

**CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ ĐẦU TƯ
VI NA TA BA**

**BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN
NĂM 2023**



PHẦN I. THÔNG TIN CHUNG

1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT

- Tên giao dịch: CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI VÀ ĐẦU TƯ VI NA TA BA
- Tên tiếng Anh: VI NA TA BA TRADING & INVESTMENT JOINT STOCK COMPANY
- Mã cổ phiếu: VTJ
- Giấy phép đăng ký kinh doanh và mã số thuế: 4103006943 do Sở kế hoạch và đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 07/06/2007. Hiện tại, mã số thuế là 0305020995 đăng ký thay đổi lần thứ 17 vào ngày 05/10/2023 do Sở kế hoạch và đầu tư Thành phố Hà Nội cấp.
- Vốn điều lệ: 114.000.000.000 đồng (Một trăm mười bốn tỷ đồng)
- Địa chỉ: Số nhà 24, Ngách 1, Ngõ 46, Đường Phạm Ngọc Thạch, P. Phương Liên, Q. Đống Đa, TP. Hà Nội
- Số điện thoại: 0825 528 745
- Email: vinainvest.info@gmail.com
- Website: <http://www.vinainvest.com.vn/>

2. QUÁ TRÌNH HÌNH THÀNH VÀ PHÁT TRIỂN

- Tháng 6/2007, Công ty thành lập vốn điều lệ ban đầu là 100 tỷ đồng
- Tháng 9/2007 Công ty thực hiện điều chỉnh tăng vốn điều lệ từ 100 tỷ lên 115 tỷ đồng
- Năm 2008, Công ty đầu tư xây dựng phân xưởng sản xuất cây đầu lọc với định hướng đa dạng ngành nghề hoạt động của Công ty trong việc tham gia sản xuất sản phẩm đầu vào của ngành thuốc lá
- Năm 2011, Công ty đã đầu tư vào 12 căn hộ tại tầng 11 Tòa nhà Tây Nguyên Plaza tại Cần Thơ do Công ty Cổ Phần Đầu tư Xây dựng Hoàng Anh Gia Lai Tây Nguyên (thuộc Tập đoàn Hoàng Anh Gia Lai Group) làm chủ đầu tư.
- Năm 2012, tình hình cung cấp sợi Acetate Tow, nguyên liệu chính sản xuất cây đầu lọc trên thế giới gặp nhiều khó khăn, giá đầu vào liên tục tăng, sản lượng cung cấp liên tục thiếu hụt nghiêm trọng. Năm 2013, Công ty đã thực hiện cơ cấu lại mảng kinh doanh, chấm dứt hoạt động của phân xưởng sản xuất cây đầu lọc.
- Ngày 02/01/2008, Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận trở thành công ty đại chúng;
- Ngày 03/12/2014, Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam cấp Giấy chứng nhận đăng ký chứng khoán số 86/2014/GCNCP-VSD, mã chứng khoán VTJ

- Ngày 29/12/2014, Cổ phiếu VTJ chính thức được giao dịch ngày đầu tiên tại thị trường giao dịch chứng khoán của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCoM), thuộc sự quản lý của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.
- Năm 2019, Công ty ngừng hoạt động sản xuất kinh doanh mặt hàng thuốc lá.
- Năm 2020- nay, Công ty đang trong quá trình tái cấu trúc, ổn định hoạt động kinh doanh.

3. NGÀNH NGHỀ VÀ ĐỊA BÀN KINH DOANH

- Ngành nghề kinh doanh : Kinh doanh thương mại, dịch vụ và đầu tư
- Địa bàn kinh doanh : Nội địa

4. MÔ HÌNH QUẢN TRỊ, TỔ CHỨC KINH DOANH VÀ BỘ MÁY QUẢN LÝ

Công ty con, Công ty liên doanh liên kết

TT	Công ty	Địa chỉ	% quyền biểu quyết	% lợi ích
1	Công ty TNHH Thương mại và dịch vụ VTJ Việt Nam.	Số 92 Võ Thị Sáu, Phường Thanh Nhàn, Quận Hai Bà Trưng, Hà Nội	100%	100%
2	Công ty Cổ phần Sản xuất ứng dụng Công nghệ cao Thái Sơn	Nhà số 2, LK5B, KĐT Mỗ Lao, Làng Việt Kiều Châu Âu, Phường Mỗ Lao, Hà Đông, Hà Nội	43,00%	43,00%
3	Quỹ đầu tư Hạ tầng RedOne	Phòng 4, Lầu 9, The Landmark, 5B Tôn Đức Thắng, Quận 1, TP. HCM	9,375%	9,375%

Bộ máy quản lý

Đại hội đồng cổ đông – Ban kiểm soát – Hội đồng quản trị - Ban điều hành

5. ĐỊNH HƯỚNG PHÁT TRIỂN

- Mục tiêu: phát triển bền vững, sử dụng hiệu quả nguồn vốn của Công ty, đảm bảo tính công khai, minh bạch trong hoạt động kinh doanh, đảm bảo quyền lợi cho cổ đông;
- Phát triển các hệ thống quản trị vận hành, quản trị tài chính và quản trị rủi ro phù hợp với quy mô và mô hình của Công ty: Công ty đang hoạt động theo mô hình công ty đầu tư. Vấn đề quản trị vận hành doanh nghiệp và quản trị tài chính luôn được quan tâm hàng đầu. Hiện tại, sau bước đầu tiếp quản tìm hiểu và tái cơ cấu hoạt động của các công ty thành viên, Công ty đã nghiên cứu xây dựng và ban hành các quy trình, quy chế, hệ thống báo cáo tại Công ty mẹ và các công ty thành viên;
- Xây dựng đội ngũ nhân viên có trình độ, năng lực phù hợp với chiến lược kinh doanh của Công ty

- Các mục tiêu môi trường – xã hội – cộng đồng: Với định hướng chiến lược phát triển bền vững, bên cạnh những chỉ tiêu về mặt kinh tế, Công ty luôn thiết lập những mục tiêu hướng đến Môi trường – Xã hội – Cộng đồng. Việc xây dựng các mục tiêu dựa trên những thách thức đã được nhận biết, đánh giá tầm quan trọng theo kế hoạch dài hạn và điều kiện thực tế của Công ty và các đơn vị thành viên.

6. QUẢN TRỊ RỦI RO

- Kịp thời nhận diện các rủi ro có thể xảy ra có thể ảnh hưởng đến các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, từ đó nhìn ra các cơ hội và thách thức.
- Tăng cường năng lực trong việc ra quyết định, lập kế hoạch và sắp xếp thứ tự ưu tiên công việc trên cơ sở hiểu biết thấu đáo và chặt chẽ về hoạt động kinh doanh, môi trường kinh doanh, cơ hội và thách thức.
- Phân định rõ ràng trách nhiệm sở hữu và quản trị rủi ro, xây dựng cơ chế giám sát và báo cáo rủi ro liên tục trong toàn Công ty.

Nhận diện và xếp hạng rủi ro chính:

Các rủi ro chủ yếu	Xếp hạng
Rủi ro về thị trường, điều kiện kinh doanh	Cao
Rủi ro trong hoạt động vận hành, quản trị doanh nghiệp	Thấp
Rủi ro pháp lý	Thấp
Rủi ro thanh khoản	Thấp

PHẦN II: TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM

1. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

ĐVT: triệu đồng

STT	BCTC Công ty mẹ	Thực hiện 2023	Thực hiện 2022	% tăng/(giảm)
1	Doanh thu thuần	5.916	0	
2	Lợi nhuận trước thuế	3.568	635	462%
3	Lợi nhuận sau thuế	3.568	635	462%

STT	BCTC Hợp nhất	Thực hiện 2023	Thực hiện 2022	% tăng/(giảm)
1	Doanh thu thuần	5.916	0	
2	Lợi nhuận trước thuế	3.753	635	491%
3	Lợi nhuận sau thuế	3.850	1.084	255%

Năm 2023, trong bối cảnh nền kinh tế Việt Nam chưa thực sự vững chắc ổn định kinh tế vĩ mô; hoạt động sản xuất, kinh doanh tiếp tục còn nhiều khó khăn bởi xu hướng thu hẹp tiêu dùng và sụt giảm lượng đơn hàng xuất khẩu; suy giảm mạnh thị trường bất động sản sức chống chịu của nhiều doanh nghiệp đã đến mức tới hạn, Công ty đã cố gắng linh hoạt và thay đổi để phù hợp với thị trường để đạt được những kết quả tốt. Kết quả kinh doanh năm này của Công ty ghi nhận như sau:

- **Công ty mẹ:** Trong năm 2023, lợi nhuận sau thuế Công ty mẹ đạt 3,5 tỷ đồng, tăng 2,9 tỷ so với cùng kỳ năm ngoái, nguyên nhân chủ yếu là do khoản hoàn nhập trích lập dự phòng tại các đơn vị liên kết và lợi nhuận từ việc sản xuất kinh doanh, lợi nhuận từ việc đầu tư tài chính trong năm đem lại.
- **Hợp nhất:** Tương tự như báo cáo riêng, báo cáo hợp nhất cũng có sự thay đổi trên báo cáo kiểm toán tương ứng với giá trị các khoản mà Công ty đang đầu tư, do đó lợi nhuận sau thuế cả năm là hơn 3,8 tỷ đồng.

2. TỔ CHỨC VÀ NHÂN SỰ

Năm 2023, Công ty vẫn tiếp tục công tác tái cấu trúc toàn diện, có sự giao thoa giữa lực lượng nhân sự mới và lực lượng nhân sự ban đầu thuộc đội ngũ cán bộ, nhân viên giàu kinh nghiệm. Hiểu rõ ưu điểm và nhược điểm của mô hình này, Công ty hướng tới xây dựng văn hóa doanh nghiệp kết hợp giữa kinh nghiệm làm việc lâu năm với sức trẻ và lòng nhiệt huyết của lực lượng lao động thuộc thế hệ mới: trân trọng sự đóng góp của tất cả mọi người, môi trường làm việc thân thiện, năng động và công bằng, tạo cơ hội cho tất cả mọi người để làm việc. Do đang trong quá trình tái cơ cấu và tìm kiếm cơ hội nên cơ cấu nhân sự hiện tại tối giản, tại ngày 31/12/2023, số lượng nhân viên của Công ty là: 02 người, 100% CBNV có trình độ từ đại học trở lên.

Công tác đào tạo

Việc nâng cao chất lượng đội ngũ cán bộ nhân viên luôn là nhiệm vụ ưu tiên của Công ty nhằm chuẩn bị cho nhu cầu tương lai của mô hình hoạt động, các mục tiêu định hướng phát triển và nhu cầu thị trường. Trong năm 2023, Công ty đã triển khai một số chương trình đào tạo cho CBNV nâng cao nghiệp vụ, phát triển năng lực quản lý chuẩn hóa đội ngũ cán bộ

nhằm đáp ứng mục tiêu phát triển nguồn nhân lực bền vững, phục vụ tối ưu cho kế hoạch sản xuất và kinh doanh sau này.

Công tác lương thưởng

Công tác lương thưởng của Công ty được thực hiện tuyệt đối tuân thủ quy trình, quy chế và quy định của pháp luật. Tất cả các CBNV được hưởng lương theo đúng theo chức danh công việc đang đảm nhiệm, đảm bảo đúng với năng lực.

3. TÌNH HÌNH ĐẦU TƯ, TÌNH HÌNH THỰC HIỆN CÁC DỰ ÁN

Trong năm 2023, Công ty tiếp tục thực hiện các hoạt động đầu tư tài chính có lời và tiếp tục trong lộ trình tái cấu trúc một số Công ty không cốt lõi để gia tăng nguồn lực tài chính cho doanh nghiệp.

4. TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Chỉ tiêu tài chính chủ yếu	Đơn vị	Hợp nhất	
		Năm 2022	Năm 2023
Tổng giá trị tài sản	Triệu đồng	101.850	104.334
Doanh thu thuần	Triệu đồng	0	5.916
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	Triệu đồng	635	3.758
Lợi nhuận khác	Triệu đồng	0	(5)
Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	635	3.753
Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	1.084	3.849
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
+ Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	14,12	6,90
+ Hệ số thanh toán nhanh	Lần	14,12	6,90
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
+ Hệ số Nợ/ Tổng Tài sản	Lần	8,78%	7,26%
+ Hệ số Nợ/ Vốn chủ sở hữu	Lần	9,63%	7,83%
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động			
+ Doanh thu thuần/ Tổng Tài sản	%	0%	5,67%
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu thuần (ROS)	%	0%	65,06%
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu (ROE)	%	1,17%	3,9%
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/ Tổng Tài sản (ROA)	%	1,06%	3,7%
+ Hệ số LN từ hoạt động kinh doanh/ Doanh thu thuần	%	0%	63,52%

5. CƠ CẤU CỔ ĐÔNG, THAY ĐỔI VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

Thông tin cổ phiếu

Cổ phiếu của Công ty Cổ phần Thương mại và Đầu tư Vi Na Ta Ba được niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hà Nội với mã giao dịch VTJ và được lưu ký tập trung tại Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam. Số lượng cổ phần đăng ký phát hành: 11.500.000 cổ phần, số lượng cổ phần phổ thông đã bán ra là: 11.400.000 cổ phần, số lượng cổ phần phổ thông đang lưu hành là 11.400.000 cổ phần.

Cơ cấu cổ đông và tỷ lệ sở hữu

STT	Danh mục cổ đông	Cổ đông trong nước			Cổ đông nước ngoài		
		Số lượng cổ phiếu năm giữ	% sở hữu	Số lượng cổ đông	Số lượng cổ phiếu năm giữ	% sở hữu	Số lượng cổ đông
1	Cổ đông lớn	-	-	-	-	-	-
2	Cổ đông khác	11.384.100	99,86%	416	15.900	0,14%	8
	Tổng cộng	11.384.100	99,86%	416	15.900	0,14%	8

(Số liệu chốt tại ngày 28/03/2024 theo danh sách cổ đông do VSD cung cấp)

STT	Đối tượng	Số lượng cổ phiếu	Tỷ lệ % sở hữu	SL cổ đông	Cơ cấu cổ đông	
					Tổ chức	Cá nhân
1	Cổ đông Nhà nước	-	-	-	-	-
2	Cổ đông sáng lập/ cổ đông FDI	-	-	-	-	-
3	Cổ đông lớn	-	-	-	-	-
	- Trong nước	-	-	-	-	-
	- Nước ngoài	-	-	-	-	-
4	Công đoàn Công ty	119.000	1,04%	2	2	0
5	Cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-
6	Cổ đông sở hữu cổ phiếu ưu đãi (nếu có)	-	-	-	-	-
7	Cổ đông khác	11.281.000	98,96%	422	1	
	- Trong nước	11.265.100	98,82%	414	0	414
	- Nước ngoài	15.900	0,14%	8	1	7

STT	Đối tượng	Số lượng cổ phiếu	Tỷ lệ % sở hữu	SL cổ đông	Cơ cấu cổ đông	
					Tổ chức	Cá nhân
TỔNG CỘNG		11.400.000	100%	424	3	421
Trong đó	- Trong nước	11.384.100	99,86%	416	2	414
	- Nước ngoài	15.900	0,14%	8	1	7

(Số liệu chốt tại ngày 28/03/2024 theo danh sách cổ đông do VSD cung cấp)

Thông tin về cổ phiếu hạn chế chuyển nhượng đến ngày 31/12/2023

	Số lượng hạn chế chuyển nhượng	Số lượng tự do chuyển nhượng	Tổng cộng
Cổ phiếu	-	11.400.000	11.400.000
Tỷ lệ (%)	-	100%	100%

Giao dịch cổ phiếu quỹ

Công ty không phát sinh giao dịch mua/bán cổ phiếu quỹ trong năm 2023

Tình hình thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu

Lịch sử tăng vốn điều lệ

Đơn vị tính: đồng

Thời gian	Số vốn trước khi thay đổi	Số vốn sau khi thay đổi
07/06/2007	-	100.000.000.000
28/09/2007	100.000.000.000	115.000.000.000
05/10/2023	115.000.000.000	114.000.000.000

Ghi chú: T10/2023, thực hiện giảm vốn về số vốn thực góp 114 tỷ đồng.

Sở hữu của cổ đông nội bộ: không có

PHẦN III. BÁO CÁO VÀ ĐÁNH GIÁ CỦA BAN ĐIỀU HÀNH

Trong bối cảnh thị trường các ngành sản xuất kinh doanh chính năm 2023 gặp nhiều khó khăn do thị trường lãi suất thấp, không có dư địa phát triển cho công ty và quá trình thay đổi nhân sự

trong Ban lãnh đạo Công ty, năm 2023 Công ty đã chủ động thực hiện nhiều giải pháp, phát huy các lợi thế, khắc phục khó khăn nhằm ổn định tình hình hoạt động; đẩy mạnh tái cơ cấu và cắt giảm các hoạt động không cốt lõi.

Ban điều hành đánh giá hoạt động kinh doanh và tái cơ cấu trong năm 2023 đóng vai trò nền móng để Công ty đánh giá lại tình hình hoạt động và tạo tiền đề phát triển trong các năm tiếp theo.

Kết quả kinh doanh năm hợp nhất 2023 so với kế hoạch ĐHCĐ năm 2023 thông qua

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch năm 2023	Thực hiện năm 2023	% hoàn thành KH
Doanh thu thuần	8.000	5.916	74%
Lợi nhuận sau thuế	800	3.849	481%

Kết quả kinh doanh hợp nhất năm 2023 so với cùng kỳ năm 2022

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2023	Thực hiện năm 2022	Tăng/Giảm
Doanh thu thuần	5.916	0	
Lợi nhuận sau thuế	3.849	1.084	255%

Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 của Công ty, mặc dù công ty không hoàn thành kế hoạch doanh số được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 được thông qua nhưng lợi nhuận sau thuế lại hoàn thành vượt mức chỉ tiêu kế hoạch đề ra, cụ thể: Doanh thu đạt 5,9 tỷ, hoàn thành 74% kế hoạch, Lợi nhuận sau thuế năm 2023 đạt 3,8 tỷ đồng, tăng gấp 4,8 lần so với năm ngoái do Công ty nắm bắt được cơ hội thích hợp, có lợi nhuận từ hoạt động đầu tư tài chính trên thị trường.

Năm 2024 dự kiến vẫn là một năm khó khăn trên nhiều phương diện, Công ty sẽ còn phải cố gắng nhiều hơn nữa, vươn mình hồi phục để bảo toàn nguồn vốn, tạo lợi nhuận giữ vững niềm tin cho cổ đông.

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

1. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Năm 2022 thị trường chung chịu ảnh hưởng tới từ nhiều yếu tố vĩ mô cũng như vi mô, sau hàng loạt các sự kiện liên quan đến các doanh nghiệp Bất động sản lớn tại Việt Nam khiến thị trường bất động sản gần như ở trạng thái đóng băng mọi hoạt động. Chính vì dấu hiệu

vi mô ngành đang có chiều hướng xấu đi nên Công ty rất thận trọng trước quyết định đầu tư mới để giảm thiểu rủi ro có thể phát sinh trong tương lai. Đây là nguyên nhân chính mà doanh nghiệp không có hoạt động tạo ra doanh thu bán hàng trong năm 2022. Tuy nhiên, doanh nghiệp vẫn phát triển mảng đầu tư tài chính và đem lại lợi nhuận trong mảng này.

Sang năm 2023, thị trường Bất động sản vẫn đứng im và chưa được tháo gỡ, Công ty đã kết nối chuyển hướng sang kinh doanh mặt hàng than, phân bón,... và một số mặt hàng khác phục vụ hoạt động sản xuất nông nghiệp với dự kiến mảng này vẫn còn dư địa tăng trưởng và đang trên đà tăng tốt. Do đó, doanh thu đem lại từ mảng kinh doanh năm 2023 là 5,9 tỷ đồng, lợi nhuận thuần từ kinh doanh là 128 triệu đồng. Đây là dấu hiệu khả quan cho thấy bước đầu Công ty đã xâm nhập thành công thị trường mới. Ngoài ra, năm 2023, Công ty cũng nắm bắt được các cơ hội đầu tư tài chính và đem lại nguồn lợi nhuận hiệu quả.

2. HOẠT ĐỘNG QUẢN TRỊ NỘI BỘ VÀ TUÂN THỦ

- Quản trị nội bộ: Tập trung củng cố cơ cấu tổ chức, hoàn thiện và ban hành hệ thống các quy chế quản trị nội bộ như Điều lệ sửa đổi, Quy chế quản trị nội bộ, cùng hàng loạt các bộ quy trình hướng dẫn hoạt động của Công ty như: quy trình khóa sổ kế toán, quy trình lập Báo cáo quản trị, quy trình nhân sự, quy trình hành chính, ...
- Công bố thông tin: Công ty chấp hành đúng các nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư 96/2020/TT-BTC của Bộ Tài chính về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. Trong năm không phát sinh vi phạm nghĩa vụ Công bố thông tin liên quan đến Công ty.
- Công ty thực hiện đầy đủ nghĩa vụ nộp thuế cho ngân sách nhà nước theo quy định, nộp đầy đủ bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp cho người lao động theo đúng quy định của pháp luật.

3. ĐÁNH GIÁ CỦA HĐQT VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN ĐIỀU HÀNH

- Hội đồng Quản trị đánh giá rằng Ban điều hành đã có những nỗ lực đáng ghi nhận trong việc hoàn thành nhiệm vụ được giao. Trong bối cảnh nền kinh tế gặp nhiều khó khăn, Công ty có biến động lớn về các nhân sự chủ chốt, hệ thống ngành nghề kinh doanh đa dạng, địa bàn đầu tư rộng khắp, Ban điều hành đã điều hành, chỉ đạo tất cả các khâu, các hoạt động đạt được kết quả nêu trên, về tổng thể đã tạo được một nền tảng khá tốt để khi có cơ hội kịp thời nắm bắt.
- Hội đồng Quản trị nhận xét rằng tất cả các thành viên Ban điều hành đều có đủ kinh nghiệm và kiến thức liên quan đến lĩnh vực, ngành nghề mà mình phụ trách, có tinh thần trách

nhiệm và tinh thần hợp tác tốt, hoàn toàn có thể để tiếp tục gánh vác các nhiệm vụ mà Đại hội cổ đông và Hội đồng Quản trị giao phó.

PHẦN V. QUẢN TRỊ CÔNG TY

1. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Các thành viên Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị trong năm 2023 gồm có các thành viên như sau:

STT	Họ và tên	Chức vụ
1	Ông Lê Chí Long	Chủ tịch
2	Ông Đỗ Anh Ngọc	Thành viên - miễn nhiệm ngày 19/04/2023
3	Ông Vũ Ngọc Lâm	Thành viên – bổ nhiệm ngày 19/04/2023
4	Bà Lê Thị Hạnh	Thành viên

Hoạt động của Hội đồng quản trị

Thực hiện theo các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) thường niên năm 2023, HĐQT và từng thành viên của HĐQT đã thực hiện hoạt động quản trị Công ty theo đúng chức năng, quyền hạn và nhiệm vụ đề ra theo quy định của Pháp luật và Điều lệ của Công ty. Hoạt động của HĐQT trong năm 2023 trọng tâm vào các nội dung sau:

- Phê duyệt kế hoạch kinh doanh 2023 để trình Đại hội đồng cổ đông;
- Thông qua các tờ trình tại ĐHCĐ thường niên năm 2023;
- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2023;
- Giám sát hoạt động đầu tư vào các Công ty con, Công ty liên kết; tình hình hợp nhất Báo cáo tài chính của công ty theo các quý, bán niên, năm;
- Chú trọng xây dựng nguồn nhân lực chất lượng cao; hoàn thiện và nâng cao chất lượng quản trị doanh nghiệp, hoạt động kiểm soát nội bộ, kiểm soát rủi ro,
- Phê duyệt các giao dịch, nội dung thuộc thẩm quyền của HĐQT.

Mọi hoạt động của Hội đồng quản trị đều được xem xét một cách cẩn trọng, tuân thủ Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và các quy định của pháp luật hiện hành cũng như Điều lệ Công ty, đảm bảo tính khách quan, minh bạch trên cơ sở quyền, nghĩa vụ, trách nhiệm đã được pháp luật quy định, tôn trọng và bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp của các cổ đông.

Trong năm 2023, Hội đồng quản trị đã tiến hành 6 cuộc họp định kỳ và đột xuất, dưới hình thức trực tiếp hoặc qua hình thức lấy ý kiến bằng văn bản, ban hành 6 Nghị

quyết/Quyết định về các vấn đề liên quan đến hoạt động kinh doanh của Công ty. Các cuộc họp Hội đồng quản trị được tổ chức và tiến hành theo đúng Điều lệ Công ty. Các Biên bản, Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị được ban hành và lưu giữ theo đúng quy định.

Cụ thể các cuộc họp được Hội đồng quản trị ban hành Nghị Quyết trong năm 2023 như sau:

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung
1	01/2023/VNTB/NQ-HĐQT	28/02/2023	NQ triệu tập họp ĐHĐCĐ thường niên 2023
2	02/2023/VNTB/NQ-HĐQT	29/03/2023	Tài liệu họp ĐHĐCĐ thường niên 2023
3	03/2023/VNTB/NQ-HĐQT	10/04/2023	Tài liệu họp ĐHĐCĐ thường niên 2023 - Tài liệu điều chỉnh, bổ sung
4	04/2023/VNTB/NQ-HĐQT	17/04/2023	Thông qua danh sách HĐQT, BKS trình Đại hội 2023
5	05/2023/VNTB/NQ-HĐQT	29/09/2023	Thông qua QĐ giảm vốn điều lệ về 114 tỷ và QĐ của thanh tra Sở KHĐT
6	06/2023/VNTB/NQ-HĐQT	30/09/2023	Thông qua Điều lệ mới của Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ VTJ Việt Nam và Thông qua giao dịch về việc Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ VTJ Việt Nam cho vay Công ty Cổ phần Nông nghiệp TLK

2. BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên Ban kiểm soát

Ban kiểm soát hiện tại có 03 thành viên (nhiệm kỳ 2023-2025). Các thành viên Ban kiểm soát đều đáp ứng tư cách và có đủ năng lực thực thi nhiệm vụ của mình. Thông tin thành viên Ban kiểm soát của Công ty tại ngày 31/12/2023 như sau:

Stt	Thành viên BKS	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên BKS/ Ủy ban Kiểm toán	Trình độ chuyên môn
1	Nguyễn Công Đức	Trưởng BKS	Bổ nhiệm 19/04/2023	Cử nhân Tài chính ngân hàng
2	Quảng Thanh Bình	Thành viên	Bổ nhiệm 19/04/2023	Cử nhân Kế toán
3	Nguyễn Thị Phương	Thành viên	Bổ nhiệm 19/04/2023	Cử nhân Kinh tế Công nghiệp

Hoạt động của Ban kiểm soát

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị Công ty. Năm 2023, Ban Kiểm soát đã tiến hành thực hiện giám sát việc tuân thủ các quy định trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong các lĩnh vực trọng yếu bao gồm: kiểm soát hoạt động và kiểm soát tài chính.

- Xem xét tính phù hợp của các Nghị quyết/Quyết định của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong công tác quản lý, điều hành đảm bảo tuân thủ với các quy định hiện hành của pháp luật và Điều lệ hoạt động của Công ty.
- Tham dự và tham gia đóng góp ý kiến tại tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị, kiểm tra giám sát việc triển khai các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành.
- Kiểm soát việc tuân thủ Điều lệ và Quy chế quản trị nội bộ Công ty.
- Giám sát việc thực thi hoạt động công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Luật Chứng khoán và các văn bản pháp luật có liên quan.
- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban điều hành lập, kiểm tra các Báo cáo tài chính quý, bán niên và năm của Công ty nhằm đánh giá tính trung thực, khách quan và hợp lý của các số liệu tài chính.
- Đánh giá và giám sát tình hình các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, các công ty có góp vốn khác. Định kỳ xem xét các báo cáo tài chính quý, bán niên và năm của các công ty này nhằm đưa ra kiến nghị và đề xuất các phương án nâng cao hiệu quả hoạt động.
- Thảo luận và trao đổi với kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến Báo cáo tài chính.
- Tổ chức các cuộc họp Ban kiểm soát nhằm trao đổi và đưa ra phương hướng giúp nâng cao năng lực tài chính và hoạt động giám sát. Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã tổ chức hai (02) phiên họp chính thức như sau:

Phiên họp	Số thành viên tham dự	Nội dung chính
Phiên 1	2/2	Soát xét BCTC bán niên năm 2023, lên kế hoạch hoạt động các quý tiếp theo.
Phiên 2	2/2	Soát xét BCTC năm 2023 đã được kiểm toán; Thảo luận và lập báo cáo hoạt động năm 2023, kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát.

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã giám sát Hội đồng quản trị, Ban điều hành trên các khía cạnh chính: tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong việc quản lý hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023

- Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2023 và kết thúc vào ngày 31/12/2023. Công ty đã lập và công bố các Báo cáo tài chính định kỳ phù hợp với các quy định của Luật Chứng khoán và các quy định pháp luật hiện hành.
- Báo cáo tài chính bán niên và Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty được soát xét và kiểm toán bởi Công ty kiểm toán độc lập là Công ty TNHH kiểm toán AFC Việt Nam, đây là công ty kiểm toán độc lập được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán các công ty niêm yết.
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán, Ban kiểm soát đánh giá báo cáo đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính và kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy chế, quy định khác về quản lý tài chính của Công ty và Nhà nước.
- Các chỉ tiêu cơ bản được thể hiện trên **Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023** như sau:

Về kết quả kinh doanh:

Doanh thu thuần	:	5.916 triệu đồng
Tổng lợi nhuận trước thuế	:	3.753 triệu đồng
Lợi nhuận sau thuế	:	3.849 triệu đồng

Về tài sản của Công ty:

Tài sản ngắn hạn		13.977 triệu đồng
Tài sản dài hạn	:	90.356 triệu đồng
Tổng tài sản	:	104.334 triệu đồng
Tổng nợ phải trả	:	7.579 triệu đồng

Kết quả giám sát chấp hành chế độ kế toán, quản lý tài chính

Năm 2023, công tác chấp hành chế độ kế toán và quản lý tài chính của công ty được thực hiện tốt, cụ thể như: kiểm soát chặt chẽ việc sử dụng vốn, chú trọng công tác kế toán quản trị. Ban điều hành Công ty định kỳ thực hiện việc báo cáo tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh trong các phiên họp Hội đồng quản trị. Ngoài ra, việc rà soát và hoàn thiện, thực hiện các quy trình, quy chế liên tục được thực hiện

Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị

Trong năm 2023, Hội đồng quản trị CTCP Thương mại và Đầu tư Vi Na Ta Ba đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ trong việc định hướng, chỉ đạo, quản lý Công ty phù hợp với thẩm quyền của Hội đồng quản trị. Hội đồng quản trị Công ty duy trì họp thường kỳ và đột xuất thông qua hình thức lấy ý kiến bằng văn bản để ban hành các Nghị quyết/Quyết định giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị theo quy định của Điều lệ Công ty. Các cuộc họp Hội đồng quản trị được triệu tập và tổ chức đúng theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều

lệ và Quy định nội bộ của Công ty. Các Nghị quyết/Quyết định của Hội đồng quản trị đều bám sát tình hình thực tế hoạt động của Công ty.

Ban kiểm soát thống nhất với báo cáo của Hội đồng Quản trị trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

Kết quả giám sát hoạt động của Ban điều hành

Ban điều hành Công ty đã trực tiếp điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh theo chức năng và nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ, trên cơ sở các Nghị quyết ĐHĐCĐ và Hội đồng quản trị và căn cứ vào tình hình thực tế hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Năm 2023, Ban kiểm soát không nhận thấy dấu hiệu bất thường trong công tác quản lý điều hành của Ban điều hành Công ty.

Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban điều hành

Năm 2023, Ban kiểm soát đã nhận được sự phối hợp chặt chẽ của Hội đồng quản trị, Ban điều hành cùng các phòng ban trong Công ty nhằm hoàn thành các nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát.

Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2024

Trong năm 2024, Ban kiểm soát sẽ tiếp tục cải tiến phương thức hoạt động, tăng cường kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh, điều hành của Công ty trên cơ sở giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty, cụ thể như sau:

- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định hiện hành của pháp luật, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết Hội đồng quản trị và Điều lệ Công ty;
- Giám sát việc tuân thủ trong thực hiện báo cáo tài chính, báo cáo quản trị tại các đơn vị thành viên của Công ty;
- Giám sát việc tuân thủ các chế độ công bố thông tin theo quy định của pháp luật hiện hành;
- Đánh giá sự phối hợp trong công tác điều hành giữa Hội đồng quản trị, Ban điều hành và Ban kiểm soát;
- Nghiên cứu, cải thiện hiệu quả hoạt động của Ban kiểm soát, trong đó chú trọng công tác quản trị rủi ro, tập trung kiểm soát và phát hiện các yếu tố rủi ro trọng yếu, tiềm ẩn giúp Công ty kịp thời nghiên cứu, thực thi các biện pháp phòng ngừa;
- Hiện nay, tài sản của Công ty chủ yếu là đầu tư tài chính, do đó Ban kiểm soát kiến nghị HĐQT có chính sách đầu tư hợp lý, trên tinh thần bảo toàn vốn đồng thời mang lại khả năng sinh lời cho nguồn vốn hiện có để gia tăng quyền lợi cho cổ đông.

3. GIAO DỊCH CỦA CỔ ĐÔNG NỘI BỘ VÀ NGƯỜI CÓ LIÊN QUAN

- Giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ và người có liên quan trong năm 2023: không có

- Hợp đồng và giao dịch với cổ đông nội bộ và bên liên quan:

Ngày 31/12/2023

Ngày 01/01/2023

Vay của Công ty con (Công ty TNHH
Thương mại và dịch vụ VTJ Việt Nam)

-

1.500.000.000

- Giao dịch giữa người nội bộ công ty niêm yết, người có liên quan của người nội bộ với công ty con, công ty do công ty niêm yết nắm quyền kiểm soát: Không có
- Giao dịch giữa công ty với các đối tượng khác: Không có

4. TÌNH HÌNH QUẢN TRỊ CÔNG TY

Trong năm 2023, Công ty tuân thủ đầy đủ và nghiêm túc các quy định về quản trị công ty áp dụng cho các công ty đại chúng, đặc biệt là hoạt động ngăn ngừa xung đột lợi ích và giao dịch với các bên liên quan.

Thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Ban kiểm soát và các cán bộ quản lý được ủy thác luôn nhận thức và tuân thủ trách nhiệm thực hiện các nhiệm vụ của mình một cách trung thực và tránh xung đột về quyền lợi theo quy định tại Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị Công ty, cụ thể như sau:

- Thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Ban kiểm soát, các cán bộ quản lý khác phải công khai các lợi ích liên quan theo quy định của Luật Doanh nghiệp, các văn bản pháp luật liên quan
- Thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Ban kiểm soát, các cán bộ quản lý khác và những người liên quan tới các thành viên này không được phép sử dụng những cơ hội kinh doanh có thể mang lại lợi ích cho Công ty vì mục đích cá nhân, không được sử dụng những thông tin có được nhờ chức vụ của mình để tư lợi cá nhân hay để phục vụ lợi ích của tổ chức hoặc cá nhân khác.
- Thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Ban kiểm soát và các cán bộ quản lý khác có nghĩa vụ thông báo cho Hội đồng quản trị các giao dịch giữa Công ty, Công ty con, Công ty liên kết khác do Công ty nắm quyền kiểm soát với chính thành viên đó hoặc với những người có liên quan tới thành viên đó theo quy định của pháp luật. Công ty phải thực hiện công bố thông tin về Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông hoặc Nghị quyết Hội đồng quản trị thông qua các giao dịch nêu trên trong thời hạn hai mươi bốn (24) giờ trên trang thông tin điện tử của Công ty và báo cáo Ủy ban Chứng khoán Nhà nước/Sở giao dịch Chứng khoán.
- Công ty không được cấp các khoản vay hoặc bảo lãnh cho các thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, các cán bộ quản lý khác và những người có liên quan tới thành viên nêu trên, trừ khi Đại hội đồng cổ đông có quyết định khác.

- Khi tiến hành giao dịch với những người có liên quan, Công ty phải ký kết hợp đồng bằng văn bản theo nguyên tắc bình đẳng, tự nguyện. Nội dung hợp đồng phải rõ ràng, cụ thể và công bố thông tin cho cổ đông khi có yêu cầu.
- Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Ban kiểm soát, các cán bộ quản lý khác và những người có liên quan tới các thành viên nêu trên không được sử dụng những thông tin chưa được phép công bố của Công ty hoặc tiết lộ cho người khác để thực hiện các giao dịch có liên quan.

PHẦN VI. BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT NĂM 2023

1. Ý KIẾN KIỂM TOÁN

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty cổ phần Thương mại và Đầu tư Vi Na Ta Ba tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong 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 ĐƯỢC KIỂM TOÁN

Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 của Công ty cổ phần Thương mại và Đầu tư Vi Na Ta Ba đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam. Toàn bộ Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 đã được kiểm toán của Công ty được công bố trên trang website của Tổng công ty: <http://www.vinainvest.com.vn/>.

Hà Nội, ngày 08 tháng 04 năm 2024

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



LÊ CHÍ LONG