

**TỜ TRÌNH**

(V/v: ban hành Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát)

**Kính trình: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG  
CÔNG TY CỔ PHẦN VANG THĂNG LONG**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp 2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán 2019;
- Căn cứ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán;
- Căn cứ Thông tư 116/2020/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 31/12/2020 hướng dẫn một số điều về quản trị công ty áp dụng cho công ty đại chúng tại Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Vang Thăng Long ("**Công Ty**");
- Căn cứ Nghị quyết của Hội đồng quản trị ("**HĐQT**") số 09/NQ-HĐQT ngày 11/03/2021 về kế hoạch tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2021;

Để phản ánh và cập nhập những quy định mới của pháp luật cũng như để phù hợp với tình hình thực tế của Công Ty, Ban kiểm soát đã xây dựng Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công Ty, Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 ("**ĐHĐCĐ**") của Công Ty thông qua các nội dung sau:

- ĐHĐCĐ thông qua Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công Ty (Dự thảo đính kèm).
- ĐHĐCĐ ủy quyền cho Ban kiểm soát Công Ty tiếp tục sửa đổi, bổ sung, hoàn thiện và ban hành Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công Ty.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT, BKS, TGD;
- Lưu VT, HĐQT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



**TRẦN HUỆ LINH**



## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**

### **Trình Đại hội Cổ đông thường niên năm 2021**

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

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- 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 2020;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán của Công ty cho kỳ hoạt động từ 01/04/2020 đến 31/12/2020.

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

#### **I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2020**

##### **1. Các cuộc họp và hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2020:**

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 2020;
- 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, phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính và hoạt động kinh doanh của Công ty.
- 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 2020:

Ban Kiểm Soát hoạt động gồm có 03 thành viên gồm Trưởng ban và 02 thành viên. Mức thù lao năm 2020 của các Ban Kiểm soát đã được Đại Hội Đồng Cổ Đông thông qua, cụ thể:

- Trưởng Ban Kiểm Soát: 3.000.000 đồng/người/tháng
- Thành viên Ban Kiểm Soát : 2.000.000 đồng/người/tháng

## II. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2020

### 1. Tóm tắt tình hình tài chính của Công ty mẹ - Công ty như sau:

Đơn vị: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	31/12/2020	01/04/2020	Chênh lệch	% Biến động
		(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
<b>A</b>	<b>Tổng tài sản</b>	<b>134,08</b>	<b>135,25</b>	<b>-1,17</b>	<b>-0,87%</b>
1	Tài sản ngắn hạn	89,89	92,78	-2,89	-3,12%
2	Tài sản dài hạn	44,19	42,47	1,72	4,05%
<b>B</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>134,08</b>	<b>135,25</b>	<b>-1,17</b>	<b>-0,87%</b>
1	Nợ phải trả	110,23	97,42	12,81	13,15%
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	23,85	37,83	-13,98	-36,96%

Về biến động tài sản, nguồn vốn trong năm:

- Tổng tài sản, nguồn vốn vào thời điểm cuối năm giảm 0,87% so với đầu năm, tương ứng giá trị giảm 1,17 tỷ đồng. Trong đó, hàng tồn kho giảm 2,37 tỷ đồng và tiền giảm 1,1 tỷ đồng, các khoản phải thu tăng 5,25 tỷ đồng. Các khoản phải trả của Công ty tăng 3,72 tỷ đồng trong khi vốn chủ sở hữu của công ty bị giảm đi 13,98 tỷ đồng do ảnh hưởng của KQKD.

Về khả năng thanh toán các khoản nợ phải trả:

- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn của Công ty thấp, tài sản ngắn hạn của công ty chủ yếu là Hàng tồn kho (chiếm tới 87% tài sản ngắn hạn) nên các hệ số số thanh toán nhanh, thanh toán tức thời đều rất kém, giảm so với thời điểm đầu năm. Nhìn chung khả năng thanh toán của Công ty phụ thuộc rất lớn vào khả năng tiêu thụ lượng hàng tồn kho đang tồn tại thời điểm hiện tại.

### 2. Đánh giá kết quả hoạt động kinh doanh 2020 – Công ty mẹ:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2020	Kế hoạch năm 2020	Chênh lệch	% Thực hiện/Kế hoạch
		(1)	(2)	(3) = (1)-(2)	(4) = (1)/(2)
1	Tổng doanh thu từ HĐ SXKD chính	54,75	94	-39,25	58%
2	Lợi nhuận trước thuế	-13,98	2	-15,98	-699%



Kết quả kinh doanh năm 2020, Công ty không đạt chỉ tiêu Doanh thu và lợi nhuận cụ thể:

- Tổng doanh thu 54,75 tỷ đồng, bằng 58% Kế hoạch.
- Lợi nhuận trước Thuế lỗ 13,98 tỷ đồng, bằng -699% Kế hoạch trình Đại hội đồng cổ đông.

**Nguyên nhân Công ty không đạt chỉ tiêu Doanh thu và Lợi nhuận trước Thuế:**

- Công ty thay đổi kỳ kế toán (năm 2019 từ 01/04/2019 đến 31/03/2020, năm 2020 từ 01/04/2020 đến 31/12/2020), dẫn tới doanh thu năm 2020 không bao gồm Quý I/2020 (quý bán hàng tốt nhất trong năm).
- Công ty bị chịu tác động kép của Nghị định 100/2019/NĐ-CP của Chính phủ về xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực giao thông đường bộ, đường sắt và đại dịch Covid-19. Do ảnh hưởng của dịch Covid-19, người tiêu dùng thắt chặt chi tiêu hơn các năm trước gây khó khăn trong việc tiêu thụ hàng hóa, dẫn tới sản lượng sản xuất thấp, giá thành tăng cao (chủ yếu do chi phí nhân công, khấu hao, chi phí chung...), dẫn tới Công ty đang bán thành phẩm dưới giá vốn, lợi nhuận gộp âm.
- Chi phí lãi vay tăng so với năm trước do tăng các khoản vay để quay vòng vốn.

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

Đơn vị: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	31/12/2020	01/04/2020	Chênh lệch	% Biến động
		(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)
<b>A</b>	<b>Tổng tài sản</b>	<b>133,79</b>	<b>135,77</b>	<b>-1,98</b>	<b>-1,46%</b>
1	Tài sản ngắn hạn	89,87	93,52	-3,65	-3,90%
2	Tài sản dài hạn	43,92	42,25	1,67	3,96%
<b>B</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>133,79</b>	<b>135,77</b>	<b>-1,98</b>	<b>-1,46%</b>
1	Nợ phải trả	110,76	97,64	13,12	13,44%
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	23,03	38,13	-15,10	-39,61%

Tổng tài sản, nguồn vốn vào thời điểm cuối năm giảm 1,46% so với đầu năm, tương ứng giá trị giảm 1,98 tỷ đồng. Các khoản phải trả của Công ty tăng thêm 13,12 tỷ đồng trong khi vốn chủ sở hữu của công ty bị giảm 15,1 tỷ đồng do ảnh hưởng của kết quả kinh doanh.

Đơn vị tính: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2020	Thực hiện năm 2019	Chênh lệch	% Biến động
		(1)	(2)	(3) = (1)-(2)	(4)=(3)/(2)
1	Tổng doanh thu từ HĐ SXKD chính	52,74	79,56	-26,82	-33,71%
2	Lãi gộp	-1,37	7,22	-8,59	-118,99%
3	Tỷ lệ lãi gộp/doanh thu	-3%	9%	-0,12	-128,65%
4	Lợi nhuận trước thuế	-15,04	-12,95	-2,09	16,13%

So với kết quả kinh doanh năm 2019, chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận gộp giảm mạnh: nguyên nhân chính đã trình bày tại mục 2.



#### **4. Thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty và sổ sách kế toán năm 2020**

- Báo cáo tài chính của Công ty mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty cho kỳ hoạt động từ ngày 01/04/2020 đến 31/12/2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ tin học TP HCM 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 2020 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: 21,05 tỷ đồng
- Công ty CP thương mại và Dịch vụ Vang Thăng Long: 99,69 triệu 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 CỔ ĐÔNG VÀ PHÁP LUẬT CỦA NHÀ NƯỚC**

Ban Kiểm Soát đánh giá các hoạt động của Công ty trong năm 2020 tuân thủ theo đúng pháp luật hiện hành. Việc triển khai thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ 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 Tổng 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 TỔNG 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 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 Tổng 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 Cổ đông và các quy định khác của pháp luật.

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

Trong năm 2020 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. KẾ HOẠCH KIỂM TRA, GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2021**

- Giám sát việc chấp hành các quy định pháp luật, Điều lệ của Công ty, tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ, 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 Tổng 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 2021.
- 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 Tổng 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 Tổng 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**