát trình tự, thủ tục và công tác quản lý đầu tư, thực hiện đầu tư các dự án. Công tác kinh doanh thu hồi vốn, quản lý tài sản, công nợ. Việc ký kết, thực hiện các hợp đồng kinh tế. Rà soát các văn bản quản lý nội bộ, nội quy, quy chế của Công ty;

2.5. Báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông. Kiến nghị Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông các biện pháp sửa đổi, bổ sung, cải tiến cơ cấu tổ chức quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.

#### **IV. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT**

##### **1. Kết luận**

- Trong năm 2014, Ban Kiểm soát đã thực hiện nhiệm vụ của mình một cách độc lập, và không có bất kỳ sự can thiệp nào từ bên ngoài vào hoạt động của Ban Kiểm soát;

- Ban Kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào trong các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Tất cả các hoạt động này đều tuân thủ đúng Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định liên quan. Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty được lập theo đúng Chuẩn mực kế toán Việt Nam, được kiểm toán theo đúng quy định hiện hành;

- Hội đồng quản trị Công ty trong năm 2014 đã tổ chức triển khai đầy đủ các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Các Nghị quyết của Hội đồng quản trị được ban hành đúng với chức năng và quyền hạn của mình, có nội dung phù hợp với chủ trương và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và tuân thủ theo các quy định hiện hành. Giám đốc Công ty đã tổ chức triển khai các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty tuân thủ đúng các Nghị quyết của Hội đồng quản trị.

##### **2. Kiến nghị**

- Ban Kiểm soát kiến nghị Đại hội đồng cổ đông 2015 thông qua Báo cáo tài chính năm 2014 đã được Công ty Hợp danh Kiểm toán Việt Nam (CPA VIETNAM) tiến hành kiểm toán tuân theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam, được Ban Kiểm soát kiểm tra và được Hội đồng quản trị Công ty CP Đầu tư phát triển nhà HUD2 công bố công khai theo quy định về công bố thông tin.

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2014 và kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà HUD2 trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015.

##### Nơi gửi:

- ĐHCĐ thường niên năm 2015;
- HĐQT HUD2;
- Lưu BK Soát.

T/M BAN KIỂM SOÁT  
**Trưởng Ban**



**Nguyễn Bá Hùng**

