

Số: 04/2024/TTr-HĐQT

TP. Đà Nẵng, ngày 04 tháng 04 năm 2024

TỜ TRÌNH

Về việc thông qua Báo cáo tài chính năm 2023 đã kiểm toán
và lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông
CTCP Đầu tư Hạ tầng Giao thông Đèo Cả.

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp năm 2020 và các quy định pháp luật có liên quan;
- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Đầu tư Hạ tầng Giao thông Đèo Cả (“Điều lệ”);
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 riêng và hợp nhất đã kiểm toán của Công ty và các tài liệu, hồ sơ liên quan.

Hội đồng quản trị (HĐQT) kính trình Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) Công ty cổ phần Đầu tư Hạ tầng Giao thông Đèo Cả (Công ty/HHV) xem xét thông qua Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất của Công ty cho năm tài chính 2023 đã được kiểm toán và lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty, cụ thể như sau:

1. Thông qua Báo cáo tài chính năm 2023 đã kiểm toán của Công ty

- a) Về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2023 và kết quả hoạt động sản xuất, kinh doanh năm 2022 tại Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 đã kiểm toán, như sau:

Đơn vị: Việt Nam Đồng

Stt	Chỉ tiêu	Ngày 31/12/2023	Ngày 31/12/2022
1	Tổng tài sản	36.780.154.788.883	35.653.232.484.507
2	Vốn chủ sở hữu	8.732.901.329.464	8.375.513.279.374
3	Doanh thu, thu nhập khác	2.762.457.296.266	2.152.762.140.272
4	Giá vốn	1.605.123.307.081	1.078.028.599.115
5	Chi phí QLDN, CPTC, CP khác	732.613.372.034	720.802.580.936
6	Lợi nhuận kế toán trước thuế	424.720.617.151	353.930.960.221
7	Lợi nhuận sau thuế	364.457.217.861	297.409.288.870
8	Lợi nhuận lũy kế chưa phân phối	921.898.501.789	820.521.267.159



- b) Về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2023 và kết quả hoạt động sản xuất, kinh doanh năm 2023 tại Báo cáo tài chính riêng năm 2023 đã kiểm toán, như sau:

Đơn vị: Việt Nam Đồng

STT	Chỉ tiêu	Ngày 31/12/2023	Ngày 31/12/2022
1	Tổng tài sản	4.615.596.461.544	4.361.706.596.018
2	Vốn chủ sở hữu	3.705.543.397.267	3.538.895.085.354
3	Doanh thu, thu nhập khác	1.489.275.724.685	985.424.857.251
4	Giá vốn	1.209.906.487.277	717.922.859.687
5	Chi phí QLDN, CPTC, CP khác	62.647.640.357	66.980.093.136
6	Lợi nhuận kế toán trước thuế	216.721.597.051	200.521.904.428
7	Lợi nhuận sau thuế	173.917.230.009	167.397.269.868
8	Lợi nhuận lũy kế chưa phân phối	404.094.331.188	454.240.001.974

Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Tư vấn tài chính kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS) và đã được công bố thông tin theo đúng quy định của pháp luật. Toàn văn Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất năm 2023 đã kiểm toán của HHV được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty tại đường dẫn: http://www.hhv.com.vn/Quan_hệ_cổ_đồng/Báo_cáo_tài_chính/2023

2. Về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập để kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024

Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS) - đơn vị kiểm toán độc lập được ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 lựa chọn để kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023 của HHV theo Nghị quyết số 01/2023/NQ-ĐHĐCĐ ngày 24/04/2023.

AASCS là công ty hoạt động hợp pháp tại Việt Nam và được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán cho các Công ty niêm yết năm 2024, có kinh nghiệm kiểm toán đối với các công ty đại chúng tại Việt Nam và đã kiểm toán cho HHV năm 2023, có uy tín về chất lượng kiểm toán và đáp ứng yêu cầu của HHV về phạm vi và tiến độ kiểm toán; ngoài ra có mức phí kiểm toán phù hợp với chất lượng và phạm vi kiểm toán hoạt động. Đồng thời, qua công tác kiểm tra giám sát, Ban Kiểm soát Công ty cũng đã thống nhất trình ĐHĐCĐ thông qua lựa chọn Công ty TNHH Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 của HHV.

Vì vậy, HĐQT kính trình ĐHĐCĐ xem xét quyết định việc tiếp tục lựa chọn Công ty TNHH Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán phía Nam (AASCS) là đơn vị thực hiện kiểm toán (các) Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty; đồng thời, ủy quyền/giao cho HĐQT



quyết định việc lựa chọn tổ chức kiểm toán khác đủ điều kiện để thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty trong trường hợp cần thiết đảm bảo phù hợp với tình hình thực tế và quy định của pháp luật.

Trân trọng kính trình!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Ban Kiểm soát (theo dõi);
- Lưu: VT.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



Hồ Minh Hoàng

