



Số: 42/BC-BKS

Hà Nội, ngày 04 tháng 04 năm 2024

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2024

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Vang Thăng Long

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH13 ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Vang Thăng Long;
- Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm Soát được quy định trong Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Vang Thăng Long;
- Căn cứ tình hình hoạt động của Công ty Cổ phần Vang Thăng Long, Báo cáo của Hội đồng Quản trị, Ban Điều hành và tình hình hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2023;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt.

Ban Kiểm Soát Công ty Cổ phần Vang Thăng Long ("Công ty") xin trân trọng báo cáo với Đại hội đồng cổ đông ("ĐHĐCĐ") thường niên năm 2024 những nội dung chính sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

1. Các cuộc họp và hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2023:

Ban Kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp để thực hiện các nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ Công ty, bao gồm các nội dung chính sau:

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội Cổ đông thường niên năm 2023;
- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành;
- Giám sát việc tuân thủ quy định pháp luật Nhà nước;
- Rà soát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh định kỳ tại Công ty theo chương trình làm việc của Ban Kiểm Soát;
- Thực hiện thẩm định Báo cáo tình hình thực hiện ngân sách, Báo cáo tài chính, Báo cáo quản trị của Công ty, đưa ra ý kiến đóng góp để Công ty khắc phục kịp thời, đảm bảo các báo cáo được lập theo đúng quy định.
- Công tác kiểm tra, giám sát của các thành viên Ban Kiểm soát được thực hiện liên tục, có hệ thống nhằm nắm bắt kịp thời hoạt động của Công ty để giúp đơn vị phát hiện và khắc phục những tồn tại trong hệ thống quản lý, điều hành và hệ thống kiểm soát nội bộ.

2. Thù lao của Ban Kiểm soát năm 2023:

Ban Kiểm Soát hoạt động gồm có 03 thành viên gồm Trưởng ban và 02 thành viên. Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023 thông qua việc không chi trả thù lao đối với thành viên HĐQT, BKS năm 2023. ✓

II. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2023

1. Tóm tắt tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Vang Thăng Long (Công ty mẹ) như sau:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

Chỉ tiêu	31/12/2023	31/12/2022	Chênh lệch	Tỷ lệ tăng/giảm
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
A. Tổng tài sản	79,44	101,62	(22,17)	-21,82%
1. Tài sản ngắn hạn	47,10	63,90	(16,81)	-26,30%
2. Tài sản dài hạn	32,35	37,71	(5,36)	-14,23%
B. Tổng nguồn vốn	79,44	101,62	(22,17)	-21,82%
3. Nợ phải trả	49,38	113,75	(64,37)	-56,59%
4. Vốn chủ sở hữu	30,07	(12,13)	42,20	

Về biến động tài sản, nguồn vốn trong năm:

Tổng tài sản tại 31/12/2023 là 79,44 tỷ đồng, giảm so với đầu năm là 22,17 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ giảm 21,82%; Tại 31/12/2023 số dư của Tài sản ngắn hạn là 47,1 tỷ đồng, giảm 16,81 tỷ đồng (giảm ~26,3%), Tài sản dài hạn là 32,35 tỷ đồng giảm 5,36 tỷ đồng (giảm ~ 14,23%).

Tổng nguồn vốn tại 31/12/2023 là 79,44 tỷ đồng, giảm so với đầu năm là 22,17 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ giảm 21,82%; Tại 31/12/2023 số dư của Nợ phải trả là: 49,38 tỷ đồng, giảm 64,37 tỷ đồng (giảm ~ 56,59%); Vốn chủ sở 30,37 tỷ do Công ty tăng vốn góp theo nghị quyết Hội đồng quản trị số 57/2023/NQ-HĐQT.

2. Đánh giá kết quả hoạt động kinh doanh 2023 – Công ty mẹ:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

TT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2023	Thực hiện năm 2022	Chênh lệch	Tăng trưởng
		(1)	(2)	(3) = (1)-(2)	(4) = (3)/(2)
1	Doanh thu thuần từ HĐ SXKD chính	12,31	76,94	(64,63)	-84,00%
2	Lợi nhuận trước thuế	(8,33)	(36,13)	27,80	Giảm lỗ

Doanh thu thuần năm 2023 giảm 64,63 tỷ đồng tương ứng giảm 84% so với năm 2022. Tổng lợi nhuận trước thuế của công ty năm nay lỗ 8,33 tỷ đồng, giảm lỗ 27,8 tỷ so với năm 2022.

3. Tóm tắt tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất của Công ty

Đơn vị tính: Tỷ đồng

Chỉ tiêu	31/12/2023	31/12/2022	Chênh lệch	Tỷ lệ tăng/giảm
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
A. Tổng tài sản	79,32	103,05	(23,73)	-23,03%
1. Tài sản ngắn hạn	47,05	65,42	(18,36)	-28,07%
2. Tài sản dài hạn	32,27	37,64	(5,36)	-14,25%
B. Tổng nguồn vốn	79,32	103,05	(23,73)	-23,03%
3. Nợ phải trả	50,43	115,34	(64,91)	-56,28%
4. Vốn chủ sở hữu	28,90	(12,28)	41,18	

- Về biến động tài sản, nguồn vốn trong năm: ✓

Tổng tài sản tại 31/12/2023 là 79,32 tỷ đồng, giảm so với đầu năm là 23,73 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ giảm 23,03%; Tại 31/12/2023 số dư của Tài sản ngắn hạn là 47,05 tỷ đồng, giảm 18,36 tỷ đồng (giảm ~28,07%), Tài sản dài hạn là 32,27 tỷ đồng, giảm 5,36 tỷ đồng (giảm ~14,25%).

Tổng nguồn vốn tại 31/12/2023 là 79,32 tỷ đồng, giảm so với đầu năm là 23,73 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ giảm 23,03%; Tại 31/12/2023 số dư của Nợ phải trả là: 50,43 tỷ đồng, giảm 64,91 tỷ đồng (giảm ~56,28%), Vốn chủ sở hữu 28,9 tỷ đồng do Công ty Mẹ tăng vốn góp theo nghị quyết Hội đồng quản trị số 57/2023/NQ-HĐQT.

- Doanh thu thuần năm 2023 giảm 67,83 tỷ đồng tương ứng giảm 84,94% so với năm 2022. Tổng lợi nhuận trước thuế của công ty năm nay lỗ 9,35 tỷ đồng, giảm lỗ 26,38 tỷ so với năm 2022.

Đơn vị tính: Tỷ đồng

TT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2023	Thực hiện năm 2022	Chênh lệch	Tăng trưởng
		(1)	(2)	(3) = (1)-(2)	(4) = (3)/(2)
1	Doanh thu thuần từ HĐ SXKD chính	12,03	79,86	(67,83)	-84,94%
2	Lợi nhuận trước thuế	(9,35)	(35,73)	26,38	Giảm lỗ

- Hàng tồn kho tại ngày 31/12/2023 là 24,6 tỷ đồng (trong đó: Nguyên vật liệu 2,1 tỷ đồng, chi phí sản xuất kinh doanh dở dang 11,4 tỷ đồng, thành phẩm 7,2 tỷ đồng, hàng hóa 1,2 tỷ đồng, hàng gửi bán 3 tỷ đồng và công cụ dụng cụ 0,12 tỷ đồng).

- Tại ngày 31/12/2023, khoản đầu tư vào Công ty con 3,1 tỷ đồng gồm: Đầu tư vào Công ty Rượu Vang Thăng Long (3 tỷ đồng), Công ty Địa Ốc Thăng Long (100 triệu đồng). Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác 1,2 tỷ đồng gồm: Đầu tư vào Công ty Rượu Hapro (1 tỷ đồng) và Công ty Bao bì nhựa Thăng Long (200 triệu đồng). Các khoản đầu tư này đều không hiệu quả đã trích lập dự phòng 3,9 tỷ đồng.

4. Thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty và sổ sách kế toán năm 2023

- Báo cáo tài chính của Công ty mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty cho năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt với ý kiến kiểm toán chấp nhận toàn phần.
- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.

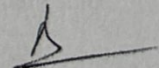
5. Báo cáo giao dịch với các bên liên quan

Trong năm 2023 Công ty mẹ có giao dịch với các Công ty con về bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ. Cụ thể:

- Công ty TNHH MTV Rượu Vang Thăng Long: 13,46 tỷ đồng

Ban kiểm soát đánh giá các giao dịch trên của Công ty tuân thủ theo đúng các quy định của Công ty và pháp luật.

III. TÌNH HÌNH TUÂN THỦ CÁC QUY ĐỊNH CỦA ĐIỀU LỆ CÔNG TY, NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG VÀ PHÁP LUẬT CỦA NHÀ NƯỚC



Ban Kiểm Soát đánh giá các hoạt động của Công ty trong năm 2023 tuân thủ theo đúng pháp luật hiện hành. Việc triển khai thực hiện các Nghị quyết của ĐHCĐ và HĐQT cũng được giám sát chặt chẽ, đảm bảo đúng quy định đề ra. Trong phạm vi quyền hạn, trách nhiệm của mình, Ban Kiểm Soát đánh giá HĐQT, Ban Giám Đốc và các phòng ban liên quan đã không để xảy ra vi phạm nào lớn ảnh hưởng đến hoạt động của Công ty.

IV. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HĐQT VÀ BAN GIÁM ĐỐC

- Các Nghị quyết của HĐQT đã được ban hành tuân thủ thẩm quyền của HĐQT và nội dung của các Nghị quyết này tuân thủ các Nghị quyết của Đại hội Cổ đông, Luật Doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty, và các quy định khác của pháp luật.
- HĐQT tổ chức họp định kỳ và bất thường do Chủ tịch HĐQT chủ trì, thường xuyên mời Ban Kiểm Soát tham gia trong các cuộc họp triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông; Thảo luận và quyết nghị những vấn đề quan trọng, giải quyết những vướng mắc trong hoạt động kinh doanh.
- Ban Kiểm Soát ghi nhận HĐQT, Ban Giám đốc đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý của mình tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông và các quy định khác của pháp luật.

V. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT, BAN GIÁM ĐỐC VÀ CÁC CỔ ĐÔNG

Trong năm 2023 Ban Kiểm soát đã nhận được sự phối hợp chặt chẽ của các Cổ đông, HĐQT, Ban Điều hành, các cán bộ quản lý. Ban Kiểm Soát đã nhận được đầy đủ các thông tin, báo cáo tài liệu cần thiết cho công tác kiểm tra giám sát cũng như cử cán bộ làm việc với Ban Kiểm soát khi có yêu cầu.

VI. KIẾN NGHỊ

- Công ty cần tiếp tục tái cấu trúc doanh nghiệp và nỗ lực hơn nữa trong công tác hoạt động sản xuất kinh doanh để đem lại hiệu quả cao hơn, cải thiện tình trạng âm vốn chủ.
- Hội đồng quản trị và Ban điều hành cần tiếp tục tổ chức lại bộ máy quản lý, nhân sự các phòng ban nhằm nâng cao chất lượng, năng suất lao động.
- Công ty cần tăng cường công tác xử lý hàng tồn kho và thu hồi công nợ để thu hồi vốn. Đồng thời tiết giảm tối đa chi phí nhằm cải thiện dần tình hình tài chính của Công ty (chi phí nhân sự,...).
- Công ty có khoản đầu tư vào Công ty con và góp vốn đầu tư vào đơn vị khác không hiệu quả. Đề nghị Công ty xem xét các khoản đầu tư không hiệu quả và giải thể các Công ty không còn hoạt động.
- Tiếp tục sửa đổi, bổ sung các quy trình, quy định về quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, tăng cường công tác kiểm tra, giám sát hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ nhằm ngăn chặn kịp thời các rủi ro có thể xảy ra theo các kiến nghị, hướng dẫn của Ban kiểm soát đã thực hiện kiểm soát tại các đợt kiểm soát định kỳ trong năm 2023 tại Công ty. ✓

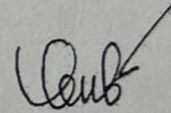
VII. KẾ HOẠCH KIỂM TRA, GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2024

- Giám sát việc chấp hành các quy định pháp luật, Điều lệ của Công ty, tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHCĐ, tình hình thực hiện các Nghị quyết, quyết định, chỉ thị của Hội Đồng Quản Trị.
- Thực hiện việc kiểm tra, giám sát công tác quản lý điều hành của HĐQT và Ban Giám Đốc theo quy định của Điều lệ Công ty.
- Giám sát, đánh giá tình hình triển khai thực hiện kế hoạch kinh doanh, các dự án đầu tư, khai thác tài sản trong năm 2024.
- Thẩm định Báo cáo tài chính hàng quý, năm của Công ty. Phân tích, đánh giá tình hình tài chính, tình hình quản lý và sử dụng vốn của Công ty.
- Kiểm tra và đánh giá hiệu lực, hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của Công ty; Giám sát, kiểm tra việc thực hiện các biện pháp tiết giảm chi phí.
- Phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban Giám Đốc và các phòng/ban, đơn vị trực thuộc để triển khai, kiểm tra, giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh tại Công ty hiệu quả hơn.

Trên đây là nội dung báo cáo về hoạt động của Ban Kiểm Soát Công ty CP Vang Thăng Long. Chúng tôi rất mong tiếp tục nhận được sự hỗ trợ của các Quý Cổ đông, HĐQT cũng như sự hợp tác, phối hợp chặt chẽ của Ban Giám Đốc và các phòng/ban nghiệp vụ trong Công ty.

Xin trân trọng cảm ơn!

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



TRẦN HUỆ LINH

