



Số: 01/2024/BC-BKS

TP. Hồ Chí Minh, ngày 02 tháng 04 năm 2024

BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023 CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN KHẢI HOÀN LAND

Ban kiểm soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 về kết quả hoạt động kiểm soát năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 với các nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

Trong năm 2023, Ban kiểm soát (“BKS”) thực hiện quyền và nghĩa vụ theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ và quy chế quản trị nội bộ của Công ty Cổ phần Tập đoàn Khải Hoàn Land (“Tập đoàn”). Cụ thể, BKS đã tổ chức các cuộc họp thường xuyên, định kỳ theo đúng các quy định và thực hiện đầy đủ các chương trình hoạt động theo kế hoạch đã đề ra, bao gồm:

Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị (“HĐQT”), Ban Tổng Giám đốc (“Ban TGD”) và tình hình hoạt động kinh doanh - tài chính của Tập đoàn:

1. Hoạt động giám sát của BKS

Ban kiểm soát Tập đoàn Khải Hoàn Land gồm có 03 thành viên. Các thành viên Ban kiểm soát đã thống nhất việc phân công công việc như sau:

| STT | Thành viên Ban Kiểm Soát | Chức vụ | Nhiệm kỳ |
|-----|--------------------------|--------------------------|-------------|
| 1 | Hoàng Phương | Trưởng Ban Kiểm soát | 2021 - 2026 |
| 2 | Nguyễn Minh Hiếu | Thành viên Ban Kiểm soát | 2021 - 2026 |
| 3 | Nguyễn Thu Trang | Thành viên Ban Kiểm soát | 2021 - 2026 |

Các cuộc họp trong năm:

| STT | Thành viên Ban Kiểm Soát | Số buổi họp tham dự | Tỷ lệ tham dự họp | Tỷ lệ biểu quyết | Lý do không tham dự họp |
|-----|--------------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------------|
| 1 | Hoàng Phương | 4/4 | 100% | 100% | / |
| 2 | Nguyễn Minh Hiếu | 4/4 | 100% | 100% | / |
| 3 | Nguyễn Thu Trang | 4/4 | 100% | 100% | / |

BKS đã thực hiện công việc theo quyền hạn và nhiệm vụ được quy định trong Điều lệ Tập đoàn nhằm kiểm tra, giám sát chấp hành pháp luật, thực hiện điều lệ Tập đoàn, các nghị quyết, quyết định của HĐQT và Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023 như sau:

- Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.
- Giám sát việc chấp hành các nghĩa vụ tài chính của Tập đoàn đối với nhà nước và người lao động theo quy định của pháp luật, bao gồm: nghĩa vụ thuế, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp và các nghĩa vụ tài chính khác.
- Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập thẩm tra các báo cáo tài chính 6 tháng và cả năm 2023 nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính phù hợp với chế độ và chuẩn mực kế toán hiện hành của Việt Nam. BKS đồng ý với các nội dung đánh giá của đơn vị kiểm toán độc lập về tình hình hoạt động và tài chính của Tập đoàn trong niên độ báo cáo.
- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính 06 tháng và cả năm của Tập đoàn, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT.
- BKS đã chỉ đạo và giám sát Ban Kiểm toán nội bộ thực hiện các hoạt động kiểm toán nội bộ theo quy định của pháp luật, Quy chế Kiểm toán nội bộ.
- Rà soát hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro trong Tập đoàn. Kiểm tra việc tuân thủ quy chế quản trị Tập đoàn và các quy định của luật pháp.
- Giám sát việc công bố thông tin theo đúng quy định của pháp luật, đảm bảo tính minh bạch trong việc công bố thông tin để phục vụ cho quyền và lợi ích của cổ đông.

2. Kết quả giám sát đối với thành viên HĐQT và thành viên Ban TGD trong năm 2023

- Các thành viên HĐQT và thành viên Ban TGD của Tập đoàn đã thực hiện đúng các quyền hạn và nghĩa vụ được giao, tuân thủ theo quy định của Luật Doanh nghiệp, điều lệ Tập đoàn trong công tác quản lý và điều hành.
- HĐQT thực hiện tốt vai trò, quyền hạn của mình trong việc hoạch định chiến lược và định hướng phát triển Tập đoàn. Trong đó, HĐQT đã ban hành nhiều nghị quyết và quyết định liên quan đến hoạt động đầu tư, kinh doanh trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền một cách đúng trình tự, đúng thẩm quyền, phù hợp với nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, phù hợp với thực tiễn kinh doanh, đáp ứng được yêu cầu quản trị và nhu cầu phát triển kinh doanh cũng như chiến lược phát triển của Tập đoàn.

3. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Tập đoàn trong năm 2023

- Mọi hoạt động của Tập đoàn đều phù hợp với ngành nghề kinh doanh trong giấy phép đăng ký kinh doanh và năng lực tài chính, tuân thủ các yêu cầu của quy chế quản trị Tập đoàn, điều lệ Tập đoàn và quy định của pháp luật cũng như nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 và các quyết định của HĐQT.
- Tập đoàn đã thực hiện nghĩa vụ thuế đối với nhà nước theo quy định, trích nộp đầy đủ các khoản bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và bảo hiểm thất nghiệp cho người lao động theo đúng quy định pháp luật. Đồng thời, Tập đoàn luôn thực hiện việc chi trả lương,



thường định kỳ cho người lao động đúng thời gian và số lượng như cam kết trong hợp đồng lao động.

- Tập đoàn đã thực hiện đầy đủ việc chi trả thù lao cho HĐQT, BKS, Thư ký Tập đoàn.
- Báo cáo tài chính các quý và cả năm 2023 của Tập đoàn đã được lập kịp thời và đầy đủ theo đúng quy định về lập và trình bày báo cáo tài chính theo chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành.
- Tập đoàn thực hiện công tác báo cáo, công bố thông tin kịp thời và đầy đủ theo đúng quy định của pháp luật.
- BKS của Tập đoàn đã thực hiện kiểm soát định kỳ và đột xuất việc tuân thủ hệ thống tài liệu quản lý, kiểm soát toàn bộ các hoạt động kinh doanh và tài chính thông qua việc thực hiện mục tiêu, kế hoạch và kiến nghị các giải pháp cải tiến hoạt động, tăng cường quản lý rủi ro cho Tập đoàn.
- BKS thống nhất với nội dung Báo cáo kết quả hoạt động năm 2023 của HĐQT, Ban TGD và Báo cáo tài chính năm 2023 đã kiểm toán.
- Các chỉ tiêu báo cáo tài chính năm 2023 của Tập đoàn đã thể hiện đầy đủ, rõ ràng và phản ánh trung thực tình hình tài chính của Tập đoàn.
- BKS đánh giá cao Ban TGD trong việc tổ chức triển khai hoạt động đầu tư kinh doanh của Tập đoàn. Theo đó, Ban TGD đã có những biện pháp ứng phó nhanh chóng, kịp thời với những biến động của thị trường. Với kết quả đạt được trong năm 2023, hoạt động kinh doanh của Tập đoàn được ổn định để làm động lực phát triển bền vững trong thời gian tới.

4. Kết quả phối hợp hoạt động giữa BKS - HĐQT và Ban TGD

- Trong năm 2023, BKS được HĐQT và Ban TGD tạo điều kiện thuận lợi để thực hiện đúng quyền và nghĩa vụ của mình bằng việc cung cấp đầy đủ các thông tin về tình hình hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính Tập đoàn.
- BKS luôn được mời tham gia tất cả các cuộc họp của HĐQT và Ban TGD, qua đó, nắm bắt kịp thời các chiến lược, mục tiêu và kế hoạch đầu tư kinh doanh của Tập đoàn. Từ đó, BKS mới có điều kiện tham gia đóng góp ý kiến và thực hiện tốt nhiệm vụ được Đại hội đồng cổ đông giao phó.
- Trong năm, BKS đã tổ chức 04 cuộc họp với sự tham gia đầy đủ của các thành viên BKS để triển khai kế hoạch hoạt động và đánh giá tình hình thực hiện công tác giám sát. Ngoài 04 phiên họp chính thức, các thành viên BKS thường xuyên thực hiện việc trao đổi thông tin qua email, điện thoại để hoàn tất các nhiệm vụ theo thẩm quyền được giao.
- BKS, HĐQT và Ban TGD luôn phối hợp chặt chẽ và tạo điều kiện thuận lợi để kịp thời giải quyết các vướng mắc trong quá trình kiểm tra, kiểm soát của BKS.
- BKS không nhận được ý kiến nào của các cổ đông về các vấn đề có liên quan đến việc điều hành hoạt động kinh doanh của Ban TGD.

5. Nhận xét và kiến nghị của BKS

Với tinh thần trách nhiệm để hoàn thành tốt nhất nhiệm vụ do cổ đông giao phó, BKS luôn phối hợp trao đổi và đóng góp ý kiến thẳng thắn, trung thực với HĐQT và Ban TGD trong việc xây dựng các quy chế, kiến nghị, quyết định.

Trong năm 2023, tình hình kinh tế trong nước nói chung và ngành kinh doanh bất động sản nói riêng vẫn tồn đọng nhiều rủi ro và khó khăn. Trong bối cảnh đó HĐQT và Ban TGD Tập đoàn phải nỗ lực và cố gắng rất nhiều mới đạt được các kết quả kinh doanh như kế hoạch đã đề ra.

Để phát huy đà tăng trưởng đó và tiến tới chiến lược đột phá cho những năm tiếp theo như hoạch định, BKS kiến nghị HĐQT và Ban TGD các biện pháp sau:

- Tăng cường việc kiểm soát chặt chẽ các chi phát triển dự án, chi phí quản lý.
- Đẩy mạnh hơn nữa năng lực bán hàng bằng cách tìm kiếm và xây dựng các chính sách phù hợp với diễn biến thực tế của thị trường, thường xuyên đánh giá các đối tác, nhà môi giới để lựa chọn được những đơn vị có năng lực và uy tín giúp hoạt động bán hàng của Tập đoàn hiệu quả hơn.
- Tiếp tục hoàn thiện cải tiến các quy chế, quy trình và quy định giúp kiểm soát nội bộ hiệu quả hơn.
- Nâng cao vai trò của BKS nội bộ trong việc kiểm soát hoạt động, kiểm soát tuân thủ hệ thống quản lý và kiểm soát tài chính của các phòng/ban trong Tập đoàn cũng như của các đơn vị mà Tập đoàn tham gia góp vốn.
- Tăng cường công tác dự báo để nâng cao năng lực ứng phó, hạn chế rủi ro trong các hoạt động kinh doanh.

II. ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BKS TRONG NĂM 2024

Trong năm 2024, BKS phát huy tinh thần trách nhiệm để tiếp tục thực hiện đầy đủ công việc kiểm tra, giám sát theo đúng quyền hạn và nghĩa vụ quy định của Luật Doanh nghiệp, điều lệ và quy chế quản trị nội bộ của Tập đoàn. Cụ thể:

- Giám sát hoạt động của HĐQT và Ban TGD trong việc quản lý và điều hành Tập đoàn theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ và quy chế quản trị nội bộ của Tập đoàn, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2024 và các nghị quyết, quyết định của HĐQT.
- Định kỳ thẩm tra báo cáo tài chính hàng quý, hằng năm trước khi công bố thông tin.
- Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập trong việc kiểm toán báo cáo tài chính 06 tháng và cả năm.
- Giám sát các kế hoạch, tình hình triển khai nhiệm vụ kinh doanh, đầu tư của Tập đoàn.
- Kiểm tra định kỳ và đột xuất (theo yêu cầu của cổ đông) về tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Tập đoàn.
- Xem xét, thẩm định các báo cáo tài chính của Tập đoàn, kịp thời đưa ra những ý kiến đóng góp đối với HĐQT và Ban TGD, tăng cường, cải tiến các quy trình phối hợp với HĐQT và Ban TGD để nâng cao hiệu quả công tác kiểm tra, giám sát.
- Phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban TGD trong việc cải tiến, nâng cao hiệu quả hoạt động kiểm soát nội bộ. Tiếp tục rà soát, kiến nghị những vấn đề bất cập trong các quy trình, quy chế hoạt động kinh doanh của Tập đoàn.

Đ
Y
N
IN
AND
CHI

III. THÙ LAO, CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG VÀ CÁC LỢI ÍCH KHÁC CỦA BKS VÀ TỪNG KIỂM SOÁT VIÊN TRONG NĂM 2023

| STT | Họ và tên | Chức vụ | Thù lao năm 2023 (VND) | Thời gian năm giữ chức vụ |
|-----|------------------|------------|------------------------|---------------------------|
| 1 | Hoàng Phương | Trưởng ban | 96.000.000 | 01/01/2023 - 31/12/2023 |
| 2 | Nguyễn Thu Trang | Thành viên | 60.000.000 | 01/01/2023 - 31/12/2023 |
| 3 | Nguyễn Minh Hiếu | Thành viên | 60.000.000 | 06/01/2023 - 31/12/2023 |

Trân trọng báo cáo!

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



HOÀNG PHƯƠNG

