

Số: 03/BC-ĐHĐCĐ/2023

TP. Hồ Chí Minh, ngày 06 tháng 06 năm 2023



## BÁO CÁO CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2022

### I. HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN TRONG NĂM 2022:

#### 1. Nhân sự:

Ủy ban kiểm toán của Công ty Cổ phần phát triển Nhà Thủ Đức (gọi là “UBKT”) được thành lập theo Nghị quyết Hội đồng quản trị số 48/2022/NQ-HĐQT ngày 22/04/2022 bao gồm 02 thành viên:

- Ông Dương Ngọc Hải: Chủ tịch Ủy ban kiểm toán
- Ông Nguyễn Huy Hoàng: Thành viên Ủy ban kiểm toán

#### 2. Các cuộc họp của Ủy ban kiểm toán:

Ủy ban kiểm toán đã tổ chức 02 cuộc họp để báo cáo tình hình hoạt động năm 2022 với sự tham gia của các thành viên như sau:

STT	Thành viên dự họp	Chức vụ	Số buổi tham dự	Tỷ lệ tham dự họp
01	Ông Dương Ngọc Hải	Chủ tịch UBKT	02/02	100%
02	Ông Nguyễn Huy Hoàng	Thành viên UBKT	02/02	100%

#### 3. Hoạt động của Ủy ban kiểm toán:

- Xây dựng và trình Hội đồng quản trị ban hành Quy chế Ủy ban kiểm toán trực thuộc Hội đồng quản trị Công ty.
- Đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh, quy định chính sách của Công ty.
- Kiểm tra đánh giá việc tuân thủ, quy định, chính sách và chuẩn mực kế toán.
- Xem xét, đánh giá Báo cáo tài chính soát xét 6 tháng của Công ty.
- Kiểm tra việc tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty, tình hình thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của Hội đồng quản trị.

#### 4. Thù lao của Ủy ban kiểm toán:

Thù lao của Ủy ban kiểm toán được cập nhật chi tiết tại Mục 28 Thuyết minh báo cáo tài chính riêng đã kiểm toán năm 2022 của ThuDuc House.

### II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, ĐÁNH GIÁ MỘT SỐ HOẠT ĐỘNG CHÍNH

#### 1. Kết quả kiểm tra, đánh giá Báo cáo tài chính năm 2022:



Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ, hệ thống thông tin kế toán và lập sổ sách kế toán được thực hiện phù hợp với quy định hiện hành. Các chỉ tiêu báo cáo tài chính tại thời điểm ngày 31/12/2022 được phân loại phù hợp với hướng dẫn Thông tư 200-202/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành.

Xét trên khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty đến ngày 31/12/2022. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2022 của Công ty đạt được như sau:

Đơn vị: triệu đồng

STT	Chỉ tiêu (triệu VND)	Thực hiện 2021	Kế hoạch 2022	Thực hiện 2022	Hoàn thành KH 2022	Tăng/giảm so với 2021
<b>I</b>	<b>Các chỉ tiêu chính (hợp nhất)</b>					
<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu</b>	<b>755,899</b>	<b>791,404</b>	<b>180,951</b>	<b>22.9%</b>	<b>-76.1%</b>
	<i>Sản xuất kinh doanh</i>	487,215	609,653	172,747	28.3%	-64.5%
	<i>Hoạt động tài chính</i>	216,059	180,639	4,975	2.8%	-97.7%
	<i>Thu nhập khác</i>	52,625	1,112	3,229	290.5%	-93.9%
<b>2</b>	<b>Lợi nhuận (lỗ) trước thuế</b>	<b>(863,807)</b>	<b>366,725</b>	<b>17,791</b>	<b>4.9%</b>	<b>-102.1%</b>
<b>3</b>	<b>Lợi nhuận (lỗ) sau thuế của công ty mẹ</b>	<b>(942,055)</b>	<b>303,408</b>	<b>4,935</b>	<b>1.6%</b>	<b>-100.5%</b>
<b>II</b>	<b>Các chỉ tiêu chính (công ty mẹ)</b>					
<b>1</b>	<b>Tổng doanh thu</b>	<b>201,031</b>	<b>493,727</b>	<b>83,119</b>	<b>16.8%</b>	<b>-58.7%</b>
	<i>Sản xuất kinh doanh</i>	16,386	357,631	37,609	10.5%	129.5%
	<i>Hoạt động tài chính</i>	132,481	135,196	43,049	31.8%	-67.5%
	<i>Thu nhập khác</i>	52,164	900	2,461	273.4%	-95.3%
<b>2</b>	<b>Lợi nhuận (lỗ) trước thuế</b>	<b>(830,928)</b>	<b>274,810</b>	<b>41,230</b>	<b>15.0%</b>	<b>-105.0%</b>
<b>3</b>	<b>Lợi nhuận (lỗ) sau thuế</b>	<b>(830,928)</b>	<b>261,949</b>	<b>38,713</b>	<b>14.8%</b>	<b>-104.7%</b>

## 2. Kết quả giám sát của UBKT đối với HĐQT và Ban điều hành:

### ✦ Tình hình thực hiện Nghị quyết của HĐQT

- Tất cả các vấn đề quan trọng đều được thảo luận công khai, dân chủ trong Hội đồng quản trị. Các vấn đề được đánh giá, thảo luận thấu đáo, cân trọng để đi đến quyết định thống nhất trước khi ra Nghị quyết.
- Ban điều hành luôn bám sát và thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết của HĐQT đã ban hành.

### ✦ Báo cáo tài chính và hệ thống kế toán

- UBKT ghi nhận và thông qua báo cáo tài chính (BCTC) năm 2022 đã được kiểm toán. BCTC 2022 đã được lập và trình bày phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam (VAS), không phát hiện các sai sót trọng yếu có thể ảnh hưởng đến tính trung thực của BCTC.



- Quá trình giám sát không phát hiện các biến động bất thường đối với các khoản mục trọng yếu về tài sản và kết quả kinh doanh. Các chính sách kế toán và nguyên tắc xác định ước tính kế toán được duy trì áp dụng ổn định, không có thay đổi trọng yếu được ghi nhận.
- Các giao dịch với các bên liên quan được kiểm soát chặt chẽ và tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ, quy định của Công ty về kiểm soát giao dịch bên liên quan, không phát hiện vấn đề gì cần lưu ý.
- Các câu hỏi và yêu cầu từ UBKT đều được Ban điều hành và Kiểm toán độc lập giải đáp và làm rõ.
- Công ty đã và đang hoàn thành việc tái cấu trúc trên toàn tập đoàn, đang trong quá trình tái cấu trúc hoạt động nhằm tối ưu hóa hiệu quả quản lý các hoạt động sản xuất, kinh doanh.
- UBKT cũng ghi nhận công ty đang lập kế hoạch thành lập tiểu ban Quan hệ nhà đầu tư nhằm tiếp tục hoàn thiện hơn nữa việc quản trị Công ty, tạo lập kênh thông tin chính thống cập nhật cho thị trường, nhà đầu tư, trao đổi thông tin hai chiều và truyền tải nhanh chóng đến cộng đồng nhà đầu tư.

### III. ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN:

- Phát huy tinh thần trách nhiệm để tiếp tục thực hiện đầy đủ nghĩa vụ và hoàn thành mục tiêu của UBKT đúng theo Quy chế hoạt động của UBKT;
- Hoàn thành các nhiệm vụ do Hội đồng quản trị giao theo đúng quy định của Điều lệ công ty trên tinh thần đảm bảo lợi ích cao nhất cho Công ty;
- Tăng cường giám sát việc thực hiện quy định của pháp luật, điều lệ Công ty, nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, nghị quyết Hội đồng quản trị và các quy chế quản trị nội bộ của Công ty.
- Thường xuyên kiểm tra, giám sát các hoạt động của các đơn vị trong công ty và đưa ra kiến nghị nhằm hoàn thiện quy trình quản trị và quy trình quản lý rủi ro Công ty.

Trên đây là báo cáo tóm tắt hoạt động của Ủy ban kiểm toán năm 2022.

Kính trình ĐHCĐ xem xét và thông qua.

**Nơi nhận:**

- ĐHCĐ;
- HĐQT, UBKT;
- TGD;

**TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN  
CHỦ TỊCH**

**DƯƠNG NGỌC HẢI**

