



## BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN

Kính thưa Quý vị Cổ đông,

Căn cứ:

- Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc Hội thông qua ngày 17/6/2020;
- Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc Hội thông qua ngày 26/11/2019;
- Vai trò, thẩm quyền và trách nhiệm của Ủy ban Kiểm toán ("UBKT") quy định tại Điều lệ của Công ty Cổ phần Bột giặt NET ("Công ty");
- Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông Thường niên năm 2023 của Công ty;
- Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán của Công ty; và
- Báo cáo tài chính năm kết thúc ngày 31/12/2023 được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG.

Thay mặt Ủy ban kiểm toán Công ty, tôi xin gửi đến Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2024 báo cáo kết quả hoạt động năm 2023 như sau:

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

#### 1/. Về cơ cấu tổ chức:

UBKT gồm có 02 thành viên, cụ thể:

STT	Họ và tên	Chức vụ
01	Ông Huỳnh Việt Thăng	Chủ tịch Ủy ban kiểm toán
02	Bà Nguyễn Thị Phương Thùy	Thành viên Ủy ban kiểm toán

#### 2./ Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ủy ban kiểm toán và từng thành viên Ủy ban kiểm toán:

Năm 2023, các thành viên của Ủy ban kiểm toán hoạt động không thù lao, chi phí và không nhận các lợi ích liên quan khác.

#### 3/. Tổng kết các cuộc họp của Ủy ban kiểm toán và các kết luận, kiến nghị của Ủy ban kiểm toán:

Các cuộc họp của Ủy ban kiểm toán:

Stt	Thành viên UBKT	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp và biểu quyết	Các kết luận, kiến nghị
01	Ông Huỳnh Việt Thăng	2/2	100%	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Hội thảo luận và thống nhất về mục tiêu và các kế hoạch hoạt động của Ủy ban kiểm toán trong năm 2023; thống nhất nội dung dự thảo Kế hoạch kiểm toán nội bộ năm 2023 của Bộ phận kiểm toán nội bộ trình Hội đồng Quản trị.</li> <li>- Thống nhất Báo cáo kết quả đánh giá kiểm toán nội bộ năm 2023 của Bộ phận kiểm toán nội bộ trình Hội đồng Quản trị; đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết Hội đồng Quản trị; đánh giá các giao dịch liên quan mà Công ty đã thực hiện trong năm 2023.</li> </ul>
02	Bà Nguyễn Thị Phương Thùy	2/2	100%	

#### **4/. Kết quả giám sát đối với việc lập báo cáo tài chính, dịch vụ kiểm toán độc lập, tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công ty:**

##### **4.1 Kết quả giám sát đối với việc lập báo cáo tài chính:**

- UBKT đã thực hiện xem xét Báo cáo tài chính các quý, bán niên và kết thúc năm 2023 trên cơ sở báo cáo kết quả kiểm toán của Kiểm toán độc lập và đồng ý với kết luận kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023 được lập, trình bày trung thực, phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành. Các Báo cáo tài chính được công bố thông tin đúng thời hạn theo quy định pháp luật về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.
- Công tác kế toán như ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ sách kế toán được thực hiện phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các qui định pháp lý có liên quan, phản ánh tình hình tài chính của Công ty ổn định, trung thực.
- Đơn vị kiểm toán độc lập (Công ty TNHH KPMG) đã lập Báo cáo tài chính bán niên và kết thúc năm 2023 phản ánh độ tin cậy, trung thực, đảm bảo tính khách quan khi đưa ra ý kiến kiểm toán.

##### **4.2 Kết quả giám sát đối với dịch vụ kiểm toán độc lập:**

- Trong năm 2023, Công ty TNHH KPMG đã thực hiện các cuộc soát xét bán niên và kiểm toán kết thúc năm cho Công ty. Phạm vi, nội dung, phương pháp, thời hạn soát xét và kiểm toán đã được Công ty TNHH KPMG thực hiện theo đúng thỏa thuận kiểm toán đã ký với Công ty, đáp ứng kỳ vọng của UBKT trên các tiêu chí chủ yếu như: đảm bảo chất lượng của các báo cáo kiểm toán Báo cáo tài chính; tuân thủ thời hạn kiểm toán theo quy định; tuân thủ các quy định về nghề nghiệp, đảm bảo tính độc lập, khách quan khi đưa ra các ý kiến kiểm toán.

#### 4.3 Tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công ty:

- Một số chỉ tiêu chính đạt được trong năm 2023 được thể hiện như sau:

Chỉ tiêu	Năm 2023	Năm 2022	Tăng/(giảm)	%
	(tỷ VND)	(tỷ VND)	(tỷ VND)	
Doanh thu thuần	1.810	1.530	280	18%
Giá vốn hàng bán	1.333	1.259	74	6%
Lợi nhuận gộp	477	271	206	76%
Chi phí bán hàng	244	146	98	67%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	38	27	11	41%
Lợi nhuận tài chính	9	5	4	81%
Lợi nhuận sau thuế TNDN	178	88	90	102%

EPS	Năm 2023	Năm 2022	Tăng/(giảm)	%
	(VND/cổ phiếu)	(VND/cổ phiếu)	(VND/cổ phiếu)	
	7.966	3.936	4.031	102%

Chỉ tiêu	Thực hiện 2023	Kế hoạch 2023 <sup>(*)</sup>	So với kế hoạch	%
	(tỷ VND)	(tỷ VND)	(tỷ VND)	
Doanh thu thuần	1.810	1.500	310	21%
Lợi nhuận sau thuế TNDN phân bổ cho cổ đông Công ty	178	80	98	123%

(\*) kế hoạch kinh doanh năm 2023 mức thấp

#### 5/. Báo cáo đánh giá về các giao dịch liên quan:

- Ngoài giao dịch thù lao, lương thưởng đã được trình bày trong báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023, không phát sinh các giao dịch nào khác giữa Công ty với thành viên Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Công ty và những người có liên quan.
- Các giao dịch mua bán hàng hóa, dịch vụ giữa Công ty với Công ty mà thành viên Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Công ty là thành viên sáng lập hoặc là công ty liên quan trong 03 năm gần nhất. Trong năm 2023 phát sinh giao dịch giữa Công ty Cổ phần Bột Giặt NET với các Công ty sau: Công ty Cổ phần Hàng tiêu dùng Masan, Công ty TNHH MTV Masan Brewery Distribution, Công ty Cổ phần Dịch vụ Thương mại Tổng hợp Wincommerce, Công ty TNHH Giặt ủi Joins Pro, Nhà máy Hóa chất Biên Hòa – Công ty Cổ phần Hóa chất cơ bản miền Nam, Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Hóa chất Miền Nam, Công ty TNHH MEATDeli Sài Gòn, Công ty Cổ phần Masan JinJu, Công ty Cổ phần Mobicast, Công ty Cổ phần 3F Việt – CN Hà Nam 02, Công ty TNHH Thực phẩm 3F Việt, Công ty TNHH MTV Công nghiệp Masan.

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

- Công ty đang duy trì quản trị rủi ro và kiểm soát nội bộ tin cậy và hoạt động hiệu quả. Hệ thống quản lý chất lượng bao gồm chất lượng, năng lượng và môi trường, an toàn – sức khỏe vận hành theo đúng yêu cầu của tiêu chuẩn, các tiêu chuẩn đang áp dụng đều được duy trì chứng nhận. Công ty không có các rủi ro pháp lý trọng yếu phát sinh trong năm.

## **7/. Kết quả giám sát đối với Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc và người điều hành khác của Công ty.**

### **7.1/ Đối với Hội đồng Quản trị:**

- Hội đồng Quản trị đã đưa ra những định hướng phát triển sản xuất kinh doanh mang tính chiến lược, kế hoạch đầu tư phát triển trung – dài hạn phù hợp, triển khai thực hiện đầy đủ các mục tiêu, nhiệm vụ theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023.

### **7.2/ Đối với Tổng Giám đốc:**

- Ban điều hành thường xuyên tổ chức họp thảo luận tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và trên cơ sở chỉ đạo kịp thời của Hội đồng Quản trị đã quyết định các phương án sản xuất, kinh doanh phù hợp với thực tiễn.
- Trong hoạt động quản lý điều hành không ghi nhận từ các cơ quan quản lý, cơ quan chức năng về sự vi phạm hay sai sót trọng yếu.

## **8/. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ủy ban kiểm toán với Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc và các Cổ đông.**

Trong năm 2023, Ủy ban kiểm toán nhận được sự phối hợp chặt chẽ và được tạo điều kiện thuận lợi để thực hiện nhiệm vụ của mình từ phía Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng và cổ đông thông qua việc được cung cấp, tiếp cận đầy đủ các báo cáo, tài liệu liên quan đến tình hình quản trị Công ty, tình hình sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.

## **II. KẾ HOẠCH LÀM VIỆC CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2024:**

- Thực hiện chức năng kiểm tra, giám sát các hoạt động chỉ đạo của Hội đồng Quản trị, điều hành quản lý của Ban điều hành, kiểm tra tính hợp lệ, hợp pháp, minh bạch và cần trọng trong công tác quản lý điều hành.
- Giám sát chất lượng dịch vụ của Đơn vị kiểm toán độc lập trong các đợt kiểm toán Báo cáo tài chính bán niên, kết thúc năm của năm 2023.
- Thực hiện các công việc khác theo Quy chế hoạt động của UBKT Công ty.

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024, kính trình tại Đại hội.

Trân trọng./.

*Đồng Nai, ngày 05 tháng 03 năm 2024*

**TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN  
CHỦ TỊCH ỦY BAN KIỂM TOÁN  
THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**



**HUỲNH VIỆT THẮNG**