

Hà Nội, ngày 5 tháng 04 năm 2023

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI CUỘC HỌP ĐHĐCĐ
THƯỜNG NIÊN NĂM 2023 CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN FECON****Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG**

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát (“BKS”) được quy định tại Điều lệ Công ty cổ phần FECON, Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS, BKS nhất trí thông qua báo cáo trình Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) thường niên năm 2023 với các nội dung cụ thể như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trong năm 2022, Ban kiểm soát đã tăng cường các hoạt động kiểm tra, kiểm soát, phối hợp với Hội đồng quản trị (“HDQT”) và Ban Tổng Giám đốc (“Ban TGD”) bám sát quá trình triển khai và đánh giá kết quả thực hiện các nghị quyết của ĐHĐCĐ và HDQT. Đồng thời tham gia giám sát công tác kiểm toán, kiểm soát nội bộ tại Công ty mẹ cũng như ở các đơn vị thành viên trong hệ thống, đảm bảo các hoạt động vận hành, sản xuất kinh doanh tuân thủ đúng các quy định của pháp luật và quy định của Tập đoàn.

BKS đã tổ chức 04 phiên họp định kỳ hàng quý trong năm 2022 với các nội dung chính:

Thời gian	Số thành viên tham dự	Nội dung
Quý I/2022	03/03	<ul style="list-style-type: none">Thẩm định Báo cáo tài chính Công ty Mẹ và Báo cáo hợp nhất Tập đoàn năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2021.Tổng kết hoạt động của BKS 2021, lập kế hoạch hoạt động 2022.Thảo luận, thống nhất danh sách đề cử danh sách đơn vị kiểm toán độc lập năm 2022.
Quý II/2022	03/03	<ul style="list-style-type: none">Bầu chức danh Trưởng BKS.Thẩm định Báo cáo tài chính quý I/2022 của Công ty mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất Tập đoàn.Lập Báo cáo của Ban Kiểm soát tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2022.Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, quản lý rủi ro Tập đoàn.
Quý III/2022	03/03	<ul style="list-style-type: none">Thẩm định Báo cáo tài chính tài chính bán niên năm 2022 của Công ty Mẹ và Báo cáo hợp nhất Tập đoàn.Rà soát hệ thống kiểm soát nội bộ, giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ giai đoạn 06 tháng đầu năm 2022.

Thời gian	Số thành viên tham dự	Nội dung
Quý IV/2022	03/03	<ul style="list-style-type: none"> Thẩm định Báo cáo tài chính quý III/2022 của Công ty mẹ và Báo cáo tài chính Hợp nhất Tập đoàn. Rà soát hệ thống kiểm soát nội bộ, giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ giai đoạn 09 tháng đầu năm 2022. Tổng kết sơ bộ hoạt động của BKS năm 2022, lập kế hoạch hoạt động năm 2023.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐHĐCĐ 2022

- Công ty đã lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM – Đơn vị thuộc danh sách đã được ĐHĐCĐ thông qua để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2022.
- Doanh thu hợp nhất Tập đoàn năm 2022 đạt **3.046 tỷ** đạt 61% kế hoạch năm. Lợi nhuận sau thuế hợp nhất đạt **52 tỷ** tương ứng 18% kế hoạch.
- Công ty đã hoàn thành việc trích lập các Quỹ theo phương án phân phối lợi nhuận năm 2021 và thực hiện trả cổ tức vào tháng 01/2023.
- Công ty đã chi trả lương, thù lao năm 2022 cho các thành viên HĐQT và BKS theo quy định và định mức đã được ĐHĐCĐ phê duyệt.

III. ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC QUẢN TRỊ, ĐIỀU HÀNH

- Trong năm 2022, Hội đồng quản trị đã chỉ đạo tổ chức triển khai đầy đủ, kịp thời, đúng định hướng, có hiệu quả các nghị quyết của ĐHĐCĐ. Từng thành viên HĐQT, tiêu ban giúp việc của HĐQT thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn theo đúng quy chế hoạt động của HĐQT và phân công của Chủ tịch HĐQT: nghiên cứu, thảo luận, tham gia ý kiến, biểu quyết có chất lượng, trách nhiệm đối với các vấn đề thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.
- HĐQT đã tổ chức đầy đủ các cuộc họp theo phiên toàn thể và tổ chức xin ý kiến bằng văn bản đối với các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị. HĐQT đã ban hành các Chỉ thị, Nghị quyết, Quyết định theo thẩm quyền để định hướng, chỉ đạo, đảm bảo tình hình hoạt động của toàn hệ thống thông suốt theo đúng chiến lược, kế hoạch đã đề ra.
- Hoạt động giám sát của HĐQT đối với Ban điều hành tiếp tục được thực hiện theo các quy chế đã ban hành và quy định phân cấp ủy quyền của HĐQT cho Ban điều hành. Nhìn chung, giữa Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã có sự phối hợp chặt chẽ, kịp thời, thống nhất để có các chỉ đạo định hướng cũng như giải quyết kịp thời, hiệu quả các vấn đề lớn phát sinh của Công ty.
- Ban kiểm soát thống nhất với báo cáo kết quả giám sát Ban điều hành của HĐQT.

IV. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP GIỮA BAN KIỂM SOÁT, HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN ĐIỀU HÀNH VÀ CÁC CỔ ĐÔNG

- BKS, HĐQT và Ban điều hành luôn phối hợp chặt chẽ trên nguyên tắc vì lợi ích cao nhất của Công ty, của Cổ đông và tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật. HĐQT và Ban điều hành luôn tạo điều kiện thuận lợi cho BKS trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của mình. Các đề xuất, kiến nghị của BKS đều được HĐQT, Ban điều hành quan tâm chỉ đạo và thực hiện.

2. Trong năm, BKS không nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông/nhóm cổ đông có tỷ lệ sở hữu và thời gian nắm giữ theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty. BKS thường xuyên giám sát việc thực hiện công bố thông tin của Công ty nhằm đảm bảo thông tin đến cổ đông một cách đầy đủ, chính xác, kịp thời.

V. KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2022

Trên cơ sở thẩm định lại các Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty cổ phần FECON đã được lập và kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM, BKS Công ty có những đánh giá như sau:

- Thống nhất với các Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM;
- Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 của Công ty, phù hợp với Chế độ kế toán, Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan.

Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản theo Báo cáo tài chính năm 2022 như sau:

Đơn vị tính: tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Giá trị tại 31.12.2022	
		Công ty mẹ	Hợp nhất
1	Tổng tài sản	4.804	7.581
2	Vốn chủ sở hữu	2.509	3.483
3	Kết quả kinh doanh năm 2022		
-	Doanh thu thuần	1.761	3.046
-	Lợi nhuận sau thuế	60	52
-	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (EPS) – đồng/ cổ phiếu		252

Doanh thu Công ty mẹ và doanh thu hợp nhất trong năm 2022 đều giảm so với năm 2021 với mức giảm lần lượt 27% và 13%, . Lợi nhuận sau thuế hợp nhất trong năm 2022 đạt 52 tỷ đồng, giảm 27% so với cùng kỳ năm trước.

Trong bối cảnh thị trường cạnh tranh ngày càng khốc liệt, các chỉ tiêu về doanh thu cũng như lợi nhuận sau thuế đã bị ảnh hưởng lớn và không đạt được như kế hoạch đề ra. Điều này không chỉ ảnh hưởng với FECON nói riêng, mà nó cũng phản ánh thực trạng chung của các Công ty trong lĩnh vực xây dựng với một năm 2022 đầy khó khăn.

VI. BÁO CÁO THÙ LAO, CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG VÀ LỢI ÍCH KHÁC CỦA BAN KIỂM SOÁT

Thù lao và lợi ích khác đã chi trả cho Ban Kiểm soát trong năm 2022 (từ tháng 05/2022 đến hết tháng 04/2023) như sau:

Đơn vị: triệu đồng

STT	Họ tên	Chức danh	Mức thù lao (trđ/người/tháng) ¹	Số tháng áp dụng (tháng) ²	Thành tiền
1	Nguyễn Thị Lan Hương	Trưởng Ban	90	12	1.080
2	Trần Công Tráng	Thành viên	30	12	360
2	Nguyễn Tiên Thành	Thành viên	30	12	360
	TỔNG CỘNG				1.800

¹ Chưa bao gồm thuế thu nhập cá nhân

² Áp dụng từ tháng 5/2022 đến hết tháng 4/2023

VII. BÁO CÁO GIAO DỊCH BÊN LIÊN QUAN

Trong năm, các giao dịch bên liên quan bao gồm:

- i. Giao dịch giữa công ty, công ty con, các bên do Công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó; và
- ii. Giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.

Các giao dịch trên tuân thủ các quy định pháp luật hiện hành liên quan đến quản trị công ty và công bố thông tin.

VIII. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2023

Năm 2023 sẽ là năm tiếp tục cho sự đổi mới và phát triển của Công ty cùng với sự chuyển biến tích cực trong quản lý điều hành của các đơn vị thành viên FECON. Do vậy, BKS đặt ra các mục tiêu trọng tâm cho năm kế hoạch 2023 như sau:

1. Giám sát thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2023 cũng như việc tuân thủ các quy định của Pháp luật, các quy định, quy chế trong quản trị, điều hành FECON.
2. Thẩm định báo cáo tài chính định kỳ và các chính sách quan trọng về tài chính kế toán năm 2023.
3. Hệ thống, tối ưu hoá toàn bộ các Văn bản, tài liệu Quy chế, quy định tại Công ty nhằm tạo sự hiệu quả trong việc quản lý triển khai các dự án và điều hành mọi công việc khác.
4. Cập nhật Danh mục rủi ro trọng yếu của Tập đoàn, trên cơ sở đó, xây dựng và quản lý kế hoạch kiểm toán nội bộ trong toàn hệ thống FECON. Tổ chức nâng cao chất lượng hoạt động của hệ thống kiểm soát viên trên toàn tập đoàn.
5. Giám sát việc thực thi, công bố thông tin của Công ty theo quy định hiện hành.
6. Tích cực nghiên cứu, tư vấn, kiến nghị với HĐQT, Ban điều hành các biện pháp nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động, giảm thiểu rủi ro trong quản trị điều hành.
7. Giám sát sự biến động về tình hình nắm giữ cổ phần FECON của những cổ đông lớn và người có liên quan của Thành viên Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Điều hành.
8. Các công việc khác theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông, quy định của Điều lệ Công ty.

Trên đây là báo cáo của BKS về tình hình hoạt động năm 2022, định hướng hoạt động năm 2023, BKS kính trình ĐHCĐ xem xét và thông qua.

TM. BAN KIỂM SOÁT
Trưởng Ban Kiểm soát



Nguyễn Thị Lan Hương