

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 05 năm 2021



BÁO CÁO THẨM ĐỊNH CỦA BAN KIỂM SOÁT

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên tài khóa 2020
Công ty Cổ phần Phát triển nhà Thủ Đức.**

- Căn cứ Quyết định số: 7967/QĐ-UB-CNN ngày 24/11/2000 của Ủy ban nhân dân thành phố, về việc chuyển đổi doanh nghiệp Nhà nước Công ty Phát triển nhà và Dịch vụ Khu công nghiệp Thủ Đức thành Công ty Cổ phần Phát triển nhà Thủ Đức;
- Căn cứ Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 4103000457 do Sở Kế hoạch Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 15/06/2001 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần thay đổi lần thứ 22 ngày 02/10/2020; Giấy chứng nhận đăng ký chứng khoán, đăng ký thay đổi lần 11 ngày 08/08/2019;
- Căn cứ vào Điều lệ Công ty Cổ phần Phát triển nhà Thủ Đức sửa đổi đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 26/06/2020;
- Căn cứ vào Biên bản soát xét quyết toán tài chính và giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020 của Công ty Cổ phần Phát triển nhà Thủ Đức giữa Ban kiểm soát và Ban điều hành đã lập ngày 13/05/2021 đã thông qua ý kiến của Hội đồng quản trị Công ty.

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên tài khóa 2020 về tình hình hoạt động của Ban kiểm soát và kết quả thẩm tra Báo cáo tài chính tài khóa 2020 của Công ty Cổ phần Phát triển nhà Thủ Đức như sau:

I- Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2020:

- Kiểm tra, giám sát tình hình quản lý, sử dụng tài sản, vốn kinh doanh của Công ty thông qua việc kiểm tra, soát xét báo cáo tài chính quý do Ban điều hành lập.
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong công tác lập báo cáo tài chính, thống kê.
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết do Đại hội đồng cổ đông đã thông qua và các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị ban hành.
- Tham dự 03 cuộc họp cùng Hội đồng quản trị và 04 cuộc họp cùng Ban điều hành, góp ý kiến, khuyến nghị đối với các hoạt động của Công ty.
- Trong năm 2020 Ban kiểm soát đã họp 06 phiên để soát xét quyết toán tài chính năm 2019, báo cáo tài chính quý và thảo luận công việc phát sinh của Công ty.
- Trong năm 2020 Ban kiểm soát đã có gửi Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc 02 văn bản khuyến nghị:

+ Văn bản số: 1005 /BKS-TDH ngày 10/07/2020 về việc BKS báo cáo giám sát ngẫu nhiên việc thực hiện Công trình Chung cư lô H thuộc dự án khu nhà ở Bình Chiểu, P.Bình Chiểu, Q.Thủ Đức;

+ Văn bản số: 1428 /BKS-TDH ngày 06/10/2020 về việc BKS nhận xét tình hình đầu tư các dự án và lao động tiền lương 06 tháng đầu năm 2020.

II/ Về việc giám sát tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị trong việc thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và ban hành các nghị quyết, quyết nghị để Ban điều hành thực hiện:

Trong năm 2020 Hội đồng quản trị đã thực hiện tốt chức năng, quyền hạn và nhiệm vụ của mình, cụ thể như sau:

1/ Tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên tài khóa 2019 vào ngày 26/06/2020 tại Phòng họp khách sạn Rex, số 141 Nguyễn Huệ, quận 1, Tp.Hồ Chí Minh.

2/ Thực hiện việc chọn công ty kiểm toán độc lập cho niên khóa tài chính 2020 theo sự ủy nhiệm của Đại hội đồng cổ đông tài khóa 2019 như sau:

+ Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam (EY Vietnam) thực hiện kiểm toán Công ty Mẹ và Tập đoàn.

+ Công ty con do Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN) thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính các Công ty Con của Thuduchouse..

3/ Trong năm 2020 HĐQT thông qua chủ trương, định hướng chính sách kinh doanh để điều hành hoạt động quản trị công ty:

Hội đồng quản trị đã thực hiện họp và thông qua 32 biên bản cuộc họp; ban hành 24 nghị quyết để Ban điều hành thực hiện.

III/ Về việc giám sát tình hình hoạt động của Ban điều hành:

- Ban điều hành thường xuyên và kịp thời báo cáo cho Hội đồng quản trị tình hình tài chính, tình hình đầu tư và hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, từ đó giúp Hội đồng quản trị giám sát chặt chẽ hoạt động của Ban điều hành; kịp thời ra những quyết sách tốt nhất cho việc phát triển công ty.

- Điều hành hoạt động của Công ty tuân thủ các quy định Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, chấp hành tốt Nghị quyết do Đại hội đồng cổ đông thông qua, thực hiện tốt các nghị quyết, quyết định do Hội đồng quản trị ban hành.

- Giám sát việc Ban Điều hành thực hiện các nghị quyết của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát nhận thấy Ban điều hành thực hiện tốt các nghị quyết do Hội đồng quản trị ban hành, kịp thời báo cáo Hội đồng quản trị tình hình đầu tư, sản xuất, kinh doanh của Công ty giúp HĐQT kịp thời có ý kiến chỉ đạo, định hướng phát triển.

IV/ Thẩm định Báo cáo tài chính hợp nhất và báo cáo riêng năm 2020:

Ban kiểm soát đã tiến hành soát xét báo cáo tài chính hợp nhất của tập đoàn và Báo cáo tài chính riêng năm 2020 của Công ty Mẹ do Ban điều hành lập và đã được Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam (EY Vietnam) thực hiện kiểm toán và ra Báo cáo kiểm toán độc lập ngày 07/05/2021.

1- Về lập báo cáo tài chính:

- Việc lập báo cáo quyết toán tài chính của Công ty tuân thủ theo Luật kế toán, Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy phạm pháp luật có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hiện hành.

- Trong năm 2020 Công ty thực hiện quyết toán thuế, trích lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính và hoàn nhập dự phòng theo luật thuế và các văn bản liên quan đến quyết toán thuế do Bộ Tài chính, Tổng Cục Thuế ban hành.

- Báo cáo tài chính hợp nhất và Báo cáo riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Tập đoàn và Công ty Mẹ tại thời điểm 31/12/2020.

- Kết quả sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ được báo cáo đầy đủ, hợp pháp, trung thực và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các qui định hiện hành của Bộ Tài chính.

a. Bảng cân đối kế toán hợp nhất vào ngày ngày 31/12/2020: (ĐVT: đồng)

A TÀI SẢN		Số cuối kỳ (31/12/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
100	TÀI SẢN NGẮN HẠN	2.912.444.798.817	2.469.818.507.760
110	Tiền và các khoản tương đương tiền	231.104.692.069	90.860.840.137
120	Đầu tư tài chính ngắn hạn	6.944.223.800	152.713.855.800
130	Các khoản phải thu ngắn hạn	1.493.430.436.544	1.014.308.966.372
140	Hàng tồn kho	1.028.747.949.497	1.037.287.328.361
150	Tài sản ngắn hạn khác	152.217.496.907	174.647.517.090
200	TÀI SẢN DÀI HẠN	2.658.114.581.925	2.857.564.765.444
210	Các khoản phải thu dài hạn	800.510.137.233	683.220.531.535
220	Tài sản cố định	449.146.429.285	476.276.735.974
230	Bất động sản đầu tư	148.901.850.462	91.907.154.834
240	Tài sản dở dang dài hạn :	927.667.827.354	920.132.239.305
250	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	303.005.966.250	637.604.055.980
260	Tài sản dài hạn khác	28.882.371.341	48.424.047.816
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	5.570.559.380.742	5.327.383.273.204
B NGUỒN VỐN		Số cuối kỳ (31/12/2020)	Số đầu năm (01/01/2020)
300	NỢ PHẢI TRẢ	3.333.360.583.191	2.767.676.254.305
310	Nợ ngắn hạn	2.539.462.189.092	2.235.135.105.157
330	Nợ dài hạn	793.898.394.099	532.541.149.148
400	VỐN CHỦ SỞ HỮU	2.237.198.787.551	2.559.707.018.899
410	Vốn chủ sở hữu	2.237.198.787.551	2.559.707.018.899

411	Vốn góp chủ sở hữu	1.126.527.670.000	938.783.840.000
412	Thặng dư vốn cổ phần	123.549.884.963	123.549.884.963
418	Quỹ đầu tư phát triển	279.412.686.290	467.091.409.243
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(142.988.671.199)	233.079.250.926
421a	- LNST chưa PP lũy kế cuối kỳ trước	220.437.155.102	93.904.324.144
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này	(363.425.826.301)	139.174.926.782
429	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	850.697.227.497	797.202.633.767
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	5.570.559.380.742	5.327.383.273.204

b. Về biến động tài sản, nguồn vốn trong báo cáo tài chính:

- Tổng tài sản và nguồn vốn tăng từ 5.327.383 triệu đồng lên 5.570.559 triệu đồng, tương ứng 105 %.

- Tài sản ngắn hạn tăng từ 2.469.818 triệu đồng lên 2.912.444 triệu đồng, tương ứng 118 %, trong đó lý do chính yếu là khoản nợ phải thu ngắn hạn nợ tăng từ 1.014.308 triệu đồng lên 1.493.430 triệu đồng, tương ứng 147 %.

- Tài sản dài hạn giảm từ 2.857.564 triệu đồng xuống còn 2.658.114 triệu đồng, tương ứng bằng 93 % so với đầu năm do chuyển vốn đầu tư vào Công ty TNHH Quốc tế Song Hỷ (209.800 triệu đồng) sang hạch toán "Hàng tồn kho".

- Nợ phải trả tăng từ 2.767.676 triệu đồng lên 3.333.360 triệu đồng, tương ứng 120 %, trong đó có tăng ghi nhận khoản phải nộp theo các quyết định của Cục thuế Tp.Hồ Chí Minh 396.350 triệu đồng .

- Nguồn vốn chủ sở hữu hợp nhất của Tập đoàn giảm từ 2.559.707 triệu đồng xuống còn 2.237.198 triệu đồng, tương ứng bằng 87 % so với đầu kỳ. Trong đó Vốn chủ sở hữu của Công ty Mẹ (Thuduc House) giảm từ 1.620.438 triệu đồng xuống còn 1.126.528 triệu đồng. Nguyên nhân là trong niên độ quyết toán 2020 Hợp nhất tập đoàn ghi nhận lỗ kinh doanh sau thuế là (363.425) triệu đồng, riêng Công ty Mẹ ghi nhận lỗ kinh doanh sau thuế là (379.843) triệu đồng.

2- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020:

2.1- Kết quả sản xuất kinh doanh hợp nhất: (Đơn vị tính: triệu đồng)

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2020	TH năm 2020	TH cùng kỳ năm 2019	So với KH 2020	So với cùng kỳ 2019
Tổng doanh thu	2.735.875	2.030.828	4.187.811	75 %	48 %
Tổng lợi nhuận trước thuế	399.078	(281.757)	216.136	—	—
Lợi nhuận sau thuế TNDN	314.425	(309.840)	178.268	—	—

- Doanh thu hợp nhất đạt 75 % so với kế hoạch được Đại hội cổ đông tài khóa 2019 thông qua và bằng 48 % so với thực hiện cùng kỳ năm 2019 do trong năm 2020 Công ty đã ngưng thực hiện kinh doanh xuất nhập khẩu.

Trong năm 2020 KQKD hợp nhất lỗ trước thuế: (281.757) triệu đồng.

2.2- Kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty mẹ: (ĐVT: triệu đồng).

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2020	TH năm 2020	TH cùng kỳ năm 2019	So với KH 2020	So với cùng kỳ 2019
Tổng doanh thu	1.269.258	938.340	3.611.238	74 %	26 %
Tổng lợi nhuận trước thuế	102.386	(385.810)	123.754	—	—
Lợi nhuận sau thuế TNDN	102.386	(379.843)	87.080	—	—

- Doanh thu của Công ty Mẹ đạt 74 % so với kế hoạch được Đại hội cổ đông tài khóa 2019 thông qua và bằng 26 % so với thực hiện cùng kỳ năm 2019.

Trong năm 2020 kết quả kinh doanh lỗ trước thuế: (385.810) triệu đồng.

Doanh thu kinh doanh bất động sản và bất động sản đầu tư báo cáo riêng Công ty Mẹ 167.531 triệu đồng (trong đó doanh thu bất động sản: 166.357 triệu, bất động sản đầu tư: 11.764. triệu đồng), chiếm 17,6 % trên tổng doanh thu hợp nhất.

2.3- Những nguyên nhân chính ảnh hưởng lớn đến kết quả kinh doanh:

2.3.1- Dự án Chung cư TDH Riverview Lô H:

Tổng doanh thu theo hợp đồng:	238.892 triệu đồng
Trong đó: + Doanh thu TDH được hạch toán:	189.661 triệu đồng
+ Môi giới Unihomes được hưởng:	49.231 triệu đồng
Tổng chi phí:	261.826 triệu đồng
Trong đó: + Giá thành xây lắp:	199.252 triệu đồng
+ Chi phí quản lý:	13.343 triệu đồng
+ Chi phí bán hàng:	49.231 triệu đồng
Kết quả kinh doanh: Lỗ	(22.934) triệu đồng
Đã hạch toán vào kết quả kinh doanh 2019:	(14.118) triệu đồng
Hạch toán vào KQKD 06 tháng đầu năm 2020:	(8.815) triệu đồng

2.3.2- Chuyển nhượng vốn tại Công ty CP PTN Phong Phú - Daewon - TDH:

Căn cứ Biên bản họp HĐQT số 688/BB-HĐQT ngày 06/05/2020 Chủ tịch HĐQT ban hành Nghị quyết số: 689 /NQ-HĐQT ngày 06/05/2020 về việc tìm kiếm đối tác để chuyển nhượng cổ phần của Công ty tại Công ty CP PTN Phong Phú - Daewon - Thủ Đức.

Căn cứ Biên bản họp HĐQT số 863/BB-HĐQT ngày 11/06/2020, Chủ tịch HĐQT ban hành Nghị quyết số: 864 /NQ-HĐQT ngày 11/06/2020 về việc thông qua việc chuyển nhượng toàn bộ cổ phần tại Công ty CP PTN Phong Phú – Daewon - Thủ Đức.

Tổng giá trị chuyển nhượng: 72.716 triệu đồng

Lãi hoạt động tài chính (báo cáo KQKD hợp nhất): 10.000 triệu đồng

2.3.3- Chuyển nhượng 49% vốn của TDH tại Công ty CP QL và KD Chợ Nông sản Thủ Đức:

Căn cứ Biên bản họp HĐQT số 739/BB-HĐQT ngày 15/05/2020 Chủ tịch HĐQT ban hành Nghị quyết số: 740 /NQ-HĐQT ngày 15/05/2020 về việc thông qua chủ trương tìm kiếm đối tác để chuyển nhượng cổ phần tại Công ty CP QL và KD Chợ Nông sản Thủ Đức.

Căn cứ Biên bản họp HĐQT số 820/BB-HĐQT ngày 04/06/2020, Chủ tịch HĐQT ban hành Nghị quyết số: 821 /NQ-HĐQT ngày 04/06/2020 về việc thông qua việc chuyển nhượng toàn bộ cổ phần tại Công ty CP QL và KD Chợ Nông sản Thủ Đức.

Ngày 05/06/2020 Công ty CP Phát triển nhà Thủ Đức và Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Sản xuất Song Hoàng đã ký Hợp đồng chuyển nhượng cổ phần số: 834 /HĐCNCP, trong đó:

Tổng số cổ phần chuyển nhượng:	1,813.000 cổ phần
Giá chuyển nhượng:	48.400 đồng/cổ phần
Giá trị chuyển nhượng:	87.749 triệu đồng
Lãi hoạt động tài chính (báo cáo KQKD hợp nhất):	69.619 triệu đồng.

2.3.4 – Ghi nhận lỗ do trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi số tiền: 303.423 triệu đồng.

Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam đã trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi và ghi nhận lỗ trong quyết toán tài chính năm 2020 của Công ty Mẹ là 303.423.443.426 đồng, trong đó:

- Công ty CP PTH & BĐS Thái Bình Dương	23.538 triệu đồng
- Công ty BĐS DươngTrần	6.593 triệu đồng
- Công ty CP Dệt May Liên Phương	14.627 triệu đồng
- Công ty Xây dựng Công trình Cửu Long	9.653 triệu đồng
- Công ty TNHH XD TM Đại Lộc Phát:	209.200 triệu đồng
- Công ty CP Xây dựng Greenteccons	8.000 triệu đồng
- Lục Ngọc Hải	13.104 triệu đồng
- Phạm Thị Lý	14.000 triệu đồng
- Công ty CP DVTSài Gòn (SAVICO)	4.706 triệu đồng

Ban kiểm soát nhận thấy việc Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam đã trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi và ghi nhận lỗ trong quyết toán tài chính năm 2020 như trên là chưa phù hợp với Điều 6, Thông tư Số: 48/2019/TT-BTC ngày 08 tháng 08 năm 2019 của Bộ Tài chính, hướng dẫn trích lập xử lý các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư, nợ phải thu khó đòi và bảo hành sản phẩm hàng hóa, dịch vụ, công trình xây dựng tại doanh nghiệp vì có nợ phát sinh trong năm 2020 (Ban kiểm soát đã có văn bản báo cáo HĐQT).

3. Những tồn tại tiếp tục xử lý:

3.1- Về việc hoàn thuế GTGT từ hoạt động xuất khẩu hàng điện tử:

3.1.1- Hoàn thuế tháng 02&3/2018:

Ngày 03/04/2018 Cục Thuế TpHCM có Thông báo số: 491/TB-CT về việc chuyển hồ sơ sang diện kiểm tra trước, hoàn thuế sau.

Cục Thuế TpHCM có Quyết định số: 688/QĐ-CT-KT ngày 10/04/2018 và Quyết định số: 1050/QĐ-CT-KT ngày 07/05/2018 về việc kiểm tra thuế tại trụ sở người nộp thuế. Trong biên bản kiểm tra trước hoàn thuế GTGT tại cơ sở kinh doanh Cục Thuế TpHCM đã xác định số thuế GTGT Công ty được hoàn như sau:

- Quyết định số: 704/QĐ-CT-GT ngày 20/04/2018 của Cục Thuế TpHCM hoàn trả cho Công ty thuế GTGT kỳ tính thuế 02/2018 là: 11.819 triệu đồng.

- Quyết định số: 813/QĐ-CT-GT ngày 16/05/2018 của Cục Thuế TpHCM hoàn trả cho Công ty thuế GTGT kỳ tính thuế 03/2018 là: 22.245 triệu đồng.

Tổng cộng thuế GTGT hoàn trong tháng 02 & 03/2018:

34.065 triệu đồng.

3.1.2- Hoàn thuế từ tháng 4/2018 đến tháng 12/2018 và từ tháng 01/2019 đến tháng 06/2019:

Vào ngày 29 tháng 12 năm 2020, Công ty đã nhận được Quyết định số 5438/QĐ-CT ngày 25 tháng 12 năm 2020 của Cục Thuế Tp.HCM, về việc áp dụng các biện pháp khắc phục hậu quả do vi phạm hành chính được ban hành căn cứ vào Biên bản thanh tra thuế ngày 27 tháng 11 năm 2020 đối với các kỳ hoàn thuế GTGT từ tháng 01/2019 đến tháng 06/2019 ("QĐ 5438"); và Quyết định số 5439/QĐ-CT ngày 25 tháng 12 năm 2020 của Cục Thuế Tp.HCM về việc áp dụng các biện pháp khắc phục hậu quả do vi phạm hành chính được ban hành căn cứ vào Biên bản thanh tra thuế ngày 12 tháng 8 năm 2019 và Phụ lục Biên bản thanh tra ngày 27 tháng 11 năm 2020 đối với các kỳ hoàn thuế GTGT từ tháng 4/2018 đến tháng 12/2018 ("QĐ 5439").

Tại QĐ 5438, Cục Thuế Tp.HCM đã yêu cầu thu hồi số tiền thuế được hoàn cao hơn quy định là 221.628 triệu đồng và tiền chậm nộp tiền thuế tính đến ngày 25 tháng 12 năm 2020 là 37.796 triệu đồng.

Tại QĐ 5439, Cục Thuế Tp.HCM cũng đã yêu cầu thu hồi số tiền thuế được hoàn cao hơn quy định là 109.854 triệu đồng và tiền chậm nộp tiền thuế tính đến ngày 25 tháng 12 năm 2020 là 27.072 triệu đồng. Tổng cộng:

- Thuế GTGT đã hoàn từ 04/2018 đến 06/2019: 331.482 triệu đồng.
- Tổng tiền chậm nộp thuế tính đến ngày 25/12/2020: 64.869 triệu đồng

Vào ngày 31 tháng 12 năm 2020, Công ty đã nộp đơn khởi kiện tại Tòa án Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh ("TAND HCM") đề nghị TAND TpHCM xem xét tuyên hủy bỏ QĐ 5438 và QĐ 5439 nêu trên.

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020, Báo cáo tài chính năm 2020 Công ty đã ghi nhận nghĩa vụ thuế và các khoản phải nộp Nhà nước với số tiền là 396.350.863.293 đồng liên quan đến các QĐ 5438 và QĐ 5439 của Cục Thuế Tp.HCM, đồng thời, Công ty cũng đã ghi nhận một khoản phải thu tương ứng với tổng số tiền nêu trên do Công ty đang khởi kiện TAND HCM xem xét hủy bỏ QĐ 5438 và QĐ 5439 do Cục Thuế TpHCM ban hành, đến nay chưa được xét xử.

Mặt khác, Cơ quan cảnh sát điều tra (C03) thuộc Bộ Công an đang điều tra vụ án hình sự "Buôn lậu; Vận chuyển trái phép hàng hóa, tiền tệ qua biên giới và Sử dụng con dấu hoặc tài liệu giả của cơ quan tổ chức" xảy ra tại Thành phố Hồ Chí Minh và các tỉnh phía Nam theo Quyết định khởi tố hình sự số: 66/QĐ-CSKT-P10 ngày 31/12/2020.

Công văn số: 1050/CV-CSKT-P10 ngày 05/03/2021 của Cơ quan cảnh sát điều tra - Bộ Công an, đã yêu cầu Công ty nộp lại số tiền 365.547 triệu đồng đã được hoàn thuế GTGT vào tài khoản tạm giữ của Cục Cảnh sát điều tra - Bộ CA.

Ban Kiểm soát sẽ báo cáo với cổ đông khi có kết luận chính thức của Cơ quan điều tra - Bộ CA.

3.2. Khoản nợ giữa Công ty Cổ phần Phát triển nhà Thủ Đức (TDH) và Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển dự án hạ tầng Thái Bình Dương (PPI) từ phán quyết của tòa án:

- Theo Bản án số: 04 / 2020 / KDTM-ST ngày 18/06/2020 của Tòa án Nhân dân Long An xử lý về việc tranh chấp hợp đồng hợp tác đầu tư, hợp đồng vay tài sản giữa



Công ty Cổ phần Phát triển nhà Thủ Đức (TDH) và Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển dự án hạ tầng Thái Bình Dương (PPI) đã tuyên xử: Buộc Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển dự án hạ tầng Thái Bình Dương phải trả cho Công ty Cổ phần Phát triển nhà Thủ Đức số tiền còn nợ cả gốc và lãi là 40.629 triệu đồng.

Đến cuối năm 2020 Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển dự án hạ tầng Thái Bình Dương (PPI) vẫn chưa thực hiện thi hành án.

VI/ Kết luận và kiến nghị:

Hoạt động của Công ty trong năm 2020 tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, các quy định liên quan và chấp hành đúng nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và nghị quyết của HĐQT đã ban hành.

Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh được thể hiện qua số liệu kế toán và đã được kiểm tra, kiểm toán đảm bảo tính trung thực và hợp lý trong việc ghi chép số liệu kế toán, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các qui định Pháp lý liên quan.

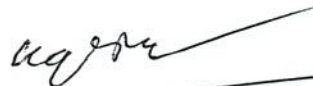
Tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2020 gặp rất nhiều khó khăn, khan hiếm tiền mặt và áp lực vay, trả nợ vay, lãi tiền vay rất lớn, Công ty vướng vào pháp lý vụ điều tra vụ án hình sự "Buôn lậu; Vận chuyển trái phép hàng hóa, tiền tệ qua biên giới và Sử dụng con dấu hoặc tài liệu giả của cơ quan tổ chức" xảy ra tại Thành phố Hồ Chí Minh và các tỉnh phía Nam nên kết quả kinh doanh giảm sút và lỗ nghiêm trọng.

Trên đây là báo cáo hoạt động và công tác kiểm tra soát xét Báo cáo tài chính niên độ 200 của Ban kiểm soát.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông tài khóa 2020 thông qua.

TM.BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



NGUYỄN HƯNG LONG