



## BÁO CÁO CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2023

Kính thưa Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024,

Thay mặt Ủy ban kiểm toán, tôi xin báo cáo Đại hội hoạt động năm 2023 của Ủy ban kiểm toán như sau:

### I. HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN TRONG NĂM 2023:

#### 1. Nhân sự:

Ủy ban kiểm toán trực thuộc Hội đồng quản trị 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; và Nghị quyết Hội đồng quản trị số 37/2023/NQ-HĐQT ngày 25/08/2023, gồm các thành viên:

Stt	Thành viên	Chức danh	Vị trí	Ngày bắt đầu	Ngày kết thúc
1	Ông Dương Ngọc Hải	Thành viên độc lập HĐQT	Chủ tịch UBKT	22/04/2022	
2	Ông Nguyễn Huy Hoàng	Thành viên độc lập HĐQT	Thành viên	22/04/2022	18/08/2023
3	Bà Võ Thị Tường Vy	Thành viên độc lập HĐQT	Thành viên	25/08/2023	

#### 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 2023 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	Ghi chú
1	Ông Dương Ngọc Hải	Chủ tịch UBKT	02/02	100%	
2	Ông Nguyễn Huy Hoàng	TV UBKT	02/02	100%	Miễn nhiệm ngày 18/08/2023
3	Bà Võ Thị Tường Vy	TV UBKT			Bổ nhiệm ngày 25/08/2023

#### 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 năm 2023 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 2023 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 2023:

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 31/12/2023 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 31/12/2023. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023 của Công ty đạt được như sau:

STT	Chỉ tiêu (triệu VND)	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	Hoàn thành KH 2023	Tăng/giảm so với 2022
<b>I</b>	<b>Các chỉ tiêu chính (hợp nhất)</b>					
1	<b>Tổng doanh thu</b>	180.951	439.854	131.208	29,8%	-27,5%
	Sản xuất kinh doanh	172.747	440.145	120.442	27,4%	-30,3%
	Hoạt động tài chính	4.975	-1.067	3.503	-328,2%	-29,6%
	Thu nhập khác	3.229	777	7.263	935,3%	124,9%
2	<b>Lợi nhuận (lỗ) trước thuế</b>	17.791	88.918	-61.926	-69,6%	-448,1%
3	<b>Lợi nhuận (lỗ) sau thuế của công ty mẹ</b>	4.935	88.196	-62.436	-70,8%	-1365,2%
<b>II</b>	<b>Các chỉ tiêu chính (công ty mẹ)</b>					
1	<b>Tổng doanh thu</b>	83.119	423.091	110.421	26,1%	32,8%
	Sản xuất kinh doanh	37.609	424.475	99.228	23,4%	163,8%
	Hoạt động tài chính	43.049	-2.067	4.100	-198,3%	-90,5%
	Thu nhập khác	2.461	684	7.094	1037,8%	188,3%
2	<b>Lợi nhuận (lỗ) trước thuế</b>	41.230	85.999	-63.844	-74,2%	-254,8%
3	<b>Lợi nhuận (lỗ) sau thuế</b>	38.713	85.999	-63.844	-74,2%	-264,9%



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

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

- Ban điều hành chưa thực hiện nghiêm túc một số Nghị quyết của HĐQT đã ban hành.
- Ban điều hành còn nhiều thiết sót, chưa nghiên cứu, đánh giá kỹ trước khi đầu tư dự án, chuyển nhượng tài sản có giá trị lớn.

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

- UBKT ghi nhận và thông qua báo cáo tài chính (BCTC) năm 2023 đã được kiểm toán. BCTC 2023 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.
- 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 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.
- 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.

## II. 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 2023.

Kính trình ĐHĐCĐ xem xét và thông qua.

### Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT, UBKT;
- TGD;

TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN



VÕ THỊ TƯỜNG VY