

Số: ~~124~~/2024/CV-LEC-TCKT

"V/v: Công bố Báo cáo kiểm toán
nội bộ"

Đà Nẵng, ngày 12 tháng 03 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG

Kính gửi:- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

- Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh

- Tên tổ chức: **Công ty Cổ phần Bất động sản Điện lực miền Trung**
- Mã chứng khoán: **LEC**
- Địa chỉ trụ sở chính: Lô A5 đường Phạm Văn Đồng, phường An Hải Bắc, quận Sơn Trà, thành phố Đà Nẵng, Việt Nam
- Điện thoại: 0236.2466.466
- Fax: 0236.3938.445
- Người thực hiện công bố thông tin: Ông Phạm Ngọc Bình
- Chức vụ: Thành viên HĐQT kiêm người được ủy quyền công bố thông tin
- Loại thông tin công bố : định kỳ bất thường 24h theo yêu cầu

Nội dung thông tin công bố:

Công ty cổ phần Bất động sản Điện lực miền Trung xin công bố Báo cáo kiểm toán nội bộ từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2022.

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày ...12/03/2024 tại đường dẫn: <http://lec.com.vn/quan-he-co-dong/bao-cao-tai-chinh-3.html>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Tài liệu gửi kèm:

- BCKTNB từ ngày 01/01/2021 đến 31/12/2022

Nơi nhận:

- Như trên,
- Lưu HCNS

ĐẠI DIỆN TỔ CHỨC NIÊM YẾT

KT Tổng Giám Đốc

TV HĐQT



Phạm Ngọc Bình



Đà Nẵng, ngày 8 tháng 03 năm 2024

BÁO CÁO KIỂM TOÁN NỘI BỘ

(Từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2022)

Kính gửi: **CÔNG TY CỔ PHẦN BẤT ĐỘNG SẢN ĐIỆN LỰC MIỀN TRUNG**

I. Căn cứ và nội dung kiểm tra

1. Căn cứ:

- Báo cáo tài chính năm 2021, năm 2022, hồ sơ chứng từ kế toán kèm theo của Công ty cổ phần Bất động sản Điện lực miền Trung (Công ty).
- Hệ thống các chính sách, nội quy, các quy chế và quy trình nghiệp vụ Công ty.
- Các tài liệu liên quan đến công tác quản trị, điều hành của Công ty trong năm 2021 và 2022.

2. Nội dung kiểm tra:

- Kiểm tra việc tuân thủ quy định của pháp luật hiện hành, Điều lệ công ty và quy chế quản trị công ty trong năm 2021 và 2022.
- Kiểm tra tính tuân thủ các quy định pháp luật, tính hiệu lực, phù hợp và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ trong việc phòng ngừa, phát hiện và xử lý kịp thời các rủi ro.
- Các mục tiêu hoạt động và các mục tiêu chiến lược, kế hoạch và nhiệm vụ công tác mà Công ty đạt được trong năm 2021 và 2022.
- Kiến nghị về các biện pháp, sửa chữa khắc phục sai sót, cải tiến hệ thống kiểm soát nội bộ, cải tiến công tác quản trị của công ty

II. Kết quả công tác kiểm tra, đánh giá một số hoạt động chính trong dữ liệu nội bộ Công ty:

1. Kiểm tra tính tuân thủ các quy định pháp luật, tính hiệu lực, phù hợp và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ



Hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty là tập hợp các quy chế, chính sách, quy định, quy trình, cơ cấu tổ chức của công ty được xây dựng phù hợp theo quy định pháp luật và được thực hiện nhằm bảo đảm phòng ngừa, phát hiện, xử lý kịp thời rủi ro và đạt được yêu cầu quản lý đề ra.

- Công ty đã xây dựng và ban hành Hệ thống tài liệu quản lý (bao gồm Nguyên tắc, chính sách, cơ cấu tổ chức, mô tả công việc, các quy chế và quy trình nghiệp vụ công ty...) phù hợp theo quy định pháp luật và Điều lệ công ty) đến toàn thể người lao động để nắm vững và thực hiện.

+ Hệ thống tài liệu quản lý đã được các cấp quản lý Công ty sử dụng làm công cụ thực hiện kiểm soát hoạt động hàng ngày của nhân viên trong Công ty.

- Hệ thống kiểm soát nội bộ Công ty đã thực hiện được vai trò phòng ngừa, xử lý kịp thời các rủi ro.

2. Kiểm tra báo cáo tài chính:

- Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ hệ thống thông tin kế toán và lập sổ sách kế toán cơ bản được thực hiện phù hợp với quy định hiện hành. Các chỉ tiêu của báo cáo tài chính tại thời điểm ngày 31/12/2021 và 31/12/2022 được phân loại phù hợp với hướng dẫn của Thông tư 200/2015/TT-BTC do Bộ tài chính ban hành.

- Công ty TNHH DV & TH Uyên Trần đã xem xét các Báo cáo tài chính năm 2021, Báo cáo tài chính năm 2022 và đồng ý với những đánh giá của Kiểm toán độc lập, theo đó:

+ Báo cáo tài chính năm 2021 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty cổ phần Bất động sản Điện lực Miền Trung tại ngày 31/12/2021, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, 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.

+ Báo cáo tài chính riêng năm 2022 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty cổ phần Bất động sản Điện lực Miền Trung tại ngày 31/12/2022, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022, 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.

3. Đánh giá việc thực hiện mục tiêu kế hoạch kinh doanh của Công ty năm 2021 và năm 2022

3.1 Năm 2021:



- Doanh thu hợp nhất năm 2021 đạt 552.719 triệu đồng, giảm nhẹ 1,40% so với năm 2020 và hoàn thành 102,06% kế hoạch đã đề ra.

- Lợi nhuận sau thuế hợp nhất năm 2021 đạt 3.017 triệu đồng, tăng 440,68% so với năm 2020 và vượt chỉ tiêu kế hoạch đã đề ra

3.2 Năm 2022:

- Doanh thu hợp nhất năm 2022 đạt 191.870 triệu đồng, giảm 65,29% so với năm 2021 và chỉ đạt 32,1% kế hoạch đã đề ra.

- Lợi nhuận sau thuế hợp nhất năm 2022 lỗ 8.886 triệu đồng, giảm 394,54% so với năm 2021 và không đạt chỉ tiêu kế hoạch đã đề ra

III. Kiến nghị của Công ty TNHH DV & TH Uyên Trần:

- Hệ thống tài liệu quản lý mặc dù khá đầy đủ nhưng đã cũ, Công ty cần rà soát, bổ sung, cải tiến hoàn thiện Hệ thống tài liệu quản lý phù hợp theo các thay đổi của quy định pháp luật, Điều lệ, Quy chế quản trị của Công ty để quản trị rủi ro tốt nhất, giảm thiểu các khâu kiểm soát không quan trọng mang tính hình thức, bổ sung các chốt kiểm soát quan trọng trên cơ sở xem xét giữa lợi ích và chi phí.

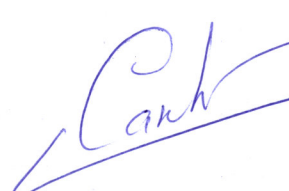

- Rà soát lại các rủi ro được đánh giá và đang theo dõi, cập nhật và hoàn thiện quy trình quản lý rủi ro cho các hoạt động của đơn vị.

- Tiếp tục thực hiện việc quản lý chi phí kinh doanh một cách chặt chẽ và hiệu quả đặc biệt là chi phí quản lý doanh nghiệp, chi phí bảo trì tòa nhà,...

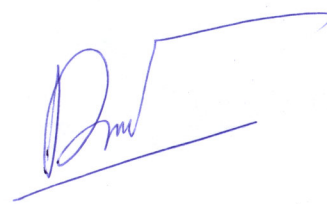
- Tăng cường công tác quản lý, xử lý công nợ nhanh chóng, hiệu quả

- Hoàn thiện quy trình đầu tư để chuyên nghiệp hóa hoạt động này

CÔNG TY TNHH DV & TH UYÊN TRẦN

NGUYỄN XUÂN CẢNH



NÔNG THỊ DIỆP