



**CÔNG TY CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN DANH KHÔI**

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2023

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN DANH KHÔI

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Tập đoàn Danh Khôi (Công ty),
- Căn cứ Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán (UBKT).

Ủy ban Kiểm toán trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình hoạt động năm 2023, cụ thể như sau:

1. Tình hình nhân sự

Ngày 26/4/2023, Hội đồng quản trị đã bổ nhiệm các Thành viên HĐQT độc lập/không điều hành giữ chức vụ Chủ tịch/Thành viên UBKT thay thế cho các Thành viên HĐQT đã được Đại hội đồng cổ đông miễn nhiệm theo đúng quy định. Cơ cấu thành viên của UBKT năm 2023 như sau:

Stt	Thành viên UBKT	Chức vụ	Ngày bắt đầu là thành viên UBKT	Ngày không còn là thành viên UBKT	Trình độ chuyên môn
1	Ông Nguyễn Mạnh Tiến	Chủ tịch – TV HĐQT độc lập	13/05/2021	26/04/2023	Cử nhân kế toán – kiểm toán
2	Ông Vũ Ngọc Châu	Thành viên – TV HĐQT độc lập	13/05/2021	26/04/2023	Cử nhân quản trị kinh doanh
3	Bà Hàn Thị Quỳnh Thi	Chủ tịch – TV HĐQT độc lập	26/04/2023		Thạc sỹ Quản trị kinh doanh
4	Ông Trần Vi Thoại	Thành viên – TV HĐQT không điều hành	26/04/2023		Cử nhân luật

2. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT

Các thành viên UBKT hưởng thù lao theo vai trò là thành viên HĐQT; không hưởng thêm thù lao khi làm thành viên UBKT.

3. Các cuộc họp của UBKT

Stt	Thành viên UBKT	Số buổi	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết	Lý do không tham dự
1	Ông Nguyễn Mạnh Tiến	1/2	50%	100%	Miễn nhiệm ngày 26/04/2023
2	Ông Vũ Ngọc Châu	1/2	50%	100%	Miễn nhiệm ngày 26/04/2023
3	Bà Hàn Thị Quỳnh Thi	1/2	50%	100%	Bổ nhiệm ngày 26/04/2023
4	Ông Trần Vi Thoại	1/2	50%	100%	Bổ nhiệm ngày 26/04/2023

4. Kết quả giám sát đối với báo cáo tài chính, tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công ty

Năm 2023, do tình hình thị trường bất động sản nói riêng và nền kinh tế nói chung vẫn còn chịu ảnh hưởng tiêu cực của làn sóng suy thoái toàn cầu, hoạt động của Công ty vẫn chưa có sự thay đổi đáng kể. Mặc dù không hoàn thành được kế hoạch đề ra, nhưng Lãnh đạo Công ty đã rất nỗ lực để duy trì hoạt động ổn định và củng cố nền tảng cho các kế hoạch phát triển trong thời gian tới, khi tình hình kinh tế cũng như ngành Bất động sản có chuyển biến tích cực hơn.

- UBKT đã xem xét Báo cáo tài chính năm 2023 bao gồm báo cáo tài chính riêng và báo cáo tài chính hợp nhất, đồng thời nhất trí với ý kiến của kiểm toán độc lập: Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh, tình hình lưu chuyển tiền tệ của Tập đoàn tại 31/12/2023, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- Trong năm 2023, công tác kế toán như ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ sách kế toán của Công ty được thực hiện phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan, phản ánh tình hình tài chính của Công ty ổn định, trung thực. Công ty đã lập và công bố Báo cáo tài chính định kỳ phù hợp với các quy định của pháp luật đối với công ty đại chúng. Báo cáo tài chính năm được kiểm toán bởi Công ty kiểm toán MOORE AISIC – thuộc danh sách Công ty kiểm toán do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận theo đúng quy định hiện hành.
- Ngoài việc tuân thủ các quy định về kế toán, Công ty luôn cập nhật thường xuyên các quy định của pháp luật có liên quan đến hoạt động của Công ty và tổ chức thực hiện giám sát việc tuân thủ quy định của pháp luật, yêu cầu của cơ quan quản lý và các quy chế nội bộ của Công ty.

5. Báo cáo đánh giá về các giao dịch với các bên liên quan

- Trong năm 2023, Công ty có một số hoạt động kinh doanh, thể hiện qua các hợp đồng với các bên liên quan. UBKT thực hiện đánh giá, rà soát các hợp đồng, giao dịch với bên liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT hoặc Đại hội đồng cổ đông để có kiến nghị kịp thời, đảm bảo tuân thủ đúng quy định.
- Các giao dịch của Công ty với các bên có liên quan đều tuân thủ quy trình nghiệp vụ, từ bước đánh giá, đề xuất, kiểm soát, phê duyệt đúng thẩm quyền, đảm bảo minh bạch trong giao dịch, công tác báo cáo và công bố thông tin theo quy định.

6. Kết quả đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Công ty

- Năm 2023, Công ty tiếp tục xây dựng và từng bước thực hiện khung quản lý rủi ro và hệ thống kiểm soát nội bộ, phát huy vai trò trong hoạt động vận hành và kinh doanh của Công ty. Các quy trình hoạt động đã được ban hành, các rủi ro được dự báo, nhận diện và theo dõi, đánh giá và có biện pháp ứng phó phù hợp. Trong năm, do tình hình chung nên khó khăn về tài chính là không thể tránh khỏi, tuy nhiên, Ban điều hành Công ty chủ động nhận diện tình hình và giảm mức độ tác động đến mức tối thiểu.
- Trong năm, trên cơ sở nhận diện và đánh giá/báo cáo rủi ro, UBKT đã phối hợp với các Đơn vị chuyên trách xây dựng, điều chỉnh, ban hành khoảng 40 văn bản quản trị, quy trình nghiệp vụ như: Quy chế Công bố thông tin, quy định về kiểm soát tuân thủ, điều chỉnh chức năng và nhiệm vụ của các đơn vị trong Công ty trên cơ sở sơ đồ tổ chức mới, ...

7. Kết quả giám sát của UBKT đối với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và người điều hành khác của Công ty

- Đối với HĐQT:

HĐQT đã thể hiện trách nhiệm trong việc triển khai thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, giám sát, hỗ trợ Ban điều hành và đánh giá định kỳ, lưu ý để thực hiện đúng định hướng kế hoạch và tìm kiếm các giải pháp hoàn thành mục tiêu kinh doanh đề ra.

- Đối với Ban Tổng Giám đốc và người điều hành khác:

Ban Tổng Giám đốc và các thành viên Ban điều hành đã nghiêm túc triển khai các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của HĐQT và đảm bảo thực thi nhiệm vụ và quyền hạn của mình theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Tuy chưa hoàn thành được chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh nhưng đã nỗ lực để hoạt động của Công ty được ổn định trong tình hình thị trường còn nhiều khó khăn.

8. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa UBKT đối với HĐQT, Tổng Giám đốc và các Cổ đông

Trong năm 2023, UBKT phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc để thực hiện nhiệm vụ của mình thể hiện qua việc:

- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT.



- Nhận báo cáo tổng hợp của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc liên quan đến tình hình quản trị Công ty, tình hình sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty để đánh giá, phát hiện các sai sót, rủi ro tiềm ẩn trong hoạt động của Công ty.
- Kiến nghị các vấn đề rủi ro cần được kiểm soát đến HĐQT và Tổng Giám đốc để triển khai các phương án hoạt động kinh doanh phù hợp nhưng vẫn đảm bảo tuân thủ pháp luật và quản lý được các rủi ro trọng yếu.

II. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA UBKT TRONG NĂM 2024

Trên cơ sở kế hoạch hoạt động kinh doanh của Công ty, UBKT định hướng hoạt động trong năm 2024 như sau:

- Thực hiện soát xét các báo cáo tài chính hàng quý, bán niên, cả năm 2024 và các báo cáo theo quy định của công ty đại chúng trước khi trình HĐQT xem xét, thông qua; giám sát tính trung thực của các Báo cáo tài chính, tính tuân thủ của các quy định pháp luật của Công ty và thực hiện các chức năng, nhiệm vụ theo quy chế Quản trị Công ty.
- Triển khai các công tác liên quan đến quản lý rủi ro và xây dựng môi trường kiểm soát nhất quán trong Công ty thông qua việc xây dựng hệ thống chính sách, quy định nội bộ và triển khai thực hiện đối với các nghiệp vụ chính trong Công ty.
- Tổ chức công tác kiểm toán nội bộ trên cơ sở đánh giá rủi ro, tổ chức kiểm tra, giám sát định kỳ/đợt xuất, đảm bảo tính tuân thủ và kiểm soát rủi ro theo chính sách của Công ty.
- Thực hiện giám sát HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong công tác quản trị điều hành công ty để hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh được Đại hội đồng cổ đông thông qua, phát triển ổn định, bền vững, hiệu quả, đảm bảo tuân thủ pháp luật, thực hiện trách nhiệm xã hội, hài hòa lợi ích của các bên liên quan: Công ty, cổ đông, người lao động, nhà đầu tư, khách hàng và cộng đồng...

Trên đây là báo cáo hoạt động của UBKT trong năm 2023, kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Trân trọng kính trình. 

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 06 năm 2024

TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN

CHỦ TỊCH



HÀN THỊ QUỲNH THI