



Báo cáo thường niên 2023

CÔNG TY CP SPIRAL GALAXY

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 04 năm 2024

**BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN  
CÔNG TY CỔ PHẦN SPIRAL GALAXY  
Năm báo cáo 2023**

**Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán nhà nước**

**Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

## I. THÔNG TIN CHUNG

### 1. Thông tin khái quát

- Tên giao dịch : Công ty Cổ phần Spiral Galaxy
- Mã cổ phiếu : SPI
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số : 2801330959 do Sở kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp thay đổi lần thứ 15 ngày 09/10/2023.
- Vốn điều lệ : 168.150.000.000 đồng (Một trăm sáu mươi tám tỷ, một trăm năm mươi triệu đồng)
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu : 168.150.000.000 đồng (Một trăm sáu mươi tám tỷ, một trăm năm mươi triệu đồng)
- Địa chỉ trụ sở chính : Tầng 8, Tòa nhà số 34A Phạm Ngọc Thạch, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.
- Số điện thoại : 0915968181
- Website : [spigroup.com.vn](http://spigroup.com.vn)
- Email : [spiralgalaxy.spi@gmail.com](mailto:spiralgalaxy.spi@gmail.com)

### Quá trình hình thành và phát triển:

Được thành lập vào tháng 4 năm 2009, Công ty cổ phần Đá Spilit với số vốn ban đầu là 1,2 tỷ đồng và 04 cổ đông sáng lập gồm 2 cá nhân là ông Đoàn Quốc Tuấn và ông Nguyễn Văn Phái và 02 tổ chức là Công ty cổ phần Khoáng sản Hoà Bình, Hợp tác xã Công nghiệp Tân Sơn. Công ty hoạt động trong lĩnh vực khai thác quặng, kim loại màu, khai thác các loại khoáng sản, dịch vụ khoan nổ mìn, khai thác đá, sản xuất đá xẻ và hoàn thiện đá xẻ.

Với chủ trương mở rộng và phát triển trong lĩnh vực khai thác đá cũng như đáp ứng nhu cầu vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh, ngày 07/04/2010, Công ty Cổ phần SPI nâng vốn điều lệ từ 1,2 tỷ đồng lên 3,5 tỷ đồng thông qua phương thức phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu và thay đổi lại đăng ký kinh doanh lần thứ nhất, đồng thời thay đổi người đại diện theo pháp luật và Giám đốc Công ty là ông Trần Quế Lâm.

Ngày 22/04/2011 Công ty Cổ phần SPI tiến hành Đại hội cổ đông thông qua việc tăng vốn của công ty từ 3,5 tỷ đồng lên 30 tỷ đồng bằng hình thức phát hành riêng lẻ cho 03 cổ đông, với giá phát hành là 10.000 đồng/cổ phiếu., thực hiện theo nghị quyết ĐHĐCĐ số

03/2011/QĐ ngày 22/4/2011. Tuy nhiên, đến ngày 30/06/2011 chỉ có Công ty Cổ phần khoáng sản Hoà Bình góp 4.125.000.000 đồng. Ngày 01/07/2011, Công ty tiến hành họp ĐHĐCĐ thông qua việc kết thúc đợt phát hành theo quyết định số 03/2011/QĐ ngày 22/4/2011 của ĐHĐCĐ ngày 22/04/2011. Tính đến ngày 04/06/2011, tổng số vốn góp được của Công ty là 7,625 tỷ đồng; đồng thời thông qua việc phát hành 1.737.500 cổ phiếu tương đương 17.375.000.000 đồng cho bà Đỗ Thị Cẩm Thuý với giá phát hành 10.000 đồng/cổ phiếu, công ty đã nâng tổng số vốn thực góp từ 7,625 tỷ đồng lên 25 tỷ đồng.

Tháng 4/2014, Công ty tăng vốn điều lệ từ 25 tỷ đồng lên 126, 15 tỷ đồng. Cụ thể, Công ty phát hành thêm cổ phiếu phổ thông cho các cổ đông của CTCP Môi trường Quốc Bảo để hoán đổi lấy cổ phiếu của CTCP Môi trường Quốc Bảo theo tỷ lệ chuyển đổi 1 cổ phiếu của CTCP Môi trường Quốc Bảo nhận được 3,5 cổ phiếu SPI. Tổng số cổ phiếu phát hành thêm giá trị 101.15 tỷ đồng.

Ngày 25/05/2015, Hội đồng quản trị thông qua Nghị quyết 14/2015/NQ-HĐQT thông qua phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi công nợ cổ phần của Công ty cổ phần thiết bị và xây lắp Công nghiệp tăng vốn điều lệ từ 126.150.000.000 đồng lên 168.150.000.000 đồng, thay đổi đăng ký kinh doanh lần thứ 6 ngày 16/10/2015.

Ngày 25/12/2017, tại Đại hội cổ đông bất thường, Công ty đã quyết định đổi tên thành Công ty cổ phần SPI.

Ngày 11 tháng 01 năm 2019, ĐHĐCĐ bất thường đã quyết định thay đổi trụ sở công ty về số 338 Nguyễn Hữu Thọ, phường Tân Phong, quận 7, TP. Hồ Chí Minh, đồng thời quyết định bổ nhiệm Giám đốc mới là ông Đỗ Tiến Đức, miễn nhiệm Giám đốc cũ là ông Nguyễn Văn Đông.

Ngày 02 tháng 12 năm 2019, tại cuộc họp HĐQT đã quyết định bổ nhiệm Giám đốc mới là ông Nguyễn Tuấn Anh miễn nhiệm Giám đốc cũ là ông Đỗ Tiến Đức.

Ngày 15/07/2020, Nghị quyết ĐHĐCĐ đã quyết định thay đổi trụ sở Công ty về số 54 Thăng Long, phường 4, quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh

Ngày 25/06/2021, tại cuộc họp HĐQT đã quyết định miễn nhiệm Giám đốc cũ là ông Nguyễn Tuấn Anh và bổ nhiệm Tổng Giám đốc mới là ông Nguyễn Chí Tân.

Ngày 24/06/2021, HĐQT Công ty đã họp và ra Nghị quyết thông qua việc chuyển nhượng một phần vốn được đầu tư tại công ty TNHH MTV Môi trường Quốc Bảo và mua cổ phần của Công ty cổ phần Cam Ranh Riviera Nha Trang Resort.

Ngày 18/05/2021, Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên số 01/2021/NQ-HĐQT đã quyết định thay đổi tên công ty thành Công ty Cổ phần Spiral Galaxy.

Ngày 26/05/2021, Nghị quyết ĐHĐCĐ số 02/2021/NQ-HĐQT đã quyết định thay đổi trụ sở Công ty về Phòng 8A, Lầu 9, Tòa nhà Vincom Center, 72 Lê Thánh Tôn, Phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Ngày 19/08/2023, ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 đã thông qua việc thay đổi địa chỉ trụ sở chính của Công ty về Tầng 8, Tòa nhà số 34A Phạm Ngọc Thạch, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

**Ngành nghề và địa bàn kinh doanh:**

**1.1. Ngành nghề kinh doanh:**

- Sản xuất phân bón và hợp chất ní tơ (Chi tiết: sản xuất phân lân hữu cơ sinh học (không hoạt động tại trụ sở))
- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét (Chi tiết: Sản xuất gạch (không hoạt động tại trụ sở))
- Cắt tạo dáng và hoán thiện đá (không hoạt động tại trụ sở)
- Khai thác và thu gom than cứng (không hoạt động tại trụ sở)
- Khai thác và thu gom than non (không hoạt động tại trụ sở)
- Khai thác quặng kim loại khác không chứa sắt (Chi tiết: Khai thác và chế biến các loại khoáng sản trừ quặng uranium, quặng thorium, quặng sắt, crom và khoáng sản nhà nước cấm)
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét (không hoạt động tại trụ sở)
- Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa
- Chuẩn bị mặt bằng
- Lắp đặt hệ thống điện
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác
- Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh (Chi tiết: Bán lẻ ô tô và xe có động cơ khác)

- Vận tải hàng hoá bằng đường bộ
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, hệ thống sưởi và điều hòa không khí (trừ lắp đặt các thiết bị lạnh (thiết bị cấp đông, kho lạnh, máy đá, điều hòa không khí, làm lạnh nước) sử dụng gas lạnh R22 trong lĩnh vực chế biến thủy hải sản) và không gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở)
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở)
- Hoàn thiện công trình xây dựng
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở)
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng (không hoạt động tại trụ sở)
- Trồng rừng, chăm sóc rừng và ương giống cây lâm nghiệp
- Hoạt động của các câu lạc bộ thể thao
- Hoạt động thể thao khác
- Hoạt động của các công viên vui chơi và công viên theo chủ đề
- Hoạt động vui chơi giải trí khác chưa được phân vào đâu (trừ hoạt động của các sân nhảy, các phòng hát karaoke, kinh doanh trò chơi điện tử có thưởng cho người nước ngoài và kinh doanh trò chơi điện tử có thưởng trên mạng)
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất (trừ đấu giá tài sản)
- Kiểm tra và phân tích kỹ thuật
- Hoạt động thiết kế chuyên dụng
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày (Chi tiết: Khách sạn; Biệt thự hoặc căn hộ kinh doanh dịch vụ lưu trú ngắn ngày; Nhà khách, nhà nghỉ kinh doanh dịch vụ lưu trú ngắn ngày (không hoạt động tại trụ sở))
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động
- Cung cấp dịch vụ ăn uống theo hợp đồng không thường xuyên với khách hàng
- Dịch vụ phục vụ đồ uống (trừ kinh doanh quầy bar, quán giải khát có khiêu vũ)

- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở)
- Xây dựng nhà để ở
- Xây dựng nhà không để ở
- Xây dựng công trình đường sắt
- Xây dựng công trình đường bộ
- Xây dựng công trình cấp, thoát nước
- Xây dựng công trình viễn thông, thông tin liên lạc
- Xây dựng công trình công ích khác
- Xây dựng công trình đường thủy
- Xây dựng công trình khai khoáng
- Xây dựng công trình chế biến, chế tạo
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác
- Phá dỡ
- Bán lẻ đồ ngũ kim, sơn, kính và thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng trong các cửa hàng chuyên doanh

**Địa bàn kinh doanh:** Hoạt động kinh doanh của Công ty tập trung chủ yếu tại TP. Hồ Chí Minh và các tỉnh thành khu vực phía Nam.

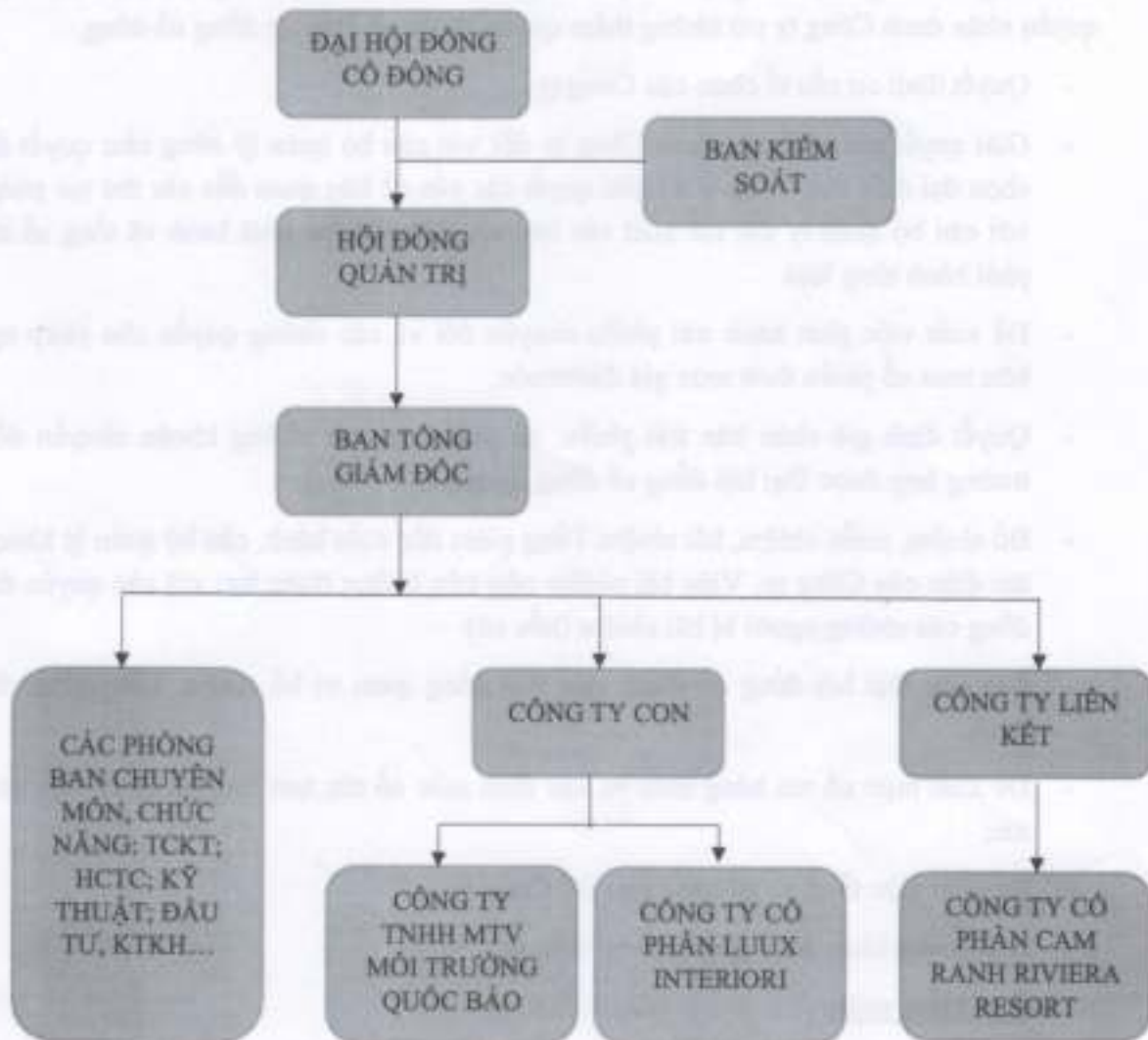
## **2. Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý:**

### **2.1. Mô hình quản trị**

Công ty Cổ phần Spiral galaxy được tổ chức theo mô hình Công ty Cổ phần gồm Đại hội đồng cổ đông; Hội đồng quản trị; Ban Kiểm soát; Ban Tổng Giám đốc.

### **2.2. Cơ cấu bộ máy quản lý**

Sơ đồ cơ cấu bộ máy quản lý của Công ty



**2.3. Chức năng, vai trò của bộ máy quản lý các phòng ban**

**Đại hội đồng cổ đông (ĐHDCĐ):**

Đại hội đồng Cổ đông là cơ quan có thẩm quyền cao nhất của Công ty, bao gồm tất cả các cổ đông có quyền biểu quyết. Đại hội đồng cổ đông họp thường niên hoặc bất thường; ít nhất mỗi năm họp một lần.

**Hội đồng quản trị:**

Hội đồng Quản trị do Đại hội cổ đông bầu ra, là cơ quan quản lý cao nhất của Công ty, hoạt động kinh doanh và các công việc của Công ty phải chịu sự giám sát và chỉ đạo của Đại Hội đồng cổ đông. Hội đồng quản trị là cơ quan có đầy đủ quyền hạn để thực hiện tất cả các quyền nhân danh Công ty trừ những thẩm quyền thuộc về Đại hội đồng cổ đông.

- Quyết định cơ cấu tổ chức của Công ty.
- Giải quyết các khiếu nại của Công ty đối với cán bộ quản lý cũng như quyết định lựa chọn đại diện của Công ty để giải quyết các vấn đề liên quan đến các thủ tục pháp lý đối với cán bộ quản lý đó; Đề xuất các loại cổ phiếu có thể phát hành và tổng số cổ phiếu phát hành từng loại.
- Đề xuất việc phát hành trái phiếu chuyển đổi và các chứng quyền cho phép người sở hữu mua cổ phiếu theo mức giá định trước.
- Quyết định giá chào bán trái phiếu, cổ phiếu, và các chứng khoán chuyển đổi trong trường hợp được Đại hội đồng cổ đông ủy quyền.
- Bổ nhiệm, miễn nhiệm, bãi nhiệm Tổng giám đốc điều hành, cán bộ quản lý khác, người đại diện của Công ty. Việc bãi nhiệm nêu trên không được trái với các quyền theo hợp đồng của những người bị bãi nhiệm (nếu có).
- Báo cáo Đại hội đồng cổ đông việc Hội đồng quản trị bổ nhiệm Tổng giám đốc điều hành.
- Đề xuất mức cổ tức hàng năm và xác định mức cổ tức tạm ứng; tổ chức việc chi trả cổ tức;
- Đề xuất việc tổ chức lại hoặc giải thể Công ty.
- Các quyền khác được quy định tại điều lệ.

#### **Ban kiểm soát:**

Ban kiểm soát do ĐHDCD bầu ra gồm 03 thành viên, thay mặt cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động quản trị và điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty. BKS chịu trách nhiệm trước ĐHDCD và pháp luật về những công việc thực hiện theo quyền và nghĩa vụ như:

- Kiểm tra sổ sách kế toán và các Báo cáo tài chính của Công ty, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp của các hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính Công ty, kiểm tra việc thực hiện các nghị quyết, quyết định của HĐQT.



- Trình ĐHĐCĐ báo cáo thẩm tra các báo cáo tài chính của Công ty, đồng thời có quyền trình bày ý kiến độc lập của mình về kết quả thẩm tra các vấn đề liên quan tới hoạt động kinh doanh, hoạt động của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.
- Yêu cầu HĐQT triệu tập ĐHĐCĐ bất thường trong trường hợp xét thấy cần thiết.
- Các quyền khác được quy định tại Điều lệ.

**Ban Tổng Giám đốc:**

Ban Tổng Giám đốc Công ty do Hội đồng quản trị bổ nhiệm, chịu sự giám sát của Hội đồng quản trị và chịu trách nhiệm trước Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và trước pháp luật về việc thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao. Tổng Giám đốc có nhiệm vụ:

- Tổ chức điều hành, quản lý mọi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo nghị quyết của ĐHĐCĐ, quyết định của HĐQT, Điều lệ Công ty và tuân thủ pháp luật.
- Xây dựng và trình HĐQT các quy chế quản lý điều hành nội bộ, kế hoạch sản xuất kinh doanh, kế hoạch tài chính hàng năm và dài hạn của Công ty.
- Báo cáo HĐQT về tình hình hoạt động, kết quả sản xuất kinh doanh, chịu trách nhiệm trước ĐHĐCĐ, HĐQT và Pháp luật về những sai phạm gây tổn thất cho Công ty.
- Đề nghị HĐQT quyết định bổ nhiệm, miễn nhiệm, khen thưởng, kỷ luật đối với Phó Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng.
- Ký kết, thực hiện các hợp đồng theo quy định của pháp luật.
- Thực hiện các nghị quyết của HĐQT và ĐHĐCĐ, kế hoạch kinh doanh và kế hoạch đầu tư của Công ty đã được HĐQT và ĐHĐCĐ thông qua.
- Các quyền khác được quy định tại Điều lệ Công ty.

**\* Các phòng ban chức năng:**

**Phòng Hành chính - Tổ chức:**

Phòng Hành chính – Tổ chức có các nhiệm vụ và chức năng sau:

- Xây dựng các quy định, quy chế về tổ chức nhân sự, hành chính, chế độ chính sách,... trình Tổng Giám đốc Công ty phê duyệt.
- Tiếp nhận, bảo mật và chuyển giao công văn, giấy tờ gửi đến và đi; quản lý văn bản, lưu trữ công văn đi và đến Tổng Giám đốc ký.
- Tiếp và hướng dẫn khách đến Công ty liên hệ công việc.

- Hướng dẫn các đơn vị thực hiện quy trình, thủ tục hồ sơ về tuyển dụng, hợp đồng lao động theo quy định của Công ty.
- Tổ chức quản lý, lưu trữ, cập nhật hồ sơ, lý lịch của cán bộ, công nhân viên; xác nhận lý lịch cán bộ, công nhân viên.
- Thực hiện xây dựng chiến lược, kế hoạch ngân sách hàng năm, kế hoạch công việc của Phòng từng tháng để trình Tổng Giám đốc phê duyệt.
- Tổ chức bộ máy nhân sự, phân công công việc trong Phòng để hoàn thành ngân sách năm, kế hoạch công việc của phòng/ban đã được phê duyệt từng thời kỳ.
- Thực hiện các báo cáo nội bộ theo Quy định của Công ty và các báo cáo khác theo yêu cầu của Ban điều hành.
- Xây dựng các quy trình, quy định nghiệp vụ thuộc lĩnh vực của Phòng; đánh giá hiệu quả các quy trình, quy định này trong thực tế để liên tục cải tiến, giúp nâng cao hoạt động Công ty.
- Lập kế hoạch đào tạo cán bộ công nhân, thanh tra, giải quyết các khiếu nại, tố cáo xuất hiện trong quá trình sản xuất kinh doanh, thực hiện các chế độ, chính sách có liên quan đến nghĩa vụ và quyền lợi của người lao động và giải quyết các việc liên quan khác với chính quyền sở tại khi được yêu cầu.

#### **Phòng Tài chính Kế toán:**

Là phòng chuyên môn có chức năng tham mưu, giúp việc cho HĐQT, BTGD về công tác tài chính kế toán, cụ thể là:

- Theo dõi, phản ánh sự lưu chuyển nguồn vốn kinh doanh của Công ty và tham mưu cho Ban lãnh đạo các vấn đề liên quan đảm bảo việc luân chuyển vốn, sử dụng vốn của công ty hiệu quả nhất.
- Kiểm tra, tính toán phân tích tài chính các hợp đồng, dự án của Công ty.
- Chịu trách nhiệm về số liệu báo cáo tài chính kế toán trước Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các Cơ quan hữu quan. Theo dõi phản ánh đúng tình hình tài chính của công ty.
- Xây dựng kế hoạch tài chính năm, kế hoạch trung hạn, dài hạn của Công ty trình BTGD, HĐQT phê duyệt.

- Tham mưu cho Ban Tổng Giám đốc về chế độ kế toán và những thay đổi của chế độ qua từng thời kỳ trong hoạt động kinh doanh. Tổ chức công tác kế toán, thống kê và bộ máy kế toán phù hợp với công tác tổ chức sản xuất, kinh doanh theo yêu cầu của Công ty.
- Tổ chức ghi chép tính toán và phân ánh chính xác, trung thực, kịp thời, đầy đủ toàn bộ tài sản và phân tích kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Xác định và phân ánh chính xác, kịp thời, đúng chế độ, kết quả kiểm kê tài sản hàng kỳ. Đề xuất xử lý các khoản hao hụt, mất mát, hư hỏng (nếu có).
- Xét duyệt các báo cáo kế toán, thống kê và báo cáo tài chính của đơn vị trực thuộc. Lập, tổng hợp đầy đủ và gửi đúng hạn báo cáo kế toán, thống kê và quyết toán tài chính của Công ty theo chế độ qui định.
- Tổ chức kiểm tra kế toán trong nội bộ Công ty.
- Nghiên cứu các chế độ chính sách trong lĩnh vực thuế, tài chính, thống kê, luật doanh nghiệp... của Nhà nước liên quan đến hoạt động của Công ty nhằm đưa ra cách thực hiện phù hợp.
- Tổ chức phổ biến và hướng dẫn kịp thời các chế độ, thể lệ tài chính, kế toán, thống kê hiện hành cho nội bộ bộ phận cũng như các bộ phận liên quan.
- Quản lý việc chuyển nhượng cổ phần, cổ phiếu của Công ty; phát hành sổ cổ đông Công ty.
- Tổ chức bảo quản, lưu trữ các tài liệu kế toán, giữ bí mật các tài liệu và số liệu kế toán của công ty.

**Phòng Kinh tế - kế hoạch:**

- Lập kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty.
- Tìm hiểu, nghiên cứu cập nhật thường xuyên nguồn cung cấp và giá cả thị trường.
- Nghiên cứu thị trường trong và ngoài nước để đưa ra phương hướng phù hợp giúp thực hiện tốt nhiệm vụ sản xuất kinh doanh, tìm kiếm các hợp đồng mới.
- Theo dõi kiểm tra việc thực hiện các hợp đồng kinh tế.
- Xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh ngắn hạn, trung hạn và dài hạn của Công ty.

**Phòng Kỹ thuật:**

- Là phòng quản lý, điều hành và kiểm tra những việc liên quan đến kỹ thuật, công nghệ. Nhằm đảm bảo tiến độ sản xuất, kế hoạch và các dự án của Công ty. Đồng thời đảm bảo an toàn lao động, chất lượng cũng như khối lượng và hiệu quả hoạt động của Công ty.
- Quản lý việc sử dụng, sửa chữa, bảo trì, mua sắm bổ sung các trang thiết bị, máy móc phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh.

#### **Phòng Đầu tư:**

Là phòng có chức năng tham mưu giúp việc cho HĐQT/Ban Tổng Giám đốc ra quyết định các vấn đề thuộc lĩnh vực Quản lý đầu tư, xúc tiến đầu tư. Phòng Dự án đầu tư có nhiệm vụ cụ thể như sau:

- Lên kế hoạch, tổ chức thực hiện và giám sát hiệu quả các hoạt động đầu tư của Công ty.
- Làm việc với các đơn vị, phòng ban khác trong Công ty để hoàn thành các công việc HĐQT đề ra.
- Chấp hành nghiêm chỉnh các chế độ quản lý kinh tế, tài chính, chế độ báo cáo của Công ty.
- Mọi hoạt động của Phòng Dự án đầu tư phải tuân thủ theo các quy định của pháp luật hiện hành.

#### **Các công ty con, công ty liên kết:**

##### **Công ty con:**

##### **Công ty TNHH Một thành viên Môi trường Quốc Bảo**

- Địa chỉ: P.805, Tầng 8, Tòa nhà Daeha Business Center, 360 Kim Mã, Phường Ngọc Khánh, Quận Ba Đình, Thành phố Hà Nội.
- Lĩnh vực kinh doanh chính: Trồng rừng, chăm sóc rừng và ươm giống cây lâm nghiệp.
- Vốn điều lệ thực góp: 40 tỷ đồng
- Tỷ lệ sở hữu: 100%

##### **Công ty Cổ phần Luux Interiori.**

- Địa chỉ: Tầng 8, tòa nhà số 34A Phạm Ngọc Thạch, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam
- Lĩnh vực kinh doanh chính: Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng.
- Vốn điều lệ thực góp: 16,5 tỷ đồng

- Tỷ lệ sở hữu: 55%

**Công ty liên kết: Công ty Cổ phần Cam Ranh Riviera Resort.**

- Địa chỉ: Lô D4b, KDL Bắc Bán Đảo Cam Ranh, Xã Cam Hải Đông, Huyện Cam Lâm, Tỉnh Khánh Hòa, Việt Nam.
- Lĩnh vực kinh doanh chính: Dịch vụ lưu trú ngắn ngày. Chi tiết: Khách sạn, biệt thự du lịch, nhà nghỉ du lịch.
- Vốn điều lệ thực góp: 53,99 tỷ đồng
- Tỷ lệ sở hữu: 8.85%

**3. Định hướng phát triển của Công ty**

**3.1. Các mục tiêu chủ yếu của Công ty.**

Huy động và sử dụng vốn đạt hiệu quả cao nhất, không ngừng tổ chức và phát triển hoạt động sản xuất kinh doanh trong các lĩnh vực nhằm thu lợi nhuận tối đa, đảm bảo lợi ích cho các cổ đông, tạo việc làm ổn định và nâng cao đời sống thu nhập cho người lao động, thực hiện đúng nghĩa vụ thuế đối với Ngân sách Nhà nước và phát triển Công ty vững mạnh.

**3.2. Chiến lược phát triển trung và dài hạn.**

- Tập trung nguồn lực đẩy nhanh tiến độ triển khai các dự án là thế mạnh của Công ty đã được ĐHĐCĐ và HĐQT phê duyệt.
- Xây dựng cơ chế gắn chặt quyền lợi của người lao động với kết quả kinh doanh, nâng cao năng suất lao động và hiệu quả công việc của cán bộ, nhân viên.
- Tiếp tục thu hút và phát triển đội ngũ nhân sự có chất lượng cao.
- Tạo môi trường làm việc thuận lợi để Cán bộ, nhân viên phát huy năng lực của các cá nhân.

**3.3. Các mục tiêu phát triển bền vững**

- Tìm kiếm, tạo thêm công ăn việc làm cho xã hội, tích cực tham gia vào các hoạt động tài trợ, từ thiện cho những người nghèo, vùng nghèo và vùng bị thiên tai, dịch bệnh,...
- Công ty luôn đóng góp tích cực vào các hoạt động hướng về cộng đồng, thể hiện tinh thần trách nhiệm đối với đất nước và coi đó là truyền thống văn hóa tốt đẹp của Công ty.
- Tích cực đóng góp cho Ngân sách nhà nước thông qua việc nộp đầy đủ thuế.
- Khách hàng là trung tâm, là đối tượng phục vụ quan trọng nhất.

- Chất lượng, tiến độ, giá thành là ưu tiên số 1 của Công ty.
- Đoàn kết, hợp tác trong mọi công việc, tin tưởng và tôn trọng tạo lên sức mạnh tập thể.
- Mở rộng các đối tác chiến lược trong và ngoài nước trên các lĩnh vực cốt lõi để dẫn đến thành công.

#### 4. Các rủi ro

##### 4.1. Rủi ro kinh tế

Sự phát triển của nền kinh tế thường được đánh giá thông qua tốc độ tăng trưởng kinh tế, sự biến động về lạm phát, lãi suất hay tỷ giá hối đoái.... Các yếu tố này tác động mang tính hệ thống tới nền kinh tế. Sự biến động bất thường của các yếu tố này có thể gây ra những rủi ro cho các chủ thể tham gia vào nền kinh tế nói chung và Công ty nói riêng.

Năm 2023 tiếp tục là một năm khó khăn đối với nền kinh tế thế giới nói chung và Việt Nam nói riêng khi phải đối mặt đối mặt với những thách thức lớn. Cạnh tranh chiến lược, địa chính trị giữa các nước lớn, xung đột quân sự, thiên tai, dịch bệnh, biến đổi khí hậu, mưa bão, hạn hán... đã làm gia tăng rủi ro đến thị trường tài chính, tiền tệ, an ninh năng lượng, an ninh lương thực toàn cầu. Mặc dù còn nhiều khó khăn song kinh tế năm 2023 đã đạt được nhiều kết quả tích cực, đáng ghi nhận và được các tổ chức quốc tế đánh giá cao. Tăng trưởng GDP cả năm 2023 ước đạt khoảng 5,05% với xu thế tăng trưởng duy trì đã tăng dần qua từng quý.



(Nguồn: Tổng cục Thống kê)

Theo các tổ chức quốc tế, triển vọng tăng trưởng của Việt Nam trong năm 2024 cũng như trong trung hạn được đánh giá tích cực nhờ sự phục hồi của tiêu dùng nội địa, xuất nhập khẩu hàng hóa và việc đẩy mạnh đầu tư công, gia tăng nguồn vốn đầu tư nước ngoài. Dù vậy, rủi ro với tăng trưởng vẫn tiềm ẩn.

Rủi ro tăng trưởng kinh tế cũng tác động trực tiếp đến hoạt động của Công ty. Trong trường hợp nền kinh tế tăng trưởng chậm, hoạt động kinh doanh thương mại tại Công ty cũng bị ảnh hưởng, hơn nữa nhu cầu về du lịch sẽ giảm theo gây ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh chính của Công ty Cổ phần Cam Ranh Riviera Nha Trang Resort – Công ty liên kết của Công ty, qua đó gián tiếp ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh của Công ty.

Nhận thức được những rủi ro về ảnh hưởng từ tăng trưởng kinh tế chung, Công ty đã nghiên cứu các phương án hoạt động kinh doanh và phương án tài chính, cũng như tái cơ cấu cho phù hợp với nền kinh tế.

#### **Lãi suất:**

Đối với một doanh nghiệp thì rủi ro lãi suất xảy ra khi chi phí lãi vay của doanh nghiệp cao hơn khả năng tạo ra lợi nhuận của doanh nghiệp và mức độ rủi ro về lãi suất cũng khác nhau giữa các ngành với nhau tùy theo cơ cấu nợ vay. Lạm phát thấp là cơ sở để Ngân hàng Nhà nước giảm lãi suất cho vay, nới lỏng chính sách tiền tệ, khuyến khích người dân và doanh nghiệp vay tiền ngân hàng, đáp ứng nhu cầu trong hầu hết mọi lĩnh vực và kích thích tiêu dùng. Bên cạnh đó, khi lãi suất huy động và lãi suất cho vay đều giảm sẽ tạo điều kiện khuyến khích người tiêu dùng nhiều hơn, từ đó có tác động tích cực đến sản xuất và tăng trưởng. Ở chiều ngược lại, việc tăng lãi suất được sử dụng phổ biến như một công cụ mạnh trong kiểm soát lạm phát và để bảo vệ đồng bản tệ trước sự biến động nhanh chóng của các luồng vốn trên thị trường quốc tế và trước những thiếu hụt trong cán cân thanh toán quốc tế; đồng thời, kích thích hạn chế tiêu dùng, tăng tích trữ hàng hóa và vàng, làm tăng tiền gửi và sử dụng tiết kiệm các khoản vay, làm giảm cầu tín dụng, thu hẹp nhập khẩu.

Năm 2023, Ngân hàng nhà nước liên tục bốn lần điều chỉnh giảm các mức lãi suất điều hành, với mức giảm 0,5-2%/năm trong bối cảnh lãi suất thế giới tiếp tục tăng và neo ở mức cao, tạo điều kiện để giảm mặt bằng lãi suất cho vay của thị trường. Đồng thời, chỉ đạo các tổ chức tín dụng tiết giảm chi phí và áp dụng đồng bộ các biện pháp giảm mặt bằng lãi suất cho vay. Đến cuối năm 2023, lãi suất tiền gửi và cho vay mới của các ngân hàng thương mại đã giảm khoảng hơn 2%/năm so với cuối năm 2022. Đây được đánh giá là mức lãi suất đem lại hỗ trợ tốt cho các doanh nghiệp.

Hiện nay, Công ty không có dư nợ tại các tổ chức tín dụng nên mức độ ảnh hưởng của rủi ro lãi suất đến Công ty là không cao.

#### **Lạm phát:**

Các rủi ro trong tài chính doanh nghiệp thường gắn liền với hiện tượng lạm phát trong nền kinh tế.

Theo những số liệu được công bố, trong những năm gần đây Việt Nam đang đứng trước sức ép gia tăng lạm phát, chính vì vậy, Chính phủ đã thực hiện quyết liệt trong việc đưa ra các chính sách kiềm chế lạm phát, ổn định kinh tế vĩ mô. Theo số liệu công bố của Tổng cục Thống kê, CPI bình quân bình quân cả năm 2023 lạm phát ở mức 3,25%, đạt mục tiêu Quốc hội đề ra.

Đối với doanh nghiệp hoạt động trong nền kinh tế nói chung và ngành kinh doanh thương mại nói riêng, lạm phát tăng cao có thể làm tăng các chi phí đầu vào ảnh hưởng tiêu cực đến hoạt động, kết quả kinh doanh và tiềm năng phát triển của doanh nghiệp. Để ứng phó với rủi ro có thể xảy ra về lạm phát, Ban lãnh đạo Công ty đã xây dựng một kế hoạch chi tiêu hợp lý cho doanh nghiệp, tiết giảm các chi phí hoạt động, đẩy mạnh thu hồi công nợ cũng như tìm kiếm các nguồn tài chính với mức chi phí hợp lý để đảm bảo hoạt động được xuyên suốt trong trường hợp lạm phát.

Như vậy, kinh tế vĩ mô ổn định, lạm phát ổn định là nhân tố thúc đẩy hoạt động của Công ty, giúp cho các doanh nghiệp cũng như Công ty giảm thiểu được những rủi ro từ việc gia tăng các chi phí khác. Tuy nhiên, lạm phát không cao cũng khiến nhiều doanh nghiệp lo ngại về sức cầu của nền kinh tế. Do đó, doanh nghiệp cần có những biện pháp hợp lý để duy trì sản lượng, doanh thu của mình.

#### **4.2. Rủi ro về luật pháp**

Hệ thống văn bản pháp luật điều chỉnh hoạt động sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp là hành lang pháp lý cho các doanh nghiệp trong mọi hoạt động của mình. Công ty Cổ phần Spiral Galaxy hoạt động theo mô hình Công ty cổ phần, mọi hoạt động của Công ty đều chịu ảnh hưởng của bởi các quy định của pháp luật như: Luật Doanh nghiệp, Luật Thương mại, Luật Chứng khoán, các luật về thuế... và các văn bản hướng dẫn có liên quan. Hầu hết các Luật và văn bản dưới luật hướng dẫn các Luật này đều được sửa đổi, bổ sung, thay thế trong những năm qua. Hệ thống pháp luật Việt Nam vẫn đang trong quá trình hoàn thiện để phù hợp với nền kinh tế luôn không ngừng phát triển, vì thế, các luật và văn bản hướng dẫn sẽ luôn được điều chỉnh cho phù hợp với tình hình thực tế và định hướng phát triển của đất nước. Những thay đổi của hệ thống pháp luật, chính sách trong nước có thể ảnh hưởng đến kế



hoạch và hoạt động kinh doanh của Công ty. Mặt khác, do đặc thù trong ngành nghề kinh doanh nên việc thay đổi các chính sách pháp luật về thuế sẽ luôn ảnh hưởng rất lớn đến hoạt động kinh doanh của Công ty. Công ty quản trị và giảm thiểu rủi ro phụ thuộc vào các thay đổi luật pháp bằng cách thường xuyên theo sát việc dự báo, dự thảo các luật mới, điều chỉnh luật cũ, để từ đó Công ty kịp thời đưa ra các giải pháp phù hợp cũng như có sự chuẩn bị tốt nhất đối với những thay đổi trong chính sách về luật.

#### **4.3. Rủi ro hoạt động kinh doanh**

##### **Rủi ro về cạnh tranh:**

Cùng với tốc độ phát triển cao trong lĩnh vực hoạt động kinh doanh thương mại, du lịch trong thời gian qua, sự cạnh tranh giữa các công ty trong lĩnh vực này đang diễn ra ngày càng gay gắt, quyết liệt. Cạnh tranh tất yếu dẫn đến sự giảm giá sản phẩm nhưng vẫn phải đảm bảo chất lượng để giữ vững uy tín với khách hàng. Do đó, để thu hút được khách hàng, mở rộng thị trường, ngoài việc tích cực đầu tư, phát triển cơ sở hạ tầng, trang thiết bị, Công ty luôn trú trọng và tập trung nâng cao chất lượng và đa dạng hóa các sản phẩm dịch vụ, các lĩnh vực kinh doanh để đáp ứng nhu cầu ngày một cao của khách hàng.

#### **4.4. Rủi ro quản trị công ty**

Rủi ro xuất phát từ quản trị công ty yếu kém là rủi ro tiềm ẩn, nhưng có thể ảnh hưởng lớn đến sự phát triển lâu dài và bền vững của một doanh nghiệp, gây thiệt hại cho cổ đông và các nhà đầu tư.

Trong bất kỳ ngành nghề kinh doanh nào, lựa chọn cơ cấu quản trị là nền tảng cần thiết đối với chiến lược quản trị rủi ro của doanh nghiệp. Để có thể đạt hiệu quả cao nhất, khung quản trị rủi ro của doanh nghiệp cần được thiết kế phù hợp với văn hóa và chiến lược của công ty. Đánh giá đúng vai trò của quản trị công ty và quan tâm đến quản trị công ty từ những vấn đề cơ bản nhất là giải pháp hữu hiệu để phòng ngừa rủi ro.

#### **4.5. Rủi ro khác**

Ngoài những nhân tố rủi ro trên, một số nhân tố rủi ro khác mang tính bất khả kháng như: thiên tai, chiến tranh hay dịch bệnh hiểm nghèo trên quy mô lớn. Những rủi ro này hiếm khi xảy ra nhưng nếu xảy ra sẽ để lại những hậu quả thực sự nghiêm trọng, tác động trực tiếp đến hoạt động kinh doanh và phát triển của Công ty. Bên cạnh đó, sự thay đổi của chính sách tiền tệ, cơ chế thanh toán, lãi vay, phí và các điều kiện ràng buộc của ngân hàng, kho bạc Nhà nước cũng tạo nên các rủi ro bất khả kháng cho doanh nghiệp.

## **II. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM 2023**

**1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh**

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2023 của Công ty:

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ so với kế hoạch (%)
1	Tổng doanh thu	170.000.000.000	2.459.337.689	1,45%
2	Vốn điều lệ	168.150.000.000	168.150.000.000	100%
3	Lợi nhuận sau thuế	7.000.000.000	(44.818.682.694)	-
4	Cổ tức	0%	0%	-

(Nguồn: BCTC kiểm toán hợp nhất năm 2023)

So với kế hoạch mà Ban lãnh đạo Công ty đã đề ra tại Đại hội đồng thường niên năm 2023, doanh thu và lợi nhuận thực hiện trong năm vừa qua đạt được cụ thể như sau:

Tổng doanh thu năm 2023 là 2.459.337.689 đồng, đạt 1,45% so với kế hoạch đề ra. Lợi nhuận sau thuế của Công ty là âm 44.818.682.694 đồng, không đạt so với kế hoạch đề ra. Nguyên nhân do sự biến động của chính trị và kinh tế thế giới nói chung và kinh tế trong nước nói riêng như covid, chiến tranh, tin dụng ngân hàng, ... đã ảnh hưởng trực tiếp tới các lĩnh vực hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, đặc biệt là lĩnh vực bất động sản và du lịch dịch vụ mà đơn vị đang hướng tới. Ngoài ra, tại công ty mẹ việc thực hiện tái cấu trúc, mở rộng ngành nghề kinh doanh sang lĩnh vực dịch vụ du lịch tại Nha Trang, tìm kiếm nguồn việc mới chưa đạt hiệu quả như dự kiến.

Bên cạnh đó, do Công ty LUUX – công ty con của đơn vị ký hợp đồng thi công, lắp đặt nội thất các căn hộ tòa nhà Dự án “Sunbay Park and Hotel& Resort” chậm tiến độ do Chủ đầu tư chậm bàn giao mặt bằng.

Ngoài ra, do công tác tái cấu trúc chuyển hướng ngành nghề nên tại thời điểm lập báo cáo tài chính năm 2023, Ban lãnh đạo Công ty đã xem xét, đánh giá và trích lập dự phòng một số chỉ tiêu tài chính như: các khoản đầu tư tài chính, hàng hóa và công nợ phải thu khó đòi theo thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ Tài Chính. Dẫn đến chi phí tài chính, chi phí giá vốn và chi phí quản lý trong năm 2023 đều tăng mạnh so với cùng kỳ năm 2022.

Trong năm 2023, Công ty không ghi nhận sự biến động vốn điều lệ cũng như không thực hiện trả cổ tức.

**2. Tổ chức và nhân sự**
**2.1. Danh sách Ban điều hành**

STT	Ban điều hành	Chức vụ
1	Nguyễn Chí Tân	Tổng Giám đốc
2	Nguyễn Thị Hương	Kế toán trưởng

**Ông Nguyễn Chí Tân – Tổng Giám Đốc**

- Giới tính: Nam
- Số hộ chiếu: C9555148 Ngày cấp: 24/05/2021 Nơi cấp tại: Cục Quản lý xuất nhập cảnh
- Dân tộc: Kinh Quốc tịch: Việt Nam
- Địa chỉ thường trú: TDP 2, phường Xuân Tảo, quận Bắc Từ Liêm, thành phố Hà Nội.
- Chức vụ nắm giữ ở tổ chức khác: Không
- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Các khoản nợ đối với Công ty (nếu có): Không
- Thù lao và các khoản lợi ích khác: theo quy định về chế độ thù lao, lương, thưởng của Công ty.
- Lợi ích liên quan đối với công ty (nếu có):
- Số cổ phần nắm giữ: 1100 cổ phần của Công ty. – Tỷ lệ: 0%

**Bà Nguyễn Thị Hương – Kế toán trưởng**

- Giới tính: Nữ
- Ngày tháng năm sinh: 25/08/1984
- Số CCCD: 012184000051
- Dân tộc: Kinh
- Quốc tịch: Việt Nam
- Địa chỉ thường trú: TDP 12 Nhân Mỹ, Mỹ Đình 1, Nam Từ Liêm, Hà Nội
- Chức vụ nắm giữ ở tổ chức khác: Không

- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Các khoản nợ đối với Công ty (nếu có): Không
- Thù lao và các khoản lợi ích khác: theo quy định về chế độ thù lao, lương, thưởng của Công ty.
- Lợi ích liên quan đối với công ty (nếu có):
- Số cổ phần nắm giữ của bản thân: Không

**2.2. Những thay đổi trong Ban điều hành**

Trong năm 2023, không có sự thay đổi trong Ban điều hành.

**2.3. Tóm tắt chính sách và thay đổi trong chính sách đối với người lao động**

**a. Cơ cấu lao động**

- Tổng số lượng lao động của Công ty trong năm 2023 là: 8 người
- Cơ cấu trình độ lao động tại Công ty:

STT	Tiêu chí	Số lượng	Tỷ trọng (%)
<b>Theo trình độ:</b>			
1	Trên đại học	-	-
2	Đại học và Cao đẳng	8	100%
3	Trung + Sơ cấp	-	-
<b>Tổng</b>		<b>8</b>	<b>100%</b>
<b>Theo giới tính:</b>			
1	Nam	4	50%
2	Nữ	4	50%
<b>Tổng</b>		<b>8</b>	<b>100%</b>

**b. Chính sách đối với người lao động**

Công ty luôn khuyến khích người lao động học tập nâng cao trình độ chuyên môn, hiểu biết về xã hội ...

Công ty đã cố gắng tạo việc làm cho lao động với mức thu nhập ổn định.

Chính sách nguồn nhân lực: Công ty luôn chú trọng đến việc phát triển nguồn nhân lực với các chính sách đào tạo, tuyển dụng người tài nhằm chọn những cá nhân tốt nhất và xây dựng được một tập thể vững mạnh. Khuyến khích việc tham gia học tập các lớp học, khóa học do các trường đào tạo.

**Tuyển dụng:** Với hệ thống quy chế tuyển dụng được ban hành đã tạo ra khung cơ bản nhằm góp phần tuyển chọn những người thực sự có tài góp sức xây dựng doanh nghiệp.

### 3. Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án

#### 3.1. Các khoản đầu tư lớn

Trong năm 2021, Công ty đã thực hiện đầu tư vào đơn vị khác theo Biên bản họp HĐQT số 2406/2021/SPI/BB-HĐQT ngày 24/06/2021 và Nghị quyết của HĐQT số 24.06/2021/SPI/NQ-HĐQT ngày 24/06/2021 về việc đầu tư mua cổ phần của Công ty Cổ phần Cam Ranh Riviera Resort với số tiền là 70.197.400.000 đồng.

Năm 2023, Công ty tiếp tục duy trì khoản đầu tư này.

#### 3.2. Tình hình hoạt động tài chính của các công ty con.

Công ty TNHH một thành viên Môi trường Quốc Bảo với ngành nghề đăng ký kinh doanh chính là thương mại dịch vụ và lắp ráp sản xuất.

Công ty Cổ phần Luux Interior mới thành lập năm 2022 với ngành nghề đăng ký kinh doanh chính là Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng.

Trong năm 2023, Ban lãnh đạo Công ty cũng đã xem xét đánh giá đến giá trị tồn thất của các Công ty con để trích lập dự phòng trong giai đoạn đầu tư theo kế hoạch của HĐQT.

### 4. Tình hình tài chính

#### 4.1. Tình hình tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 năm dương lịch. Đơn vị tiền tệ sử dụng để ghi sổ kế toán và lập Báo cáo Tài chính là đồng Việt Nam (VND).

Vốn điều lệ thời điểm 31/12/2023: 168.150.000.000 đồng. Toàn bộ vốn điều lệ và vốn kinh doanh của Công ty được sử dụng cho hoạt động kinh doanh của Công ty.

Đơn vị tính: đồng

STT	Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023	% tăng giảm
1	Tổng giá trị tài sản	297.646.418.304	252.078.977.658	-15,31%
2	Doanh thu thuần	3.987.181.855	2.459.337.689	-38,32%
3	Lợi nhuận thuần từ HĐKD	(7.552.663.387)	(44.822.395.465)	-493,46%
4	Lợi nhuận khác	(116.225.744)	3.712.771	-
5	Lợi nhuận trước thuế	(7.668.889.131)	(44.818.682.694)	-484,42%
6	Lợi nhuận sau thuế	(7.668.889.131)	(44.818.682.694)	-484,42%
7	Tỷ lệ lợi nhuận trả cổ tức	0%	0%	-

(Nguồn: Báo cáo tài chính kiểm toán Hợp nhất năm 2023)

Năm 2023, doanh thu thuần đạt 2.459.337.689 đồng, giảm 38,32% so với năm 2022. Năm 2023 hoạt động kinh doanh của công ty không thuận lợi do lĩnh vực bất động sản và du lịch dịch vụ mà công ty đang hướng tới gặp nhiều khó khăn khi chính trị và kinh tế trong và ngoài nước đều biến động.

Ngoài ra, do công tác tái cấu trúc chuyển hướng ngành nghề nên tại thời điểm lập báo cáo tài chính năm 2023, Công ty đã đánh giá và trích lập dự phòng một số chỉ tiêu tài chính như: các khoản đầu tư tài chính, hàng hóa và công nợ phải thu khó đòi dẫn đến tổng tài sản của Công ty giảm 15,31% so với năm 2022 và có giá trị là 252.078.977.658 đồng. Bên cạnh đó, việc trích lập dự phòng cũng làm tăng chi phí tài chính, chi phí giá vốn và chi phí quản lý trong năm 2023, dẫn tới lợi nhuận sau thuế của Công ty giảm mạnh 484,42% và ghi nhận âm 44.818.682.694 đồng.

#### 4.2. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	ĐVT	Năm 2022	Năm 2023
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán:			
- Hệ số thanh toán ngắn hạn: (TSNH/Nợ ngắn hạn)	Lần	1,33	1,25

- Hệ số thanh toán nhanh: [(TSNH- Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn]	Lần	1,16	1,17
<b>2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn:</b>			
- Nợ phải trả/Tổng tài sản	%	0,45	0,53
- Nợ phải trả/vốn CSH	%	0,82	1,13
<b>3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động:</b>			
- Vòng quay hàng tồn kho (GVHB/Hàng tồn kho BQ)	Vòng	0,17	0,71
- Vòng quay Tổng tài sản (Doanh thu thuần/Tổng tài sản BQ)	Lần	0,02	0,01
<b>4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời:</b>			
- Hệ số LN sau thuế / Doanh thu thuần	%	(192,34)	(1.822,39)
- Hệ số LN sau thuế /Vốn chủ sở hữu	%	(4,70)	(37,83)
- Hệ số LN sau thuế/ Tổng tài sản	%	(2,58)	(17,78)
- Hệ số LN hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần	%	(189,42)	(1.822,54)

(Nguồn: BCTC kiểm toán hợp nhất năm 2023)

## 5. Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu:

### 5.1. Cổ phần

STT	Nội dung	Số lượng (Cổ phần)
1	Số lượng cổ phần đang lưu hành	16.815.000
-	Số lượng cổ phần tự do chuyển nhượng	16.815.000
-	Số lượng cổ phần hạn chế chuyển nhượng	0
	<b>Tổng</b>	<b>16.815.000</b>

### 5.2. Cơ cấu cổ đông

STT	Cơ cấu cổ đông	Số lượng cổ đông	Cổ phần tương ứng	Giá trị (VNĐ)	Tỷ lệ/VĐL thực góp
1	Cổ đông nhà nước				
2	Cổ đông khác				
3	Cổ đông trong nước				
	Cổ đông tổ chức				
	Cổ đông cá nhân				
4	Cổ đông nước ngoài				
	Cổ đông tổ chức				
	Cổ đông cá nhân				
	<b>Tổng</b>				

(Theo danh sách cổ đông chốt ngày .../.../20...)

Danh sách cổ đông nắm giữ từ trên 5% vốn cổ phần của Công ty

STT	Tên cổ đông	Địa chỉ	Số ĐKKD/CMND	Số cổ phần nắm giữ	Tỷ lệ sở hữu/VĐL (%)
1					
<b>Tổng cộng</b>					

Tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa: 49%

### 5.3. Tình hình thay đổi vốn đầu tư của Chủ sở hữu

Với chủ trương mở rộng và phát triển trong lĩnh vực khai thác đá cũng như đáp ứng nhu cầu vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh, ngày 07/04/2010, Công ty Cổ phần SPI nâng vốn điều lệ từ 1,2 tỷ đồng lên 3,5 tỷ đồng thông qua phương thức phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu và thay đổi lại đăng ký kinh doanh lần thứ nhất.

Ngày 22/04/2011 Công ty Cổ phần SPI tiến hành Đại hội cổ đông thông qua việc tăng vốn của công ty từ 3,5 tỷ đồng lên 30 tỷ đồng bằng hình thức phát hành riêng lẻ cho 03 cổ đông, với giá phát hành là 10.000 đồng/cổ phiếu, thực hiện theo nghị quyết ĐHĐCĐ số



03/2011/QĐ ngày 22/4/2011. Tuy nhiên, đến ngày 30/06/2011 chỉ có Công ty Cổ phần khoáng sản Hoà Bình góp 4.125.000.000 đồng. Ngày 01/07/2011, Công ty tiến hành họp ĐHĐCĐ thông qua việc kết thúc đợt phát hành theo quyết định số 03/2011/QĐ ngày 22/4/2011 của ĐHĐCĐ ngày 22/04/2011. Tính đến ngày 04/06/2011, tổng số vốn góp được của Công ty là 7,625 tỷ đồng; đồng thời thông qua việc phát hành 1.737.500 cổ phiếu tương đương 17.375.000.000 đồng cho bà Đỗ Thị Cẩm Thuý với giá phát hành 10.000 đồng/cổ phiếu, công ty đã nâng tổng số vốn thực góp từ 7,625 tỷ đồng lên 25 tỷ đồng.

Tháng 4/2014, Công ty tăng vốn điều lệ từ 25 tỷ đồng lên 126,15 tỷ đồng. Cụ thể, Công ty phát hành thêm cổ phiếu phổ thông cho các cổ đông của CTCP Môi trường Quốc Bảo để hoán đổi lấy cổ phiếu của CTCP Môi trường Quốc Bảo theo tỷ lệ chuyển đổi 1 cổ phiếu của CTCP Môi trường Quốc Bảo nhận được 3,5 cổ phiếu SPI. Tổng số cổ phiếu phát hành thêm giá trị 101,15 tỷ đồng.

Ngày 25/05/2015, Hội đồng quản trị thông qua Nghị quyết 14/2015/NQ-HĐQT thông qua phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi công nợ cổ phần của Công ty cổ phần thiết bị và xây lắp Công nghiệp tăng vốn điều lệ từ 126.150.000.000 đồng lên 168.150.000.000 đồng.

Trong năm 2023, Công ty không thực hiện tăng vốn.

**5.4. Giao dịch cổ phiếu quỹ:** Không có

**5.5. Các chứng khoán khác:** Không có

## **6. Báo cáo tác động liên quan đến môi trường và xã hội của Công ty**

### **6.1. Tác động lên môi trường**

Công ty luôn chú trọng việc tuyên truyền về cách thức bảo vệ môi trường từ những việc như phân loại rác thải để tái chế, sử dụng tiết kiệm năng lượng điện, nước, tắt khí không sử dụng, hạn chế sử dụng túi nilon, lựa chọn sử dụng các sản phẩm thân thiện với môi trường để thay thế... Từ những hành động, việc làm nhỏ sẽ góp phần hình thành lối sống tích cực trong cộng đồng CBCNV trong Công ty nói riêng và xã hội nói chung.

### **6.2. Quản lý nguồn nguyên vật liệu**

Công ty đã và đang tăng cường công tác quản lý nhằm kiểm soát các tác động ảnh hưởng đến môi trường, đảm bảo sử dụng và quản lý hiệu quả các nguồn hàng hóa đầu vào, áp dụng công nghệ mới trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

### **6.3. Tiêu thụ năng lượng**

Công ty đặc biệt chú trọng đến việc tiết kiệm năng lượng trong quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh. Công ty luôn ý thức trong việc tuyên truyền trong hệ thống CBCNV ý thức sử dụng tiết kiệm điện, tắt các thiết bị điện không sử dụng, sử dụng các nguồn năng lượng sạch, tận dụng các nguồn năng lượng tự nhiên và năng lượng tái chế.

#### **6.4. Tiêu thụ nước**

Tiết kiệm tiêu thụ nước cũng luôn là một trong những vấn đề luôn được Công ty chú trọng. CBCNV của Công ty cũng luôn có ý thức trong việc sử dụng và tái chế lượng nước đã sử dụng một cách hiệu quả.

#### **6.5. Tuân thủ pháp luật về bảo vệ môi trường**

- Số lần bị xử phạt vi phạm do không tuân thủ luật pháp và các quy định về môi trường: Không
- Tổng số tiền do bị xử phạt vi phạm do không tuân thủ luật pháp và các quy định về môi trường: Không

#### **6.6. Chính sách liên quan đến người lao động**

##### **a. Số lượng lao động của Công ty tại thời điểm 31/12/2023: 8 người.**

Mức lương Trung bình với người lao động: 4.400.000 đồng/người

##### **b. Chính sách lao động nhằm đảm bảo sức khỏe, an toàn và phúc lợi của người lao động.**

Công ty đã thực hiện chủ trương tăng cường chấp hành kỷ luật và nâng cao năng suất lao động. Đồng thời, luôn đảm bảo người lao động nhận được mức lương công bằng và xứng đáng với công sức, sự đóng góp của mình.

Ngoài ra, Công ty đảm bảo người lao động thực hiện nghiêm ngặt chế độ bảo hộ lao động và an toàn vệ sinh lao động. Tổ chức đào tạo tại chỗ hoặc gửi đi đào tạo nhằm nâng cao trình độ chuyên môn, năng lượng, năng bậc cho người lao động. Giải quyết đầy đủ, kịp thời các chế độ ốm đau, thai sản, nghỉ lễ, Tết, nghỉ phép, trợ cấp khó khăn và tổ chức khám sức khỏe toàn diện, định kỳ cho người lao động Công ty.

##### **c. Hoạt động đào tạo người lao động.**

- Số giờ đào tạo trung bình mỗi năm, theo nhân viên và theo phân loại nhân viên: phụ thuộc vào từng chương trình đào tạo cụ thể của mỗi đơn vị Công ty thuê đào tạo hoặc tổ chức đào tạo dành cho các đối tượng.

- Các chương trình phát triển kỹ năng và học tập liên tục để hỗ trợ người lao động đảm bảo có việc làm và phát triển sự nghiệp: Đào tạo nâng cao tay nghề, chuyên môn nghiệp vụ, kỹ năng tổ chức, quản lý, marketing...

### 6.7. Báo cáo liên quan đến trách nhiệm đối với cộng đồng địa phương

Công ty tích cực tham gia các hoạt động, phong trào về hỗ trợ, phát triển cộng đồng trên các mặt kinh tế, xã hội và giáo dục; tham gia các cuộc vận động, các phong trào tương thân, tương ái, xây dựng nhà tình nghĩa, ủng hộ người nghèo... góp phần giữ gìn trật tự trị an, an toàn xã hội nhằm đẩy mạnh phát triển xã hội văn minh và bền vững.

## III. BÁO CÁO VÀ ĐÁNH GIÁ CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

### 1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Nhìn chung năm 2023 là một năm đầy khó khăn và thách thức với Công ty khi sự phát triển của các Doanh nghiệp trong lĩnh vực bất động sản, du lịch ngày càng mạnh mẽ. Mặc dù chưa đạt được lợi nhuận như kế hoạch đề ra, nhưng Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Ban Điều hành cùng toàn thể Cán bộ nhân viên Công ty đã từng bước tiếp cận và vượt qua khó khăn, thách thức để cơ cấu lại bộ máy Công ty và từng bước định hình mô hình kinh doanh của Công ty nhằm duy trì ổn định sản xuất kinh doanh, đồng thời tiếp tục đầu tư sang một số ngành nghề, lĩnh vực mới tạo tiền đề cho sự phát triển bền vững của Công ty trong tương lai.

Những tiến bộ Công ty đã đạt được:

Công ty đã tập trung tái cơ cấu quản trị; Ban lãnh đạo Công ty cũng đã nỗ lực xúc tiến mở rộng thị trường hoạt động, tìm kiếm các cơ hội đầu tư hiệu quả, từng bước đưa công ty ổn định và phát triển bền vững.

### 2. Tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2023

#### 2.1. Tình hình tài sản

Đơn vị tính: đồng

Tài sản	Năm 2022	Năm 2023	% tăng giảm
Tài sản ngắn hạn	178.288.356.741	167.199.311.329	(6,22)
Tài sản dài hạn	119.358.061.563	84.879.666.329	(28,89)
Tổng tài sản	297.646.418.304	252.078.977.658	(15,31)

(Nguồn: BCTC kiểm toán Hợp nhất năm 2023)

Tổng tài sản Công ty tại thời điểm 31/12/2023 là 252.078.977.658 đồng, giảm 15,31% so với thời điểm 31/12/2022. Trong đó tài sản ngắn hạn giảm 6,22% (đạt 167.199.311.329 đồng), tài sản dài hạn là 84.879.666.329 đồng giảm 28,89% so với năm 2022. Nguyên nhân do Công ty thực hiện trích lập dự phòng khoản đầu tư tài chính và hàng tồn kho.

## 2.2. Tình hình nợ phải trả

Đơn vị tính: đồng

STT	Nội dung	31/12/2022	31/12/2023	% tăng giảm
<b>Các khoản nợ phải trả</b>		<b>134.368.540.569</b>	<b>133.619.782.617</b>	<b>(0,56)</b>
<b>I</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>134.368.540.569</b>	<b>133.619.782.617</b>	<b>(0,56)</b>
1	Phải trả người bán	9.793.577.291	10.084.851.909	2,97
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	123.834.868.854	122.164.723.890	(1,35)
3	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	371.718.499	386.315.764	3,93
4	Phải trả người lao động	165.589.594	698.713.067	321,95
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	35.000.000	42.962.963	22,75
6	Các khoản phải trả ngắn hạn khác	17.399.314	91.828.007	427,77
7	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	150.387.017	150.387.017	-
<b>II</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(Nguồn: BCTC kiểm toán Hợp nhất năm 2023)

Các khoản nợ phải trả của Công ty trong năm 2023 là 133.619.782.617 đồng, không biến động nhiều so với năm 2022 và toàn bộ là nợ ngắn hạn.

## 3. Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý

Trong năm 2023, Công ty đã thực hiện nhiều giải pháp để khắc phục tồn tại về tài chính, sớm đưa hoạt động kinh doanh đi vào ổn định.

Mã chứng khoán SPI của Công ty niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội, Công ty đã thực hiện chế độ báo cáo theo quy định và nỗ lực tăng tính minh bạch, công bằng trong hoạt động của Công ty.

#### **4. Kế hoạch phát triển trong tương lai**

- Ổn định nhân sự, cùng cố và tiếp tục xây dựng Công ty phát triển chắc chắn và hiệu quả trong lĩnh vực kinh doanh cũng như đầu tư.
- Sử dụng linh hoạt vốn góp, tối ưu hóa các nguồn lực để đem lại hiệu quả trong kinh doanh cũng như thực hiện các Dự án đầu tư của Công ty.
- Hạn chế vốn ứ đọng và thanh khoản kém của hạng mục đầu tư.
- Sử dụng tối đa nguồn vốn chủ sở hữu, kết hợp với vốn tín dụng và các nguồn vốn khác, thu hồi các nguồn vốn nhàn rỗi để tái đầu tư.
- Tiếp tục tham gia góp vốn, đầu tư và đẩy mạnh hoạt động hợp tác, liên kết kinh doanh với các Doanh nghiệp khác có tiềm năng nhằm tăng cường hiệu quả đầu tư và hỗ trợ tích cực cho hoạt động kinh doanh chính của Công ty.
- Tăng cường mở rộng quan hệ và tranh thủ sự ủng hộ, giúp đỡ của các Cơ quan nhà nước từ Trung ương đến các địa phương đối với các lĩnh vực đầu tư, kinh doanh của Công ty.

#### **5. Giải trình của Ban Tổng Giám đốc đối với ý kiến kiểm toán (nếu có): Không**

#### **6. Báo cáo đánh giá liên quan đến trách nhiệm về môi trường và xã hội của Công ty**

##### **6.1. Đánh giá liên quan đến các chỉ tiêu môi trường**

Công ty luôn luôn quan tâm, thực hiện đúng và đầy đủ những quy định pháp luật về việc bảo vệ môi trường trong quá trình vận hành và sản xuất.

##### **6.2. Đánh giá liên quan đến vấn đề người lao động**

Trong năm, Công ty đã thực hiện chủ trương tăng cường chấp hành kỷ luật và nâng cao năng suất lao động. Đồng thời, luôn đảm bảo người lao động nhận được mức lương công bằng và xứng đáng với công sức, sự đóng góp của mình. Ngoài ra, Công ty kết hợp với Công đoàn quan tâm và chú trọng đến đời sống tinh thần và sức khỏe của người lao động, đảm bảo việc khám sức khỏe đều đặn theo quy định của Công ty.

##### **6.3. Đánh giá liên quan đến trách nhiệm của doanh nghiệp đối với cộng đồng địa phương**

Trong năm 2023, Công ty đã tích cực tham gia các hoạt động xã hội, quyên góp ủng hộ các gia đình có hoàn cảnh khó khăn và ủng hộ các vùng bão lụt, vùng biên cương hải đảo. Đồng thời tham gia các chương trình đào tạo, hội khuyến học, ủng hộ xây dựng nhà tình thương giúp nâng cao đời sống cho người dân và góp phần phát triển xã hội văn minh, bền vững.

#### **IV. ĐÁNH GIÁ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY.**

##### **1. Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty**

Trong năm 2023, là năm có nhiều biến động đối với tình hình kinh tế thế giới cũng như kinh tế Việt Nam. Trước những khó khăn của nền kinh tế, HĐQT đã chỉ đạo toàn Công ty quyết tâm, phấn đấu tăng trưởng hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cũng như thực hiện các nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông giao.

Các hoạt động trong Công ty được quan tâm theo đúng điều lệ Công ty, phù hợp với quy định của pháp luật hiện hành.

##### **2. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Tổng Giám đốc Công ty**

Ban Tổng Giám đốc Công ty dưới sự quản lý, chỉ đạo và giám sát của HĐQT đã điều hành các hoạt động kinh doanh của Công ty theo đúng phương hướng, mục tiêu, nhiệm vụ do HĐQT đề ra phù hợp với pháp luật hiện hành, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

Trong hoạt động điều hành Ban Tổng Giám đốc đã thường xuyên báo cáo, xin ý kiến chỉ đạo của HĐQT đồng thời tích cực, chủ động xử lý kịp thời các vấn đề phát sinh hàng ngày đảm bảo việc điều hành thông suốt, linh hoạt, hiệu quả.

Năm 2023 được cho là một năm có nhiều khó khăn, thách thức đối với Doanh nghiệp, Ban Tổng Giám đốc Công ty đã từng bước tháo gỡ các vướng mắc, khó khăn để thực hiện những mục tiêu, nhiệm vụ đã đề ra, có nhiều giải pháp, biện pháp để ổn định và đưa quản lý điều hành Công ty vào nền nếp.

Đây là sự cố gắng rất lớn của Ban Tổng Giám đốc cùng toàn thể Cán bộ, nhân viên của Công ty để tiếp tục ổn định và phát triển trong những năm tới.

##### **3. Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị**

Chủ động, tích cực tìm kiếm các thị trường, phát huy tối đa các nguồn lực để tập trung đầu tư phát triển kinh doanh mang lại lợi nhuận, từng bước ổn định sản xuất kinh doanh của Công ty theo mục tiêu “Ổn định, chắc chắn và hiệu quả”.

Chủ động tìm kiếm, tiếp cận nguồn vốn trung và dài hạn để phục vụ hoạt động kinh doanh của Công ty.

Ổn định nhân sự chất lượng cao, có trình độ chuyên môn phù hợp để triển khai hiệu quả kế hoạch kinh doanh của Công ty.

Với những biến động không ổn định của nền kinh tế trong nước cũng như thế giới, HĐQT tiếp tục chỉ đạo và giám sát Ban điều hành công ty để hoàn thành và vượt các chỉ tiêu đề ra cho năm 2023.

## V. QUẢN TRỊ CÔNG TY

### 1. Hội đồng quản trị:

#### 1.1. Thành viên và cơ cấu của Hội đồng quản trị

Trong năm 2023, Hội đồng quản trị Công ty không có sự thay đổi. Hiện nay, Hội đồng quản trị Công ty gồm 03 thành viên, mỗi nhiệm kỳ của thành viên là 05 năm.

Hội đồng quản trị gồm có:

STT	Họ và tên	Chức vụ	Tỷ lệ số hữu cổ phần và các chứng khoán khác tại Công ty	Số lượng chức danh TV HĐQT quản lý nắm giữ tại các tổ chức khác
1	Ông, Phạm Đức Thắng	Chủ tịch HĐQT	-	-
2	Ông, Nguyễn Trường Sơn	Thành viên HĐQT độc lập	-	-
3	Ông, Nguyễn Chí Tân	Thành viên HĐQT điều hành	1.100	-

1.2. Các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị: Không có

#### 1.3. Các hoạt động của Hội đồng quản trị

- Hoạt động kinh doanh và mọi hoạt động của Công ty phải chịu sự quản lý hoặc chỉ đạo thực hiện của HĐQT. HĐQT là cơ quan quản trị Công ty có đầy đủ quyền hạn để thực hiện tất cả các quyền nhân danh Công ty trừ những thẩm quyền thuộc về ĐHDCĐ.

HDQT họp định kỳ để tổng kết công tác sản xuất kinh doanh và đưa ra phương hướng, kế hoạch cho thời gian tới.

- Thành viên HDQT chuyên trách tham gia các cuộc họp của Ban Tổng Giám đốc định kỳ hàng quý hoặc khi có phát sinh nếu cần. Việc giám sát của HDQT đối với Ban Tổng Giám đốc được thực hiện qua báo cáo hoạt động của Tổng Giám đốc gửi các Thành viên HDQT hàng tuần, tháng, quý. Do vậy, việc nắm bắt các hoạt động của Ban Tổng Giám đốc tương đối chính xác, đầy đủ và kịp thời.
- HDQT trực tiếp bàn bạc, chỉ đạo và góp ý đối với Ban Tổng Giám đốc để đưa ra những biện pháp cụ thể tháo gỡ những khó khăn, vướng mắc khi HDQT Công ty tiếp quản Công ty.

Trong năm 2023, Hội đồng quản trị đã tiến hành 04 cuộc họp, ban hành các Biên bản và Nghị quyết làm cơ sở cho Ban Tổng Giám đốc triển khai các hoạt động sản xuất kinh doanh, cụ thể như sau:

STT	Số Nghị quyết, Biên bản	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
1	10.05/2023/SPI/NQ-HDQT	10/05/2023	Nghị quyết thông qua việc chốt danh sách cổ đông tham gia Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023	100%
2	26.07/2023/SPI/BB-HDQT	26/07/2023	Biên bản họp về số liệu báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Quý II năm 2023 của công ty	100%
3	21.08/2023/SPI/BB-HDQT	21/08/2023	Nghị quyết thông qua việc ký hợp đồng với đơn vị kiểm toán	100%
4	28.10/2023/SPI/BB-HDQT	28/10/2023	Biên bản họp về số liệu báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Quý III năm 2023 của công ty	100%

#### **1.4. Hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị độc lập**

Hiện nay, Công ty có 1 thành viên HDQT độc lập là Ông Nguyễn Trường Sơn. Trong năm 2023, thành viên HDQT độc lập đã đóng góp tích cực vào việc đóng vai trò như người



giám sát, tăng tính minh bạch và khách quan trong việc điều hành Công ty, góp phần bảo vệ lợi ích chính đáng của cổ đông và Công ty.

### **1.5. Danh sách các thành viên Hội đồng quản trị tham gia các chương trình về quản trị công ty trong năm**

Các thành viên HĐQT Công ty đều đã tham gia khóa học về quản trị doanh nghiệp.

## **2. Ban Kiểm soát**

### **2.1. Thành viên và cơ cấu của Ban kiểm soát:**

Ban kiểm soát là Cơ quan có chức năng hoạt động độc lập với HĐQT và Ban điều hành do Đại hội đồng Cổ đông bầu ra và thay mặt ĐHĐCĐ giám sát mọi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, báo cáo trực tiếp với ĐHĐCĐ. Ban kiểm soát có chức năng nhiệm vụ kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp trong các báo cáo, các quyết toán tài chính của Công ty, đảm bảo lợi ích hợp pháp của các Cổ đông.

**Cụ thể Ban kiểm soát trong năm 2023 như sau:**

STT	Thành viên BKS	Chức vụ	Ngày bắt đầu /không còn là thành viên BKS	Tỷ lệ sở hữu cổ phần và các chứng khoán khác tại Công ty
1	Vũ Thị Châm	Trưởng BKS	25/08/2021	-
2	Lê Thị Quế	Thành viên BKS	25/08/2021	-
3	Nguyễn Xuân Thắng	Thành viên BKS	25/08/2021	-

### **2.2. Hoạt động của Ban kiểm soát**

Trong thời gian hoạt động của năm 2023, Ban kiểm soát đã tiến hành 02 phiên họp, tiến hành các hoạt động giám sát và đánh giá hoạt động Công ty qua báo cáo tài chính và thực hiện kiểm tra một số hồ sơ tài liệu. Nội dung giám sát gồm:

- Kiểm tra, rà soát báo cáo tài chính hợp nhất, BCTC công ty mẹ, Phối hợp cùng Công ty TNHH Kiểm toán AASC Chi nhánh phía Nam giám sát việc thực hiện công tác kiểm kê, quyết toán, thẩm tra báo cáo tài chính hợp nhất, BCTC công ty mẹ.
- Kiểm tra BCTC năm 2022 đã được kiểm toán để chuẩn bị Dự thảo Báo cáo của BKS trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 của Công ty; Giám sát góp ý trình tự, thủ tục

chuẩn bị công các tổ chức ĐHCĐ thường niên năm 2023 đảm bảo tuân thủ theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

- Giám sát hoạt động của HĐQT và thẩm định báo cáo hoạt động của HĐQT.
- BKS đã kiểm tra giám sát các mặt hoạt động của Công ty qua việc tham gia các cuộc họp của HĐQT, Ban giám đốc và các văn bản, báo cáo định kỳ của các Phòng chuyên môn.
- Thực hiện kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các chính sách pháp luật, chế độ của Nhà nước, các quy định của HĐQT và Ban Giám đốc Công ty thông qua việc xem xét nghiên cứu các Nghị quyết của HĐQT và các Quyết định điều hành hoạt động

### **3. Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Ban kiểm soát**

#### **3.1. Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích**

HĐQT, BKS không nhận thù lao năm 2023.

Lương của Ban Tổng giám đốc năm 2023 như sau:

STT	Họ và tên	Chức vụ	Mức lương, thưởng, thù lao và các khoản lợi ích (triệu đồng)
1	Ông, Nguyễn Chí Tân	Tổng Giám đốc	67.104.000

#### **3.2. Giao dịch cổ phiếu của người nội bộ:** Không có

#### **3.3. Hợp đồng hoặc giao dịch với người nội bộ:** Không có.

#### **3.4. Việc thực hiện các quy định về quản trị Công ty**

HĐQT, BKS Công ty đã thực hiện tốt và đầy đủ các quy định của Pháp luật hiện hành về quản trị Công ty đại chúng, các nội dung theo quy định của Pháp luật được thực hiện đầy đủ.

## **VI. BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2023**

### **1. Ý kiến kiểm toán viên**

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2023, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày.

phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

**2. Báo cáo tài chính đã được kiểm toán**

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo Kết quả sản xuất kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Bản thuyết minh Báo cáo tài chính theo quy định của pháp luật về kế toán và kiểm toán  
(Xem chi tiết phần Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán)

**Nơi nhận:**

- UBCKNN, HNX: để b/c;
- HDQT, Ban KS: để b/c;
- CBTT
- Lưu VT.

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT**



**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
*Nguyễn Chí Tân*