

## BÁO CÁO

Kết quả kiểm soát định kỳ cuối năm 2023

**Kính gửi:** - Ông Chủ tịch Hội đồng quản trị - Kiểm Tổng giám đốc  
- Đại hội cổ đông thường niên năm 2023  
CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN THIẾT KẾ VÀ DỊCH VỤ ĐẦU TƯ

- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần tư vấn thiết kế và dịch vụ đầu tư.
- Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần tư vấn thiết kế và dịch vụ đầu tư.
- Căn cứ lịch trình công tác tổng kết cuối năm của Công ty cổ phần tư vấn thiết kế và DVĐT (Số 40/TB-CT, ngày 19/12/2023)
- Căn cứ vào kế hoạch kiểm soát cuối năm 2023 của Ban kiểm soát Công ty cổ phần tư vấn thiết kế và dịch vụ đầu tư (Số 01/2023/TB-BKS, ngày 22/12/2023).
- Ban kiểm soát Công ty CP Tư vấn thiết kế và Dịch vụ đầu tư xin kính trình HĐQT, Ban giám đốc và các Quý vị cổ đông Báo cáo kết quả kiểm soát cuối năm 2023 tại công ty như sau:
- Năm 2023 công ty vẫn chủ yếu triển khai thực hiện dự án xây dựng trụ sở tại số 9 Nguyễn Hồng, công tác kiểm soát chủ yếu từ ngày 26-29/12/2023, tập chung chính vào một số lĩnh vực sau đây:

### 1. Cơ cấu bộ máy tổ chức trong tình hình mới:

- Trong năm công ty ổn định bộ máy quản lý, không có biến động nhân sự.
- Tổng số lao động công ty đến tháng 29/12/2023 là 9 người (Trong đó có 4 lao động ngắn hạn). Trong năm có 02 cán bộ nghỉ hưu theo quy định.
- Văn phòng làm việc công ty hiện nay tại lán trại trên khuôn viên đất của công ty với những trang bị khiêm tốn, tận dụng lại một số vật dụng đã có trước đây.
- Hiện tại Công ty trực tiếp QLDA và giám sát thi công xây dựng công trình.
- Hồ sơ hành chính chủ yếu được lưu trữ, bảo quản tại Văn phòng làm việc tạm của công ty tại khu vực công trường.

### 2. Công tác tổ chức quản lý cơ sở vật chất của công ty:

- Văn phòng duy trì sổ theo dõi Danh mục tài sản cố định hiện hữu của công ty. Trong năm Công ty không mua sắm thêm phương tiện văn tải và máy móc thiết bị.
- Chứng từ thanh toán chi tiết cho mua sắm văn phòng phẩm, chi phí văn phòng qua kiểm tra xác suất thấy được lập và phê duyệt theo quy định của công ty)
- Việc thanh lý tài sản: Trong năm Công ty không thanh lý tài sản.
- Hồ sơ nghiệp vụ của công ty được bảo quản tại kho của công ty và tại văn phòng làm việc tạm của công ty (Phục vụ quá trình phá dỡ, thi công xây dựng)

### 3. Công tác thi công xây dựng trụ sở công ty

- Công ty đã hoàn thành việc điều chỉnh hồ sơ thiết kế bản vẽ thi công. Hồ sơ đã được thẩm tra
- Hiện đã xong thủ tục thẩm duyệt PCCC
- Công tác tiếp theo đang được tích cực tiến hành (Thẩm định và cấp cấp phép điều chỉnh Giấy phép XD

- Hồ sơ thiết kế công trình (Thiết kế XD, thiết kế điện, thiết kế PCCC, thiết kế điều chỉnh...) được lưu trữ tại Văn phòng công ty.
- Tiến độ thi công sẽ được hiệu chỉnh phù hợp theo thực tế điều chỉnh Giấy phép XD

#### 4. Công tác Tài chính - Kế toán:

Hệ thống sổ sách kế toán được duy trì để theo dõi hai lĩnh vực: Đầu tư xây dựng trụ sở và sản xuất kinh doanh của công ty.

+ Ban kiểm soát đã yêu cầu kiểm tra bút toán về các lĩnh vực:

- Sổ quỹ tiền mặt
- Sổ quỹ tiền gửi Ngân hàng
- Bảng kê khai thuế giá trị gia tăng
- Bảng theo dõi tài sản cố định
- Sổ theo dõi tiền lương và bảo hiểm
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh...

+ Sổ chi tiết các tài khoản (Tiền mặt; Tiền gửi ngân hàng; Tạm ứng; Thuế VAT; Doanh thu...) đang được duy trì.

+ Kiểm kê tiền mặt: Báo cáo kiểm kê quỹ tiền mặt tại thời điểm 15h ngày 29/12/2023 là 29.309.000đ

+ Kiểm tra sao kê, sổ phụ tài khoản tại các Ngân hàng:

- Sao kê TK tiền gửi khách hàng tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam - Chi nhánh Đông Đa từ ngày 01/01/2023 đến ngày 25/12/2023 có số dư là 1.610.061.224đ;
- Sổ phụ tại Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Láng Hạ với số dư TK cuối ngày 24/12/2023 là 5.706.923đ;
- Số dư tài khoản tại Ngân hàng VPBank đến ngày 25/12/2023 là 1.000.000đ

+ Kiểm tra công tác quản lý tiền mặt, chứng từ chi tiêu:

- Chứng từ chi tiêu tiền mặt được kẹp đóng theo từng tháng;
- Ban kiểm soát kiểm tra xác suất nhiều khoản mục chi tiêu thấy thể hiện theo từng phiếu thu, chi cụ thể, có diễn giải chi tiết, đề nghị thanh toán...

+ Kiểm tra sổ tiền gửi Ngân hàng:

- Chứng từ ngân hàng được thể hiện trên các phiếu thu, chi đánh số thứ tự, được phân tách theo từng tháng.
- BKS kiểm tra xác suất nhiều khoản nộp, rút tiền cụ thể, chưa phát hiện thấy sai sót đáng kể.

+ Kiểm tra công tác tạm ứng, thanh toán công trình XD trụ sở số 9 Nguyễn Hồng

- Tạm ứng, thanh toán công trình được thực hiện theo Hợp đồng
- Các nhà thầu chính XD tòa nhà công ty trong năm không ứng và thanh toán công trình

+ Tiền thuê đất:

- Tiền thuê đất tại trụ sở số 9 Nguyễn Hồng năm 2023 là: 893.351.000đ. Công ty đã nộp đủ số tiền thuê đất năm.

+ Công tác nộp bảo hiểm cho người lao động: Trong năm công ty nộp đầy đủ tiền BHXH cho người lao động

+ Tiền lương CBCNV được lập bảng chi tiết, phân 2 kỳ/tháng, được Lãnh đạo công ty phê duyệt và có chữ ký xác nhận của người lao động nhận tiền theo từng vị trí công tác.

+ Công tác kê khai, nộp thuế: Công ty không nợ thuế nhà nước. Trong năm không hoàn thuế VAT mà chỉ thực hiện cân đối bù trừ theo quy định (Ba quý đầu năm 2023, tổng số thuế VAT công ty còn được khấu trừ kỳ sau là: 21.671.177đ).

+ Công tác hạch toán SXKD (Lỗ, lãi):

Hiện công ty tập trung nguồn lực chính vào thực hiện đầu tư XD trụ sở công ty. Doanh thu phát sinh trong năm ít (Từ một số hợp đồng trước còn lại).

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ trong năm (Từ các hợp đồng các năm trước còn lại): 991.729.091đ
- Trong đó giá vốn hàng bán: 530.000.000đ; Chi phí quản lý tạm phân bổ: 475.000.000đ)
- CP Ban quản lý DA, công tác chuẩn bị đầu tư ... được tạm thời phân bổ cho chi phí chuẩn bị đầu tư XD công trình công ty.
- Cân đối dòng tiền: Trong năm công ty cân đối được các khoản thu chi.

#### 5. Cổ phần, Cổ đông

- Trong năm có 02 Cổ đông chuyển nhượng cổ phần.
- Sổ cổ đông được quản lý tại Văn phòng làm việc của công ty
- Danh sách cổ đông được duy trì, theo dõi cập nhật biến động
- Hiện vẫn còn 28 Cổ đông chưa đến nhận hết cổ tức các năm trước của mình, tương ứng với tổng số tiền là: 41.034.000đ
- Đại hội đồng cổ đông: Hiện trụ sở công ty đang trong giai đoạn xây dựng chưa xong, Công ty đang tập chung làm các thủ tục để điều chỉnh Giấy phép XD và tiếp tục thi công nên năm 2023 Hội đồng quản trị cho biết sẽ không tổ chức ĐHĐCĐ trực tiếp mà sẽ gửi tài liệu đến các Cổ đông qua cổng Website của công ty.

#### 6. Ý kiến chung về công tác kiểm soát định kỳ cuối năm 2023.

- Năm 2023 Doanh thu hoạt động SXKD không nhiều, chủ yếu tập chung cho XD trụ sở công ty.
- Hoạt động thi công XD trụ sở đang tạm dừng chờ điều chỉnh Giấy phép XD. Công tác chuyên môn liên quan đang được tích cực tiến hành.
- Bộ máy quản lý được tinh giảm, cán bộ kiêm nhiệm trong tình hình mới
- Công tác quản lý tài chính cơ bản đáp ứng theo quy định.
- Công tác thuộc nghiệp vụ tài chính như: Trích khấu hao TSCĐ; Phân bổ chi phí; Miễn giảm thuế phí... cần được chú ý để đảm bảo đúng quy định hiện hành
- Chứng từ kết toán cần thường xuyên rà soát, đảm bảo đủ chữ ký, thời gian... theo quy định.

Mặc dù đã rất cố gắng nhưng không tránh khỏi những sai sót nhất định, BKS kính mong HĐQT, và các Quý vị cổ đông góp ý để công tác kiểm soát của Công ty ngày càng tốt hơn.

*Xin cảm Ông, Hội đồng quản trị và Toàn thể các quý vị cổ đông!*

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Phạm Xuân Bình