

**BÁO CÁO CỦA BAN ĐIỀU HÀNH TRÌNH ĐỀ CỘ
KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM TÀI CHÍNH 2021 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG
NHIỆM VỤ VÀ GIẢI PHÁP NĂM TÀI CHÍNH 2022**

I. Kết quả thực hiện nhiệm vụ năm tài chính 2021:

1. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kinh tế:

Chỉ tiêu	Năm 2020 (đồng)	Năm 2021 (đồng)
Doanh thu thuần từ bán hàng và CCDV	1.005.386.733	1.034.669.091
Doanh thu HĐTC	185.515	260.431
Thu nhập khác		4.555.155
Lợi nhuận kế toán trước thuế	Lỗ 923.717.419	Lỗ 570.038.334

2/Đánh giá:

Năm 2021 Công ty vẫn đang tạm dừng sản xuất (giấy phép sản xuất rượu hết hạn từ 5/2014), doanh thu chủ yếu từ hoạt động cho thuê kho, nhà xưởng, phương tiện vận tải. Năm 2021 công ty hoàn thành về chỉ tiêu Doanh thu (kế hoạch là 1.005 triệu đồng).

Trong năm 2021 Công ty đã tập trung vào việc xử lý tiêu thụ hàng tồn kho, tận thu nguồn lực tài chính từ mặt bằng kho tàng dư thừa tại Nhà máy, khai thác phương tiện vận tải, tuy nhiên kết quả hoạt động trong năm chưa đạt được như mong muốn do: nợ đầu kỳ năm tài chính 2021 còn lớn như nợ 1 số các nhà cung cấp...tồn đọng từ các năm trước để lại. Công ty đã tiết giảm các chi phí tối đa nhưng chi phí quản lý doanh nghiệp và các chi phí khác giảm không đáng kể.

Với sự nỗ lực, cố gắng của HĐQT và Ban điều hành cùng toàn thể CBCNV Công ty bằng các giải pháp, tận thu khai thác tối đa nguồn lực hiện có (kho tàng, phương tiện vận tải, quỹ đất...) nên trong năm 2021 hoạt động của Công ty được duy trì ổn định.

3- Các kết quả khác:

3.1. Về chế độ chính sách đối người lao động và nghĩa vụ đối với Nhà nước:

- Các chế độ chính sách đối với người lao động từng bước được cải thiện, Công ty không còn tình trạng nợ lương người lao động như các năm trước.

- Công ty thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ đối với Nhà nước, đến nay không còn tình trạng nợ tiền thuế, nợ BHXH.

3.2. Về công tác an ninh quốc phòng, PCCC, PC bảo lụt, ATLĐ: được đảm bảo thường xuyên bằng việc chủ động xây dựng các phương án.

3.3. Công tác xã hội:

- Phối hợp chặt chẽ với các đoàn thể tuyên truyền nghị quyết của cấp trên, chính sách pháp luật của Nhà nước, kịp thời giải đáp các khúc mắc của người lao động.

- Thăm hỏi và giúp đỡ các gia đình CBCNV lúc gặp khó khăn.

- Tạo điều kiện thuận lợi cho các đoàn thể các hoạt động.

II. Đánh giá chung về các mặt hoạt động năm 2021:

- Hoạt động của Công ty năm 2021 được duy trì ổn định, trong năm 2021 Công ty đã nỗ lực tập trung giải quyết các khó khăn gặp phải trong quá trình duy trì hoạt động; áp dụng những biện pháp tích cực khai thác tài sản của Công ty (kho tàng, phương tiện vận tải, quỹ đất...) để đạt được hiệu quả tốt nhất.

- Năm tài chính 2021: tình hình hoạt động của Công ty tiếp tục gặp nhiều khó khăn. Công ty vẫn đang tạm dừng sản xuất, doanh thu chủ yếu của Công ty trong năm 2021 đến từ hoạt động kinh doanh cho thuê 3.450m² đất và tài sản trên đất của diện tích đất 6.330m² lô B5A tại Khu CNTP Hapro; cho thuê 1 phần nhà kho dư thừa tại Nhà máy của Công ty; cho thuê phương tiện vận tải; và doanh thu thu hồi công nợ hàng hóa của Công ty. Doanh thu thuần thấp trong khi chi phí tài chính và chi phí quản lý doanh nghiệp lại khá cao khiến Công ty hoạt động thua lỗ và tiếp tục không chi trả cổ tức cho các cổ đông.

- Trong tháng 8 năm 2021 Công ty đã thực hiện tinh giản bộ máy gọn nhẹ, cắt giảm tối đa số lao động dư thừa. Công ty đã thực hiện chấm dứt hợp đồng lao động đối với **08 lao động** không bố trí được công việc. Số tiền lương và chế độ trợ cấp mất việc làm chi trả cho 08 lao động theo đúng quy định là **355.983.989 đồng** (Công ty thực hiện 02 hợp đồng vay vốn với số tiền 100 triệu đồng để có nguồn tiền đền bù việc chấm dứt hợp đồng lao động đối với 08 lao động dư thừa, đến nay Công ty đã hoàn tất việc trả nợ 02 hợp đồng vay vốn trên)

- Công ty thực hiện đầy đủ chế độ chính sách đối với người lao động, nghĩa vụ với nhà nước theo quy định của Nhà nước, hàng tháng trích nộp đầy đủ tiền thuế (không còn tình trạng nợ lương người lao động, nợ thuế như trước đây)

- Tiếp tục rà soát đối chiếu, phân loại và thu hồi Công nợ của Công ty.

- Hoạt động của Công ty trong năm tài chính 2021 được duy trì ổn định, nhân sự của Công ty tại thời điểm hiện nay là 05 người gồm: Giám đốc Công ty; kế toán trưởng; 01 hành chính và 02 lao động thực hiện công tác bảo vệ tài sản của Công ty.

IV. Kế hoạch SXKD và các định hướng năm tài chính 2022:

1- Các chỉ tiêu kinh tế chủ yếu:

- Tổng doanh thu: 1.003 triệu đồng.
- Lợi nhuận trước thuế: 0 đồng
- Cổ tức: 0%.

2- Một số giải pháp cụ thể:

2.1. Về công tác tổ chức và lao động tiền lương:

- Duy trì hoạt động của Công ty ổn định
- Xây dựng chính sách tiền lương gắn liền với hiệu quả công việc phù hợp với mô hình hoạt động hiện tại của Công ty.

2.2 Về công tác tài chính

+ Quản lý tốt dòng tiền, tăng cường công tác kiểm soát nợ, giảm thiểu rủi ro tài chính do công nợ quá hạn, mất khả năng thanh toán, tận thu nguồn lực tài chính đảm bảo đủ vốn để duy trì hoạt động của Công ty.

+ Rà soát lại các khoản mục chi phí, tiếp tục nhất quán chủ trương tiết giảm chi phí, thực hiện tiết giảm ở một số khoản mục phí như chi phí quản lý gián tiếp, chi phí lao động, chi phí vận tải, chi phí văn phòng.

2.3 Về công tác thị trường

Tập trung thu hồi công nợ khó đòi tồn tại nhiều năm qua

2.4 Về công tác sản xuất

Tim đối tác liên doanh, liên kết trong công tác sản xuất kinh doanh.

2.5 Các công tác khác

+ Tận thu khai thác tối đa nguồn lực hiện có (kho tàng, phương tiện vận tải, quỹ đất...) trong đó có việc triển khai hợp tác với các đối tác để cho thuê dài hạn diện tích đất khoảng 2.800m² thuộc lô đất 6.330m² lô B5A tại Khu CNTP Hapro của Công ty.

+ Tiết giảm tối đa chi phí quản lý doanh nghiệp

+ Khai thác tối đa cơ sở vật chất dôi dư

+ Công ty phấn đấu đạt được các chỉ tiêu kinh tế đề ra trong năm tài chính 2022.

Trên đây là báo cáo tình hình thực hiện SXKD năm tài chính 2021, xây dựng kế hoạch SXKD năm 2022 của Ban Điều hành Công ty CP Rượu Hapro.

Kính chúc quý vị mạnh khỏe và chúc Đại hội đồng cổ đông năm 2022 thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn.

Nơi nhận:

- TCT TM HN-CTCP;
- ĐHCĐ, HĐQT, BKS Cty;
- Lưu: VP.



Đình Tiến Thành

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
TRONG NĂM TÀI CHÍNH 2021 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG CỦA HỘI
ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM TÀI CHÍNH 2022**

Thực hiện nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Rượu Hapro, Hội đồng quản trị Công ty trân trọng báo cáo trước toàn thể Đại hội về tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị (HDQT) trong năm tài chính 2021 và phương hướng năm tài chính 2022 như sau:

I. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA HDQT NĂM TÀI CHÍNH 2021 (từ 01/4/2021 đến 31/3/2022):

Hội đồng quản trị Công ty CP Rượu Hapro đương nhiệm gồm 03 thành viên:

- + Bà Dương Thị Lam – Chủ tịch HDQT
- + Ông Đinh Tiến Thành – Ủy viên HDQT
- + Ông Nguyễn Quang Vinh – Ủy viên HDQT

1. Tình hình chung của Công ty:

1.1. Những thuận lợi và khó khăn:

**** Thuận lợi:***

Công ty nhận được sự ủng hộ, hỗ trợ, giúp đỡ từ Tổng công ty thương mại Hà Nội – CTCP về nguồn lực con người đến hỗ trợ tài chính.

Cùng với đó là tâm huyết của HDQT, Ban Điều hành Công ty và sự đoàn kết, đồng thuận của người lao động Công ty, nỗ lực trong công việc.

**** Khó khăn:***

Trong năm tài chính 2021, Công ty cổ phần Rượu Hapro vẫn đang tạm dừng sản xuất do giấy phép sản xuất rượu hết hạn từ 5/2014. Bộ máy giúp việc hạn chế về chuyên môn, kinh nghiệm làm việc chưa tham mưu được nhiều cho Ban lãnh đạo Công ty.

1.2. Những kết quả đạt được trong năm tài chính 2021:

a, Kết quả sản xuất kinh doanh năm tài chính 2021 đã được kiểm toán:

Hội đồng quản trị Công ty đã chỉ đạo sát sao Ban Điều hành trong việc triển khai thực hiện các kế hoạch năm tài chính 2021.



Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA VIETNAM như sau:

- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ: 1.035 triệu đồng đạt gần 103 % (Kế hoạch ĐHCĐ thường niên năm 2021 giao là 1.005 triệu đồng)
- Lợi nhuận trước thuế: Lỗ 570.038.334 đồng
- Cổ tức: 0 %

b/ Nguồn thu chủ yếu hiện nay của Công ty gồm:

- Tiền cho thuê 3.450m² đất và tài sản trên đất của diện tích đất 6.330m² lô B5A tại Khu CNTP Hapro (đối tác thuê là Công ty TNHH Thiết bị giáo dục Đức Thanh thuê 3.450m² đất và tài sản trên đất. Đơn giá thuê cố định: 55.000.000 đồng/tháng đã bao gồm thuế VAT tương đương 660.000.000 đồng/năm đã bao gồm thuế VAT). Giá thuê đã bao gồm tiền thuê và phí duy tu bảo dưỡng);
- Tiền cho thuê 1 phần nhà kho dư thừa tại Nhà máy của Công ty (đối tác thuê là Công ty TNHH dịch vụ XNK và Thương mại SNG. Giá thuê: 26.928.000 đồng/tháng.
- Tiền cho thuê phương tiện vận tải (TT KD hàng miễn thuế HN trực thuộc TCT thương mại Hà Nội). Giá thuê xe tải: 10 triệu đồng/tháng
- Và thu hồi được 1 phần công nợ phải thu khách hàng từ nhiều năm trước để lại.

2. Đánh giá hoạt động của HĐQT Công ty trong năm tài chính 2021:

a/ Công tác giám sát:

HĐQT Công ty luôn coi trọng công tác giám sát hoạt động của Ban điều hành và bộ phận quản lý nhằm đảm bảo hoạt động sản xuất kinh doanh được an toàn, tuân thủ đúng pháp luật.

Trong năm tài chính 2021, HĐQT Công ty đã tiến hành các cuộc họp hoặc lấy ý kiến các thành viên HĐQT bằng văn bản để thông qua việc ban hành các Nghị quyết, quyết định để giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền, chức năng của HĐQT.

Tại các phiên họp, các thành viên HĐQT tham dự đầy đủ, các phiên họp HĐQT mở rộng đều có sự tham gia của Ban điều hành Công ty. Các quyết định thông qua tại phiên họp đều nhận được sự thống nhất cao của các thành viên.

Các cuộc họp HĐQT đều đảm bảo đúng thủ tục theo quy định của luật pháp và điều lệ công ty. Các vấn đề cần chỉ đạo và quản lý, giám sát hoạt động SXKD của Công ty đều được các thành viên HĐQT bàn bạc công khai và nhất trí thông qua.

Chủ tịch HĐQT đã chủ trì các cuộc họp HĐQT có sự tham gia của Ban giám đốc và các cán bộ chủ chốt nhằm đưa ra các định hướng và giải pháp phù hợp với từng giai đoạn phát triển.

HĐQT Công ty đã phối hợp chặt chẽ với Ban giám đốc giải quyết những vướng mắc, khó khăn tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động của Công ty nhằm đảm bảo thực hiện các đường lối, chủ trương, các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của HĐQT. Trên cơ sở đó, các thành viên HĐQT xem xét, thảo luận và đưa ra các quyết định phù hợp.

Ngoài các cuộc họp định kỳ, HĐQT Công ty quyết định các vấn đề chủ trương, chính sách của Công ty qua hình thức lấy ý kiến bằng văn bản. Tất cả các cuộc họp HĐQT đều có các thành viên Ban kiểm soát tham gia với tư cách quan sát viên.

Các cuộc họp của HĐQT Công ty:

Stt	Ngày họp	Số thành viên HĐQT tham dự họp	Tỷ lệ tham dự họp
1	07/07/2021	3/3	100%
2	01/01/2022	3/3	100%

Các Nghị quyết Hội đồng quản trị Công ty đã ban hành:

Stt	Số Nghị quyết	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
1	1/2021/NQ-HĐQT	07/07/2021	Thông qua phương án cắt giảm lao động dôi dư của Công ty	100%
2	2/2022/NQ-HĐQT	01/01/2022	Thông qua phương án hoạt động 6 tháng tiếp theo của Công ty	100%

b/ Thù lao, chi phí hoạt động và lợi ích khác đối với HĐQT Công ty trong năm tài chính 2021: HĐQT Công ty không nhận thù lao và không có bất kỳ lợi ích vật chất nào khác tại Công ty (báo cáo tài chính cho năm tài chính 2021 được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam đã ghi nhận).

49
G T
PHÂN
HẬP
1.P

c/ Các giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do công ty đại chúng nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn Điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị và những người có liên quan của thành viên đó:

Giao dịch giữa công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch: Như mục 7.1 thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính 2021 được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam.

d/ Hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị độc lập: Công ty không có thành viên Hội đồng quản trị độc lập.

e/ Công ty không có Ủy ban kiểm toán trực thuộc HĐQT đối với trường hợp công ty tổ chức quản lý và hoạt động theo mô hình quy định tại điểm b khoản 1 Điều 137 Luật Doanh nghiệp

f/ Kết quả giám sát đối với Giám đốc Công ty:

Hoạt động giám sát của HĐQT đối với Giám đốc Công ty được thực hiện thông qua các báo cáo, các đề xuất của Giám đốc tại các cuộc họp HĐQT.

Hoạt động giám sát của HĐQT Công ty được duy trì thường xuyên, chặt chẽ, đảm bảo thực hiện đúng Nghị quyết ĐHCĐ và Nghị quyết HĐQT Công ty;

Công tác điều hành của Giám đốc trong năm tài chính 2021 tuân thủ đúng quy định của pháp luật, điều lệ, quy chế quản trị công ty

Trong năm tài chính 2021 Giám đốc Công ty tự nguyện không nhận lương hàng tháng (báo cáo tài chính năm tài chính 2021 được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam đã ghi nhận). HĐQT Công ty đánh giá Giám đốc Công ty đã hoàn thành việc điều hành hoạt động của Công ty trong năm tài chính 2021; triển khai hiệu quả các giải pháp trọng tâm đã được HĐQT công ty đề ra.

g/ Kết quả giám sát đối với Kế toán trưởng Công ty: được duy trì thường xuyên, chặt chẽ, đảm bảo thực hiện đúng theo Điều lệ và quy định của pháp luật.

II. Phương hướng hoạt động của HĐQT năm tài chính 2022:

Năm tài chính 2022 được dự báo với rất nhiều khó khăn, HĐQT Công ty định hướng hoạt động trong năm 2022 như sau:

1/ Kế hoạch SXKD năm tài chính 2022:

- Tổng doanh thu: 1.003 triệu đồng.
- Lợi nhuận trước thuế: 0 đồng
- Cổ tức: 0%.

2/ Công tác nhân sự và lao động tiền lương: Xây dựng chế độ tiền lương gắn liền với hiệu quả công việc, phù hợp với mô hình hoạt động hiện nay.

3/ Tìm đối tác liên doanh, liên kết trong công tác sản xuất kinh doanh.

4/ Duy trì cho thuê kho, nhà xưởng tại lô đất B5A và 1 phần kho dư thừa tại nhà máy.

5/ Đối chiếu, thu hồi công nợ đối với các khoản công nợ có khả năng thu hồi.

6/ Tận thu khai thác phương tiện vận tải dư thừa của Công ty.

7/ Tìm kiếm đối tác cho thuê dài hạn diện tích đất khoảng 2.800m² thuộc lô đất 6.330m² lô B5A tại Khu CNTP Hapro của Công ty.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của HĐQT Công ty cổ phần Rượu Hapro năm tài chính 2021 và phương hướng hoạt động năm tài chính 2022.

HĐQT Công ty trân trọng cảm ơn sự ủng hộ, tin tưởng, hỗ trợ tích cực của các quý vị cổ đông đối với Công ty cổ phần Rượu Hapro.

Kính chúc quý vị mạnh khỏe và chúc Đại hội đồng cổ đông năm 2022 thành công tốt đẹp.

Nơi nhận:

- TCT TM HN-CTCP;
- ĐHĐCĐ, HĐQT, BKS Cty;
- Lưu: VP.



Dương Thị Lam



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Trình Đại hội Cổ đông thường niên năm 2022

Kính thưa: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Rượu Hapro

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 thông qua ngày 17/ 6/ 2020;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Rượu Hapro;
- 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 Rượu Hapro;
- Căn cứ tình hình hoạt động của Công ty cổ phần Rượu Hapro, Báo cáo của Hội đồng Quản trị, Ban Điều hành và tình hình hoạt động của Ban Kiểm Soát trong năm 2021;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty cho kỳ hoạt động từ 01/04/2021 đến 31/03/2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam.

Ban Kiểm Soát Công ty cổ phần Rượu Hapro (“Công ty”) xin trân trọng báo cáo với Đại hội đồng cổ đông (“ĐHCĐ”) những nội dung chính sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

1. Các cuộc họp và hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021:

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 ĐHCĐ năm 2021;
- 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 2021:

Ban Kiểm Soát hoạt động gồm có 03 thành viên gồm Trưởng ban và 02 thành viên. Năm 2021 ĐHCĐ thông qua phương án không chi trả phụ cấp, thù lao cho Ban kiểm soát.

II. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2021

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

Đơn vị: tỷ đồng

STT	Tài sản	Tại ngày 31/3/2022	Tại ngày 01/04/2021	Chênh lệch	Biến động
A	Tổng tài sản	25,15	26,11	(0,97)	-3,7%
1	Tài sản ngắn hạn	10,91	11,00	(0,09)	-0,8%
2	Tài sản dài hạn	14,24	15,11	(0,88)	-5,8%
B	Tổng nguồn vốn	25,15	26,11	(0,97)	-3,7%
1	Nợ phải trả	11,00	11,40	(0,40)	-3,5%
2	Vốn chủ sở hữu	14,14	14,71	(0,57)	-3,9%
C	Cơ cấu tài sản và nguồn vốn				
1	Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	0,4339	0,4213	0,0126	3,0%
2	Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	0,5661	0,5787	(0,0126)	-2,2%
3	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	0,4376	0,4365	0,0010	0,2%
4	Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	0,5624	0,5635	(0,0010)	-0,2%
D	Khả năng thanh toán				
1	Tỷ số thanh toán hiện hành (TSLĐ/ Nợ Ngắn hạn)	0,1901	0,1900	0,0000	0,0%
2	Tỷ số thanh toán nhanh (TSLĐ-HTK/Nợ Ngắn hạn)	0,0659	0,0702	(0,0043)	-6,1%

(Số liệu kiểm tra trên Ban kiểm soát căn cứ vào sổ sách chứng từ kế toán do Phòng kế toán Công ty cung cấp tại thời điểm kiểm tra và thấy phù hợp với báo cáo tài chính. Sau này khi có Biên bản kiểm tra thuế nếu có chênh lệch sẽ được điều chỉnh).

Về biến động tài sản, nguồn vốn trong năm: Tổng tài sản, nguồn vốn vào thời điểm 31/3/2022 giảm 3,7% so với thời điểm 01/04/2021, tương ứng giá trị giảm 965 triệu đồng (trong đó: Phải thu ngắn hạn khác giảm -123 triệu đồng, KH TSCĐ: -634 triệu đồng, Chi phí trả trước dài hạn giảm -243 triệu đồng).

Về khả năng thanh toán các khoản nợ phải trả: Công ty không có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn vì hệ số thanh toán rất thấp.

Tình hình tài chính của Công ty vẫn mất cân đối: Nợ đầu kỳ còn lớn như nợ Tổng công ty Thương mại Hà Nội, nợ 1 số các nhà cung cấp... tồn đọng từ các năm trước để lại; công nợ phải thu phần lớn là những công nợ khó đòi và có khả năng không đòi được, lượng hàng tồn kho ít giá vốn cao, hàng tồn kho thiếu chưa xử lý lớn.

2. Đánh giá kết quả hoạt động kinh doanh 2021

Đơn vị: Tỷ đồng

Chi tiêu	Kế hoạch năm 2021	Thực hiện năm 2021	Thực hiện 2021/ Kế hoạch 2021
Tổng doanh thu và thu nhập khác	1,005	1,039	103,38%
Tổng chi phí	1,005	1,609	160,09%
Lợi nhuận trước thuế		(0,57)	Không hoàn thành

Tổng doanh thu và thu nhập khác năm 2021 đạt 1,039 tỷ đồng tăng 3,37% so với năm 2020 và đạt 103,38% so với kế hoạch.

Lợi nhuận của Công ty từ 1/4/2021 đến 31/3/2022 lỗ 570 triệu đồng, lỗ lũy kế đến 31/3/2022 của Công ty 18,834 tỷ đồng và chi phí treo gác chưa hạch toán trong kỳ là 7,075 tỷ đồng.

Nguyên nhân: Năm 2021, Công ty tiếp tục tạm dừng sản xuất chế biến rượu Vodka do hoạt động sản xuất kinh doanh rượu vodka không có hiệu quả và giấy phép sản xuất rượu của Công ty đã hết hạn, công ty tiếp tục tập trung ổn định bộ máy, tận thu nguồn lực tài chính từ mặt bằng kho tàng dư thừa tại Nhà máy, khai thác phương tiện vận tải, tận thu công nợ tồn tại từ nhiều năm trước để lại. Nguồn thu chủ yếu để chi trả tiền lương, BHXH... cho 5 lao động của công ty (trong đó có Giám đốc và KTT kiêm nhiệm, GD không hưởng lương của Công ty) và chi phí thường xuyên; Trong năm Công ty đã thực hiện tinh giản bộ máy gọn nhẹ, cắt giảm tối đa số lao động dư thừa. Công ty đã thực hiện chấm dứt hợp đồng lao động đối với 08 lao động không bố trí được công việc. Do đó, chi phí quản lý năm 2021 giảm đáng kể.

Đánh giá công tác sản xuất kinh doanh

Năm 2021 Công ty vẫn tiếp tục chưa có giải pháp khôi phục lại hệ thống sản xuất và phân phối sản phẩm, không có nguồn vốn để nâng cấp hệ thống máy móc, chưa nghiên cứu để phát triển bộ sản phẩm mới có sức cạnh tranh lớn trên thị trường.

Đánh giá công tác khai thác mạng lưới:

- Đối với Khu Văn phòng và nhà xưởng Nhà máy Rượu tại Khu phụ trợ: tổng diện tích 4.853m², diện tích sử dụng nội bộ: 4.241m². Hiện công ty đang tận dụng cho thuê phần diện tích văn phòng, kho trống không sử dụng, cho Công ty TNHH DV XNK và TM SNG thuê làm văn phòng, kho 612m². Phần diện tích còn lại công ty làm văn phòng, kho, nhà xưởng.
- Đối với lô đất B5A Cụm CNTP Hapro: tổng diện tích 6.330m², đã khai thác được phần diện tích 3.450m² có sẵn nhà xưởng, cho Công ty TNHH thiết bị giáo dục Đức Thanh thuê làm nhà xưởng. Phần diện tích đất trống còn lại 2.880m² chưa khai thác được.

3. Thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty và sổ sách kế toán năm 2021

- Báo cáo tài chính của Công ty CP Rượu Hapro cho kỳ hoạt động từ ngày 1/4/2021 đến 31/3/2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam với ý kiến kiểm toán ngoại trừ:

“Đến ngày 31/3/2022, Công ty chưa hạch toán phân bổ chi phí trả trước của các năm trước (Ngắn hạn là 5.621.470.344 đồng và dài hạn là 1.454.106.582 đồng) vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính năm 2021 với số tiền là 7.075.576.926 đồng. Trong đó, Công ty chưa hạch toán phân bổ chi phí trả trước của các năm trước vào kết quả hoạt động kinh doanh đến ngày 31/3/2021 là 7.076.100.735 đồng. Điều này đã làm Chỉ tiêu Chi phí trả trước ngắn hạn (Mã số 151) trên Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/3/2022 bị trình bày cao hơn với số tiền là 5.621.470.344 đồng, Chỉ tiêu Chi phí trả trước dài hạn (Mã số 261) trên Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/3/2022 bị trình bày cao hơn với số tiền là 1.454.106.582 đồng và Chỉ tiêu Lợi nhuận chưa phân phối (Mã số 421) trên Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/3/2022 bị trình bày cao hơn với số tiền là 7.075.576.926 đồng (tại ngày 31/3/2021 số tiền là 7.076.100.735 đồng), đồng thời Lợi nhuận trước thuế trên Báo cáo Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh (Mã số 50) của năm tài chính tại ngày 31/3/2022 đang phản ánh cao hơn với số tiền là 7.075.576.926 đồng (tại ngày 31/3/2021 số tiền là 7.076.100.735 đồng).

Với những tài liệu Công ty cung cấp, Chúng tôi chưa thu thập được bằng chứng kiểm toán đầy đủ và thích hợp để đánh giá khả năng thu hồi của các tài sản đang được phản ánh trên khoản mục “Tài sản thiếu chờ xử lý” trên Bảng Cân đối kế toán tại thời điểm 31 tháng 03 năm 2022 với giá trị 3.188.013.102 đồng (tại 31 tháng 03 năm 2021 là 3.188.013.102 đồng). Do đó, chúng tôi không thể đưa ra ý kiến về khả năng thu hồi của các tài sản thiếu này tại thời điểm 31/03/2022 cũng như ảnh hưởng của vấn đề này đối với Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc cùng ngày của Công ty”.

Đồng thời, Công ty kiểm toán CPA Việt Nam có ý kiến nhấn mạnh: “Chúng tôi xin lưu ý người đọc tới thuyết minh số 4 bản thuyết minh Báo cáo tài chính, tại ngày 31 tháng 03 năm 2022, nợ phải trả quá hạn là 1.200.000.000 đồng, lỗ lũy kế của Công ty là 18.834.100.771 đồng. Trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, Công ty có kết quả kinh doanh lỗ với số tiền 570.038.334 đồng. Những điều kiện trên cho thấy sự tồn tại của yếu tố không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn đến nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của Công ty.”

Như vậy, nếu Báo cáo tài chính từ ngày 1/4/2021 đến 31/3/2022 của Công ty CP Rượu Hapro hạch toán đầy đủ theo các ý kiến ngoại trừ của kiểm toán thì kết quả lỗ lũy kế của Công ty đến thời điểm 31/3/2022 là 29,097 tỷ đồng, mất 88,23% Vốn góp của chủ sở hữu.

- 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.

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 2021 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 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 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 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 2021 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

- Đề nghị Hội đồng quản trị, Ban giám đốc Công ty cần thực hiện cơ cấu lại vốn, tái cơ cấu toàn bộ hoạt động sản xuất kinh doanh, ngành nghề hoạt của Công ty, tìm các nhà đầu tư trong nước, nước ngoài có khả năng, có nhu cầu, lập hồ sơ đầu tư để kêu gọi đầu tư, hợp tác một phần hoặc toàn bộ. Công ty cần tiếp tục tái cơ cấu bộ máy, giảm chi phí, đẩy mạnh công tác thu hồi công nợ, bán hàng tồn kho, quản lý tốt dòng tiền, kiểm soát nợ mới.
- Tiếp tục nghiên cứu khai thác có hiệu quả tài sản, mảng lưới sẵn có đối với khu nhà máy, khu nhà xưởng, khu đất trống trong lô đất 6.330m² tại lô đất B5A khu CN Hapro.

VII. KẾ HOẠCH KIỂM TRA, GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2022

- 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 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 2022.
- 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 cổ phần Rượu Hapro. 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**



Vũ Thị Mai Hồng

Số: 51/2022/TTr-HĐQT

Hà Nội, ngày 08 tháng 8 năm 2022

TỜ TRÌNH
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2022

Kính trình: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CÔNG TY CP RƯỢU HAPRO

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17 tháng 06 năm 2020;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Rượu Hapro;
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng quản trị số 41/2022/NQ-HĐQT ngày 09/08/2022 về việc thông qua kế hoạch tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Rượu Hapro kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua các các vấn đề sau:

1. Thông qua Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/03/2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam, trong đó có một số chỉ tiêu chính như sau:

Stt	Chỉ tiêu	Giá trị (VND)
I	TỔNG TÀI SẢN (tại ngày 31/3/2022)	25.148.824.945
1	Tài sản ngắn hạn	10.912.167.981
2	Tài sản dài hạn	14.236.656.964
II	NGUỒN VỐN (tại ngày 31/03/2022)	25.148.824.945
1	Nợ phải trả	11.004.325.716
2	Vốn chủ sở hữu	14.144.499.229
III	KẾT QUẢ KINH DOANH (từ 01/04/2021 đến 31/03/2022)	
1	Doanh thu thuần	1.034.669.091
2	Lợi nhuận trước thuế	(570.038.334)
3	Lợi nhuận sau thuế	(570.038.334)

(Theo Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31/3/2022 đính kèm)

2. **Phân phối lợi nhuận:** Do kết quả kinh doanh trong năm tài chính của Công ty từ 01/04/2021 đến 31/03/2022 của Công ty bị âm nên Công ty không thực hiện phân phối lợi nhuận và không chia cổ tức.

3. **Kế hoạch SXKD năm tài chính tiếp theo:**

Chỉ tiêu	Năm 2022 (VND)	KH2022/TH2021
1. Tổng doanh thu và thu nhập khác	1.003.000.000	96,94%
2. Lợi nhuận trước thuế	0	-
3. Cổ tức	0	-

4. Thông qua việc Công ty không chi trả thù lao cho HĐQT, BKS năm 2022 để giảm bớt gánh nặng về tài chính cho Công ty.

5. Thông qua việc lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/03/2023:

HĐQT trình ĐHCĐ xem xét, ủy quyền cho HĐQT Công ty lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm tài chính kết thúc ngày 31/03/2023 phù hợp với quy định của pháp luật.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua các nội dung trên.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông;
- CBTT;
- HĐQT, BKS, BGD;
- Lưu VT.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



Dương Thị Lam